

Plan poslovanja za 2024.godinu

KOMUNALAC d.o.o. JURDANI

14.12.2023.

SADRŽAJ

UVOD

1. STANDARD I OBUJAM USLUGA.....	5
2. PLAN KADROVA.....	23
3. PLAN TROŠKOVA POSLOVANJA.....	24
4. REBALANS PLANA I 2023.....	31

FINANCIJSKI PLAN PRIHODA I RASHODA-TABELARNI PRIKAZ

Komunalac.....	34
RJ Usluga (2).....	35
OJ Pometanje (21).....	36
OJ Odvoz (22).....	37
OJ Tržnice (23).....	38
OJ Pogrebne usluge (25).....	39
OJ Mehanika (26).....	40
RJ Održavanje (3).....	41
OJ Građevinsko održavanje (31).....	42
OJ Cestari (32).....	43
OJ Održavanje javne rasvjete (33).....	44
5. PLAN ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIZACIJE.....	45
6. PLANSKA BILANCA.....	52
7. PLAN PRILIVA I ODLIVA SREDSTAVA.....	58

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

Smjernice za izradu plana poslovanja u 2024. 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 2024. godini planira se zapošljavanje dva cestara, dva pometača, četiri radnika na odvozu smeća, jednog referenta obrade podataka, tri pogrebnika i jednog pravnika.

Plan troškova poslovanja

Troškove poslovanja planirati na temelju ostvarenih za prvih deset mjeseci i procijenjenih za razdoblje od 11. do 12. mjeseca 2023. godine.

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 i Eu fondova.

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 2024. godini planiraju se ostvariti slijedeći pokazatelji:

OPIS	2023. <i>Rebalans plana I</i>	2024. <i>Plan</i>	indeks 24/23.
R.J. USLUGA			
<i>Ukupni prihodi</i>	5.100.498,30	5.696.016,79	111,68
<i>Ukupni rashodi</i>	5.049.696,43	5.557.921,32	110,06
Dobit-gubitak	50.801,87	138.095,47	271,83
R.J. ODRŽAVANJE			
<i>Ukupni prihodi</i>	1.777.233,88	1.879.317,86	105,74
<i>Ukupni rashodi</i>	1.745.071,61	1.838.709,13	105,37
Dobit-gubitak	32.162,27	40.608,73	126,26
KOMUNALAC			
<i>Ukupni prihodi</i>	6.877.732,18	7.575.334,65	110,14
<i>Ukupni rashodi</i>	6.794.768,04	7.396.630,45	108,86
Dobit prije oporezivanja	82.964,14	178.704,20	215,40
<i>Porez iz dobiti</i>		39.139,85	
Dobit nakon oporezivanja		139.564,35	

KOMUNALAC d.o.o.

Direktor:

JURDANI  2

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, upravljanje tržnicom 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. €

Jedinične cijene pometanja, strojnog i ručnog kao i drugih radova, nisu mijenjane u odnosu na prethodnu godinu.

Ove poslovne godine osim manje nabave sitnog inventara potrebnog za izvođenje predviđenih radova kao što su puhalice i kolica za pometanje, planirana je i nabava novog vozila s ugrađenim sustavom za pranje javnih površina, čija je procijenjena vrijednost 87.000,00 € (neto), a nabava se očekuje u prosincu 2024.

Tijekom poslovne godine planira se zapošljavanje dodatnog broja radnika na upražnjena radna mjesta definiranih Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta, te zapošljavanje radnika kao zamjene za dugotrajna bolovanja.

O.J. Pometanje planira u 2024. godini pružanjem svojih usluga ostvariti prihode od 502.000,00 €.

Opis	Grad Opatija	Općina Lovran	Općina Matulji	Općina M.Draga	Ukupno:
ručnog pometanja	173.376,32	43.405,00	26.229,89	29.783,00	272.794,21
strojno pometanje	91.453,00		971,46		92.424,46
ručni usisavač					-
Pran. ulica+pr. Ulica Cyclone	69.357,00		1.120,00		70.477,00
trošak zbrinjavanja otpada	2.654,00	4.000,00		2.654,00	9.308,00
održavanje košarica	1.061,00				1.061,00
ostale neplani.intervencije		1.000,00		1.800,00	2.800,00
zbrinjavanje otpada			3.824,64		3.824,64
Dežu. Tijek.i izvan tur.sezone		5.000,00			5.000,00
održavanje čekaona			7.584,28		7.584,28
čišćenje nakon manifestacija	2.654,00		1.419,19		4.073,19
održavanje odmorišta			3.943,73		3.943,73
intervencije komunalnog redara	18.793,21				18.793,21
interventna čišćenja			9.516,2	400,00	9.916,28
UKUPNO:	359.348,53	53.405,00	54.609,47	34.637,00	502.000,00

Interni prihodi

Za 2024. godinu nema planiranih internih prihoda .

Prihodi od prodaje ostalih usluga

Prihodi od prodaje ostalih usluga sastoje se od prihoda najamnina.

- 3.573,00 € prihodi od najamnina

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora planirana su u iznosu od 373,91 € ,a odnose se na sučeljavanje troškova amortizacije.

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga iznose 33,70 €, a odnose se na prihode s osnova obračunatih zavisnih troškova nabave materijala.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 42.243,40 €. Jedan se dio odnosi na pražnjenje baja i deponiranje, a drugi dio 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 lokalne 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 inspeksijski 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 već su ranije donijele Izmjene i dopune Odluke o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada izuzev Općine Matulji čija je Izmjena i dopuna Odluke trenutno na javnom savjetovanju. Izmjenama i dopunama Odluka se regulira način odvojenog sakupljanja bio otpada, te cijena usluge. Na području Grada Opatije primjena iste krenula je u srpnju 2023. godine, dok je u ostalim jedinicama lokalne samouprave (Matulji, Lovran, Mošćenička Draga) primjena

prolongirana do 1. siječnja 2024. godine, zbog aktivnosti glede priprema koje je trebalo odraditi prije uvođenja sustava, kako od strane Društva tako i od strane jedinica lokalne samouprave. Naime u prethodnom periodu izvršena je djelomična prilagodba voznog parka dok se dodatno planiraju nabaviti i dodatna vozila kako je navedeno i opisano u nastavku Plana. Tokom 2023. godine pribavljeni su spremnici za odlaganje biootpada od strane svih jedinica lokalne samouprave.

Na ukupnom području pružanja javne usluge prikupljanja komunalnog otpada podijeljeni su gotovo svim korisnicima spremnici za miješani te reciklabilni otpad. U suradnji sa Općinom Matulji i Gradom Opatija već nabavljena je znatna količina kompostera koja je podijeljena korisnicima usluge radi poticanja odvajanja bio otpada iz miješanog otpada, te stvaranja komposta za osobnu upotrebu. Općina Lovran i Mošćenička Draga iste još nisu nabavili. Model kompostiranja u domaćinstvu nastaviti 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. Reciklabilni otpad će se obzirom na uvođenje sustava odvojenog prikupljanja biootpada u sklopu minimalne javne usluge tokom cijele godine prikupljati jednom u dva tjedna, miješani komunalni otpad sakupljati će se tokom cijele godine jednom tjedno, dok će se biootpad u ljetnim mjesecima skupljati dva puta tjedno, a u zimskim mjesecima jednom tjedno.

Zbog povećanja svih troškova poslovanja, prvenstveno troškova obrade miješanog i biorazgradivog 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. Na području Grada Opatije s kolovozom prošle godine nova cijena počela se je i primjenjivati obzirom da je tada već bila uvedena i usluga prikupljanja biootpada, dok se na području preostalih jedinica lokalne samouprave ista počinje primjenjivati početkom poslovne godine, s time da Općina Matulji još uvijek nije donesla Izmjenu i dopunu Odluke no ista je na javnom savjetovanju i očekuje se da će do kraja 2023. godine ista postati i pravomoćna. Nova cijena obvezne minimalne javne usluge iznosi 10,09 € (76,00 kn) neto za korisnike razvrstane u kategoriju kućanstvo, odnosno 13% manje tj. 8,78 € (66,12 kn) neto za korisnike koji sami kompostiraju biootpad pod uvjetom da takvi korisnici Davatelju usluge daju izjavu o kompostiranju. Nova cijena varijabilnog djela naknade uvela se početkom 2023. godine, a izračunata je temeljem cijena obrade otpada u CGO Marišćina te iznosi 0,02126 € (bez PDV-a) 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. 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.

Glomazni i problematični komunalni otpad korisnici usluge mogu predati na zbrinjavanje u dva reciklažna dvorišta, na lokacijama u Lovranu i Jurdanima. Početkom godine očekuje se početak rada i stavljanje u upotrebu novoizgrađenog Reciklažnog dvorišta u Mošćeničkoj Dragi koje je izgrađeno na lokaciji naselja Kraj, tako da će korisnici usluge glomazni i problematični komunalni otpad od otvaranja istoga moći predavati osim u Jurdanima i Lovranu i u Mošćeničkoj Dragi. Stavljanjem u upotrebu istoga uvelike će se olakšati korisnicima sa područja općine Mošćenička Draga odlaganje glomaznog i ostalih vrsta komunalnog otpada što

predstavlja poboljšanje komunalnog standarda stanovnika Općine, a rasteretiti će se i rad Reciklažnog dvorišta Lovran koje sada koriste naši korisnici sa tog područja. Uz navedena reciklažna dvorišta u funkciji je i mobilno reciklažno dvorište za područje Grada Opatije. 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. Na području Općine Mošćenička Draga će se kao i do sada koristiti i mobilno reciklažno dvorište koje nema posade te koje stoji na istoj lokaciji tijekom čitave godine.

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 ishoda 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, započeli smo sa održavanjem i početkom prosinca 2022. godine zaposlili radnika – strojara na održavanju na pola radnog vremena, te se na isti način planira održavanje i tokom 2024. godine. Na saniranom odlagalištu pojavljuju se problemi sa odvodnjom oborinskih voda te se dio sanacija i zahvata poboljšanja odradio tokom 2023. godine, dok se preostali dio planira odraditi i tokom 2024. godine.

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 objekata za obradu posebno skupljenih frakcija otpada, prije svega sortirnice za sortiranje reciklabilnih frakcija te kompostane ili uređaja za obradu bio otpada.

Ukupna količina biorazgradljivog otpada unutar komunalnog otpada iznosi preko 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 do srpnja 2023. na području Grada Opatije, a na područjima ostalih jedinica lokalne samouprave se do sada prikupljala zajedno sa miješanim komunalnim otpadom. Obrada te vrste otpada radi se u kompostanama ili uređajima za kompostiranje. Tijekom 2020. godine pokrenuta je inicijativa za gradnju kompostane koja do sada još nije dala rezultata zbog nemogućnosti odabira lokacije. Također, tokom 2023. godine Društvo je u suradnji sa konzultantskom tvrtkom pripremlilo i svu dokumentaciju za prijavu na tada otvoreni Poziv na dostavu projektnih prijedloga „Izgradnja i opremanje postrojenja za biološku obradu odvojeno sakupljenog otpada“ koji se sufinancira iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.-2026. (NPOO), raspisanog od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Na isto se planiralo prijaviti projekt pod nazivom „Eko postrojenje za biološku obradu biootpada“ a čime bi se dobio i stavio u funkciju mobilni uređaj za kompostiranje biootpada, te bi se time omogućilo uvođenje sustava kompostiranja odvojeno prikupljenog biootpada, čime bi se zadovoljilo zakonodavne odredbe, poboljšao standard tj. kvaliteta i razina usluge, ali i optimiziralo troškove društva koji su trenutnim načinom zbrinjavanja uvelike ovisni o trećim stranama, obzirom da se uspostavom sustava odvojenog skupljanja bio otpada, otpad predaje ugovorenom obrađivaču otpada. Kako prijava po navedenom Pozivu nije odobrena od strane vlasnika Društva zbog neslaganja zajednice sa lokacijom pozicije istoga, ista nije niti predana, no naponi Društva i dalje će ići u smjeru

iznalaženja prikladne lokacije, te pripreme i prilagodbe dokumentacije za Prijavu na neki drugi Poziv, koji eventualno bude raspisan od strane Fonda ili nekog drugog Tijela.

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 ishodenje 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. Dio postojeće oprema dotrajala je, ali i nedovoljna je te ne udovoljava potrebama organizacije prikupljanja otpada, pogotovo u dijelu odvojenog prikupljanja bio otpada.

Zbog navedenog smo ove godine planirali nabavu dva kamiona smećara, svaki kapaciteta 7-8 m³, jednog jednokomornog i jednog dvokomornog, koji bi se primarno koristio na prikupljanju biootpada ali naravno i za prikupljanje svih drugih vrsta otpada. Procijenjena nabavna vrijednost jednokomornog iznosi 120.000,00 € neto, dok dvokomornog iznosi 125.000,00 € neto. Navedeni kamioni trebali bi se dobiti do turističke sezone, tako da se jednokomorni kamion planira dobiti u travnju, dok se dvokomorni planira dobiti u lipnju.

Uz navedena kamionska vozila planirana je nabava dva mala kamiona za preuzimanje otpada kapaciteta 3,5 m³ čija se nabava planira u svibnju, a također nam je neophodan za period ljetnih mjeseci, zbog potrebe korištenja u priobalnom turističkom području. Nabavna vrijednost dva vozila procjenjuje se na 74.000,00 € neto.

Osim navedenih vozila planirana je nabava pres kontejnera zapremnine 20 m³, čija se nabavna vrijednost procjenjuje na 20.800,00 € neto, te pet kontejnera za glomazni otpad čija je ukupna vrijednost nabave 4.500,00 € neto.

Planirana je također nabava dvaju osobnih automobila zamjenu za dva postojeća RI524LU i RI527LU stare 20 godina sa pređenih više od 300.000 km koji zbog dotrajalosti više nisu sigurni za upotrebu. Nabavna vrijednost istih procjenjuje na 13.500,00 € neto za svako vozilo, znači ukupno 27.000,00 €.

Uz navedeno, planirana je nabava dva uređaja za identifikaciju pražnjenja spremnika posuda za planirane kamione smećare u nabavnoj vrijednosti 28.000,00 €, sustav praćenja kretanja za novonabavljena vozila, te nabava ručnih čitača RFID tagova za evidenciju pražnjenja spremnika. Također, u planu je nabava/izrada mobilne aplikacije Probin za uvođenje i unapređenje operativnosti i unutarnjeg organizacionog sustava u društvu, kao što jer npr. izdavanje i praćenje radnih naloga i sl. Vrijednost iste procjenjuje se na 35.000,00 €.

Društvo će tokom godine pratiti dostupne Pozive raspisane od strane Fonda i ostalih izvora financiranja (kao što je npr. prijava za sufinanciranje dobave uređaja za kompostiranje), a prilikom pripreme takvih i sličnih projekata nerijetko postoje troškovi koji su neophodni u pripremi dokumentacije i prijavama. Najvećim dijelom predmetni troškovi odnose se na konzultantske usluge prilikom izrada analiza i ishodenja raznih rješenja nadležnih tijela za potrebu pripreme i provedbe raznih projekta financiranih iz Fondova (EU fondovi, Ministarstvo

itd.), te projektnu dokumentaciju. Rezervirana vrijednost sredstava u planu za 2024. godinu iznose 10.000,00 €, a konačni iznos utrošiti će se prema stvarnoj potrebi.

Za sve planirane aktivnosti nastojati ćemo popuniti upražnjenja radna mjesta definiranih Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta, te se već i započelo sa zapošljavanjem radnika na upražnjenja radna mjesta, a isključivo zbog početka organiziranog odvojenog prikupljanja 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 2024. godinu planiraju se interni prihodi u vrijednosti od 82.000,00 € 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 53.592,00 €.

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora planirani su u iznosu od 76.126,59 €. Isti se odnose na sučeljavanja troškova amortizacije, i primljene potpore za naknadu troškova upravljanja deponijem Osojnica.

Prihodi od prodaje robe

Prihodi od prodaje kontejnera planirani su u iznosu od 15.720,00 €.

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga iznose 415,50 €, a to su prihodi s osnova obračunatih zavisnih troškova nabave materijala.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 55.150,93 €, od čega se dio odnosi na odvoz baja sa reciklažnih dvorišta, a dio 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 trenutno odvija poslovna aktivnost proizvodnja i prodaja kolača.

Na tržnici u Opatiji imamo na raspolaganju sljedeće resurse:

<i>Etaža</i>	<i>Opis</i>	<i>Jed. Mjere</i>	<i>Ukupno</i>
	<i>Stolovi zelene tržnice</i>	<i>kom.</i>	<i>45</i>
<i>PRIZEMLJE</i>	<i>Poslovni prostori - ukupno 7</i>	<i>m2</i>	<i>150</i>
<i>RIBARNICA</i>	<i>Stolovi ribarnice</i>	<i>kom.</i>	<i>7</i>
<i>KAT</i>	<i>Poslovni prostor – ukupno 1</i>	<i>m2</i>	<i>128</i>
<i>VANJSKI PROSTORI</i>	<i>Pečenjara, mesnica, pekara, trgovina – vanjski prostor</i>	<i>m2</i>	<i>164</i>
<i>KIOSCI</i>	<i>Prodaja cvijeća</i>	<i>Kom</i>	<i>3</i>

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 rezultirale su provedenim postupcima javne objave tijekom 2022. godine te sklapanjem 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 energetske priključcima kako bi se omogućio nesmetani rad. Glavna namjena prostora je bila ugostiteljsko trgovačka sa povremenim edukativnom djelatnošću a sve bazirano na proizvodima lokalnih gospodarstava Liburnije i Istre. Završetak opremanja prostora i početak rada bio je planiran za prvi kvartal 2023. godine, no isti nije zaživio do danas zbog nastalih problema u poslovanju najmoprimca. Iz navedenih razloga glavni cilj je rješavanja trenutno važećeg odnosa sa najmoprimcem te pronalazak nekog drugog rješenja i stavljanje u funkciju predmetnog prostora.

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 te sanacija fasade čija se vrijednost ulaganja procjenjuje na 12.000,00 € neto.

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, no obzirom na realne činjenice, na sve izraženije smanjenje kupovne moći građana uvjetovana energetskom krizom i inflacijom, uz otvaranje većeg broja trgovačkih centara i promjene u načinu života građana, kao i u pronalasku najmoprimca koji mogu pružiti veću kvalitete ponude građanima iz raznih razloga, te drugih negativnih faktora koji svemu ne idu u prilog a na koje

niti ne možemo utjecati, teško je očekivati značajnija nagla poboljšanja u samom poslovanju Tržnice.

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

Djelatnost planiramo obaviti sa postojećim brojem radnika.

Za 2024. godinu OJ Tržnice planiraju ostvariti prihod od pružanja usluga najma u iznosu od 152.281,44 €.

<i>Opis prihoda</i>	<i>Iznos</i>
<i>ribarnica</i>	<i>11.500,00</i>
<i>zelena tržnica</i>	<i>23.350,00</i>
<i>prizemlje objekta</i>	<i>39.000,00</i>
<i>kat tržnice</i>	<i>21.681,44</i>
<i>kiosci za cvijeće</i>	<i>18.100,00</i>
<i>prigodna prodaja, ekstra stolovi zelena tržnica</i>	<i>150,00</i>
<i>prihodi od naknade za zbrinjavanje otpad</i>	<i>1.900,00</i>
<i>prihodi od naknade za zbr.mesnog i ribljeg otpada</i>	<i>2.100,00</i>
<i>prihod po osnovi refundacije komunalne naknade</i>	<i>4.800,00</i>
<i>prihod po osnovi refundacije spomeničke rente</i>	<i>300,00</i>
<i>poslovni prostor Volosko</i>	<i>3.250,00</i>
<i>refundacija potrošnje el. energ. od zakupaca</i>	<i>18.000,00</i>
<i>refunacija potrošnje vode od zakupaca</i>	<i>8.000,00</i>
<i>refundacija fiksnog dijela vode od zakupaca</i>	<i>150,00</i>
U K U P N O :	152.281,44

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora iznose 29.913,64 € 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 3.573,00 € .

◇ 3.573,00 € prihoda od najamnina

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga iznose 11,70 €, a obračunati su s osnova zavisnih troškova nabave materijala.

Interni prihodi

Za 2024. godinu nisu planirani interni .

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 3.743,40 €, 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 su i investicijska ulaganja rješavanja problema oborinske odvodnje na groblju Matulji, te u radove uklopa novog i starog djela groblja u Velom Brgudu, koje se planira financirati iz sredstava Proračuna Općine Matulji. Radovi na proširenju groblja točnije izradi novog polja sa ukupno 22 nova ukopna grobna mjesta na groblju Veli Brgud su završeni, no isto još nije službeno predano Društvu na upravljanje od strane Općine Matulji, stoga se primopredaja istog očekuje početkom godine. Osim navedenog tokom 2023. godine realizirana je izgradnja novih ukupnih mjesta, i to 60 pretinaca za urne na groblju Volosko. U 2024. godini planira se dobava i montaža 27 pretinaca za urne na groblju Opatija.

S početkom 2023. godini povećana je cijena usluga, što je bilo neophodno učiniti 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>indeks</i>
	2023.	2024.	24/23.
<i>prihod od prodaje pogr.usluga</i>	152.966,80	155.000,00	101,33
<i>prihod od prodaje pogr.materijala</i>	115.371,68	117.000,00	101,41
<i>prihod od grobne takse</i>	206.608,68	207.000,00	100,19
<i>prihod od proizv. grob.mjesta</i>	27.395,54	37.000,00	135,06
<i>Ukupno</i>	502.342,70	516.000,00	102,72

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora iznose 3.700,97 €, a odnose se na sučeljavanje troškova amortizacije.

Prihodi od ostalih usluga

Prihodi od ostalih usluga planirani su 10.719,00 €, odnose se na prihode od najamnine.

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihod s osnova obračunatih zavisnih troškova nabave materijala iznosi 35,10 €.

Interni prihodi

Za 2024. godinu nisu planirani interni prihodi.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 37.930,19 €, odnose se na odvoz smeća, odvoz baja, te 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. Zbog očekivanog dugotrajnog bolovanja elektromehaničara, predviđeni obim poslova neće biti moguće izvršiti sa postojećim kadrom radne snage pa je stoga planirano zapošljavanje elektromehaničara kao zamjena za istog, 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, 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 održava ceste na području Grada Opatije i Općine Matulji temeljem ugovora, a za Općinu Lovran i Mošćeničku Dragu održavamo temeljem zatraženih intervencija. Radove koje obavljamo su: građevni radove na održavanju kolnika, bankina, rigola, jaraka, održavamo usjeke, zasjeke, nasipe, izvodimo 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.

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 odbojnice.

Pružanjem usluga vanjskim korisnicima u 2024. godini planira se ostvariti prihod u iznosu 500.320,00 eura.

Prikaz prihoda od proizvoda i usluga

<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>
1. Održavanje nerazvrstanih cesta	60.000,00	48.000,00				108.000,00
2. Oprema cesta	52.000,00	12.000,00				64.000,00
3. Prometna signalizacija						-
4. Zimska služba	18.000,00	34.800,00				52.800,00
5. Hitne intervencije i uspostava privremenih režima prometa	2.160,00	160,00				2.320,00
6. Prometna rješenja prometne signalizacije i priv. režima prometa						-
7. Pojačano održavanje nerazvrstanih cesta (asfaltiranja i potporni zidovi)	44.000,00	28.000,00				72.000,00
8. Asfaltiranje ceste za Osojnicu – pojačano održavanje						-
9. Prometna signalizacij neraz. Cesta i parkirališta – pojačano održavanje						-
10. Održavanje pješačkih staza, nogostupa i javnih stubišta	16.000,00					16.000,00
11. Održavanje slivnika oborinske kanalizacije na javnim površinama	36.000,00	24.000,00				60.000,00
12. Hitne intervencije	2.400,00					2.400,00
13. Održavanje klupa i košarica za otpatke	1.600,00	8.000,00				9.600,00
14. Intervencije temeljnalog komunalnog redarstva	16.000,00					16.000,00
15. Održavanje javne rasvjete, popravak stupova i orezivanje zelenila						-
16. Javna rasvjeta na obalnom putu						-
17. Održavanje dekorativne rasvjete						-
18. Javne površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima		56.000,00				56.000,00
19. Održavanje javnih cesta u naseljenom mjestu						-
20. Održavanje Bus stajališta i ugibališta		8.000,00				8.000,00
21. Održavanje javnih cistern		1.600,00				1.600,00
22. Održavanje spomen obilježja		1.600,00				1.600,00
23. Komunalne akcije mjesnih odbora	30.000,00					30.000,00
UKUPNO	278.160,00	222.160,00	-	-	-	500.320,00

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora iznose 1.467,29 €, a odnose se na sučeljavanje troškova amortizacije.

Prihodi od ostalih usluga

Prihodi od ostalih usluga planirani su u iznosu od 16.674,00 €, a odnose se na prihod od najamnine.

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga planirani su u iznosu 4.684,60 €, 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 25.800,00 €, a odnose se na radove za groblje i ostale organizacione jedinice.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 9.802,52 €, za usluge mehaničke radione, rad cestara te usluge unutar RJ.

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 2024. godini planira se ostvariti prihod u iznosu 1.028.680,00 €.

Prikaz prihoda od proizvoda i usluga

opis radova	Grad Opatija	Općina Matulji	Općina Lovran	Općina M. Drago	treća lica	Ukupno
1. Održavanje nerazvrstanih cesta	140.000,00	112.000,00				252.000,00
2. Oprema cesta						-
3. Prometna signalizacija	44.800,00	24.800,00				69.600,00
4. Zimska služba	42.000,00	81.200,00				123.200,00
5. Hitne intervencije i uspostava privremenih režima prometa	19.440,00	1.440,00				20.880,00
6. Prometna rješenja prometne signalizacije i priv. režima prometa	12.000,00					12.000,00
7. Pojačano održavanje nerazvrstanih cesta (asfaltiranja i popoprni zidovi)	132.000,00	84.000,00				216.000,00
8. Asfaltiranje ceste za Osojnicu – pojačano održavanje		80.000,00				80.000,00
9. Prometna signalizacij neraz. Cesta i parkirališta – pojačano održavanje		32.000,00				32.000,00
10. Održavanje pješačkih staza, nogostupa i javnih stubišta						-
11. Održavanje slivnika oborinske kanalizacije na javnim površinama	84.000,00	56.000,00				140.000,00
12. Hitne intervencije	2.400,00					2.400,00
13. Održavanje klupa i košarica za otpatke						-
14. Intervencije temeljnalog komunalnog redarstva	16.000,00					16.000,00
15. Održavanje javne rasvjete, popravak stupova i orezivanje zelenila						-
16. Javna rasvjeta na obalnom putu						-
17. Održavanje dekorativne rasvjete						-
18. Javne površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima						-
19. Održavanje javnih cesta u naseljenom mjestu		9.600,00				9.600,00
20. Održavanje Bus stajališta i ugibališta						-
21. Održavanje javnih cistern						-
22. Održavanje spomen obilježja						-
23. Komunalne akcije mjesnih odbora	30.000,00					30.000,00
24. Radovi za Liburnijske vode					25.000,00	25.000,00
UKUPNO	522.640,00	481.040,00	0,00	0,00	25.000,00	1.028.680,00

Prihod od primljenih potpora

Prihod od primljenih potpora planiran je u iznosu od 2.305,73 €, odnosi se na sučeljavanje troškova amortizacije.

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga planiraju se u iznosu od 4.635,80 €.

◇ 4.635,80 € prihoda s osnova obračunatih zavisnih troškova nabave materijala

Prihod od ostalih usluga

Prihod od ostalih usluga planiran je u iznosu 26.202,00 €.

◇ 26.202,00 € prihoda od najamnina

Interni prihodi

U 2024. godini interni prihodi nisu planirani.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu od 9.618,24 €, za usluge mehaničarske radione i razne građevinske radove unutar poduzeća.

Planirana je nabava multifunkcionalnog vozila Muvo 4x4 s priključcima zbog više razloga i koristi istoga, za poslovanje naše OJ.

Zimska služba

- Posipavanje kolnika rizlom i soli (univerzalno vozilo MUVO + rotacijski silosni posipač SOLID XG 1600)
- Čišćenje snijega na prometnicama i na nogostupu (univerzalno vozilo MUVO + snježni plug VERTUS G 2.4)
- Čišćenje rize s kolnika i nogostupa (univerzalno vozilo MUVO + vakumska čistilica SX2)

Održavanje oborinske odvodnje

- Čišćenje rigola, rešetki i slivnika (univerzalno vozilo MUVO + vakumska čistilica SX2)

Održavanje prometnica

- Košnja trave i manjeg grmlja uz prometnice (univerzalno vozilo MUVO + kranska kosilica KKMK 4000)
- Održavanje makadama i prijevoz materijala (univerzalno vozilo MUVO + trostrani kiper sanduk TKS)

Važno je napomenuti da se gore navedeni radovi izvode tijekom čitave kalendarske godine tako da bi multifunkcionalno vozilo Muvo 4x4 s priključcima bilo u pogonu kontinuirano kroz cijelu godinu.

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 2024. godine planiraju se ostvariti prihodi u iznosu 276.000,00 €

Prikaz prihoda od proizvoda

<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>1. Održavanje javne rasvjete, popravak stupova i orezivanje zelenila</i>	<i>96.000,00</i>	<i>42.400,00</i>	<i>36.000,00</i>	<i>20.000,00</i>		<i>194.400,00</i>
<i>2. Javna rasvjeta na obalnom putu</i>	<i>29.600,00</i>					<i>29.600,00</i>
<i>3. Održavanje dekorativne rasvjete</i>		<i>12.000,00</i>				<i>12.000,00</i>
<i>4. Komunalne akcije mjesnih odbora</i>	<i>40.000,00</i>					<i>40.000,00</i>
UKUPNO	165.600,00	54.400,00	36.000,00	20.000,00	0,00	276.000,00

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 125,60 €.

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 2.304,66 €, odnosi se na sučeljavanje troškova amortizacije.

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

Prihod od ostalih usluga planiran je u iznosu od 8.564,00 €, odnosi se na prihode od najamnine te na prihode od usluga DTK-a.

I n t e r n i r a s h o d i

Planiraju se interni rashodi u iznosu 2.157,86 €, razni radovi, te usluge mehaničarske radione.

I n t e r n i p r i h o d i

Za 2024. godinu planirani su interni prihodi u iznosu od 3.000,00 €, radovi za RJ-ce.

Planirana je nabavka kombi vozila u iznosu od 20.926,00 €, koje bi bilo zamjena za dotrajalo.

Plan poslovnih prihoda 2024.									
vrsta prihoda	prihodi od prodanih usluga	prihodi od subvencija	prihodi od prodaje	prihodi s osno 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)	5.344.258,16	110.115,11	121.460,00	522,00	- 139.377,92	132.156,54	81.943,70	34.138,00	5.685.215,59
O.J.Pometanje (21)	502.000,00	373,91	3.573,00	33,70	- 42.243,40			9,90	463.747,11
O.J.Odvoz i deponij (22)	4.173.976,72	76.126,59	53.595,00	415,50	- 55.150,93	82.000,00	15.720,00	27.688,50	4.374.371,38
O.J. Tržnica (23)	152.281,44	29.913,64	3.573,00	11,70	- 3.743,40			1.709,90	183.746,28
O.J. Pogrebne usluge (25)	516.000,00	3.700,97	10.719,00	35,10	- 37.930,19		66.223,70	4.729,70	563.478,28
O.J. Mehanika (26)			50.000,00	26,00	- 310,00	50.156,54			99.872,54
									-
R.J.Održavanje (3)	1.805.000,00	6.077,68	51.440,00	9.446,00	- 21.578,62	28.800,00	-	132,00	1.879.317,06
O.J. Grad. održavanje (31)	500.320,00	1.467,29	16.674,00	4.684,60	- 9.802,52	25.800,00		46,20	539.189,57
O.J.Cestari (32)	1.028.680,00	2.305,73	26.202,00	4.635,80	- 9.618,24			72,60	1.052.277,89
O.J. Održavanje javne rasvjete (33)	276.000,00	2.304,66	8.564,00	125,60	- 2.157,86	3.000,00		13,20	287.849,60
									-
KOMUNALAC	7.149.258,16	116.192,79	172.900,00	9.968,00	- 160.956,54	160.956,54	81.943,70	34.270,00	7.564.532,65

OSTALI PRIHODI

PRIHODI OD FINANCIRANJA (konto 77)	<i>Rebalans plana 2023.</i>	Plan 2024.	<i>indeks 24/23.</i>
<i>kamate na depozit RBA Komunalac</i>			
<i>prihod od zatez. kamata na zakašnjelo plaćanje (usluge)</i>	8.247,88	8.400,00	101,84
<i>kamate po viđenju na sredstva na računima</i>			
<i>prihod od tečajnih razlika</i>			
<i>prihod od divid. dionica</i>			
<i>prihod od zatez. kamata</i>	2.374,60	2.400,00	101,07
<i>kamate po viđenju</i>	1,95	2,00	102,56
<i>prihodi od zatez. kamata na zakašnjelo plaćanje</i>			
<i>kamate po kreditu Zaba</i>			
UKUPNO:	10.624,43	10.802,00	101,67

OSTALI PRIHODI (konto 78)	<i>Rebalans plana 2023.</i>	Plan 2024.	<i>indeks 24/23.</i>
<i>naplaćena otpisana potraživanja za vodu smeće i odvodnju</i>	22.118,87	22.200,00	100,37
<i>prihodi od prodaje stalne imovine</i>			
<i>naplaćena otpisana potraživanja</i>	11.285,67	11.660,00	103,32
<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>	212,36	240,00	113,02
<i>ostali izvanredni prihodi</i>	186,60	170,00	91,10
<i>prihodi od stanarina , zakupnina</i>			-
UKUPNO:	33.803,50	34.270,00	101,38

2. PLAN KADROVA

Planirani broj radnika u Komunalcu d.o.o. za 2024. godinu prema postojećoj organizaciji posla je 167 radnika, dakle Društvo planira zapošljavanja ukupno 13 (dva cestara, dva pometaća, četiri radnika na odvozu smeća, tri pogrebnika, jednog referenta obrade podataka i jednog pravnika).

	broj radnika		indeks Pl. 24/ Rp.23.
	2023 Reb.pl.I	2024. plan	
Režija (20)	3	3	100,00
O.J.Pometanje (21)	16	18	112,50
O.J. Odvoz (22)	64	69	107,81
O.J. Tržnica (23)	3	3	100,00
O.J. Pogrebne usluge (25)	10	13	130,00
O.J. Mehanika (26)	4	4	100,00
R.J. Usluga (2)	100	110	110,00
Režija (30)	2	2	100,00
O.J. Građevinsko održavanje (31)	12	12	100,00
O.J. Cestari (32)	17	19	111,76
O.J.Održavanje javne rasvjete (33)	4	4	100,00
R.J. Održavanje (3)	35	37	105,71
Zajedničke službe (4)	19	20	105,26
Ukupno	154	167	108,44

3. PLAN TROŠKOVA POSLOVANJA

3.A. Materijalni troškovi u iznosu **3.141.942,05 €**

A.1 utrošene sirovine i materijal (konto 400)

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>osnovni materijal (cement, opeka, asfalt i dr. građ.mat.)</i>	235.731,98	243.000,00	103,08
<i>mazivo</i>	26.765,92	29.070,00	108,61
<i>materijal za čišćenje</i>	6.438,02	6.864,00	106,62
<i>uredski materijal</i>	6.900,49	7.590,00	109,99
<i>auto djelovi / materijal za tek. održ. -vozni park</i>	74.245,20	72.726,00	97,95
<i>materijal za tekuće održavanje</i>	50.996,31	58.000,00	113,73
<i>ostali razni materijali</i>	1.202,04	2.516,00	209,31
UKUPNO:	402.279,96	419.766,00	104,35

3.A.2. utrošena energija (konto 401)

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>električna energija</i>	67.643,02	70.190,00	103,77
<i>utrošeno gorivo</i>	203.280,55	206.350,00	101,51
<i>mot.benz i diz. g. od 01.01.2018.</i>	5.788,23	6.640,00	114,72
<i>gorivo za nova vozila</i>			
<i>PDV na vozila od 01.01.2018.</i>	743,87	890,00	119,64
UKUPNO	277.455,67	284.070,00	102,38

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>otpis sitnog inventara</i>	15.286,96	16.370,00	107,08
<i>radna odjeća i obuća</i>	19.026,48	20.370,00	107,06
<i>otpis sitnog inventara vozni park</i>			
<i>auto gume</i>	19.387,46	19.560,00	100,89
UKUPNO:	53.700,90	56.300,00	104,84

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>prijevozne usluge</i>	27.093,52	27.453,00	101,33
<i>cestarine, tunelarine, mostarine</i>	65,04	77,00	118,39
<i>poštarina za pisma i tiskanice</i>	3.878,40	4.040,00	104,17
<i>telefonski troškovi</i>	16.889,18	17.110,00	101,31
UKUPNO:	47.926,14	48.680,00	101,57

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>zbrinjavanje glomaznog otpada</i>	137.568,97	140.000,00	101,77
<i>zrinjavanje mješanje ambalaže</i>	193.088,50	199.030,00	103,08
<i>usluge deponiranja Marišćina</i>	965.783,09	974.300,00	100,88
<i>usluga zbrinjavanja otpadnih guma</i>	11.407,21	12.180,00	106,77
<i>zbrinjavanje bio otpada</i>	9.907,29	10.680,00	107,80
<i>ostale usluge nast. obavlj. djelat.</i>	1.536,80	1.740,00	113,22
UKUPNO:	1.319.291,86	1.337.930,00	101,41

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>usluge izgradnje grobnica</i>	6.550,07	6.800,00	103,82
<i>pogrebne usluge koje se fakturiraju</i>	40.921,84	41.000,00	100,19
<i>projektantske i geodetske usluge</i>	1.294,05	1.400,00	108,19
<i>refund. troš. groblje Veprinac</i>	38.010,19	39.000,00	102,60
<i>usluge koje se dalje fakturiraju</i>			
<i>ostale usl. koje se dal. fakt. pranje ulica</i>	327.735,16	330.700,00	100,90
<i>građevinske usluge</i>	56.435,15		-
<i>održavanje zelenila</i>	16.596,52	16.900,00	101,83
UKUPNO:	487.542,98	435.800,00	89,39

3.A.7. usluge održavanja (konto 413)

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>sanacija oborinske kanalizacije/vod.gubitaka</i>	42,48	50,00	117,70
<i>održavanje voznog parka</i>	82.000,98	86.834,00	105,89
<i>održavanje građevinskih objekata i kancelarija</i>	3.215,35	3.365,00	104,65
<i>održavanje opreme i sredstava za rad</i>	11.385,53	11.670,00	102,50
<i>održavanje opr. sred. zad i zaštitu vozila</i>	611,48	661,00	108,10
UKUPNO:	97.255,82	102.580,00	105,47

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>najamnin za nova vozila</i>			
<i>najamnina za poslovni prostor</i>			
<i>najamnina za leasing</i>	59.632,03	37.686,39	63,20
<i>ostale najamnine (boce kisika, wc kabine, rovok.)</i>	13.042,60	22.690,00	173,97
UKUPNO:	72.674,63	60.376,39	83,08

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>troškovi reklame i propagande</i>			
UKUPNO:	-	-	

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>voda za piće</i>	15.213,74	16.795,00	110,39
<i>odvodnja</i>	1.206,47	1.270,00	105,27
UKUPNO:	16.420,21	18.065,00	110,02

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>usluge studentskog servisa</i>			
<i>usluge čuvanja imovine</i>	45.274,20	45.600,00	100,72
<i>tehnički pregledi vozila, registracija i cestarina</i>	25.663,62	26.320,00	102,56
<i>usluge zaštite na radu i zaštite okoliša</i>	8.276,32	8.580,00	103,67
<i>ostale usluge -suglasnosti, uvjeti, dozvole</i>			
<i>analiza pitke vode i otpadnih voda</i>	50,00	50,00	100,00
<i>troškovi dezinfekcije i deratizacije</i>	3.855,55	4.160,00	107,90
<i>ostale usluge (uvezivanje, oglašavanje i dr.)</i>	22.350,83	22.550,00	100,89
<i>usluge evide. vozača-tahografa</i>	395,60	440,00	111,22
<i>ostale usluge pranja osobnog vozila</i>	230,00	220,00	95,65
<i>vanjsko-trgov.šped.usluge</i>			
<i>troškovi mjerenja emis. odlaganja plinova</i>			
UKUPNO:	106.096,12	107.920,00	101,72

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

Nabavna vrijednost prodane robe planirana je u iznosu od 51.454,66 € (pogrebna oprema i kontejneri).

3.B. Amortizacija (konto 430)

Planirana je u iznosu 418.745,96 €, ista je povećana u odnosu na Rebalans plana 2023. godine za predračun amortizacije novonabavljene opreme i novoizgrađenih objekata. Amortizacija na teret poslovnih prihoda iznosi 369.316,28 €, a amortizacija na teret primljenih potpora 49.429,68 €.

3.C. Bruto plaće (konto 470,471,472)

Planirane su u iznosu 2.920.322,16 €.

3.D. Nematerijalni troškovi

Planirani su u iznosu u iznosu 831.673,28 €.

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>dnevnica za službeni put</i>	897,06	925,00	103,11
<i>dnev. za služ. put u inoz.</i>			
<i>paušal prehrana</i>	75.999,60	88.661,96	116,66
<i>prijevoz na posao i s posla</i>	102.130,23	111.998,90	109,66
<i>troš. prij. i smješ. za struč.obrazovanje</i>	163,89	170,00	103,73
<i>naknada za troš. prij. na sl. put p.i zemlji</i>			
<i>jubilarni nagrade</i>	3.848,97	4.247,13	110,34
<i>neoporeziva nagrada</i>	100.319,00	106.205,00	105,87
<i>prigodna godišnja nagrada</i>	91.636,00	100.940,00	110,15
<i>dar u naravi radnicima (do 600,00 kn)</i>	6.222,50	14.845,00	238,57
<i>darovi djeci zaposlenika do 15 godina starosti</i>	8.200,00	8.320,00	101,46
<i>potpore zbog bolovanja dužeg od 90 dana</i>	4.645,34	6.940,00	149,40
<i>potpore zbog smrti zaposlenika i člana obitelji</i>			
<i>potpore zbog invalidnosti</i>	1.990,86	2.300,00	115,53
<i>potpore za novorođenu djecu</i>		1.340,00	
<i>otpremine za mirovinu</i>	6.324,00	7.979,20	126,17
UKUPNO:	402.377,45	454.872,19	113,05

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>PDV na osobna vozila prizn. 50%</i>			
<i>PDV na rn za osobna vozila 50%</i>	196,29	203,00	103,42
<i>PDV na reprezentaciju i sponzorstvo</i>	58,46	60,00	102,63
<i>PDV na dar u naravi</i>			
UKUPNO:	254,75	263,00	103,24

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>komunalna naknada</i>	19.905,14	21.208,00	106,55
<i>naknada za uređenje voda</i>	1.243,31	1.372,50	110,39
<i>naknada za neop.industrijaki otpad</i>			
<i>spomenička renta</i>	1.736,76	1.800,00	103,64
<i>doprinos za šume</i>			
<i>naknada za koncesiju zahv.voda</i>			
<i>članarina HGK</i>	2.759,76	2.888,00	104,65
<i>naknada za invalide</i>	5.040,00	5.200,00	103,17
<i>ostale članarine</i>	410,58	426,00	103,76
UKUPNO:	31.095,55	32.894,50	105,79

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>upravni, sudski troškovi i takse</i>	106,19	126,00	118,66
<i>troškovi pokrenutih ovrha i tužbi -Fina</i>		5.070,00	
<i>ostali nematerijalni troškovi</i>	4.890,19		-
<i>ostali mat. troškovi (HRT, Ina kartice)</i>	4.280,88	4.635,00	108,27
<i>Rash. Iz čl.7.st.13 zakona o porezu na dobit</i>			
<i>troškovi plaćenih kazni i prijestupa</i>	752,12	800,00	106,37
UKUPNO:	10.029,38	10.631,00	106,00

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>troškovi stručne literature</i>	38,40	50,00	130,21
<i>troškovi ostale literature</i>			
<i>troškovi stručnog obrazovanja</i>	8.130,88	8.550,00	105,15
<i>troškovi doškoloavanja</i>			
UKUPNO:	8.169,28	8.600,00	105,27

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>zdravstvene usluge</i>	1.036,36	1.215,00	117,24
<i>revizorske usluge (pušal)</i>	6.052,20	6.100,00	100,79
<i>odvjetničke usluge (paušalni dio)</i>			
<i>odvjetničke usluge -ostalo</i>	737,30	800,00	108,50
<i>javnobilježničke usluge</i>	176,63	188,00	106,44
<i>informatičke usluge-paušalni dio</i>	33.981,62	34.400,00	101,23
<i>informatičke usluge-ostalo</i>	5.102,86	5.140,00	100,73
<i>usluge objedinjene naplate</i>	175.098,60	175.098,60	100,00
<i>intelektualne usluge (odv. jav. bilj., rev., progra)</i>	8.821,57	9.100,00	103,16
UKUPNO:	231.007,14	232.041,60	100,45

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>PDV na rep. od 01.03.2012.</i>	52,40	50,00	95,42
<i>troš. rep. od 01.03.2012.</i>	658,61	700,00	106,28
<i>PDV na reprezent. 13%</i>	47,25	60,00	
<i>PDV na rep. 5%</i>	3,19	5,00	156,74
<i>troškovi sponzoriranja</i>	4.999,99	5.230,00	104,60
UKUPNO:	5.761,44	6.045,00	104,92

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>premije osiguranja</i>	23.074,89	23.150,00	100,33
<i>premije osiguranja-vozila</i>	26.249,18	27.056,00	103,07
<i>premije osiguranja za nova vozila</i>			
UKUPNO:	49.324,07	50.206,00	101,79

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>naknada za nadzorni odbor</i>	6.587,06	6.630,00	100,65
<i>naknada za ugovore o djelu</i>	26.484,28	28.890,00	109,08
<i>naknade učenicima na praksi</i>			
UKUPNO:	33.071,34	35.520,00	107,40

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

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>usluge plat prometa Hrvatska pošta</i>			
<i>troškovi po kreditu(HBOR i ostale banke)</i>			
<i>pristojba za leasing</i>			
<i>usluge platnog prometa -Fina, banke</i>	564,87	600,00	106,22
UKUPNO:	564,87	600,00	106,22

3.E. ispravak vrijednosti potraživanja (konto 454)

Planira se 82.000,00 € ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca koja dospijevaju na naplatu unutar godine dana, a neće biti naplaćena do 31.12.2024. godine.

3.F Ostali poslovni rashodi (konto 73) u iznosu 14.706,00 €

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>naplaćena otpisana potraživanja</i>			
<i>manjkovi i nakn. šteta pravnim i fizičkim osobama</i>			
<i>otpis potraživanja</i>	2.069,84	2.110,00	101,94
<i>naknadno utvrđeni rashodi proteklih godina</i>	2.204,81	2.230,00	101,14
<i>naknadno utvrđeni rash. storno lista usluga</i>	8.553,53	8.700,00	101,71
<i>naknadno utvrđeni rash. stor.lista usluge</i>	1.393,09	1.425,00	102,29
<i>storno lista PDV-a pravne osobe</i>			
<i>storno lista PDV-a</i>	233,36	241,00	103,27
<i>neotp. vr. rash. stal. imovine</i>			
<i>ostali izvanredni rashodi</i>	0,25		-
UKUPNO:	14.454,88	14.706,00	101,74

3.G. Financijski rashodi (konto 72) u iznosu 7.241,00 €

	<i>Rebalans plana 2023.</i>	<i>Plan 2024.</i>	<i>indeks 24/23.</i>
<i>rashod zateznih kamata dobavljača</i>	139,73	151,00	108,07
<i>negativne tečajne razlike</i>	16.845,09		0,00
<i>rash. od smanj. dug.imovine</i>			
<i>interkalarna kamata leasing</i>	7.288,90	7.090,00	97,27
<i>obrač. kamate dugor. kredit ZABA</i>	1.932,53		0,00
UKUPNO:	26.206,25	7.241,00	27,63

4. Rebalans plana 2023. godine

RAČUN DOBITI I GUBITKA (RAZLIKA PLANA 2023. I I REBALANSA PLANA 2023.)						
Red.	Br.		1	2	3	Indeks
br.	konta	Vrsta prihoda / rashoda	Plan 2023.	I Rebalans plana 2023.	Poveć./ smanj. (2-1)	Reb.23./Pl.23.
A		POSLOVNI PRIHODI	6.580.570,01	6.867.107,75	286.537,74	104
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	6.179.535,20	6.400.877,28	221.342,08	104
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	53.200,18	172.627,94	119.427,76	324
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	182.347,86	168.291,95	- 14.055,91	92
4.	755	Prihodi s osnovne vlastitih usluga	18.164,44	9.810,76	- 8.353,68	54
5.	759	Interni rashodi	- 194.547,94	- 161.712,59	32.835,35	83
	759	Interni prihodi	194.547,95	161.712,59	- 32.835,36	83
6.	761	Prihodi od prodane robe	87.597,06	81.696,32	- 5.900,74	93
7.	78	Ostali prihodi	59.725,26	33.803,50	- 25.921,76	57
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	23.890,11	10.624,43	- 13.265,68	44
I		UKUPNO PRIHODI	6.604.460,12	6.877.732,18	273.272,06	104
A		POSLOVNI RASHODI	6.547.004,22	6.768.561,79	221.557,57	103
1.	60,63	Nedovršena proizvod., gotovi proizvod.		17.976,93	17.976,93	(+)
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	2.653.155,22	2.932.020,84	278.865,62	111
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	374.729,58	402.279,96	27.550,38	107
2.2.	401	Potrošena energija	293.283,23	277.455,67	- 15.827,56	95
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	43.476,02	53.700,90	10.224,88	124
2.4.	410	Transportne usluge	28.220,85	47.926,14	19.705,29	170
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	1.183.878,23	1.319.291,86	135.413,63	111
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	419.536,80	487.542,98	68.006,18	116
2.7.	413	Usluge održavanja	79.096,16	97.255,82	18.159,66	123
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	71.617,23	72.674,63	1.057,40	101
2.9.	415	Reklama i propaganda			-	(+)
2.10.	418	Komunalne usluge	20.737,93	16.420,21	- 4.317,72	
2.11.	419	Ostale usluge	78.853,93	106.096,12	27.242,19	135
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	59.725,26	51.376,55	- 8.348,71	86
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	2.674.570,22	2.608.152,73	- 66.417,49	98
3.1.	470	Neto plaća	1.726.644,76	1.631.567,73	- 95.077,03	94
3.2.	471	Doprinosi, porezi i prirezi iz plaća	584.972,11	605.965,77	20.993,66	104
3.3.	472	Doprinosi na plaće	362.953,35	370.619,23	7.665,88	102
4.	430	AMORTIZACIJA	353.839,01	343.030,96	- 10.808,05	97
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	300.351,71	293.601,28	- 6.750,43	98
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpora	53.487,30	49.429,68	- 4.057,62	92
5.		OSTALI TROŠKOVI	773.197,42	771.655,26	- 1.542,16	100
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	414.331,40	402.377,45	- 11.953,95	97
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	505,67	254,74	- 250,93	50
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	30.479,98	31.095,55	615,57	102
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	9.124,69	10.029,38	904,69	110
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	1.659,04	8.169,28	6.510,24	492
5.6.	460	Neproizvodne usluge	232.156,08	231.007,14	- 1.148,94	100
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	4.516,55	5.761,44	1.244,89	128
5.8.	462	Premije osiguranja	48.197,18	49.324,07	1.126,89	102
5.9.	464	Naknade NO, ugovori, učen.praksa	31.946,39	33.071,34	1.124,95	104
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	280,44	564,87	284,43	201
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	81.624,53	81.270,19	- 354,34	100
7.	450	REZERVIRANJA			-	
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	10.617,82	14.454,88	3.837,06	136
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	3.583,52	26.206,25	22.622,73	731
II		UKUPNO RASHODI	6.550.587,74	6.794.768,04	244.180,30	104
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	53.872,38	82.964,14	29.091,76	(-)

FINANCIJSKI PLAN PRIHODA I RASHODA

(sa usporednim pokazateljima I Rebalansa plana 2023. godine i planiranim vrijednostima za 2024. godinu)

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plan		Plan		indeksi	
			01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	P124/O22	P124/Reb 23
A		POSLOVNI PRIHODI	5.471.956,55	99,6	6.867.107,75	99,8	7.564.532,65	99,9	138	110
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	4.989.035,37	90,8	6.400.877,28	93,1	7.149.258,16	94,4	143	112
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	78.318,71	1,4	172.627,94	2,5	116.192,79	1,5	148	67
3.	754	Prih. od prod. ostalih usluga	151.231,25	2,8	168.291,95	2,4	172.900,00	2,3	114	103
4.	755	Prihodi s osn.vlastitih usluga	23.557,86	0,4	9.810,76	0,1	9.968,00	0,1	42	102
5.	759	Interni rashodi	-251.310,47	4,6	-161.712,59	2,4	-160.956,54	2,1	64	100
	759	Interni prihodi	251.310,47	4,6	161.712,59	2,4	160.956,54	2,1	64	100
6.	761	Prihodi od prodane robe	84.781,84	1,5	81.696,32	1,2	81.943,70	1,1	97	100
7.	78	Ostali prihodi	145.031,52	2,6	33.803,50	0,5	34.270,00	0,5	24	101
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	19.899,69	0,4	10.624,43	0,2	10.802,00	0,1	54	102
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
I		UKUPNO PRIHODI	5.491.856,24	100	6.877.732,18	100	7.575.334,65	100,0	138	110
A		POSLOVNI RASHODI	5.578.703,18	99,9	6.768.561,79	99,6	7.389.389,45	99,9	132	109
1.	60,63	Nedo.na proizv.,gotovi proizv.	- 20.903,80		17.976,93		- 20.000,00			
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	2.599.095,58	46,5	2.932.020,84	43,2	3.141.942,05	42,5	121	107
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	340.818,59	6,1	402.279,96	5,9	419.766,00	5,7	123	104
2.2.	401	Potrošena energija	269.401,60	4,8	277.455,67	4,1	284.070,00	3,8	105	102
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	49.931,55	0,9	53.700,90	0,8	56.300,00	0,8	113	105
2.4.	410	Transportne usluge	38.697,13	0,7	47.926,14	0,7	48.680,00	0,7	126	102
2.5.	411	Pro.usluge koje se ne naplać.	1.048.732,33	18,8	1.319.291,86	19,4	1.556.930,00	21,0	148	118
2.6.	412	Pro.usluge koje se naplaćuju	502.556,53	9,0	487.542,98	7,2	435.800,00	5,9	87	89
2.7.	413	Usluge održavanja	111.347,61	2,0	97.255,82	1,4	102.580,00	1,4	92	105
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	77.644,37	1,4	72.674,63	1,1	60.376,39	0,8	78	83
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	
2.10.	418	Komunalne usluge	19.895,76	0,4	16.420,21	0,2	18.065,00	0,2	91	110
2.11.	419	Ostale usluge	92.888,60	1,7	106.096,12	1,6	107.920,00	1,5	116	102
2.12.	710	Nab.vrijednost prod. robe	47.181,52	0,8	51.376,55	0,8	51.454,66	0,7	109	100
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	1.910.588,75	34,2	2.608.152,73	38,4	2.920.322,16	39,5	153	112
3.1.	470	Neto plaća	1.245.758,27	22,3	1.631.567,73	24,0	1.817.321,31	24,6	146	111
3.2.	471	Dop.,porezi i preizezi iz plaća	393.812,02	7,0	605.965,77	8,9	684.399,69	9,3	174	113
3.3.	472	Doprinosi na plaće	271.018,46	4,9	370.619,23	5,5	418.601,16	5,7	154	113
4.	430	AMORTIZACIJA	285.091,09	5,1	343.030,96	5,0	418.745,96	5,7	147	122
4.1.		Amort. na teret posl.prihoda	235.661,21	4,2	293.601,28	4,3	369.316,28	5,0	157	126
4.2.		Amort. na teret prih.potpora	49.429,88	0,9	49.429,68	0,7	49.429,68	0,7	100	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	731.252,17	13,1	771.655,26	11,4	831.673,28	11,2	114	108
5.1.	440	Nak.troš.rad.i ost.mat.prava	357.444,01	6,4	402.377,45	5,9	454.872,18	6,1	127	113
5.2.	445	Por.koji ne zavise od posl.rez.	516,65	0,0	254,74	0,0	263,00	0,0	51	103
5.3.	446	Dop.koji ne zavise od posl.r.	30.847,00	0,6	31.095,55	0,5	32.894,50	0,4	107	106
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	20.199,25	0,4	10.029,38	0,1	10.631,00	0,1	53	106
5.5.	452	Troško.obr.i struč.usavr.	2.467,87	0,0	8.169,28	0,1	8.600,00	0,1	348	105
5.6.	460	Neproizvodne usluge	229.616,05	4,1	231.007,14	3,4	232.041,60	3,1	101	100
5.7.	461	Troškovi repre.i sponzor.	7.186,01	0,1	5.761,44	0,1	6.045,00	0,1	84	105
5.8.	462	Premije osiguranja	40.282,29	0,7	49.324,07	0,7	50.206,00	0,7	125	102
5.9.	464	Nak.NO, ugovori,učen.praksa	41.152,34	0,7	33.071,34	0,5	35.520,00	0,5	86	107
5.10.	465	Usluge plat.prom., bank..prov.	1.540,70	0,0	564,87	0,0	600,00	0,0	39	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	62.057,00	1,1	81.270,19	1,2	82.000,00	1,1	132	101
7.	450	REZERVIRANJA	-		-		-			
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	11.522,39	0,2	14.454,88	0,2	14.706,00	0,2	128	102
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	7.911,92	0,1	26.206,25	0,4	7.241,00	0,1	92	28
C		OSTALI RASHODI	-		-		-			
II		UKUPNO RASHODI	5.586.615,10	100,0	6.794.768,04	100,0	7.396.630,45	100,0	132	109
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	- 94.758,86		82.964,14		178.704,20			

Komunalac d.o.o.

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	PI24/O22	PI24/Reb 23
A		POSLOVNI PRIHODI	3.880.116,25	99,5	5.089.874,65	99,8	5.685.215,59	99,8	147	112
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	3.555.937,88	91,2	4.696.338,15	92,1	5.344.258,16	93,8	150	114
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	75.109,06	1,9	166.550,26	3,3	110.115,11	1,9	147	66
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	101.116,62	2,6	117.332,20	2,3	121.460,00	2,1	120	104
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	1.827,05	0,0	498,98	0,0	522,00	0,0	29	105
5.	759	Interni rashodi	- 217.237,37	-5,6	- 139.756,89	- 2,7	- 139.377,92	- 2,4	64	100
	759	Interni prihodi	144.745,57	3,7	133.546,73	2,6	132.156,54	2,3	91	99
6.	761	Prihodi od prodane robe	84.781,84	2,2	81.696,32	1,6	81.943,70	1,4	97	100
7.	78	Ostali prihodi	133.835,60	3,4	33.668,90	0,7	34.138,00	0,6	26	101
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	19.221,33	0,5	10.623,65	0,2	10.801,20	0,2	56	102
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
I		UKUPNO PRIHODI	3.899.337,58	100	5.100.498,30	100	5.696.016,79	100	146	112
A		POSLOVNI RASHODI	3.998.942,68	99,9	5.034.811,01	99,7	5.554.540,32	99,9	139	110
1.	60,63	Nedovršena proizvod.,gotovi proizvod.	- 20.903,80	-0,5	17.976,93	0,4	- 20.000,00	- 0,4		
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	1.841.181,74	46,0	2.196.413,09	43,5	2.376.057,05	42,8	129	108
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	99.581,31	2,5	123.221,97	2,4	130.060,60	2,3	131	106
2.2.	401	Potrošena energija	215.106,90	5,4	229.546,71	4,5	233.100,00	4,2	108	102
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	39.840,48	1,0	37.699,68	0,7	39.138,00	0,7	98	104
2.4.	410	Transportne usluge	28.119,90	0,7	37.301,16	0,7	37.746,00	0,7	134	101
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	1.048.490,24	26,2	1.318.923,06	26,1	1.556.446,00	28,0	148	118
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	130.164,42	3,3	160.163,54	3,2	105.440,00	1,9	81	66
2.7.	413	Usluge održavanja	76.347,67	1,9	78.175,93	1,5	83.023,40	1,5	109	106
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	70.860,68	1,8	67.038,07	1,3	45.186,39	0,8	64	67
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
2.10.	418	Komunalne usluge	16.535,61	0,4	14.393,41	0,3	14.526,00	0,4	88	101
2.11.	419	Ostale usluge	68.953,01	1,7	78.573,01	1,6	79.936,00	1,4	116	102
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	47.181,52	1,2	51.376,55	1,0	51.454,66	0,9	109	100
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	1.334.174,07	33,3	1.883.254,52	37,3	2.156.957,33	38,8	162	115
3.1.	470	Neto plaća	869.319,93	21,7	1.175.296,96	23,3	1.341.956,06	24,1	154	114
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	275.533,95	6,9	439.856,84	8,7	506.196,24	9,1	184	115
3.3.	472	Doprinosi na plaće	189.320,18	4,7	268.100,72	5,3	308.805,03	5,6	163	115
4.	430	AMORTIZACIJA	231.396,78	5,8	272.401,65	5,4	328.701,65	5,9	142	121
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	184.404,31	4,6	225.409,36	4,5	281.709,36	5,1	153	125
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	46.992,47	1,2	46.992,29	0,9	46.992,29	0,8	100	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	539.648,29	13,5	570.523,59	11,3	617.618,29	11,1	114	108
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	248.166,78	6,2	279.903,09	5,5	324.634,39	5,8	131	116
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	140,82	0,0	78,84	0,0	83,00	0,0	59	105
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	24.441,98	0,6	24.588,47	0,5	26.194,10	0,5	107	107
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	13.271,48	0,3	6.745,86	0,1	7.161,00	0,1	54	106
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	1.444,12	0,0	3.014,13	0,1	3.196,00	0,1	221	106
5.6.	460	Neproizvodne usluge	211.338,44	5,3	214.277,93	4,2	214.969,20	3,9	102	100
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	2.896,02	0,1	1.655,97	0,0	1.749,00	0,0	60	106
5.8.	462	Premije osiguranja	28.298,67	0,7	32.903,67	0,7	33.421,60	0,6	118	102
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	8.323,87	0,2	7.016,70	0,1	5.850,00	0,1	70	83
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	1.326,11	0,0	338,93	0,0	360,00	0,0	27	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLADIVANJE	62.057,00	1,5	81.270,19	1,6	82.000,00	1,5	132	101
7.	450	REZERVIRANJA	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	11.388,60	0,3	12.971,04	0,3	13.206,00	0,2	116	102
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	5.055,04	0,1	14.885,42	0,3	3.381,00	0,1	67	23
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
II		UKUPNO RASHODI	4.003.997,72	100	5.049.696,43	100	5.557.921,32	100	139	110
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	- 104.660,14		50.801,87		138.095,47			

RJ Usluga

br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	PI24/O22	PI24/Reb 23
A		POSLOVNI PRIHODI	353.406,13	100,0	460.680,85	100,0	463.747,11	100,0	131	101
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	355.130,12	100,5	500.697,31	108,7	502.000,00	108,2	141	100
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	106,77	0,0	373,91	0,1	373,91	0,1	350	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	3.480,75	1,0	3.544,14	0,8	3.573,00	0,8	103	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	66,60	0,0	32,35	0,0	33,70	0,0	51	104
5.	759	Interni rashodi	- 30.333,87	-8,6	- 43.976,96	-9,5	- 42.243,40	-9,1	139	96
	759	Interni prihodi	24.063,18	6,8	-	-	-	-	-	#DIV/0!
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	
7.	78	Ostali prihodi	892,59	0,3	10,10	0,0	9,90	0,0	1	98
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	50,18	0,0	0,05	0,0	0,06	0,0	0	120
C	788	OSTALI PRIHODI								
I		UKUPNO PRIHODI	353.456,32	100	460.680,90	100	463.747,17	100	131	101
A		POSLOVNI RASHODI	359.589,60	99,9	421.954,54	99,9	463.112,29	100,0	129	110
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-	-	-
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	89.531,08	24,9	93.413,16	22,1	92.401,05	20,0	103	99
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	23.961,00	6,7	21.920,11	5,2	21.797,08	4,7	91	99
2.2.	401	Potrošena energija	23.041,11	6,4	26.296,42	6,2	25.935,50	5,6	113	99
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	4.761,24	1,3	1.725,93	0,4	2.024,90	0,4	43	117
2.4.	410	Transportne usluge	1.983,67	0,6	2.194,39	0,5	2.244,30	0,5	113	102
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	9.473,27	2,6	10.634,31	2,5	10.904,80	2,4	115	103
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	555,23	0,2	526,55	0,1	527,00	0,1	95	100
2.7.	413	Usluge održavanja	3.931,99	1,1	8.939,96	2,1	9.327,67	2,0	237	104
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	18.669,89	5,2	18.287,52	4,3	16.700,00	3,6	89	91
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
2.10.	418	Komunalne usluge	638,18		736,14		753,00		118	102
2.11.	419	Ostale usluge	2.515,50	0,7	2.151,83	0,5	2.186,80	0,5	87	102
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	207.311,48	57,6	268.966,86	63,7	302.754,21	65,4	146	113
3.1.	470	Neto plaća	136.410,66	37,9	168.701,18	39,9	190.683,40	41,2	140	113
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	41.415,28	11,5	62.395,10	14,8	69.415,04	15,0	168	111
3.3.	472	Doprinosi na plaće	29.485,53	8,2	37.870,58	9,0	42.655,77	9,2	145	113
4.	430	AMORTIZACIJA	11.007,36	3,1	11.007,43	2,6	11.322,43	2,4	103	103
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	10.965,96	3,0	10.966,03	2,6	11.281,03	2,4	103	103
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	41,39	0,0	41,40	0,0	41,40	0,0	100	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	51.697,73	14,4	48.427,69	11,5	56.493,60	12,2	109	117
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	43.712,57	12,1	42.087,56	10,0	50.106,26	10,8	115	119
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	5,43	0,0	3,23	0,0	3,40	0,0	63	105
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	527,73	0,1	497,15	0,1	515,18	0,1	98	104
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	687,51	0,2	377,96	0,1	416,60	0,1	61	110
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	102,08	0,0	37,91	0,0	42,30	0,0	41	112
5.6.	460	Neproizvodne usluge	2.260,25	0,6	1.243,96	0,3	1.260,83	0,3	56	101
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	129,78	0,0	23,80	0,0	25,95	0,0	20	109
5.8.	462	Premije osiguranja	3.696,72	1,0	3.876,31	0,9	3.907,08	0,8	106	101
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	559,56	0,2	262,86	0,1	198,00	0,0	35	75
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	16,08	0,0	16,95	0,0	18,00	0,0	112	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
7.	450	REZERVIRANJA	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	41,96	0,0	139,40	0,0	141,00	0,0	336	101
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	214,27	0,1	567,50	0,1	4,50	0,0	2	1
C		OSTALI RASHODI								
II		UKUPNO RASHODI	359.803,87	100	422.522,04	100	463.116,79	100	129	110
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	- 6.347,55		38.158,86		630,38			

OJ Pometanje

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	PI24/O22	PI24/Reb 23
A		POSLOVNI PRIHODI	2.822.696,06	99,5	3.818.229,89	99,8	4.374.371,38	99,8	155	115
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	2.623.567,69	92,5	3.561.984,14	93,1	4.173.976,72	95,2	159	117
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	54.362,78	1,9	132.561,74	3,5	76.126,59	1,7	140	57
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	52.211,16	1,8	53.162,13	1,4	53.595,00	1,2	103	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	713,12	0,0	396,59	0,0	415,50	0,0	58	105
5.	759	Interni rashodi	- 103.492,67	-3,6	- 54.335,50	- 1,4	- 55.150,93	- 1,3	53	102
	759	Interni prihodi	78.218,89	2,8	81.504,27	2,1	82.000,00	1,9	105	101
6.	761	Prihodi od prodane robe	5.711,73	0,2	15.472,62	0,4	15.720,00	0,4	275	102
7.	78	Ostali prihodi	111.403,36	3,9	27.483,90	0,7	27.688,50	0,6	25	101
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	14.225,27	0,5	8.938,90	0,2	9.100,90	0,2	64	102
C	788	OSTALI PRIHODI		-		-		-	#DIV/0!	#DIV/0!
I		UKUPNO PRIHODI	2.836.921,33	100	3.827.168,79	100	4.383.472,28	100	155	115
A		POSLOVNI RASHODI	2.948.377,27	99,9	3.795.133,97	99,7	4.213.115,48	99,9	143	111
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.		-		-		-	#DIV/0!	#DIV/0!
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	1.490.472,89	50,5	1.852.297,12	48,7	2.024.137,14	48,0	136	109
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	56.031,12	1,9	74.855,80	2,0	79.465,20	1,9	142	106
2.2.	401	Potrošena energija	156.198,93	5,3	158.813,95	4,2	159.822,50	3,8	102	101
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	31.014,48	1,1	30.351,74	0,8	30.873,50	0,7	100	102
2.4.	410	Transportne usluge	23.408,12	0,8	32.486,51	0,9	32.814,50	0,8	140	101
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	1.032.188,46	35,0	1.303.771,46	34,2	1.540.572,00	36,5	149	118
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	15.239,56	0,5	58.337,40	1,5	2.005,00	0,0	13	3
2.7.	413	Usluge održavanja	61.878,43	2,1	64.739,42	1,7	68.985,05	1,6	111	107
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	52.190,78	1,8	48.750,55	1,3	28.486,39	0,7	55	58
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-		-		-	#DIV/0!	#DIV/0!
2.10.	418	Komunalne usluge	3.859,84		2.403,32		2.421,00		63	101
2.11.	419	Ostale usluge	54.052,49	1,8	65.265,08	1,7	66.092,00	1,6	122	101
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	4.410,67	0,1	12.521,89	0,3	12.600,00	0,3	286	101
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	860.795,78	29,2	1.258.691,14	33,1	1.418.805,37	33,6	165	113
3.1.	470	Neto plaća	563.046,07	19,1	786.968,63	20,7	885.126,49	21,0	157	112
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	175.766,75	6,0	293.386,14	7,7	331.648,88	7,9	189	113
3.3.	472	Doprinosi na plaće	121.982,96	4,1	178.336,37	4,7	202.030,00	4,8	166	113
4.	430	AMORTIZACIJA	154.040,61	5,2	195.045,38	5,1	249.770,38	5,9	162	128
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	126.424,01	4,3	167.428,88	4,4	222.153,88	5,3	176	133
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	27.616,61	0,9	27.616,50	0,7	27.616,50	0,7	100	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	390.243,89	13,2	420.066,87	11,0	450.667,59	10,7	115	107
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	159.960,96	5,4	189.419,95	5,0	219.401,19	5,2	137	116
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	111,55	0,0	62,68	0,0	66,00	0,0	59	105
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	7.205,64	0,2	7.320,38	0,2	7.570,20	0,2	105	103
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	8.646,72	0,3	3.823,02	0,1	4.019,00	0,1	46	105
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	1.146,07	0,0	2.012,77	0,1	2.084,50	0,0	182	104
5.6.	460	Neproizvodne usluge	182.796,12	6,2	186.310,60	4,9	186.881,25	4,4	102	100
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	2.247,14	0,1	1.536,97	0,0	1.619,25	0,0	72	105
5.8.	462	Premije osiguranja	22.060,83	0,7	25.204,25	0,7	25.596,20	0,6	116	102
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	4.823,16	0,2	4.122,06	0,1	3.160,00	0,1	66	77
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	1.245,70	0,0	254,19	0,0	270,00	0,0	22	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLADIVANJE	43.508,36	1,5	57.503,52	1,5	58.000,00	1,4	133	101
7.	450	REZERVIRANJA	-	-		-		-		
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	9.315,73	0,3	11.529,94	0,3	11.735,00	0,3	126	102
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	3.961,09	0,1	12.047,88	0,3	3.358,50	0,1	85	28
C		OSTALI RASHODI		-		-		-		
II		UKUPNO RASHODI	2.952.338,36	100	3.807.181,85	100	4.216.473,98	100	143	111
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	- 115.417,02		19.986,94		166.998,30			

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	PI24/O22	PI24/Reb 23
A		POSLOVNI PRIHODI	150.196,72	99,2	162.967,15	100,0	183.746,28	100,0	122	113
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	117.456,59	77,5	131.314,00	80,6	152.281,44	82,9	130	116
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	18.536,92	12,2	29.913,64	18,4	29.913,64	16,3	161	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	3.480,75	2,3	3.544,14	2,2	3.573,00	1,9	103	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	36,53	0,0	11,10	0,0	11,70	0,0	32	105
5.	759	Interni rashodi	- 2.541,76	-1,7	- 3.514,88	- 2,2	- 3.743,40	- 2,0	147	107
	759	Interni prihodi	2.803,11	1,9	-	-	-	-	-	-
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	78	Ostali prihodi	10.424,58	6,9	1.699,15	1,0	1.709,90	0,9	16	101
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	1.272,67	0,8	0,06	0,0	0,06	0,0	0	100
C	788	OSTALI PRIHODI								
I		UKUPNO PRIHODI	151.469,39	100	162.967,21	100	183.746,34	100	121	113
A		POSLOVNI RASHODI	183.514,57	99,9	206.604,13	99,7	213.421,82	100,0	116	103
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-	-	-
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	42.067,17	22,9	51.019,69	24,6	53.651,05	25,1	128	105
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	3.767,27	2,1	5.456,01	2,6	6.317,08	3,0	168	116
2.2.	401	Potrošena energija	21.347,04	11,6	30.749,29	14,8	31.985,50	15,0	150	104
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	168,34	0,1	22,82	0,0	24,90	0,0	15	109
2.4.	410	Transportne usluge	640,99	0,3	613,98	0,3	624,30	0,3	97	102
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	938,83	0,5	889,58	0,4	1.054,80	0,5	112	119
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	92,48	0,1	26,56	0,0	27,00	0,0	29	102
2.7.	413	Usluge održavanja	3.169,55	1,7	1.157,97	0,6	1.207,67	0,6	38	104
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	7.946,53	- 24,6	7.952,20	-18,0	7.993,00	2,1	101	101
2.11.	419	Ostale usluge	3.996,13	2,2	4.151,28	2,0	4.416,80	2,1	111	106
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	48.213,62	26,2	63.710,88	30,8	65.392,99	30,6	136	103
3.1.	470	Neto plaća	31.846,87	17,3	41.004,86	19,8	41.989,88	19,7	132	102
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	9.533,70	5,2	13.686,13	6,6	14.145,13	6,6	148	103
3.3.	472	Doprinosi na plaće	6.833,05	3,7	9.019,89	4,4	9.257,98	4,3	135	103
4.	430	AMORTIZACIJA	47.166,07	25,7	47.166,06	22,8	47.481,06	22,2	101	101
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	29.614,82	16,1	29.614,86	14,3	29.929,86	14,0	101	101
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpora	17.551,25	9,6	17.551,20	8,5	17.551,20	8,2	100	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	36.051,78	19,6	36.783,88	17,8	38.896,72	18,2	108	106
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	8.863,69	4,8	9.700,50	4,7	10.908,04	5,1	123	112
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	5,43	0,0	3,23	0,0	3,40	0,0	63	105
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	15.267,47	8,3	15.306,87	7,4	16.194,68	7,6	106	106
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	1.077,11	0,6	785,35	0,4	845,60	0,4	79	108
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	35,72	0,0	11,35	0,0	12,30	0,0	34	108
5.6.	460	Neproizvodne usluge	9.970,98	5,4	9.968,95	4,8	9.983,67	4,7	100	100
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	129,78	0,1	23,80	0,0	25,95	0,0	20	109
5.8.	462	Premije osiguranja	385,84	0,2	704,02	0,3	707,08	0,3	183	100
5.9.	464	Naknade NO, ugovori, učen.praksa	299,67	0,2	262,86	0,1	198,00	0,1	66	75
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	16,08	0,0	16,95	0,0	18,00	0,0	112	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	10.014,27	5,4	7.923,62	3,8	8.000,00	3,7	80	101
7.	450	REZERVIRANJA	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	1,67	0,0	-	-	-	-	-	#DIV/0!
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	236,90	0,1	567,51	0,3	4,50	0,0	2	1
C		OSTALI RASHODI								
II		UKUPNO RASHODI	183.751,47	100	207.171,64	100	213.426,32	100	116	103
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	- 32.282,09		- 44.204,43		- 29.679,98			

OJ Trznice

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	P124/O22	P124/Reb.23
A		POSLOVNI PRIHODI	483.042,99	99,2	549.788,50	99,7	563.478,28	99,7	117	102
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	459.783,47	94,5	502.342,70	91,1	516.000,00	91,3	112	103
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	2.102,59	0,4	3.700,97	0,7	3.700,97	0,7	176	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	10.442,22	2,1	10.632,43	1,9	10.719,00	1,9	103	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	1.006,84	0,2	33,30	0,0	35,10	0,0	3	105
5.	759	Interni rashodi	- 80.553,52	- 16,6	- 37.620,35	- 6,8	- 37.930,19	- 6,7	47	101
	759	Interni prihodi	88,15	0,0	-	-	-	-	-	#DIV/0!
6.	761	Prihodi od prodane robe	79.070,11	16,2	66.223,70	12,0	66.223,70	11,7	84	100
7.	78	Ostali prihodi	11.103,13	2,3	4.475,75	0,8	4.729,70	0,8	43	106
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	3.673,21	0,8	1.684,64	0,3	1.700,18	0,3	46	101
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
I		UKUPNO PRIHODI	486.716,19	100	551.473,14	100	565.178,46	100	116	102
A		POSLOVNI RASHODI	436.686,88	99,9	512.910,11	99,7	565.018,19	100,0	129	110
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	- 20.903,80	-4,8	17.976,93	3,5	- 20.000,00	- 3,5	96	- 111
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	208.272,36	47,6	186.703,18	36,3	191.687,81	33,9	92	103
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	7.918,69	1,8	10.915,13	2,1	11.726,24	2,1	148	107
2.2.	401	Potrošena energija	13.272,55	3,0	12.569,62	2,4	14.056,50	2,5	106	112
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	3.511,76	0,8	4.166,53	0,8	4.504,70	0,8	128	108
2.4.	410	Transportne usluge	2.055,16	0,5	1.987,17	0,4	2.037,90	0,4	99	103
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	5.762,82	1,3	3.627,71	0,7	3.914,40	0,7	68	108
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	114.277,16	26,1	101.273,03	19,7	102.881,00	18,2	90	102
2.7.	413	Usluge održavanja	7.134,84	1,6	3.159,00	0,6	3.303,01	0,6	46	105
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	4.091,06		3.301,75		3.359,00	#DIV/0!	82	102
2.11.	419	Ostale usluge	7.477,47	1,7	6.848,58	1,3	7.050,40	1,2	94	103
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	42.770,85	9,8	38.854,66	7,6	38.854,66	6,9	91	100
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	167.501,58	38,3	218.944,26	42,5	297.063,38	52,6	177	136
3.1.	470	Neto plaća	105.336,03	24,1	132.702,39	25,8	178.236,39	31,5	169	134
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	38.278,26	8,8	53.937,00	10,5	74.534,72	13,2	195	138
3.3.	472	Doprinosi na plaće	23.887,29	5,5	32.304,87	6,3	44.292,27	7,8	185	137
4.	430	AMORTIZACIJA	16.939,59	3,9	16.939,62	3,3	17.884,62	3,2	106	106
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	15.156,37	3,5	15.156,43	2,9	16.101,43	2,8	106	106
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpora	1.783,22	0,4	1.783,19	0,3	1.783,19	0,3	100	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	54.313,55	12,4	55.201,37	10,7	61.052,38	10,8	112	111
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	28.470,18	6,5	29.176,30	5,7	34.322,90	6,1	121	118
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	18,40	0,0	9,70	0,0	10,20	0,0	55	105
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	1.441,14	0,3	1.464,07	0,3	1.914,04	0,3	133	131
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	2.860,14	0,7	1.759,53	0,3	1.879,80	0,3	66	107
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	160,25	0,0	641,66	0,1	696,90	0,1	435	109
5.6.	460	Neproizvodne usluge	16.300,48	3,7	16.711,22	3,2	16.791,45	3,0	103	100
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	389,33	0,1	71,40	0,0	77,85	0,0	20	109
5.8.	462	Premije osiguranja	1.983,92	0,5	2.947,73	0,6	3.011,24	0,5	152	102
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	2.641,47	0,6	2.368,92	0,5	2.294,00	0,4	87	97
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	48,24	0,0	50,84	0,0	54,00	0,0	112	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	8.534,36	2,0	15.843,05	3,1	16.000,00	2,8	187	101
7.	450	REZERVIRANJA	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	2.029,24	0,5	1.301,70	0,3	1.330,00	0,2	66	102
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	642,79	0,1	1.702,53	0,3	13,50	0,0	2	1
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-		
II		UKUPNO RASHODI	437.329,67	100	514.612,64	100	565.031,69	100	129	110
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	49.386,52		36.860,50		146,77			

OJ Pogrebne usluge

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	PI24/O22	PI24/Reb 23
A		POSLOVNI PRIHODI	70.774,35	100,0	98.208,26	100,0	99.872,54	100,0	141	102
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	-	-	-	-	-	-		
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	-	-	-	-	-	-		
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	31.501,74	44,5	46.449,36	47,3	50.000,00	50,1	159	108
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	3,97	0,0	25,64	0,0	26,00	0,0	655	101
5.	759	Interni rashodi	- 315,55	-0,4	- 309,20	- 0,3	- 310,00	- 0,3	98	100
	759	Interni prihodi	39.572,24	55,9	52.042,46	53,0	50.156,54	50,2	127	96
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-		
7.	78	Ostali prihodi	11,95	0,0	-	-	-	-		
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	-	-	-	-	-	-		
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-		
I		UKUPNO PRIHODI	70.774,35	100	98.208,26	100	99.872,54	100	141	102
A		POSLOVNI RASHODI	70.774,35	100,0	98.208,26	100,0	99.872,54	100,0	141	102
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-		
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	10.838,25	15,3	12.979,94	13,2	14.180,00	14,2	131	109
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	7.903,25	11,2	10.074,92	10,3	10.755,00	10,8	136	107
2.2.	401	Potrošena energija	1.247,27	1,8	1.117,43	1,1	1.300,00	1,3	104	116
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	384,65	0,5	1.432,66	1,5	1.710,00	1,7	445	119
2.4.	410	Transportne usluge	31,96	0,0	19,11	0,0	25,00	0,0	78	131
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	126,86	0,2	-	-	-	-		#DIV/0!
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	-	-	-	-	-	-		
2.7.	413	Usluge održavanja	232,85	0,3	179,58	0,2	200,00	0,2	86	111
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	-	-	-	-	-	-		
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-		
2.10.	418	Komunalne usluge	-	-	-	-	-	-		
2.11.	419	Ostale usluge	911,42	1,3	156,24	0,2	190,00	0,2	21	122
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-		
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	50.351,61	71,1	72.941,38	74,3	72.941,38	73,0	145	100
3.1.	470	Neto plaća	32.680,30	46,2	45.919,90	46,8	45.919,90	46,0	141	100
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	10.539,96	14,9	16.452,47	16,8	16.452,47	16,5	156	100
3.3.	472	Doprinosi na plaće	7.131,35	10,1	10.569,01	10,8	10.569,01	10,6	148	100
4.	430	AMORTIZACIJA	2.243,15	3,2	2.243,16	2,3	2.243,16	2,2	100	100
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	2.243,15	3,2	2.243,16	2,3	2.243,16	2,2	100	100
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
5.		OSTALI TROŠKOVI	7.341,34	10,4	10.043,78	10,2	10.508,00	10,5	143	105
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	7.159,37	10,1	9.518,78	9,7	9.896,00	9,9	138	104
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	-	-	-	-	-	-		
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	-	-	310,44	0,3	360,00	0,4		
5.6.	460	Neproizvodne usluge	10,62	0,0	43,20	0,0	52,00	0,1		
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	-	-	-	-	-	-		
5.8.	462	Premije osiguranja	171,36	0,2	171,36	0,2	200,00	0,2	117	117
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	-	-	-	-	-	-		
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	-	-	-	-	-	-		
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLADIVANJE	-	-	-	-	-	-		
7.	450	REZERVIRANJA	-	-	-	-	-	-		
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	-	-	-	-	-	-		
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	-	-	-	-	-	-		
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-		
II		UKUPNO RASHODI	70.774,35	100	98.208,26	100	99.872,54	100	141	102
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	-	-	-	-	-	-		

OJ Mehanička radiona

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	PI24/O22	PI24/Reb 23
A		POSLOVNI PRIHODI	1.591.840,31	100,0	1.777.233,10	100,0	1.879.317,06	100,0	118	106
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	1.433.097,50	90,0	1.704.539,13	95,9	1.805.000,00	96,0	126	106
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	3.209,65	0,2	6.077,68	0,3	6.077,68	0,3	189	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	50.114,63	3,1	50.959,75	2,9	51.440,00	2,7	103	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	21.730,81	1,4	9.311,78	0,5	9.446,00	0,5	43	101
5.	759	Interni rashodi	- 34.073,10	-2,1	- 21.955,70	- 1,2	- 21.578,62	- 1,1	63	98
	759	Interni prihodi	106.564,90	6,7	28.165,86	1,6	28.800,00	1,5	27	102
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-		
7.	78	Ostali prihodi	11.195,91	0,7	134,60	0,0	132,00	0,0	1	98
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	678,36	0,0	0,78	0,0	0,80	0,0	0	103
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-		
I		UKUPNO PRIHODI	1.592.518,66	100	1.777.233,88	100	1.879.317,86	100	118	106
A		POSLOVNI RASHODI	1.579.760,50	99,8	1.733.750,78	99,4	1.834.849,13	99,8	116	106
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-		
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	757.913,84	47,9	735.607,75	42,2	765.885,00	41,7	101	104
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	241.237,28	15,2	279.057,99	16,0	289.705,40	15,8	120	104
2.2.	401	Potrošena energija	54.294,70	3,4	47.908,96	2,7	50.970,00	2,8	94	106
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	10.091,07	0,6	16.001,22	0,9	17.162,00	0,9	170	107
2.4.	410	Transportne usluge	10.577,24	0,7	10.624,98	0,6	10.934,00	0,6	103	103
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	242,09	0,0	368,80	0,0	484,00	0,0	200	131
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	372.392,10	23,5	327.379,44	18,8	330.360,00	18,0	89	101
2.7.	413	Usluge održavanja	34.999,94	2,2	19.079,89	1,1	19.556,60	1,1	56	102
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	6.783,69	0,4	5.636,56	0,3	15.190,00	0,8	224	269
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	
2.10.	418	Komunalne usluge	3.360,16	33,9	2.026,80	6,3	3.539,00	8,7	105	175
2.11.	419	Ostale usluge	23.935,59	1,5	27.523,11	1,6	27.984,00	1,5	117	102
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-		
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	576.414,68	36,4	724.898,21	41,5	763.364,83	41,5	132	105
3.1.	470	Neto plaća	376.438,33	23,8	456.270,77	26,1	475.365,25	25,9	126	104
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	118.278,07	7,5	166.108,93	9,5	178.203,45	9,7	151	107
3.3.	472	Doprinosi na plaće	81.698,28	5,2	102.518,51	5,9	109.796,13	6,0	134	107
4.	430	AMORTIZACIJA	53.694,31	3,4	70.629,31	4,0	90.044,31	4,9	168	127
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	51.256,90	3,2	68.191,92	3,9	87.606,92	4,8	171	128
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	2.437,41	0,2	2.437,39	0,1	2.437,39	0,1	100	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	191.603,88	12,1	201.131,67	11,5	214.054,99	11,6	112	106
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	109.277,23	6,9	122.474,36	7,0	130.237,79	7,1	119	106
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	375,83	0,0	175,90	0,0	180,00	0,0	48	102
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	6.405,01	0,4	6.507,08	0,4	6.700,40	0,4	105	103
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	6.927,77	0,4	3.283,52	0,2	3.470,00	0,2	50	106
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	1.023,75	0,1	5.155,15	0,3	5.404,00	0,3	528	105
5.6.	460	Neproizvodne usluge	18.277,61	1,2	16.729,21	1,0	17.072,40	0,9	93	102
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	4.289,99	0,3	4.105,47	0,2	4.296,00	0,2	100	105
5.8.	462	Premije osiguranja	11.983,61	0,8	16.420,40	0,9	16.784,40	0,9	140	102
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	32.828,47	2,1	26.054,64	1,5	29.670,00	1,6	90	114
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	214,60	0,0	225,94	0,0	240,00	0,0	112	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	
7.	450	REZERVIRANJA	-	-	-	-	-	-		
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	133,79	0,0	1.483,84	0,1	1.500,00	0,1	1.121	
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	2.856,88	0,2	11.320,83	0,6	3.860,00	0,2	135	34
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-		
II		UKUPNO RASHODI	1.582.617,38	100	1.745.071,61	100	1.838.709,13	100	116	105
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	9.901,28		32.162,27		40.608,73			

RJ Održavanje

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	PI24/O22	PI24/Reb23
A		POSLOVNI PRIHODI	438.280,29	99,9	469.656,70	100,0	539.189,57	100,0	123	115
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	334.245,78	76,2	433.975,04	92,4	500.320,00	92,8	150	115
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	463,46	0,1	1.467,29	0,3	1.467,29	0,3	317	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	16.243,47	3,7	16.539,33	3,5	16.674,00	3,1	103	101
4.	755	Prihodi s osnovne vlastitih usluga	14.483,64	3,3	4.611,47	1,0	4.684,60	0,9	32	102
5.	759	Interni rashodi	- 12.797,26	-2,9	- 12.327,87	- 2,6	- 9.802,52	- 1,8	77	80
	759	Interni prihodi	81.720,98	18,6	25.344,33	5,4	25.800,00	4,8	32	102
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-		
7.	78	Ostali prihodi	3.920,22	0,9	47,11	0,0	46,20	0,0	1	98
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	234,19	0,1	0,27	0,0	0,28	0,0	0	104
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-		
I		UKUPNO PRIHODI	438.514,47	100	469.656,97	100	539.189,85	100,00	123	115
A		POSLOVNI RASHODI	531.158,05	99,8	526.719,64	99,5	544.413,84	100,0	102	103
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-		
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	272.257,44	51,2	213.749,34	40,4	219.500,50	40,3	81	103
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	75.219,29	14,1	99.656,86	18,8	103.889,04	19,1	138	104
2.2.	401	Potrošena energija	14.313,94	2,7	12.389,32	2,3	12.881,00	2,4	90	104
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	3.443,32	0,6	2.272,40	0,4	2.446,20	0,4	71	108
2.4.	410	Transportne usluge	3.215,95	0,6	3.740,73	0,7	3.823,40	0,7	119	102
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	151,30	0,0	345,60	0,1	412,40	0,1	273	119
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	153.460,67	28,8	82.160,36	15,5	82.526,00	15,2	54	100
2.7.	413	Usluge održavanja	11.201,21	2,1	2.067,57	0,4	2.164,06	0,4	19	105
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	2.304,30	0,4	436,56	0,1	490,00	0,1	21	112
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
2.10.	418	Komunalne usluge	1.172,39		709,38		774,00	#DIV/0!	66	109
2.11.	419	Ostale usluge	7.775,06	1,5	9.970,56	1,9	10.094,40	1,9	130	101
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	192.936,31	36,3	244.339,37	46,2	252.184,41	46,3	131	103
3.1.	470	Neto plaća	125.439,00	23,6	154.682,58	29,2	159.274,54	29,3	127	103
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	40.150,52	7,5	55.291,77	10,4	57.433,75	10,5	143	104
3.3.	472	Doprinosi na plaće	27.346,79	5,1	34.365,02	6,5	35.476,12	6,5	130	103
4.	430	AMORTIZACIJA	9.986,65	1,9	9.986,69	1,9	11.456,69	2,1	115	115
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	9.710,68	1,8	9.793,51	1,9	11.263,51	2,1	116	115
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	275,97	0,1	193,18	0,0	193,18	0,0	70	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	55.969,85	10,5	58.644,24	11,1	61.272,24	11,3	109	104
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	38.519,73	7,2	42.218,08	8,0	44.511,92	8,2	116	105
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	117,13	0,0	122,94	0,0	125,30	0,0	107	102
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	2.241,75	0,4	2.277,48	0,4	2.345,14	0,4	105	103
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	2.371,70	0,4	926,91	0,2	949,30	0,2	40	102
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	166,70	0,0	1.241,61	0,2	1.357,40	0,2	814	109
5.6.	460	Neproizvodne usluge	6.250,47	1,2	6.045,33	1,1	6.244,54	1,1	100	103
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	1.886,14	0,4	111,07	0,0	121,10	0,0	6	109
5.8.	462	Premije osiguranja	3.038,56	0,6	4.395,04	0,8	4.599,04	0,8	151	105
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	1.302,62	0,2	1.226,70	0,2	934,50	0,2	72	76
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	75,06	0,0	79,08	0,0	84,00	0,0	112	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
7.	450	REZERVIRANJA	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	7,80	0,0	-	-	-	-	-	#DIV/0!
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	999,90	0,2	2.648,38	0,5	21,00	0,0	2	1
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-		
II		UKUPNO RASHODI	532.157,95	100,00	529.368,02	100	544.434,84	100	102	103
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	- 93.643,48		- 59.711,05		- 5.244,99			

OJ Građevinsko održavanje

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	PI24/O22	PI24/Reb 23
A		POSLOVNI PRIHODI	856.331,44	100,0	995.800,16	100,0	1.052.277,89	100,0	123	106
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	807.968,58	94,3	970.356,12	97,4	1.028.680,00	97,8	127	106
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	728,30	0,1	2.305,73	0,2	2.305,73	0,2	317	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	25.525,45	3,0	25.990,38	2,6	26.202,00		103	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	7.167,03	0,8	4.575,51	0,5	4.635,80	0,4	65	101
5.	759	Interni rashodi	- 14.938,08	-1,7	- 7.501,61	- 0,8	- 9.618,24	- 0,9	64	128
	759	Interni prihodi	23.730,23	2,8		-		-	-	#DIV/0!
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-		-		-	#DIV/0!	#DIV/0!
7.	78	Ostali prihodi	6.149,95	0,7	74,03	0,0	72,60	0,0	1	98
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	368,01	0,0	0,43	0,0	0,44	0,0	0	102
C	788	OSTALI PRIHODI		-		-		-	#DIV/0!	#DIV/0!
I		UKUPNO PRIHODI	856.699,45	100	995.800,59	100	1.052.278,33	100	123	106
A		POSLOVNI RASHODI	818.454,59	99,8	963.085,85	99,4	1.040.326,21	99,8	127	108
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.		-		-		-		
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	395.134,89	48,2	440.634,71	45,5	460.768,50	44,2	117	105
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	110.569,96	13,5	119.243,79	12,3	122.826,92	11,8	111	103
2.2.	401	Potrošena energija	32.778,08	4,0	29.063,28	3,0	30.803,00	3,0	94	106
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	4.945,95	0,6	12.375,99	1,3	13.182,60	1,3	267	107
2.4.	410	Transportne usluge	6.216,63	0,8	5.700,34	0,6	5.873,20	0,6	94	103
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	-	-	23,20	0,0	65,20	0,0	#DIV/0!	281
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	203.892,80	24,9	237.922,21	24,5	240.198,00	23,0	118	101
2.7.	413	Usluge održavanja	17.013,59	2,1	15.417,43	1,6	15.726,38	1,5	92	102
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	4.479,39	0,5	5.200,00	0,5	14.700,00	1,4	328	283
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-		-		-	#DIV/0!	#DIV/0!
2.10.	418	Komunalne usluge	1.852,80		1.114,74		2.522,00	0,2	136	226
2.11.	419	Ostale usluge	13.385,69	1,6	14.573,73	1,5	14.871,20	1,4	111	102
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-		-		-	#DIV/0!	#DIV/0!
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	276.840,91	33,8	363.125,55	37,5	391.505,69	37,6	141	108
3.1.	470	Neto plaća	181.557,64	22,1	227.326,50	23,5	240.517,03	23,1	132	106
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	56.040,95	6,8	84.542,99	8,7	93.883,54	9,0	168	111
3.3.	472	Doprinosi na plaće	39.242,31	4,8	51.256,06	5,3	57.105,12	5,5	146	111
4.	430	AMORTIZACIJA	32.052,16	3,9	39.222,58	4,0	56.747,58	5,4	177	145
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	31.831,39	3,9	38.919,01	4,0	56.444,01	5,4	177	145
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	220,78	0,0	303,57	0,0	303,57	0,0	138	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	114.302,87	13,9	118.619,17	12,2	129.804,44	12,5	114	109
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	55.008,21	6,7	62.016,78	6,4	68.466,08	6,6	124	110
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	205,09	0,0	30,63	0,0	31,90	0,0	16	104
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	3.522,75	0,4	3.578,89	0,4	3.685,22	0,4	105	103
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	3.987,66	0,5	2.201,01	0,2	2.360,90	0,2	59	107
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	543,99	0,1	3.898,40	0,4	4.030,20	0,4	741	103
5.6.	460	Neproizvodne usluge	10.040,31	1,2	9.065,07	0,9	9.189,42	0,9	92	101
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	2.230,81	0,3	3.457,17	0,4	3.590,30	0,3	161	104
5.8.	462	Premije osiguranja	7.492,44	0,9	9.769,50	1,0	9.849,92	0,9	131	101
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	31.153,67	3,8	24.477,45	2,5	28.468,50	2,7	91	116
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	117,94	0,0	124,27	0,0	132,00	0,0	112	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLADIVANJE	-	-		-		-	#DIV/0!	#DIV/0!
7.	450	REZERVIRANJA	-	-		-		-	#DIV/0!	#DIV/0!
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	123,75	0,0	1.483,84	0,2	1.500,00	0,1	1.212	101
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	1.571,29	0,2	6.057,71	0,6	1.933,00	0,2	123	32
C		OSTALI RASHODI		-		-		-		
II		UKUPNO RASHODI	820.025,88	100	969.143,56	100	1.042.259,21	100	127	108
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	36.673,57		26.657,03		10.019,12			

OJ Cestari

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2022.	%	01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	PI24/O22	PI24/Reb 23
A		POSLOVNI PRIHODI	297.228,57	100,0	311.776,24	100,0	287.849,60	100,0	97	92
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	290.883,14	97,8	300.207,97	96,3	276.000,00	95,9	95	92
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	2.017,90	0,7	2.304,66	0,7	2.304,66	0,8	114	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	8.345,71	2,8	8.430,04	2,7	8.564,00	3,0	103	102
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	80,14	0,0	124,80	0,0	125,60	0,0	157	101
5.	759	Interni rashodi	- 6.337,75	-2,1	- 2.126,22	-0,7	-2.157,86	-0,7	34	101
	759	Interni prihodi	1.113,69	0,4	2.821,53	0,9	3.000,00	1,0	269	106
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	78	Ostali prihodi	1.125,75	0,4	13,46	0,0	13,20	0,0	1	98
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	76,16	0,0	0,08	0,0	0,08	0,0	0	100
C	788	OSTALI PRIHODI		-		-		-		
I		UKUPNO PRIHODI	297.304,74	100	311.776,32	100	287.849,68	100	97	92
A		POSLOVNI RASHODI	230.147,86	99,9	243.945,29	98,9	250.109,08	99,2	109	103
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.		-		-		-		
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	90.521,51	39,3	81.223,70	32,9	85.616,00	34,0	95	105
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	55.448,03	24,1	60.157,34	24,4	62.989,44	25,0	114	105
2.2.	401	Potrošena energija	7.202,67	3,1	6.456,36	2,6	7.286,00	2,9	101	113
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	1.701,79	0,7	1.352,83	0,5	1.533,20	0,6	90	113
2.4.	410	Transportne usluge	1.144,65	0,5	1.183,91	0,5	1.237,40	0,5	108	105
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	90,78	0,0		-	6,40	0,0	7	#DIV/0!
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	15.038,63	6,5	7.296,87	3,0	7.636,00	3,0	51	105
2.7.	413	Usluge održavanja	6.785,14	2,9	1.594,89	0,6	1.666,16	0,7	25	104
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	-	-		-		-	#DIV/0!	#DIV/0!
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-		-		-	#DIV/0!	
2.10.	418	Komunalne usluge	334,97	0,5	202,68	0,3	243,00		73	120
2.11.	419	Ostale usluge	2.774,84	1,2	2.978,82	1,2	3.018,40	1,2	109	101
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-		-		-		
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	106.637,46	46,3	117.433,29	47,6	119.674,73	47,5	112	102
3.1.	470	Neto plaća	69.441,69	30,1	74.261,69	30,1	75.573,68	30,0	109	102
3.2.	471	Doprinosi,porezi i preizezi iz plaća	22.086,59	9,6	26.274,17	10,7	26.886,16	10,7	122	102
3.3.	472	Doprinosi na plaće	15.109,18	6,6	16.897,43	6,9	17.214,89	6,8	114	102
4.	430	AMORTIZACIJA	11.655,50	5,1	21.420,04	8,7	21.840,04	8,7	187	102
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	9.714,83	4,2	19.479,40	7,9	19.899,40	7,9	205	102
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	1.940,66	0,8	1.940,64	0,8	1.940,64	0,8	100	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	21.331,16	9,3	23.868,26	9,7	22.978,31	9,1	108	96
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	15.749,29	6,8	18.239,50	7,4	17.259,79	6,8	110	95
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	53,61	0,0	22,33	0,0	22,80	0,0	43	102
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	640,51	0,3	650,71	0,3	670,04	0,3	105	103
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	568,42	0,2	155,60	0,1	159,80	0,1	28	103
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	313,07	0,1	15,14	0,0	16,40	0,0	5	108
5.6.	460	Neproizvodne usluge	1.986,83	0,9	1.618,81	0,7	1.638,44	0,7	82	101
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	173,03	0,1	537,23	0,2	584,60	0,2	338	109
5.8.	462	Premije osiguranja	1.452,61	0,6	2.255,86	0,9	2.335,44	0,9	161	104
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	372,18	0,2	350,49	0,1	267,00	0,1	72	76
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	21,60	0,0	22,59	0,0	24,00	0,0	111	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	-	-		-		-		
7.	450	REZERVIRANJA	-	-		-		-		
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	2,23	0,0		-		-	-	#DIV/0!
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	285,69	0,1	2.614,74	1,1	1.906,00	0,8	667	73
C		OSTALI RASHODI		-		-		-		
II		UKUPNO RASHODI	230.433,54	100	246.560,03	100	252.015,08	100	109	102
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	66.871,19		65.216,29		35.834,60			

5. PLAN ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIACIJE

Troškovi amortizacije planirani su u iznosu od EUR 418.745,96 od čega na teret poslovnih prihoda EUR 369.316,28.

Osiguranje sredstava amortizacije za nova ulaganja

			PLAN 2024. EUR
	poslovni prihodi		7.564.532,65
	prihodi od prodaje proizvoda i usluga		7.149.258,16
	pretpostavka da se dio prihoda od prodaje usluga i proizvoda neće naplatiti (oko 3 %)		-214.477,74
	prihodi od potpora		116.192,79
	prihodi od prodaje ostalih usluga		172.900,00
	prihodi od prodane robe		81.943,70
	ostali prihodi		34.270,00
	<i>ukupno priliv od poslovnih prihoda</i>		<i>7.340.086,91</i>
1	UKUPNO PRIHODI KOJI SU I NOVČANI PRILJEV		7.340.086,91
	materijalni troškovi		3.141.942,05
	troškovi plaća		2.920.322,16
	ostali rashodi		831.673,28
	ostali poslovni rashodi		14.706,00
2	UKUPNO RASHODI KOJI SU I NOVČANI ODLJEV		6.908.643,49
3 (1-2)	NEUTROŠENA SREDSTVA		431.443,42

	Zajedničke službe (za sve jedinice)		210.000,00
	računalna oprema		15.000,00
	namještaj, građ. objekti		195.000,00
	OJ Pometanje		2.860,00
	alat i oprema		2.860,00
	OJ Tržnice		12.000,00
	video nadzor - preinake		12.000,00
	Oj Odvoz		117.020,00
	vozila		27.000,00
	oprema i alati		24.620,00
	software		35.000,00
	sustav identifikacije		28.000,00
	sustav praćenja vozila		2.400,00
	Oj Građevinsko održavanje		22.200,00
	alat i oprema, osobno vozilo		22.200,00
	Oj Cestari		22.200,00
	alat i oprema, osobno vozilo		22.200,00
	Oj Javna rasvjeta		23.926,00
	alat i oprema, osobno vozilo		23.926,00
5	<i>NOVA ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIZACIJE</i>		<i>410.206,00</i>
6	NEUTROŠENA SREDSTVA		431.443,42
7 (6-5)	SALDO NOVCA		21.237,42

U nastavku je tablično prikazan plan ulaganja iz sredstava amortizacije.

PLAN ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIZACIJE ZA 2024. GODINU				
rbr	NAZIV ULAGANJA OPREMA	IZVOR FINANCIRANJA	NETO NABAVNA VRIJEDNOST EUR	BILJEŠKA
1.	<i>Oj Pometanje</i>	ukupno	87000,00	
		nabavka	87000,00	
	<i>Vozilo s ugrađenim sustavom za pranje javnih površina</i>	amortizacija		
	12/24	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 god	87000,00	
		učešće	8700,00	
		najamnina		
	trošak amortizacije 2024. g.	0,00	0 mj., stopa 10%	
2.	<i>Oj Pometanje</i>	ukupno	1200,00	
		nabavka	1200,00	
	<i>Puhalice akumulatorska (2x600,00)</i>	amortizacija	1200,00	
	01/24	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 god		
		učešće		
		najamnina		
	trošak amortizacije 2024. g.	120,00	12 mj., stopa 10%	
3.	<i>Oj Pometanje</i>	ukupno	900,00	
		nabavka	900,00	
	<i>Puhalice benzinska (2x450,00)</i>	amortizacija	900,00	
	01/24	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 god		
		učešće		
		najamnina		
	trošak amortizacije 2024. g.	90,00	12 mj., stopa 10%	
4.	<i>Oj Pometanje</i>	ukupno	760,00	
		nabavka	760,00	
	<i>Kolica za pometanje (2x380,00)</i>	amortizacija	760,00	
	01/24	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 god		
		učešće		
		najamnina		
	trošak amortizacije 2024. g.	76,00	12 mj., stopa 10%	
5.	<i>Oj Odvoz</i>	ukupno	120000,00	
		nabavka	120000,00	
	<i>Kamion smečar 7-8m3 jednokomorni</i>	amortizacija	0,00	
	04/2024	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 god	120000,00	
		jamčevina	12000,00	
		najamnina		
	trošak amortizacije 2024. g.	8.000,00	8 mj., stopa 10%	
6.	<i>Oj Odvoz</i>	ukupno	74000,00	
		nabavka	74000,00	
	<i>Kamion smečar 3,5 m3 (2 komada)</i>	amortizacija	0,00	
	05/2024	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina	74000,00	
		učešće	7400,00	
		najamnina		
	trošak amortizacije 2024. g.	4316,67	7 mj., stopa 10%	

7.	Oj Odvoz	ukupno	125000,00	
		nabavka	125000,00	
	<i>Kamion smečar 7-8m3 dvokomorni za odvojeno prik. otpada</i>	amortizacija		
	06/2024	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina	125000,00	
		učešće	12500,00	
	najamnina			
	trošak amortizacije 2024. g.	6250,00	6 mj., stopa 10%	
8.	Oj Odvoz	ukupno	20800,00	
		nabavka	20800,00	
	<i>Pres kontejner zapremine 20m3</i>	amortizacija	8320,00	
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša	12480,00	60%
		financijski leasing 6 godina		
	'04/24	učešće		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2024. g.	1040,00	6 mj., stopa 10%	
9.	Oj Odvoz	ukupno	10000,00	
		nabavka	10000,00	
	<i>Priprema projekata za EU financiranje (konzultantske usluge)</i>	amortizacija	10000,00	
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	12/24	jamčevina		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2024. g.	0,00	0 mj., stopa 10%	
10.	Oj Odvoz	ukupno	28000,00	
		nabavka	28000,00	
	<i>Sustav identifikacije posuda (2 komada)</i>	amortizacija	28000,00	
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	'04/24	jamčevina		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2024. g.	1866,67	8 mj., stopa 10%	
11.	Oj Odvoz	ukupno	1800,00	
		nabavka	1800,00	
	<i>Ručni čitač RFID tagova (3 x 600,00)</i>	amortizacija	1800,00	
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	01/24	jamčevina		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2024. g.	165,00	11mj., stopa 10%	
12.	Oj Odvoz	ukupno	2400,00	
		nabavka	2400,00	
	<i>Sustav praćenja kretanja vozila (3x800,00)</i>	amortizacija	2400,00	
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	04/24	jamčevina		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2024. g.	160,00	8 mj., stopa 10%	

	Oj Odvoz	ukupno	27000,00	
		nabavka	27000,00	
	<i>Osobni automobil (2x13.500,00)</i>	amortizacija	27000,00	
13.		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina		
	03/24	učešće		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2024. g.	2025,00	9 mj., stopa 10%
	Oj Odvoz	ukupno	4500,00	
		nabavka	4500,00	
		amortizacija	4500,00	
14.	<i>Kontejner za glomazni otpad (5x900,00)</i>	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina		
	05/24	učešće		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2024. g.	262,50	7 mj., stopa 10%
	Oj Odvoz	ukupno	35000,00	
		nabavka	35000,00	
	<i>Aplikacija PROBIN - mobilna</i>	amortizacija	35000,00	
15.		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina		
	01/24	učešće		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2024. g.	8020,83	11 mj., stopa 25%
	Oj Tržnice	ukupno	12000,00	
		nabavka	12000,00	
		amortizacija	12000,00	
16.	<i>Sanacija fasade</i>	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	05/24	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2024. g.	700,00	7 mj., stopa 10%
	Oj Cestari	ukupno	19200,00	
		nabavka	19200,00	
	<i>Osobno vozilo zamjena za dotrajalo</i>	amortizacija	19200,00	
17.		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	03/2024	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2024. g.	1440,00	9 mj., stopa 10%
	Oj Cestari	ukupno	270000,00	
		nabavka	270000,00	
	<i>MUVO univerzalno vozilo s priključcima</i>	amortizacija		
18.	06/2024	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 god	270000,00	
		učešće	27000,00	
		najamnina		
		trošak amortizacije 2024. g.	13500,00	6 mj., stopa 10%

	Oj Cestari	ukupno	3000,00	
		nabavka	3000,00	
	Alati i oprema	amortizacija	3000,00	
19.	01/2024	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
		jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2024. g.	275,00	11 mj., stopa 10%
	Oj Održavanje kom. Obj.	ukupno	19200,00	
		nabavka	19200,00	
	Osobno vozilo	amortizacija	19200,00	
20.	zamjena za dotrajalo	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	03/2024	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2024. g.	1440,00	9 mj., stopa 10%
	Oj Održavanje kom. Obj.	ukupno	3000,00	
		nabavka	3000,00	
	Alat i oprema	amortizacija	3000,00	
21.	01/2024	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
		jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2024. g.	275,00	11 mj., stopa 10%
	Oj Održavanje javne rasvjete	ukupno	20926,00	
		nabavka	20926,00	
	Kombi vozilo	amortizacija	20926,00	
22.		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	06/2024	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2024. g.	1046,30	6 mj., stopa 10%
	Oj Održavanje javne rasvjete	ukupno	3000,00	
		nabavka	3000,00	
	Alati i oprema	amortizacija	3000,00	
23.	01/2024	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
		jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2024. g.	275,00	11 mj., stopa 10%
	Zajedničke službe	ukupno	15000,00	
		nabavka	15000,00	
	Računalna oprema za sve jedinice	amortizacija	15000,00	
24.	01/2024	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
		jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2024. g.	3750,00	12mj., stopa 25%

6. PLANSKA BILANCA

UVOD

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

Planska bilanca za 2024. godinu izrađena je na temelju financijskog plana prihoda i rashoda, te na temelju plana utroška sredstava amortizacije.

AKTIVA

B) DUGOTRAJNA IMOVINA

Pozicije dugotrajne imovine strukturno su prikazane kao:

- I) Nematerijalna imovina 1,48%,
- II) Materijalna imovina 98,12%,
- III) Financijska imovina 0,40%.

B I Nematerijalna imovina

Nematerijalnu imovinu čine ulaganja u programe i licence. U 2024. godini planiraju se nova ulaganja u nematerijalnu imovinu Društva u iznosu od 35.000,00 EUR za nabavku mobilne aplikacije PROBIN.

B II Materijalna imovina

Planira se nabavka materijalne imovine prema Planu ulaganja iz sredstava amortizacije u iznosu od EUR 375.206,00, putem financijskog leasinga u iznosu od EUR 676.000,00 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 pres kontejnera u iznosu od EUR 12.480,00.

C) KRATKOTRAJNA IMOVINA

C I Zalihe materijala, gotovih proizvoda i trgovačke robe - u iznosu od 184.208,15 EUR):

- a) Nabava zaliha materijala u iznosu od EUR 419.766,00 planirana je na temelju planiranih troškova nabavne vrijednosti.
- b) Nabava trgovačke robe planirana je u iznosu od EUR 51.454,66

C II Potraživanja od kupaca – iznos od EUR 1.038.816,09 rezultat je planiranih naplaćenih prihoda za 2024. godinu uvećano za pripadajući porez na dodanu vrijednost, te planiranu naplatu potraživanja iz 2023. 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 12.043,87 EUR 12.955,12, a na temelju plana priljeva i odljeva za 2024. godinu.

D) ODGOĐENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeni rashodi planirani su na razini 2023. godine, a odnose se na plaćene troškove prijevoza zaposlenika, unaprijed plaćene troškovi osiguranja, unaprijed plaćene troškovi najma putem leasinga, trošak komunalne naknade.

PASIVA

A) KAPITAL I REZERVE

A I Temeljni kapital - U 2024. godini ne planira se povećanje/smanjenje temeljnog kapitala Društva.

AII Kapitalne rezerve – U 2024. godini ne planira se povećanje/smanjenje kapitalnih rezervi Društva.

A V i VI Zadržana dobit/preneseni gubitak i dobit poslovne godine – preneseni gubitak odnosi se na gubitak 2021. godine u iznosu od EUR 52.437,66, te gubitak za 2022. godinu u iznosu od 94.758,91 EUR.

Za 2024. godinu planirana je bruto dobit u iznosu od 178.704,20 EUR.

Planirana je dobit prije oporezivanja iz plana prihoda i rashoda te iznosi 178.704,20 EUR, te planirana dobit nakon oporezivanja iznosi 139.564,35 EUR, a koja se planira rasporediti na pokriće gubitaka prethodnih godina.

		EUR		
I	PLANIRANA DOBIT ZA 2024. GODINU	178.704,20		
	ispravak vrijednosti potraživanja	26.544,56		
	70% troškova reprezentacije	4.231,50		
	30% troškova za osobna vozila	7.963,37		
	ostali nespomenuti rashodi	0,00		
II	ukupno povećanje planirane dobiti	38.739,43		
III	porezna osnovica nakon povećanja (I+II)	217.443,63		
IV	stopa poreza na dobit	18,00%		
V	obveza za porez na dobit (III*IV)	39139,85		
VI	dobit nakon oporezivanja (I-V)	139564,35		

B) REZERVIRANJA

Rezerviranja su planirana na nivou stanja 31.12.2023. godine sa saldonom na dan 31.12.2023. godine u iznosu od 5.435,94 EUR, a odnose se na rezerviranja za sudske sporove u tijeku. Nova rezerviranja u 2024. godini nisu planirana.

C) KRATKOROČNE OBVEZE

D V Obveze prema dobavljačima - u iznosu od EUR 433.872,87 planirano je kao rezultat planiranih troškova poslovanja uvećano za pripadajući PDV u iznosu od 25%.

Plaćanje dobavljačima planirano je u iznosu od EUR 3.906.883,10. Planirano je podmirenje obveza prema dobavljačima u iznosu od 92%.

D VIII Obveze prema zaposlenima – u iznosu od EUR 2.272.193,49 za neto plaće i naknade troškova čija je isplata planirana u cijelosti. Saldo na dan 31.12.2024. godine u iznosu od EUR 162.629,00 odnosi se na obvezu za plaću za prosinac 2024. godine koja dospijeva u siječnju 2025. godine.

D IX Obveze za poreze i doprinose - planirani su porezi i doprinosi iz plaća u iznosu od EUR 648.399,69, doprinosi na plaću u iznosu od EUR 418.601,16, te porezi i doprinosi za NO i ugovore o djelu 35520,00 EUR.

D) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Troškovi budućih razdoblja odgođeni su do dospijeca plaćanja. Planirani su odgođeni rashodi amortizaciju na teret potpora u iznosu od 49.429,68 EUR, te ostali odgođeni rashodi iz poslovanja.

U nastavku slijedi prikaz planske bilance na dan 31.12.2024.

BILANCA							
stanje na dan 31.12.2024.							
KOMUNALAC d.o.o.							
EUR							
Naziv pozicije	AO P	Komunalac d.o.o.	PLAN 2024.		UKUPNI PROMET		STANJE 31.12.2024.
		PS 01.01.2024.	dugovni promet	potražni promet	dugovni	potražni	
1	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	4.305.530,10	2.197.372,00	1.523.517,96	6.502.902,10	1.523.517,96	4.979.384,14
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	49.321,00	35.000,00	10.464,24	84.321,00	10.464,24	73.856,76
1. Izdaci za razvoj	004						
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, sof. i ostala pr.	005	49.321,00	35.000,00	10.464,24	84.321,00	10.464,24	73.856,76
3. Goodwill	006	0,00					
4. Predumovi 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	4.236.300,68	2.162.372,00	1.513.053,72	6.398.672,68	1.513.053,72	4.885.618,96
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	1.249.218,00	180.000,00	108.884,33	1.429.218,00	108.884,33	1.320.333,67
3. Postrojenja i oprema	013	235.701,00	0,00	54.561,28	235.701,00	54.561,28	181.139,72
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	705.324,66	883.686,00	250.922,10	1.589.010,66	250.922,10	1.338.088,56
5. Biološka imovina	015						
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016						
7. Materijalna imovina u pripremi	017	108.030,58	1.098.686,00	1.098.686,00	1.206.716,58	1.098.686,00	108.030,58
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		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. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033						
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	1.379.769,82	18.105.957,55	18.121.772,70	19.485.727,37	18.121.772,70	1.363.954,67
I. ZALIHE (036 do 042)	035	154.297,00	471.220,66	441.309,51	625.517,66	441.309,51	184.208,15
1. Sirovine i materijal	036	75.000,00	419.766,00	389.854,85	494.766,00	389.854,85	104.911,15
2. Proizvodnja u tijeku	037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Gotovi proizvodi	038	46.734,00	0,00	0,00	46.734,00	0,00	46.734,00
4. Trgovačka roba	039	32.563,00	51.454,66	51.454,66	84.017,66	51.454,66	32.563,00
5. Predumovi 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	1.141.472,82	9.274.243,36	9.248.013,53	10.415.716,18	9.248.013,53	1.167.702,65
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044						
2. Potraživanja od kupaca	045	1.045.158,82	8.936.572,70	8.942.915,43	9.981.731,52	8.942.915,43	1.038.816,09
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046						
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047						
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	56.227,00	11.945,05	11.945,05	68.172,05	11.945,05	56.227,00
6. Ostala potraživanja	049	40.087,00	325.725,61	293.153,05	365.812,61	293.153,05	72.659,56
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 BANC I BLAGAJNI	058	84.000,00	8.360.493,53	8.432.449,66	8.444.493,53	8.432.449,66	12.043,87
D) PLAĆENI TROSKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	12.487,18	175.000,00	175.000,00	187.487,18	175.000,00	12.487,18
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	5.697.787,10	20.478.329,55	19.820.290,66	26.176.116,65	19.820.290,66	6.355.825,99
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	682.988,00		0,00	531.991,29	0,00	531.991,29

KOMUNALAC d.o.o.								EUR	
Naziv pozicije	AO P	Komunalac d.o.o. PS 01.01.2024.	PLAN 2024.		UKUPNI PROMET		STANJE 31.12.2024.		
			dugovni promet	potražni promet	dugovni	potražni			
1	2	3	4	5	6	7	8		
PASIVA									
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	3.546.442,37	0,00	168.655,71	-118.105,21	3.869.469,92	3.693.181,99		
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	1.329.117,23	0,00	0,00	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		1.329.117,23	0,00	0,00	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	-147.196,57	0,00	29.091,36	-147.196,57	29.091,36	-118.105,21		
1. Zadržana dobit	073	0,00	0,00	29.091,36	0,00	29.091,36	29.091,36		
2. Preneseni gubitak	074	147.196,57	0,00	0,00	147.196,57	0,00	147.196,57		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	29.091,36	29.091,36	139.564,35	29.091,36	168.655,71	139.564,35		
1. Dobit poslovne godine	076	29.091,36	29.091,36	139.564,35	29.091,36	168.655,71	139.564,35		
2. Gubitak poslovne godine	077	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
VII. MANJINSKI INTERES	078	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	5.435,94	0,00	0,00	5.435,94	0,00	5.435,94		
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080								
2. Rezerviranja za porezne obveze	081								
3. Druga rezerviranja	082	5.435,94	0,00	0,00	5.435,94	0,00	5.435,94		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	276.330,87	55.000,00	676.000,00	55.000,00	952.330,87	897.330,87		
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084								
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085								
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	276.330,87	55.000,00	676.000,00	55.000,00	952.330,87	897.330,87		
4. Obveze za predujmove	087								
5. Obveze prema dobavljačima	088								
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) KRAJKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	875.552,91	8.364.648,44	8.304.377,40	8.364.648,44	9.179.930,31	815.281,87		
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094								
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095								
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. Obveze za predujmove	097								
5. Obveze prema dobavljačima	098	494.143,91	4.306.883,10	4.246.612,06	4.306.883,10	4.740.755,97	433.872,87		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099								
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100								
8. Obveze prema zaposlenicima	101	162.629,00	2.272.193,49	2.272.193,49	2.272.193,49	2.434.822,49	162.629,00		
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	174.065,00	1.462.046,35	1.462.046,35	1.462.046,35	1.636.111,35	174.065,00		
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103								
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104								
12. Ostale kratkoročne obveze	105	44.715,00	323.525,50	323.525,50	323.525,50	368.240,50	44.715,00		
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	994.025,00	49.429,68	0,00	994.025,00	49.429,68	944.595,32		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	5.697.787,09	8.469.078,12	9.149.033,11	9.301.004,17	14.051.160,78	6.355.825,99		
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	682.988,00	0,00	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 2024. 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 2024. godini financijsko poslovanje odvijati uz manje poteškoće, te uz potrebu stalnog praćenja likvidnosti i održavanju postotka naplate potraživanja u iznosu od 90%.

A) NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI

A I. Novčani primici od poslovnih aktivnosti

96,35%, odnosno EUR 8.336.068,48 primitaka od poslovnih aktivnosti planira se ostvariti naplatom potraživanja od kupaca, dok 3,51% odnosno EUR 293.153,05 na naplatom ostalih potraživanja.

A II. Novčani izdaci od poslovnih aktivnosti

Od primljenih sredstava iz poslovnih aktivnosti, na plaćanje obveza dobavljačima utrošiti će se 50,80% poslovnog priljeva, odnosno EUR 3.906.883,10. Na novčane izdatke za zaposlene (neto plaće, naknade troškova prijevoza, bolovanje na teret HZZO-a, te ostala materijalna prava radnika) utrošiti će se 29,54% poslovnog priljeva, odnosno EUR 2.272.193,49.

Na izdatke za poreze i doprinose planira se izdvojiti EUR 1.462.046,35, odnosno 19,01% ukupnih poslovnih priljeva.

A III. Neto povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti

Pozitivan novčani tijek od poslovnih aktivnosti planira se u iznosu od EUR 656.684,59 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 EUR 410.206,00 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 FINANCIJSKE AKTIVNOSTI

C I Novčani primici od financijskih aktivnosti

Novčani primici od financijske aktivnosti nisu planirani.

C II Novčani izdaci od financijske aktivnosti

Novčani izdaci od financijske aktivnosti odnose se na izdatke po financijskom leasingu i jamčevine.

C III Neto smanjenje novčanog tijeka od financijske aktivnosti

Negativan novčani tijek iz financijske aktivnosti planira se u iznosu od EUR 343.394,73.

Ukupno neto smanjenje novčanog tijeka iznosi EUR 71.956,13.

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

NOVČANI TIJEK						
IZRAĐEN NA TEMELJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU						
NAZIV POZICIJE		oznaka	iznos u KN	udio	iznos u KN	ostvareno
A NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI						
			NOVAC		POTRAŽIVANJA	
1.	Nov čani primici	001	8.336.068,48	99,86	9.262.298,31	90
	a) potraživanja od kupaca		8.042.915,43	96,35	8.936.572,70	90
	b) ostala potraživanja iz poslovanja		293.153,05	3,51	325.725,61	90
2.	Nov čani primici od tantijema, naknada, provizija i sl	002	0,00	0,00	0,00	0
3.	Nov čani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0,00	0,00	0,00	0
4.	Nov čani primici s osnove povrata poreza	004	0,00	0,00	0,00	0
5.	Ostali nov čani primici	005	11.945,05	0,14	11.945,05	100
	a) potraživanja za bolovanje preko HZZO		11.945,05	0,14	11.945,05	100
	b) ostali nov čani primici (polpore)		0,00	0,00	0,00	0
A I	Ukupno nov čani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 0105)	006	8.348.013,53	100,00	9.274.243,36	90
1.	Nov čani izdaci dobavljačima	007	3.906.883,10	50,80	4.246.612,06	92
	a) dobavljači za obrtna sredstva		3.906.883,10	50,80	4246612,063	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.	Nov čani izdaci za zaposlene	008	2.272.193,49	29,54	2.272.193,49	100
	a) neto plaća		1.817.321,31	23,63	1.817.321,31	100
	b) neoporeziva materijalna prava radnika, prijev oz i dr.		454.872,18	5,91	454.872,18	100
	d) bolovanje preko HZZO		0,00	0,00	0,00	
3.	Nov čani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	50.206,00	0,65	50.206,00	
4.	Nov čani izdaci za kamate	010	0,00	0,00	0,00	
5.	Nov čani izdaci za poreze	011	1.462.046,35	19,01	1.462.046,35	100
	a) doprinosi iz plaće		684.399,69	8,90	684.399,69	100
	b) doprinosi na plaće		418.601,16	5,44	418.601,16	100
	c) porezi i doprinosi za No, ugovore o povremenim poslovima		35.520,00	0,46	35.520,00	100
	d) porez iz dobiti			0,00	0,00	0
	e) ostali porezi i doprinosi		323.525,50	4,21	323.525,50	100
6.	Ostali nov čani izdaci	012	0,00	0,00	0,00	
	a) neto naknada za NO, ugovor o povremenim poslovima		0,00	0,00	0,00	
	b) izdaci za obveze preuzete po diobenoj bilanci		0,00	0,00	0,00	0
A II	Ukupno nov čani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	7.691.328,94	100,00	8.031.057,90	96
A III	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014	656.684,59		1.243.185,46	
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.	Nov čani 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.	Nov čani primici od prodaje vlasničkih dužničkih instrumenata	017		0,00		
3.	Nov čani primici od kamata	018		0,00		
4.	Nov čani primici od dividendi	019		0,00		
5.	Ostali nov čani primici od investicijskih aktivnosti	020	12.480,00	0,00	12.480,00	0
	a) primici namjenskih sredstava od JLS			0,00		0
	b) primici namjenskih sredstava od FZOIEU		12.480,00	0,00	12.480,00	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	12.480,00	0,00	12.480,00	0
1.	Nov čani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	410.206,00	100,00	410.206,00	100
	a) dobavljači za osnovna sredstva		410.206,00	100,00	410.206,00	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.	Nov čani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		0,00		
3.	Ostali nov čani 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	410.206,00	100,00	410.206,00	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	397.726,00		397.726,00	

NAZIV POZICIJE		AOP	iznos u KN	udio	iznos u KN	ostvareno
C NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI						
			NOVAC		IZVORI	
1.	Nov čani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0,00	#DIV/0!	0,00	
2.	Nov čani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	a) primici za povrate dugoročnih kredita		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
3.	Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	0,00	0,00	0,00	
	a) primici od JLS gubitak ŽCGO		0,00	#DIV/0!	0,00	
	b) primici od kamata na oročene depozite		0,00	#DIV/0!	0,00	
C I	Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
1.	Nov čani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	112.666,67		0,00	
2.	Nov čani izdaci za depozite	034	67.600,00			
3.	Ostali nov čani izdaci od financijskih aktivnosti	036				
	a) plaćene kamate na dugoročne kredite		163.128,06		0,00	
C II	Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	343.394,73		0,00	
C III	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038				
C IV	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039	-343.394,73		0,00	
	UKUPNO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA	040	8.360.493,53			
	UKUPNO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA (014 - 027 + 038)	041	-8.432.449,66			
	NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	042	84.000,00			
	NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (042 - 041)	043	12.043,87			