

Plan poslovanja za 2025.godinu

KOMUNALAC d.o.o. JURDANI

16.12.2024.

SADRŽAJ

UVOD

1. STANDARD I OBUJAM USLUGA.....	5
2. PLAN KADROVA.....	23
3. PLAN TROŠKOVA POSLOVANJA.....	24
4. REBALANS PLANA 2024.....	31

FINANCIJSKI PLAN PRIHODA I RASHODA-TABELARNI PRIKAZ

<i>Komunalac</i>	34
<i>RJ Usluga (2)</i>	35
<i>OJ Pometanje (21)</i>	36
<i>OJ Odvoz (22)</i>	37
<i>OJ Tržnice (23)</i>	38
<i>OJ Pogrebne usluge (25)</i>	39
<i>OJ Mehanika (26)</i>	40
<i>RJ Održavanje (3)</i>	41
<i>OJ Građevinsko održavanje (31)</i>	42
<i>OJ Cestari (32)</i>	43
<i>OJ Održavanje javne rasvjete (33)</i>	44
5. PLAN ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIZACIJE.....	45
6. PLANSKA BILANCA.....	53
7. PLAN PRILIVA I ODLIVA SREDSTAVA.....	58

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

Smjernice za izradu plana poslovanja u 2025. 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

Planirani broj radnika u Komunalcu d.o.o. za 2025. godinu prema postojećoj organizaciji posla je 185 radnika, dakle Društvo planira zapošljavanja ukupno 15 radnika (jednog cestara, četiri pometaća, osam radnika i jednog šofera na odvozu smeća, te jednog pogrebnika).

3. Plan troškova poslovanja

Troškove poslovanja planirati na temelju ostvarenih za prvih deset mjeseci i procijenjenih za razdoblje od 11. do 12. mjeseca 2024. godine.

4. 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.

5. 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 2025. godini planiraju se ostvariti slijedeći pokazatelji:

OPIS	2024. <i>Rebalans plana</i>	2025. <i>Plan</i>	indeks <i>25/24.</i>
R.J. USLUGA			
<i>Ukupni prihodi</i>	6.386.868,59	6.461.414,56	101,17
<i>Ukupni rashodi</i>	6.072.873,83	6.463.275,15	106,43
Dobit-gubitak	313.994,76	-1.860,59	- 0,59
R.J. ODRŽAVANJE			
<i>Ukupni prihodi</i>	2.050.891,45	2.122.335,26	103,48
<i>Ukupni rashodi</i>	1.942.348,72	2.113.403,22	108,81
Dobit-gubitak	108.542,73	8.932,04	8,23
KOMUNALAC			
<i>Ukupni prihodi</i>	8.437.760,04	8.583.749,82	101,73
<i>Ukupni rashodi</i>	8.015.222,55	8.576.678,37	107,00
Dobit prije oporezivanja	422.537,49	7.071,45	1,67
<i>Porez iz dobiti</i>		5.944,93	
Dobit nakon oporezivanja	422.537,49	1.096,52	

Direktor:



Alan Sanković, dipl. oec.; ing.

KOMUNALAC d.o.o.
JURDANI 1

1. STANDARD I OBUJAM PRUŽANJA USLUGA – plan poslovnih prihoda

1.2. RJ U S L U G A

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

O. J. „Pometanje“

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

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

Redoviti poslovi obavljaju se temeljem ugovora koje početkom svake godine sklapamo sa jedinicama lokalne samouprave koji sadrže popis površina koje se čiste, ukupnu i površinu koga se održava te dnevni odnosno tjedni intenzitet. Ugovori za 2025. godinu u nekim jedinicama lokalne samouprave po obimu i vrsti usluga odstupaju od prošlogodišnjih. U Gradu Opatiji usluga sustavnog pražnjenja košarica za otpadke vršiti će se tokom cijele godine, dok se je u 2024. godini ista počela vršiti s drugom polovicom godine, te se uvodi sustavno čišćenje autobusnih stanica izvan centra grada tokom godine. Na području Općine Matulji tokom cijele godine vršiti će se usluga strojnog pometanja dok se je ista u 2024. godini vršila samo u drugoj polovici godine.

Ove poslovne godine osim manje nabave sitnog inventara potrebnog za izvođenje predviđenih radova kao što su puhalice, kosilice i kolica za pometanje, planirana je i nabava nove čistilice od 2,0 m³, čija je procijenjena vrijednost 150.000,00 € (neto), a nabava se očekuje u travnju 2025.

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 2025. godini pružanjem svojih usluga ostvariti prihode od 754.800,00 €.

Opis	Grad Opatija	Općina Lovran	Općina Matulji	Općina M.Draga	Ukupno:
ručnog pometanja	243.000,00	64.500,00	25.800,00	29.600,00	362.900,00
strojno pometanje	109.700,00		60.200,00		169.900,00
ručni usisavač					0,00
pranje ulica+pr. Ulica Cyclone	69.500,00		1.150,00		70.650,00
trošak zbrinjavanja otpada	1.950,00		8.000,00		9.950,00
održavanje košarica	3.000,00				3.000,00
ostale neplanirane intervencije					0,00
dežurstvo tijekom i izvan tur.sezone	59.500,00		10.400,00		69.900,00
održavanje čekaona	12.000,00		7.700,00		19.700,00
čišćenje nakon manifestacija	5.400,00		2.850,00		8.250,00
održavanje odmorišta			8.000,00		8.000,00
interventna čišćenja	24.900,00		7.650,00		32.550,00
UKUPNO:	528.950,00	64.500,00	131.750,00	29.600,00	754.800,00

Interni prihodi

Za 2025. godinu nema planiranih internih prihoda .

Prihodi od prodaje ostalih usluga

Prihodi od prodaje ostalih usluga sastoje se od prihoda najamnina.

- 3.675,00 € prihodi od najamnina

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora planirana su u iznosu od 527,58 € ,a odnose se na sučeljavanje troškova amortizacije.

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga iznose 32,00 €, a odnose se na prihode s osnova obračunatih zavisnih troškova nabave materijala.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 60.392,93 €. 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, 142/23). 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 inspekcijski nadzor nad gospodarenjem otpadom. Zakon se bazira na više načela od kojih je temeljno „onečišćivač plaća“, što u 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 donijele su već ranije Odluke o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada. Odlukama se regulira način odvojenog sakupljanja bio otpada, te cijena usluge. Na području Grada Opatije primjena iste krenula je prethodne godine u srpnju 2023. godine, dok je u ostalim jedinicama lokalne samouprave (Matulji, Lovran, Mošćenička Draga) primjena krenula od 1. siječnja 2024. godine. 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.

Na ukupnom području pružanja javne usluge prikupljanja komunalnog otpada podijeljeni su gotovo svim korisnicima spremnici za miješani te reciklabilni otpad, te je u suradnji sa jedinicama lokalne samouprave nabavljena i znatna količina kompostera koja je podijeljena

korisnicima usluge radi poticanja odvajanja bio otpada iz miješanog otpada, te stvaranja komposta za osobnu upotrebu. Model kompostiranja u domaćinstvu nastaviti će se i dalje tokom 2025. godine a korisnici će i dalje kao i do sada 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 prikupljati u režimu koji je nastupio početkom 2024. godine uvođenjem sustava odvojenog prikupljanja biootpada u sklopu minimalne javne usluge, te će se 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.

Sustavom odvojenog odlaganja otpada sa kontrolom načina odlaganja i uz odlaganje glomaznog i problematičnog komunalnog otpada na reciklažnim dvorištima cilj je smanjiti količinu otpada koji se predaje na zbrinjavanje u ŽCGO Marišćina, što je uostalom i bit sustava.

Glomazni i problematični komunalni otpad korisnici usluge mogu predati na zbrinjavanje u tri reciklažna dvorišta, na lokacijama u Lovranu, Jurdanima i Mošćeničkoj Dragi, obzirom da je početkom 2024. godine počelo s radom i RD Mošćenička Draga, u naselju Kraj. Stavljanjem u upotrebu istoga uvelike se olakšao korisnicima sa područja općine Mošćenička Draga odlaganje glomaznog i ostalih vrsta komunalnog otpada što predstavlja poboljšanje komunalnog standarda stanovnika Općine, a rasteretio se je i rad Reciklažnog dvorišta Lovran koje su do tada koristili naši korisnici sa područja M. Drage. 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 će se postavljati na lokacijama i u terminima prema nalogu jedinice lokalne samouprave. Također u najavi je da će se mobilno reciklažno dvorište koje posjeduje Općina Mošćenička Draga sporazumno između Općine Mošćenička Draga i Općine Matulji dio 2025. godine postavljati i na području ruralnijih dijelova Općine Matulji, no isto još nije konkretizirano.

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 ishođena pravovaljana Uporabna dozvola. Investitor je bila Općina Matulji a projekt je koštao 44,9 miliona kn odnosno 5.959.254 € od čega su iz Kohezijskog fonda Europske unije osigurana bespovratna sredstva u iznosu od 30 milijuna kuna, dok je Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost projekt sufinancirao s 4,15 milijuna kuna, a Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije sa 176 tisuća kuna. Financiranje preostalog dijela troškova projekta od preko 10 milijuna kuna osigurala je Općina Matulji iz svojeg proračuna, odnosno preostale tri jedinice lokalne samouprave Liburnije shodno učešću u čitavom projektu. Iako još uvijek nije provedena službena primopredaja Odlagališta između Općine Matulji kao investitora i našeg Društva kojemu je provjereno Odlagalište na održavanje i provođenje monitoringa utjecaja na okoliš već smo započeli sa radovima i sa početkom prosinca 2022. godine zaposlili radnika – strojara na održavanju na pola radnog vremena, te se na isti način planira održavanje i tokom 2025. godine. Na saniranom odlagalištu tokom 2024. godine izvodili su se radovi kojim se rješavao problem odvodnje oborinskih voda. Tokom 2025. godine u planu je izvođenje sanacijskih mjera na Odlagalištu Osojnica u smislu izvođenja hortikulturnih radova na tijelu saniranog odlagališta, izrada kritičnog preljeva oborinske odvodnje - grane 1, sanacija servisne ceste te skidanje korova i vegetacije koja je obrasla na gabionskom zidu.

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 nekog drugog sustava za obradu bio otpada.

Ukupna količina biorazgradljivog otpada unutar komunalnog otpada uspostavljanjem odvojenog prikupljanja biootpada smanjila se, a isti se predaje ovlaštenoj tvrtci na zbrinjavanje. Obradu te vrste otpada moguće je vršiti 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 pripremio 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 uspostavljanjem 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 napori Društva i dalje su išli, te će ići i tokom 2025. godine u smjeru iznalaženja prikladne lokacije, te pripreme i prilagodbe dokumentacije za Prijavu na neki drugi Poziv.

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 sortirano i komprimirano (balirano) 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 smečara, jednog novog jednog polovnog svaki kapaciteta 16 m³, koji bi se primarno koristio na prikupljanju miješanog i reciklabilnog otpada. Procijenjena nabavna vrijednost novog kamiona iznosi 210.000,00 € neto, dok polovnog iznosi 110.000,00 € neto. Navedeni kamioni trebali bi se dobiti do turističke sezone, tako da se jedan kamion planira dobiti u ožujku (novi), dok se polovni kamion planira dobiti u siječnju 2025. godine.

Osim navedenog tokom 2025. godine planira se dobiti i jedan kamion smečar 7-8 m³, čija je procijenjena vrijednost 130.000,00 € neto, a nabava se planira u travnju.

Uz navedena kamionska vozila planirana je nabava i jednog malog kamiona za preuzimanje otpada kapaciteta 3-4 m³ čija se nabava planira također u travnju, obzirom da nam je isti neophodan za period ljetnih mjeseci, zbog potrebe korištenja u priobalnom turističkom području. Nabavna vrijednost vozila procjenjuje se na 40.000,00 € neto.

Osim prethodno navedenih vozila za preuzimanje i prijevoz otpada iz spremnika, u travnju je planirana nabava i manjeg grafičnog vozila, čija se nabavna vrijednost procjenjuje na 75.000,00 € neto.

Osim navedenih vozila tokom 2025. godine planira se započeti sa Projektom optimizacije ruta. Projekt obuhvaća snimak i analizu postojećeg stanja, te planiranje/optimizaciju dnevnih rajona/ruta odvoza po vrstama otpada za zimski i ljetni period godine, sa ciljem lakšeg i ekonomičnijeg kreiranja plana odvoza. Samim time povećala bi se kvaliteta pružene usluge u smislu produktivnosti ali i ostvarila racionalizacija troškova (vremenskih i energetskih). Procijenjena vrijednost nabave je 45.000,00 € neto, podijeljeno u 3 faze/cjeline. Nabava za prvu fazu planira se u siječnju.

Osim navedenog tokom 2025. godine planira se dobiti i pet kontejnera za glomazni otpad čija je ukupna vrijednost nabave 4.500,00 € neto.

Uz navedeno, planirana je nabava tri uređaja za identifikaciju pražnjenja spremnika posuda za planirane kamione smećare u nabavnoj vrijednosti 42.000,00 € neto, sustav praćenja kretanja za novonabavljena vozila, te nabava ručnih čitača RFID tagova za evidenciju pražnjenja spremnika. Također, u planu je dogradnja mobilne aplikacije Probin (back office) koja je uvedena 2024.godine u svrhu uvođenja i unapređenja operativnosti i unutarnje organizacije sustava u društvu (izdavanje i praćenje radnih naloga i sl.), čija vrijednost se procjenjuje na 35.000,00 €, te popratna dogradnja osnovne aplikacije.

Osim spomenutog tokom 2025. godine planira se dobiti u suradnji sa svim JLS-ovima dobiti spremnike za staklo, te poklopce sa otpadomjerom za ukopne kontenere na području Općine Lovran.

Za sve planirane aktivnosti nastojati ćemo popuniti upražnjena radna mjesta definiranih Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta, što smo već djelomično popunili i tokom 2024. godine.

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 2025. godinu planiraju se interni prihodi u vrijednosti od 101.000,00 € 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 55.125,00 €.

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora planirani su u iznosu od 235.291,53 €. 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 16.000,00 €.

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga iznose 265,00 €, a to su prihodi s osnova obračunatih zavisnih troškova nabave materijala.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 83.893,85 €, 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. Odluka Skupštine Društva je da se predmetni prostor u narednom periodu pokuša prodati.

Na tržnici u Opatiji imamo na raspolaganju sljedeće resurse:

Etaža	Opis	Jed. Mjere	Ukupno
	Stolovi zelene tržnice	kom.	45
PRIZEMLJE	Poslovni prostori - ukupno 7	m2	150
RIBARNICA	Stolovi ribarnice	kom.	7
PRIZEMLJE	Spremište u funkciji ugost. prostora na katu	m2	50
KAT	Poslovni prostor iznad svjetlarnika – ukupno 1	m2	232
KAT	Poslovni prostor (ex. pekara) – ukupno 1	m2	93
VANJSKI PROSTORI	Mesnica, Buffet/bistro – vanjski prostori	m2	56
KIOSCI	Prodaja cvijeća	Kom	3

Aktivnosti koje su pokrenute još krajem 2021. godine a koje su imale za cilj osmišljavanje funkcionalnosti gornjeg kata Tržnice na kojemu je većina poslovnih prostora bila prazna 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 energetskim 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 nikada nije zaživio zbog nastalih problema u poslovanju najmoprimca. Iz navedenih razloga glavni cilj tokom 2024. godine bilo je rješavanja tada važećeg odnosa sa najmoprimcem te pronalazak nekog drugog rješenja i stavljanje u funkciju predmetnog prostora, što je i provedeno. Odnos sa tadašnjim najmoprimcem je sporazumno raskinut te se putem javnog natječaja dio kata (prostor ex. pekare sa pripadajućim terasama na katu i spremištem u vanjskom djelu prizemlja) dao u zakup za ugostiteljsku namjenu. Temeljem istoga se trenutno izvode radovi unutarnjeg uređenja te se planira otvaranje prostora s početkom 2025. godine.

Tokom 2025. godine cilj je i preostali dio kata tržnice (prostor iznad svjetlarnika) staviti u funkciju te raspisati natječaj kako bi se prostor dao u zakup što prije nekom od zainteresiranih najmoprimaca. Također tokom 2025. godine raspisati ćemo natječaje i za prazne poslovne prostore na etaži prizemlja.

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 hidroizolacijski radovi terase i podesta stepeništa čija se vrijednost ulaganja procjenjuje na 13.000,00 € 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 energetsom 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 u smislu svoje osnovne namjene.

Djelatnost planiramo obaviti sa postojećim brojem radnika.

U OJ Tržnice dodatno će utjecati na povećanje prihoda usklađenje visine zakupnine koje bi trebalo provesti u odnosu na rast indeksa cijena na malo u RH.

Za 2025. godinu OJ Tržnice planiraju ostvariti prihod od pružanja usluga najma u iznosu od 143.200,00 €.

<i>Opis prihoda</i>	<i>Iznos</i>
<i>ribarnica</i>	<i>10.805,64</i>
<i>zelena tržnica</i>	<i>21.539,04</i>
<i>prizemlje objekta</i>	<i>31.160,64</i>
<i>kat tržnice</i>	<i>36.957,36</i>
<i>kiosci za cvijeće</i>	<i>13.332,84</i>
<i>prigodna prodaja, ekstra stolovi zelena tržnica</i>	<i>150,00</i>
<i>prihodi od naknade za zbrinjavanje otpad</i>	<i>667,44</i>
<i>prihodi od naknade za zbr. mesnog i ribljeg otpada</i>	<i>216,24</i>
<i>prihod po osnovi refundacije komunalne naknade</i>	<i>3.320,16</i>
<i>prihod po osnovi refundacije spomeničke rente</i>	<i>1.987,24</i>
<i>poslovni prostor Volosko</i>	<i>4.058,28</i>
<i>refundacija potrošnje el. energ. od zakupaca</i>	<i>14.804,04</i>
<i>refundacija potrošnje vode od zakupaca</i>	<i>4.172,52</i>
<i>refundacija fiksnog dijela vode od zakupaca</i>	<i>28,56</i>
UKUPNO:	143.200,00

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora iznose 30.771,07 € 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 3.675,00 €.

◇ 3.675,00 € prihoda od najamnina

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga iznose 13,00 €, a obračunati su s osnova zavisnih troškova nabave materijala.

Interni prihodi

Za 2025. godinu nisu planirani interni prihodi.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 4.992,92 €, 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 380 sahrana te prodati oko 300 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.

Planirana investicijska ulaganja rješavanja problema oborinske odvodnje na groblju Matulji, te radovi na uklopu novog i starog djela groblja u Velom Brgudu, koji se financiraju iz sredstava Proračuna Općine Matulji do kraja godine biti će u potpunosti završena. Radovi na proširenju groblja točnije izradi novog polja sa ukupno 22 nova ukopna grobna mjesta na groblju Veli Brgud su završeni, no isto još uvijek nije službeno predano Društvu na upravljanje od strane Općine Matulji, stoga se primopredaja istog očekuje početkom 2025. godine. Osim navedenog tokom 2025. godine u planu Općine Mošćenička Draga je izgradnja prve faze prošireja groblja Brseč, dok je od strane Općine Lovran u fazi projektiranja proširenje groblja Lovran.

Početkom 2025. godine planira se otvoriti i izložbeni prostor s pogrebnom opremom na objektu O.J. Pogrebne usluge na groblju Opatija, čije je uređenje prostora u završnoj fazi uređenje i opremanja.

Osim manja osnovna sredstva koja su namijenjena redovnom obavljanju djelatnosti Planom je predviđena nabava i pogrebnog vozila čija vrijednost se procjenjuje na 35.500,00 € neto, a nabava u srpnju, te dogradnja programa Axiom u koji se planiraju implementirati radni nalozi radi veće praktičnosti i operativnosti u svakodnevnom poslovanju. Procijenjena neto vrijednost istoga je 4.600,00 €.

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.

	<i>I Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	2024.	2025.	25/24.
<i>prihod od prodaje pogrebn.usluga</i>	115.089,48	117.000,00	101,66
<i>prihod od prodaje pogrebnih usluga</i>	152.460,16	153.000,00	100,35
<i>prihod od grobne takse</i>	206.290,69	207.000,00	100,34
<i>prihod od proizv. grob.mjesta</i>	12.377,92	38.000,00	307,00
<i>Ukupno</i>	486.218,25	515.000,00	105,92

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora iznose 2.619,50 €, a odnose se na sučeljavanje troškova amortizacije.

Prihodi od ostalih usluga

Prihodi od ostalih usluga planirani su 11.025,00 €, odnose se na prihode od najamnine.

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihod s osnova obračunatih zavisnih troškova nabave materijala iznosi 77,00 €.

Interni prihodi

Za 2025. godinu nisu planirani interni prihodi.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 28.178,77 €, 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.

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 2025. godini planira se ostvariti prihod u iznosu 475.760,00 eura.

Prikaz prihoda od proizvoda i usluga

opis radova	Grad Opatija	Općina Matulji	Općina Lovran	Općina M.Draga	treća lica	Ukupno
1. Održavanje nerazvrstanih cesta	60.000,00	40.000,00				100.000,00
2. Oprema cesta	52.000,00	24.000,00				76.000,00
3. Promena signalizacija	-	-				-
4. Zimska služba	12.000,00	24.000,00				36.000,00
5. Orezivanje raslinja i košnja uz komunikacije	-	-				-
5.2 Hitne intervencije i uspostava privremenih režima prometa	4.000,00	160,00				4.160,00
6. Promena rješenja prometne signalizacije i priv. režima prometa	-	-				-
7. Pojačano održavanje nerazvrstanih cesta (asfaltiranja i potporni zidovi)	40.000,00	24.000,00				64.000,00
8. Asfaltiranje ceste za Osojnicu – pojačano održavanje	-	-				-
9. Promena signalizacij neraz. Cesta i parkirališta – pojačano održavanje	-	-				-
10. Održavanje pješačkih staza, nogostupa i javnih stubišta	24.000,00	24.000,00				48.000,00
10.2 Orezivanje raslinja i košnja uz komunikacije na kojima nije dopušten promet	-	-				-
10.3. Hitne intervencije	4.800,00	-				4.800,00
11. Održavanje silvnika oborinske kanalizacije na javnim površinama	32.000,00	24.000,00				56.000,00
12. Hitne intervencije	2.400,00	-				2.400,00
13. Održavanje klupa i košarica za otpatke	1.600,00	6.400,00				8.000,00
14. Intervencije temeljnalog komunalnog redarstva	8.000,00	-				8.000,00
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	-	30.000,00				30.000,00
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	32.000,00	-				32.000,00
UKUPNO	272.800,00	207.760,00	-	-	-	475.760,00

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora iznose 1.857,38 €, a odnose se na sučeljavanje troškova amortizacije.

Prihodi od ostalih usluga

Prihodi od ostalih usluga planirani su u iznosu od 17.150,00 €, a odnose se na prihod od najamnine.

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga planirani su u iznosu 7.642,00 €, 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 37.000,00 €, a odnose se na radove za groblje i ostale organizacione jedinice.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 13.288,64 €, 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 2025. godini planira se ostvariti prihod u iznosu 1.229.040,00 €.

Prikaz prihoda od proizvoda i usluga

opis radova	Grad Opatija	Općina Matulji	Općina Lovran	Općina M.Draga	treća lica	Ukupno
1. Održavanje nerazvrstanih cesta	100.000,00	118.400,00				218.400,00
2. Oprema cesta	-	-				-
3. Prometna signalizacija	48.000,00	24.800,00				72.800,00
4. Zimska služba	48.000,00	84.000,00				132.000,00
5. Orezivanje raslinja i košnja uz komunikacije	96.000,00					96.000,00
5.2. Hime intervencije i uspostava privremenih režima prometa	20.000,00	1.440,00				21.440,00
6. Prometna rješenja prometne signalizacije i priv. režima prometa	12.800,00	-				12.800,00
7. Pojačano održavanje nerazvrstanih cesta (asfaltiranja i potporni zidovi)	169.000,00	73.600,00				242.600,00
8. Asfaltiranje ceste za Osajnicu – pojačano održavanje	-	80.000,00				80.000,00
9. Prometna signalizacij neraz. Cesta i parkirališta – pojačano održavanje	0	47.200,00				47.200,00
10. Održavanje pješačkih staza, nogostupa i javnih snubišta	4.000,00	56.000,00				60.000,00
10.2. Orezivanje raslinja i košnja uz komunikacije na kojima nije dopušten promet	24.000,00	-				24.000,00
10.3. Hime intervencije	2.400,00	-				2.400,00
11. Održavanje slivnika oborinske kanalizacije na javnim površinama	88.000,00	56.000,00				144.000,00
12. Hime intervencije	2.400,00	-				2.400,00
13. Održavanje klupa i košarica za otpatke	-	4.000,00				4.000,00
14. Intervencije temeljnalog komunalnog redarstva	4.000,00	-				4.000,00
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	-	16.000,00				16.000,00
20. Održavanje Bus stajališta i ugibalista	-	-				-
21. Održavanje javnih cistern	-	-				-
22. Održavanje spomen obilježja	-	-				-
23. Komunalne akcije mjesnih odbora	24.000,00	-				24.000,00
24. Radovi za Liturnjske vode	-	-			25.000,00	25.000,00
UKUPNO	642.600,00	561.440,00	0,00	0,00	25.000,00	1.229.040,00

Prihod od primljenih potpora

Prihod od primljenih potpora planiran je u iznosu od 2.918,74 €, odnosi se na sučeljavanje troškova amortizacije.

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga planiraju se u iznosu od 7.466,00 €.

◇ 7.466,00 € prihoda s osnova obračunatih zavisnih troškova nabave materijala

Prihod od ostalih usluga

Prihod od ostalih usluga planiran je u iznosu 26.950,00 €.

◇ 26.950,00 € prihoda od najamnina

Interni prihodi

U 2025. godini interni prihodi planirani su u iznosu od 1.980,00 €.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu od 14.586,44 €, za usluge mehaničarske radione i razne građevinske radove unutar poduzeća.

Planira se nabavka kamiona samoistovarivača 4x4 u iznosu od 150.000,00 € za održavanje cesta i zimsku službu, isti se nabavlja za zamjenu dotrajalog, te planiramo zapošljavanje jednog radnika na održavanju cesta zbog nedostatka radne snage, odnosno dugotrajnog bolovanja.

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 2025. godine planiraju se ostvariti prihodi u iznosu 328.000,00 €

Prikaz prihoda od proizvoda

opis radova	Grad Opatija	Općina Matulji	Općina Lovran	Općina M. Draga	treća lica	Ukupno
1. Održavanje javne rasvjete, popravak stupova i orezivanje zelenila	120.000,00	32.000,00	28.000,00	21.100,00		201.100,00
2. Javna rasvjeta na obalnom putu	40.000,00					40.000,00
3. Održavanje dekorativne rasvjete		12.000,00				12.000,00
4. Komunalne akcije mjesnih odbora	45.000,00	29.900,00				74.900,00
UKUPNO	205.000,00	73.900,00	28.000,00	21.100,00	0,00	328.000,00

Prihod s osnova vlastitih usluga

Prihod s osnova vlastitih usluga planiran je u iznosu od 712,00 €.

Prihod od primljenih potpora

Prihod od primljenih potpora planiran je u iznosu 2.416,12 €, odnosi se na sučeljavanje troškova amortizacije.

Prihodi od ostalih usluga

Prihod od ostalih usluga planiran je u iznosu od 8.700,00 €, odnosi se na prihode od najamnine te na prihode od usluga DTK-a.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 3.653,90 €, razni radovi , te usluge mehaničarske radione.

Interni prihodi

Za 2025. godinu planirani su interni prihodi u iznosu od 3.100,00 €, radovi za RJ-ce.

Planirana je nabavka osobnog vozila u iznosu od 20.000,00 €, koje bi bilo zamjena za dotrajalo.

Plan poslovnih prihoda 2025.

vrsta prihoda	prihodi od prodanih usluga	prihodi od subvencija	prihodi od prodaje	prihodi s osnovne vlaganja	interni rashodi	interni prihodi	prihodi od prodane robe	ostali prihodi	ukupni pos.prihodi
konto	751	753	754	755	759	759	761	78	
									⁹ (1+2+3+4+5+6+7+8)
R..J. Usluga(2)	5.959.000,00	269.209,68	116.500,00	397,00	178.458,47	167.907,45	88.000,00	24.252,90	6.446.808,56
O..J.Pometanje (21)	754.800,00	527,58	3.675,00	32,00	-60.392,93			237,60	698.879,25
O..J.Odvoz i deponij (22)	4.546.000,00	235.291,53	55.125,00	265,00	-83.893,85	101.000,00	16.000,00	16.764,40	4.886.552,08
O..J. Tržnica (23)	143.200,00	30.771,07	3.675,00	13,00	-4.992,92			2.537,60	175.203,75
O..J. Pogrebne usluge (25)	515.000,00	2.619,50	11.025,00	77,00	-28.178,77		72.000,00	4.713,30	577.256,03
O..J. Mehanika (26)			43.000,00	10,00	-1.000,00	66.907,45			108.917,45
R..J. Održavanje (3)	2.032.800,00	7.192,24	52.800,00	15.820,00	-31.528,98	42.080,00	-	3.168,00	2.122.331,26
O..J. Grad. održavanje (31)	475.760,00	1.857,38	17.150,00	7.642,00	-13.288,64	37.000,00		1.108,80	527.229,54
O..J.Cestari (32)	1.129.040,00	2.918,74	26.950,00	7.466,00	-14.586,44	1.980,00		1.742,40	1.255.510,70
O..J. Održavanje javne rasvjete (33)	338.000,00	2.416,12	8.700,00	712,00	-3.653,90	3.100,00		316,80	339.591,02
KOMUNALAC	7.991.800,00	276.401,92	169.300,00	16.217,00	209.987,45	209.987,45	88.000,00	27.420,90	8.569.139,82

OSTALI PRIHODI

PRIHODI OD FINANCIRANJA (konto 77)	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	Plan 2025.	indeks 25/24.
<i>kamate na depozit RBA Komunalac</i>			
<i>prihod od zateznih kamata na zakašnjelo plaćanje (usluge)</i>	11.874,46	12.000,00	101,06
<i>kamate po viđenju na sredstva na računima</i>			
<i>prihod od tečajnih razlika</i>			
<i>prihod od divid. dionica</i>			
<i>prihod od zateznih kamata</i>	1.861,92	2.600,00	139,64
<i>kamate po viđenju</i>	8,09	10,00	123,61
<i>prihodi od zatez. kamata na zakašnjelo plaćanje</i>			
<i>kamate po kreditu Zaba</i>			
UKUPNO:	13.744,47	14.610,00	106,30

OSTALI PRIHODI (konto 78)	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	Plan 2025.	indeks 25/24.
<i>naplaćena otpisana potraživanja za vodu smeće i odvodnju</i>	8.034,91	8.420,00	104,79
<i>prihodi od prodaje stalne imovine</i>			
<i>naplaćena otpisana potraživanja</i>	10.121,39	10.300,00	101,76
<i>prihodi iz proteklih godina</i>			
<i>prihod od otpisa obveza</i>			
<i>prihodi od naplać. troškova ovrha</i>			
<i>prihod od upotreb služ. auta u priv. svrhe</i>	968,80	1.000,00	103,22
<i>prihodi od troš. opomena i sudskih izvršenja</i>			
<i>naplata šteta temeljem bolovanja</i>			
<i>naplata štete temeljem osiguranja</i>	1.061,48	1.200,00	113,05
<i>ostali izvanredni prihodi</i>	6.320,92	6.500,90	102,85
<i>prihodi od stanarina , zakupnina</i>			-
UKUPNO:	26.507,50	27.420,90	103,45

2. PLAN KADROVA

Planirani broj radnika u Komunalcu d.o.o. za 2025. godinu prema postojećoj organizaciji posla je 185 radnika, dakle Društvo planira zapošljavanja ukupno 15 radnika (jednog cestara, četiri pometača, osam radnika i jednog šofera na odvozu smeća, te jednog pogrebnika).

	broj radnika		indeks Pl. 25/ Rp.24.
	2024	2025.	
	I Reb.pl.	plan	
Režija (20)	3	3	100,00
O.J.Pometanje (21)	20	24	120,00
O.J. Odvoz (22)	69	78	113,04
O.J. Tržnica (23)	3	3	100,00
O.J. Pogrebne usluge (25)	12	13	108,33
O.J. Mehanika (26)	5	5	100,00
R.J. Usluga (2)	112	126	112,50
Režija (30)	2	2	100,00
O.J. Građevinsko održavanje (31)	13	13	100,00
O.J. Cestari (32)	19	20	105,26
O.J.Održavanje javne rasvjete (33)	4	4	100,00
R.J. Održavanje (3)	38	39	102,63
Zajedničke službe (4)	20	20	100,00
Ukupno	170	185	108,82

3. PLAN TROŠKOVA POSLOVANJA

3.A. Materijalni troškovi u iznosu

3.276.531,00 €

A.1 utrošene sirovine i materijal (konto 400)

	I Rebalans plana 2024.	Plan 2025.	indeks 25/24.
<i>osnovni materijal (cem., opeka, asfalt i dr. građ.mat.)</i>	216.310,63	238.373,00	110,20
<i>mazivo</i>	20.964,41	22.550,00	107,56
<i>materijal za čišćenje</i>	4.609,46	4.850,00	105,22
<i>uredski materijal</i>	7.382,76	7.511,00	101,74
<i>auto djelovi / materijal za tek. održ. -vozni park</i>	77.506,82	80.550,00	103,93
<i>materijal za tekuće održavanje</i>	69.150,28	77.715,00	112,39
<i>ostali razni materijali</i>	686,72	821,00	119,55
UKUPNO:	396.611,08	432.370,00	109,02

3.A.2. utrošena energija (konto 401)

	I Rebalans plana 2024.	Plan 2025.	indeks 25/24.
<i>električna energija</i>	69.807,29	74.200,00	106,29
<i>utrošeno gorivo</i>	192.971,26	204.500,00	105,97
<i>mot.benz i diz. g. od 01.01.2018.</i>	6.452,09	9.600,00	148,79
<i>gorivo za nova vozila</i>		5.000,00	
<i>PDV na vozila od 01.01.2018.</i>	749,89	1.128,00	150,42
UKUPNO	269.980,53	294.428,00	109,06

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

	I Rebalans plana 2024.	Plan 2025.	indeks 25/24.
<i>otpis sitnog inventara</i>	48.824,85	50.020,00	102,45
<i>radna odjeća i obuća</i>	20.246,56	21.080,00	104,12
<i>otpis sitnog inventara vozni park</i>	401,44	445,00	110,85
<i>auto gume</i>	27.992,40	28.660,00	102,38
UKUPNO:	97.465,25	100.205,00	102,81

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

	I Rebalans plana 2024.	Plan 2025.	indeks 25/24.
<i>prijevozne usluge</i>	15.958,60	16.628,00	104,19
<i>cestarine, tunelarine, mostarine</i>	136,62	164,00	120,04
<i>poštarina za pisma i tiskanice</i>	4.534,61	4.605,00	101,55
<i>telefonski troškovi</i>	17.160,32	17.400,00	101,40
UKUPNO:	37.790,15	38.797,00	102,66

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

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	<i>Plan 2025.</i>	<i>indeks 25/24.</i>
<i>zbrinjavanje glomaznog otpada</i>	<i>171.119,01</i>	<i>175.200,00</i>	<i>102,38</i>
<i>zrinjavanje mješanje ambalaže</i>	<i>208.382,89</i>	<i>212.120,00</i>	<i>101,79</i>
<i>usluge deponiranja Marišćina</i>	<i>995.097,47</i>	<i>1.007.800,00</i>	<i>101,28</i>
<i>usluga zbrinjav. otpadnih guma</i>	<i>12.136,30</i>	<i>12.570,00</i>	<i>103,57</i>
<i>zbrinjavanje bio otpada</i>	<i>20.239,96</i>	<i>21.690,00</i>	<i>107,16</i>
<i>ostale usluge nast. obavlj. djelat.</i>	<i>1.600,00</i>		
UKUPNO:	<i>1.408.575,63</i>	<i>1.429.380,00</i>	<i>101,48</i>

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

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	<i>Plan 2025.</i>	<i>indeks 25/24.</i>
<i>usluge izgradnje grobnica</i>			
<i>pogrebne usluge koje se fakturiraju</i>	<i>40.663,15</i>	<i>41.000,00</i>	<i>100,83</i>
<i>projektantske i geodetske usluge</i>	<i>1.604,25</i>	<i>1.600,00</i>	<i>99,74</i>
<i>refund. troš. groblje Veprinac</i>	<i>13.000,43</i>	<i>14.000,00</i>	<i>107,69</i>
<i>usluge koje se dalje fakturiraju</i>	<i>430.996,57</i>	<i>411.750,00</i>	<i>95,53</i>
<i>ostale usl. koje se dal. fakt. Pra.ulica</i>			
<i>građevinske usluge</i>	<i>318.293,60</i>	<i>110.000,00</i>	<i>34,56</i>
<i>održavanje zelenila</i>	<i>30.279,51</i>	<i>30.500,00</i>	<i>100,73</i>
UKUPNO:	<i>834.837,51</i>	<i>608.850,00</i>	<i>72,93</i>

3.A.7. usluge održavanja (konto 413)

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	<i>Plan 2025.</i>	<i>indeks 25/24.</i>
<i>sanacija oborinske kanalizacije/vod.gubitaka</i>	<i>567,92</i>	<i>600,00</i>	<i>105,65</i>
<i>održavanje voznog parka</i>	<i>56.995,43</i>	<i>63.820,00</i>	<i>111,97</i>
<i>održavanje građevinskih objekata i kancelarija</i>	<i>17.014,22</i>	<i>9.500,00</i>	<i>55,84</i>
<i>održavanje opreme i sredstava za rad</i>	<i>16.157,06</i>	<i>17.070,00</i>	<i>105,65</i>
<i>održavanje opr. sred. zad i zaštitu vozila</i>	<i>913,01</i>	<i>970,00</i>	<i>106,24</i>
UKUPNO:	<i>91.647,64</i>	<i>91.960,00</i>	<i>100,34</i>

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

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	<i>Plan 2025.</i>	<i>indeks 25/24.</i>
<i>najamnina za nova vozila</i>			
<i>najamnina za poslovni prostor</i>	<i>191,12</i>	<i>200,00</i>	<i>104,65</i>
<i>najamnina za leasing</i>	<i>48.836,59</i>	<i>49.300,00</i>	<i>100,95</i>
<i>ostale najamnine (boce kisika, wc kabine, rovok.)</i>	<i>68.026,03</i>	<i>54.000,00</i>	<i>79,38</i>
UKUPNO:	<i>117.053,74</i>	<i>103.500,00</i>	<i>88,42</i>

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

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	<i>Plan 2025.</i>	<i>indeks 25/24.</i>
<i>troškovi reklame i propagande</i>			
UKUPNO:	-	-	

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

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	<i>Plan 2025.</i>	<i>indeks 25/24.</i>
<i>voda za piće</i>	16.396,07	16.931,00	103,26
<i>odvodnja</i>	319,90	360,00	112,54
UKUPNO:	16.715,97	17.291,00	103,44

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

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	<i>Plan 2025.</i>	<i>indeks 25/24.</i>
<i>usluge studentskog servisa</i>			
<i>usluge čuvanja imovine</i>	48.070,53	48.300,00	100,48
<i>tehnički pregledi vozila, registracija i cestarina</i>	25.286,58	29.900,00	118,24
<i>usluge zaštite na radu i zaštite okoliša</i>	6.475,52	7.090,00	109,49
<i>ostale usluge -suglasnosti, uvjeti, dozvole</i>			
<i>analiza pitke vode i otpadnih voda</i>	83,33	90,00	108,00
<i>troškovi dezinfekcije i deratizacije</i>	3.724,37	4.060,00	109,01
<i>ostale usluge (uvezivanje, oglašavanje i dr.)</i>	16.154,76	16.810,00	104,06
<i>usluge evide. vozača-tahografa</i>	226,50	260,00	114,79
<i>ostale usluge pranja osobnog vozila</i>	222,00	240,00	108,11
<i>vanjsko-trgov.šped.usluge</i>			
<i>troškovi mjerenja emis. odlaganja plinova</i>			
UKUPNO:	100.243,59	106.750,00	106,49

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

Nabavna vrijednost prodane robe planirana je u iznosu od 53.000,00 € (pogrebna oprema i kontejneri).

3.B. Amortizacija (konto 430)

Planirana je u iznosu 532.776,59 €, ista je povećana u odnosu na Rebalans plana 2024. godine za predračun amortizacije novonabavljene opreme i novoizgrađenih objekata. Amortizacija na teret poslovnih prihoda iznosi 487.385,57 €, a amortizacija na teret primljenih potpora 45.391,02 €.

3.C. Bruto plaće (konto 470,471,472)

Planirane su u iznosu 3.534.106,90 €.

3.D. Nematerijalni troškovi

Planirani su u iznosu u iznosu 1.08.812,51 €.

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

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	Plan 2025.	indeks 25/24.
<i>dnevnica za službeni put</i>	2.063,08	2.270,00	110,03
<i>dnev. za služ. put u inoz.</i>			
<i>naknadni troškovi vlastitog auta u služ.svrhe</i>	687,40	800,00	116,38
<i>paušal prehrana</i>	118.155,99	130.008,00	110,03
<i>prijevoz na posao i s posla</i>	99.597,37	109.500,00	109,94
<i>troš. prij. i smješt. za struč.obrazovanje</i>	1.929,07	2.200,00	114,04
<i>naknada za troš. prij. na sl. put p.i zemlji</i>	92,00	140,00	152,17
<i>jubilarni nagrade</i>	2.464,00	4.778,01	193,91
<i>neoporeziva nagrada</i>	125.731,14	142.210,00	113,11
<i>prigodna godišnja nagrada</i>	87.800,00	130.200,00	148,29
<i>dar u naravi radnicima ,bon</i>	21.355,00	24.180,00	113,23
<i>darovi djeci zaposlenika do 15 godina starosti</i>	6.100,00	9.660,00	158,36
<i>potpore zbog bolovanja dužeg od 90 dana</i>	12.600,00	12.600,00	100,00
<i>potpore zbog smrti zaposlenika i člana obitelji</i>	1.860,00	1.860,00	100,00
<i>potpore zbog invalidnosti</i>	3.360,00	3.360,00	100,00
<i>potpore za novorođenu djecu</i>	2.800,00	2.800,00	100,00
<i>otpremnine za mirovinu</i>	19.267,50	2.200,00	11,42
UKUPNO:	505.862,55	578.766,01	114,41

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

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	Plan 2025.	indeks 25/24.
<i>PDV na osobna vozila prizn. 50%</i>	17,68	20,00	113,12
<i>PDV na rn za osobna vozila 50%</i>	2.562,65	2.652,00	103,49
<i>PDV na reprezentaciju i sponzorstvo</i>	285,32	300,00	105,15
<i>PDV na dar u naravi</i>			
<i>PDV po ulaz. rač. 100%</i>	0,45	0,50	111,11
UKUPNO:	2.866,10	2.972,50	103,73

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

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	Plan 2025.	indeks 25/24.
<i>komunalna naknada</i>	19.898,28	20.000,00	100,51
<i>naknada za uređenje voda</i>	1.241,40	1.270,00	102,30
<i>naknada za neop.industrijaki otpad</i>			

<i>spomenička renta</i>	1.745,89	1.810,00	103,67
<i>doprinos za šume</i>			
<i>naknada za koncesiju zahv.voda</i>			
<i>članarina HGK</i>	1.724,88	2.000,00	115,95
<i>naknada za invalide</i>	6.048,00	6.200,00	102,51
<i>ostale članarine</i>	556,63	400,00	71,86
UKUPNO:	31.215,08	31.680,00	101,49

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

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	<i>Plan 2025.</i>	<i>indeks 25/24.</i>
<i>upravni, sudski troškovi i takse</i>	1.079,43	1.160,00	107,46
<i>troškovi pokrenutih ovrha i tužbi -Fina</i>	265,44	300,00	113,02
<i>ostali nematerijalni troškovi</i>	6.240,47	6.380,00	102,24
<i>ostali mat. troškovi (HRT, Ina kartice)</i>	4.585,44	4.785,00	104,35
<i>Rash. Iz čl.7.st.13 zakona o porezu na dobit</i>	216,48	230,00	106,25
<i>troškovi plaćenih kazni i prijestupa</i>			
UKUPNO:	12.387,26	12.855,00	103,78

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

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	<i>Plan 2025.</i>	<i>indeks 25/24.</i>
<i>troškovi stručne literature</i>	379,20	450,00	118,67
<i>troškovi ostale literature</i>			
<i>troškovi stručnog obrazovanja</i>	2.007,00	4.525,00	165,33
<i>troškovi doškoloovanja</i>	1.809,96	3.029,00	167,35
UKUPNO:	4.196,16	8.004,00	162,48

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

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	<i>Plan 2025.</i>	<i>indeks 25/24.</i>
<i>zdravstvene usluge</i>	2.436,44	2.660,00	109,18
<i>revizorske usluge (pušal)</i>	5.300,00	5.300,00	100,00
<i>odvjetničke usluge (paušalni dio)</i>			
<i>odvjetničke usluge -ostalo</i>			
<i>javnobilježničke usluge</i>	438,93	460,00	104,80
<i>informatičke usluge-paušalni dio</i>	43.675,29	45.000,00	103,03
<i>informatičke usluge-ostalo</i>	8.520,55	9.200,00	107,97
<i>usluge objedinjene naplate</i>	225.500,00	231.500,00	102,66
<i>intelektualne usluge (odv. jav. bilj., rev., progra)</i>	13.662,70	14.300,00	104,66
UKUPNO:	299.533,91	308.420,00	102,97

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

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	<i>Plan 2025.</i>	<i>indeks 25/24.</i>
<i>PDV na rep. od 01.03.2012.</i>	164,25	910,00	554,03
<i>troš. rep. od 01.03.2012.</i>	4.250,58	5.500,00	129,39
<i>PDV na rep. 13%</i>	92,58	160,00	172,82
<i>PDV na rep. 5%</i>	5,48	15,00	273,72
<i>troškovi reprezentacije</i>	80,90	90,00	111,25
<i>troškovi sponzoriranja</i>	5.434,68	7.410,00	136,35
UKUPNO:	10.028,49	14.085,00	140,45

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

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	<i>Plan 2025.</i>	<i>indeks 25/24.</i>
<i>premije osiguranja</i>	37.146,93	37.950,00	102,16
<i>premije osiguranja-vozila</i>	31.108,10	32.600,00	104,80
<i>premije osiguranja za nova vozila</i>		2.500,00	
UKUPNO:	68.255,03	73.050,00	107,03

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

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	<i>Plan 2025.</i>	<i>indeks 25/24.</i>
<i>naknada za nadzorni odbor</i>	6.685,56	6.800,00	101,71
<i>naknada za ugovore o djelu</i>	34.294,40	47.800,00	139,38
<i>naknade učenicima na praksi</i>			
UKUPNO:	40.979,96	54.600,00	133,24

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

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	<i>Plan 2025.</i>	<i>indeks 25/24.</i>
<i>usluge platnog 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>	359,33	380,00	105,75
UKUPNO:	359,33	380,00	105,75

3.E. ispravak vrijednosti potraživanja (konto 454)

Planira se 67.500,00 € ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca koja dospijevaju na naplatu unutar godine dana, a neće biti naplaćena do 31.12.2025. godine.

3.F Ostali poslovni rashodi (konto 73) u iznosu 39.105,37 €

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	Plan 2025.	indeks 25/24.
<i>naplaćena otpisana potraživanja</i>			
<i>manjkovi i nak. šteta pravnim i fizičkim osobama</i>	7.804,56	7.900,00	101,22
<i>otpis potraživanja</i>	354,44	390,00	110,03
<i>naknadno utvrđeni rashodi proteklih godina</i>			
<i>naknadno utvrđeni rash. storno lista usluga</i>	12.790,36	12.900,00	100,86
<i>naknadno utvrđeni rash. stor.lista usluge</i>	16.412,19	16.615,00	101,24
<i>storno lista PDV-a pravne osobe</i>			
<i>storno lista PDV-a</i>			
<i>neotp. vr. rash. stal. imovine</i>	1.203,95	1.300,00	107,98
<i>ostali izvanredni rashodi</i>	0,37	0,37	100,00
UKUPNO:	38.565,87	39.105,37	101,40

3.G. Financijski rashodi (konto 72) u iznosu 41.846,00 €

	<i>I Rebalans plana 2024.</i>	Plan 2025.	indeks 25/24.
<i>rashod zateznih kamata dobavljača</i>	84,72	95,00	112,13
<i>negativne tečajne razlike</i>	0,01	1,00	(+)
<i>rash. od smanj. dug. imovine</i>			
<i>interkalarna kamata leasing</i>	42.160,40	41.750,00	99,03
<i>obrač. kamate dugor. kredit ZABA</i>			
UKUPNO:	42.245,13	41.846,00	99,06

4. I Rebalans plana 2024. godine

RAČUN DOBITI I GUBITKA (RAZLIKA PLANA 2024. I I REBALANSA PLANA 2024.)

Red br.	Br. kont a	Vrsta prihoda / rashoda	1 Plan 2024.	2 I Rebalans plana 2024.	3 Poveć./ smanj. (2-1)	Indeks Reb.24./Pl.24 .
A		POSLOVNI PRIHODI	7.564.532,65	8.424.015,57	859.482,92	111
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	7.149.258,16	7.645.304,70	496.046,54	107
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	116.192,79	482.547,22	366.354,43	415
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	172.900,00	167.130,30	-5.769,70	97
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	9.968,00	15.918,98	5.950,98	160
5.	759	Interni rashodi	-160.956,54	-180.577,15	-19.620,61	112
	759	Interni prihodi	160.956,54	180.577,15	19.620,61	112
6.	761	Prihodi od prodane robe	81.943,70	86.606,87	4.663,17	106
7.	78	Ostali prihodi	34.270,00	26.507,50	-7.762,50	77
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	10.802,00	13.744,47	2.942,47	127
I		UKUPNO PRIHODI	7.575.334,65	8.437.760,04	862.425,39	111
A		POSLOVNI RASHODI	7.389.389,45	7.972.977,42	583.587,97	108
1.	60,63	Nedovršena proizv., gotovi proizv.	-20.000,00	10.548,60	30.548,60	(-)
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	3.141.942,05	3.421.751,01	279.808,96	109
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	419.766,00	396.611,08	-23.154,92	94
2.2.	401	Potrošena energija	284.070,00	269.980,53	-14.089,47	95
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	56.300,00	97.465,25	41.165,25	173
2.4.	410	Transportne usluge	48.680,00	37.790,15	-10.889,85	78
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	1.556.930,00	1.408.575,63	-148.354,37	90
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	435.800,00	834.837,51	399.037,51	192
2.7.	413	Usluge održavanja	102.580,00	91.647,64	-10.932,36	89
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	60.376,39	117.053,74	56.677,35	194
2.9.	415	Reklama i propaganda			-	(+)
2.10.	418	Komunalne usluge	18.065,00	16.715,97	-1.349,03	93
2.11.	419	Ostale usluge	107.920,00	100.243,59	-7.676,41	93
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	51.454,66	50.829,92	-624,74	99
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	2.920.322,16	3.017.615,22	97.293,06	103
3.1.	470	Neto plaća	1.817.321,31	1.888.738,22	71.416,91	104
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	684.399,69	700.070,67	15.670,98	102
3.3.	472	Doprinosi na plaće	418.601,16	428.806,33	10.205,17	102
4.	430	AMORTIZACIJA	418.745,96	442.176,42	23.430,46	106
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	369.316,28	396.785,40	27.469,12	107
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpora	49.429,68	45.391,02	-4.038,66	92
5.		OSTALI TROŠKOVI	831.673,28	975.683,87	144.010,59	117
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	454.872,18	505.862,55	50.990,37	111
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	263,00	2.866,10	2.603,10	1.090
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	32.894,50	31.215,08	-1.679,42	95
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	10.631,00	12.387,26	1.756,26	117
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	8.600,00	4.196,16	-4.403,84	49
5.6.	460	Neproizvodne usluge	232.041,60	299.533,91	67.492,31	129
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	6.045,00	10.028,49	3.983,49	166
5.8.	462	Premije osiguranja	50.206,00	68.255,03	18.049,03	136
5.9.	464	Naknade NO, ugovori, učen.praksa	35.520,00	40.979,96	5.459,96	115
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	600,00	359,33	-240,67	60
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	82.000,00	66.636,43	-15.363,57	81
7.	450	REZERVIRANJA			-	
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	14.706,00	38.565,87	23.859,87	262
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	7.241,00	42.245,13	35.004,13	583
II		UKUPNO RASHODI	7.396.630,45	8.015.222,55	618.592,10	108
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	178.704,20	422.537,49	243.833,29	(+)

FINANCIJSKI PLAN PRIHODA I RASHODA

(sa usporednim pokazateljima I Rebalansa plana 2024. godine i planiranim vrijednostima za 2025. godinu)

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plan		Plan		indeksi	
			01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	PI25/O23	PI25/Rib 24
A		POSLOVNI PRIHODI	7.156.506,69	99,8	8.424.015,57	99,8	8.569.139,82	99,8	120	102
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	6.556.230,78	91,4	7.645.304,70	90,6	7.991.800,00	93,1	122	105
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	223.525,96	3,1	482.547,22	5,7	276.401,92	3,2	124	57
3.	754	Prih. od prod. ostalih usluga	170.634,86	2,4	167.130,30	2,0	169.300,00	2,0	99	101
4.	755	Prihodi s osn.vlastitih usluga	15.237,91	0,2	15.918,98	0,2	16.217,00	0,2	106	102
5.	759	Interni rashodi	-226.860,75	3,2	-180.577,15	2,1	- 209.987,45	2,4	93	116
	759	Interni prihodi	226.860,75	3,2	180.577,15	2,1	209.987,45	2,4	93	116
6.	761	Prihodi od prodane robe	80.366,44	1,1	86.606,87	1,0	88.000,00	1,0	109	102
7.	78	Ostali prihodi	110.510,74	1,5	26.507,50	0,3	27.420,90	0,3	25	103
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	13.691,01	0,2	13.744,47	0,2	14.610,00	0,2	107	106
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
I		UKUPNO PRIHODI	7.170.197,70	100	8.437.760,04	100	8.583.749,82	100,0	120	102
A		POSLOVNI RASHODI	6.958.056,02	99,2	7.972.977,42	99,5	8.534.832,37	99,5	123	107
1.	60,63	Nedo.na proizv.,gotovi proizv.	23.852,86		10.548,60		-			
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	2.900.641,83	41,4	3.421.751,01	42,7	3.276.531,00	38,2	113	96
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	362.586,29	5,2	396.611,08	4,9	432.370,00	5,0	119	109
2.2.	401	Potrošena energija	260.127,98	3,7	269.980,53	3,4	294.428,00	3,4	113	109
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	76.528,42	1,1	97.465,25	1,2	100.205,00	1,2	131	103
2.4.	410	Transportne usluge	39.567,80	0,6	37.790,15	0,5	38.797,00	0,5	98	103
2.5.	411	Pro.usluge koje se ne naplać.	1.292.213,55	18,4	1.408.575,63	17,6	1.429.380,00	16,7	111	101
2.6.	412	Pro..usluge koje se naplaćuju	522.991,78	7,5	834.837,51	10,4	608.850,00	7,1	116	73
2.7.	413	Usluge održavanja	116.254,39	1,7	91.647,64	1,1	91.960,00	1,1	79	100
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	63.444,90	0,9	117.053,74	1,5	103.500,00	1,2	163	88
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-	-
2.10.	418	Komunalne usluge	18.631,05	0,3	16.715,97	0,2	17.291,00	0,2	93	103
2.11.	419	Ostale usluge	102.140,92	1,5	100.243,59	1,3	106.750,00	1,2	105	106
2.12.	710	Nab.vrijednost prod. robe	46.154,75	0,7	50.829,92	0,6	53.000,00	0,6	115	104
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	2.596.765,53	37,0	3.017.615,22	37,6	3.534.106,90	41,2	136	117
3.1.	470	Neto plaća	1.630.112,28	23,2	1.888.738,22	23,6	2.243.048,63	26,2	138	119
3.2.	471	Dop.,porezi i prirezi iz plaća	598.340,35	8,5	700.070,67	8,7	794.281,78	9,3	133	113
3.3.	472	Doprinosi na plaće	368.312,90	5,3	428.806,33	5,3	496.776,49	5,8	135	116
4.	430	AMORTIZACIJA	354.029,46	5,0	442.176,42	5,5	532.776,59	6,2	150	120
4.1.		Amort. na teret posl.prihoda	303.382,32	4,3	396.785,40	5,0	487.385,57	5,7	161	123
4.2.		Amort. na teret prih.potpورا	50.647,14	0,7	45.391,02	0,6	45.391,02	0,5	90	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	835.426,93	11,9	975.683,87	12,2	1.084.812,51	12,6	130	111
5.1.	440	Nak.troš. rad. i ost.mat.prava	437.577,50	6,2	505.862,55	6,3	578.766,01	6,7	132	114
5.2.	445	Por.koji ne zavise od posl.rez.	774,92	0,0	2.866,10	0,0	2.972,50	0,0	384	104
5.3.	446	Dop. koji ne zavise od posl.r.	31.732,41	0,5	31.215,08	0,4	31.680,00	0,4	100	101
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	11.184,20	0,2	12.387,26	0,2	12.855,00	0,1	115	104
5.5.	452	Troško.obr.i struč.usavr.	8.161,33	0,1	4.196,16	0,1	8.004,00	0,1	98	191
5.6.	460	Neproizvodne usluge	238.553,63	3,4	299.533,91	3,7	308.420,00	3,6	129	103
5.7.	461	Troškovi repre.i sponzor.	13.275,75	0,2	10.028,49	0,1	14.085,00	0,2	106	140
5.8.	462	Premije osiguranja	50.448,43	0,7	68.255,03	0,9	73.050,00	0,9	145	107
5.9.	464	Nak. NO, ugovori,učen.praksa	43.152,91	0,6	40.979,96	0,5	54.600,00	0,6	127	133
5.10.	465	Usluge plat.prom., bank..prov.	565,85	0,0	359,33	0,0	380,00	0,0	67	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLADIVANJE	52.793,76	0,8	66.636,43	0,8	67.500,00	0,8	128	101
7.	450	REZERVIRANJA	174.143,58		-		-			
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	20.402,07	0,3	38.565,87	0,5	39.105,37	0,5	192	101
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	56.145,42	0,8	42.245,13	0,5	41.846,00	0,5	75	99
C		OSTALI RASHODI	-		-		-			
II		UKUPNO RASHODI	7.014.201,44	100,0	8.015.222,55	100,0	8.576.678,37	100,0	122	107
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	155.996,26		422.537,49		7.071,45			

Komunalac d.o.o.

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	P125/O23	P25/Reb24
A		POSLOVNI PRIHODI	5.278.816,13	99,7	6.373.119,88	99,8	6.446.808,56	99,8	122	101
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	4.792.942,22	90,6	5.685.126,22	89,0	5.959.000,00	92,2	124	105
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	216.749,48	4,1	475.354,98	7,4	269.209,68	4,2	124	57
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	118.337,84	2,2	114.863,50	1,8	116.500,00	1,8	98	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	5.002,35	0,1	323,14	0,0	397,00	0,0	8	123
5.	759	Interni rashodi	- 197.088,54	-3,7	- 152.111,82	- 2,4	- 178.458,47	- 2,8	91	117
	759	Interni prihodi	156.079,42	2,9	139.510,26	2,2	167.907,45	2,6	108	120
6.	761	Prihodi od prodane robe	80.366,44	1,5	86.606,87	1,4	88.000,00	1,4	109	102
7.	78	Ostali prihodi	106.426,92	2,0	23.446,73	0,4	24.252,90	0,4	23	103
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	13.620,50	0,3	13.748,71	0,2	14.606,00	0,2	107	106
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
I		UKUPNO PRIHODI	5.292.436,63	100	6.386.868,59	100	6.461.414,56	100	122	101
A		POSLOVNI RASHODI	5.166.702,32	99,3	6.039.999,92	99,5	6.431.181,55	99,5	124	106
1.	60,63	Nedovršena proizvodnja, gotovi proizv.	23.852,86	0,5	10.548,60	0,2	-	-	-	-
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	2.173.180,12	41,8	2.617.064,15	43,1	2.424.574,00	37,5	112	93
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	104.607,81	2,0	120.512,83	2,0	130.731,00	2,0	125	108
2.2.	401	Potrošena energija	211.070,82	4,1	217.419,18	3,6	232.648,00	3,6	110	107
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	55.205,51	1,1	84.035,51	1,4	85.888,00	1,3	156	102
2.4.	410	Transportne usluge	28.606,63	0,5	24.431,15	0,4	24.971,00	0,4	87	102
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	1.291.069,36	24,8	1.404.929,63	23,1	1.425.050,00	22,0	110	101
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	199.905,30	3,8	453.930,10	7,5	215.910,00	3,3	108	48
2.7.	413	Usluge održavanja	91.358,16	1,8	69.712,37	1,1	64.732,00	1,0	71	93
2.8.	414	Zakupnine i najmnine	55.682,50	1,1	108.568,85	1,8	102.900,00	1,6	185	95
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-	-
2.10.	418	Komunalne usluge	14.694,13	16,3	13.953,28	4,4	14.428,00	-775,5	98	103
2.11.	419	Ostale usluge	74.825,15	1,4	68.741,33	1,1	74.316,00	1,1	99	108
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	46.154,75	0,9	50.829,92	0,8	53.000,00	0,8	115	104
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	1.870.340,59	36,0	2.214.790,64	36,5	2.658.698,69	41,1	142	120
3.1.	470	Neto plaća	1.172.329,78	22,5	1.379.692,50	22,7	1.688.818,21	26,1	144	122
3.2.	471	Doprinosi, porezi i prirezi iz plaća	432.818,56	8,3	520.425,84	8,6	598.223,58	9,3	138	115
3.3.	472	Doprinosi na plaće	265.192,25	5,1	314.672,30	5,2	371.656,90	5,8	140	118
4.	430	AMORTIZACIJA	286.253,04	5,5	356.576,42	5,9	433.656,58	6,7	151	122
4.1.		Amortizacija na teret posl. prihoda	238.043,28	4,6	311.185,40	5,1	388.265,56	6,0	163	125
4.2.		Amortizacija na teret prih. potpora	48.209,76	0,9	45.391,02	0,7	45.391,02	0,7	94	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	610.973,43	11,7	740.080,87	12,2	812.013,27	12,6	133	110
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	307.123,78	5,9	361.894,17	6,0	417.144,77	6,5	136	115
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	312,07	0,0	229,67	0,0	248,50	0,0	80	108
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	24.951,26	0,5	24.657,37	0,4	25.020,00	0,4	100	101
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	7.492,80	0,1	8.645,36	0,1	8.949,00	0,1	119	104
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	2.619,99	0,1	3.397,92	0,1	6.194,00	0,1	236	182
5.6.	460	Neproizvodne usluge	219.950,33	4,2	279.546,07	4,6	287.900,00	4,5	131	103
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	5.774,55	0,1	6.587,84	0,1	9.129,00	0,1	158	139
5.8.	462	Premije osiguranja	34.096,05	0,7	46.758,69	0,8	50.860,00	0,8	149	109
5.9.	464	Naknade NO, ugovori, učen.praksa	8.313,09	0,2	8.148,18	0,1	6.340,00	0,1	76	78
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	339,51	0,0	215,60	0,0	228,00	0,0	67	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	52.739,70	1,0	66.636,43	1,1	67.500,00	1,0	128	101
7.	450	REZERVIRANJA	130.567,16	2,5	-	-	-	-	-	-
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	18.795,42	0,4	34.302,81	0,6	34.739,01	0,5	185	101
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	35.800,73	0,7	32.873,91	0,5	32.093,60	0,5	90	98
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
II		UKUPNO RASHODI	5.202.503,05	100	6.072.873,83	100	6.463.275,15	100	124	106
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	89.933,58		313.994,76		- 1.860,59			

RJ Usluga

Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		Indeksi	
		01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	P125/O23	P125/Reb 24
	POSLOVNI PRIHODI	453.235,49	100,0	610.191,14	100,0	698.879,25	100,0	154	115
751	Prihodi od proizvoda i usluga	499.977,30	110,3	645.595,78	105,8	754.800,00	108,0	151	117
753	Prihodi od primljenih potpora	429,88	0,1	527,58	0,1	527,58	0,1	123	100
754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	3.644,44	0,8	3.642,17	0,6	3.675,00	0,5	101	101
755	Prihodi s osnovne vlastitih usluga	24,50	0,0	27,05	0,0	32,00	0,0	131	118
759	Interni rashodi	- 51.147,29	- 11,3	- 39.830,98	- 6,5	- 60.392,93	- 8,6	118	152
759	Interni prihodi	-	-	-	-	-	-	-	-
761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	-	-
78	Ostali prihodi	306,66	0,1	229,54	0,0	237,60	0,0	77	104
77	FINANCIJSKI PRIHODI	5,28	0,0	0,31	- 0,0	0,30	0,0	6	-97
788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
	UKUPNO PRIHODI	453.240,77	100	610.190,83	100	698.879,55	100	154	115
	POSLOVNI RASHODI	428.472,28	99,7	544.669,30	100,0	670.412,04	100,0	156	123
60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-	-	-
	MATERIJALNI TROŠKOVI	82.307,58	19,2	112.204,63	20,6	112.255,55	16,7	136	100
400	Troškovi sirovina i materijala	14.690,44	3,4	13.831,37	2,5	19.302,85	2,9	131	140
401	Potrošena energija	19.504,78	4,5	18.822,81	3,5	21.701,90	3,2	111	115
405	Otpis sitnog inventara	3.478,17	0,8	3.550,22	0,7	3.718,40	0,6	107	105
410	Transportne usluge	1.806,38	0,4	1.527,72	0,3	1.628,60	0,2	90	107
411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	12.176,30	2,8	11.156,14	2,0	12.000,00	1,8	99	108
412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	986,02	0,2	11.491,98	2,1	1.385,50	0,2	141	12
413	Usluge održavanja	8.229,21	1,9	9.940,06	1,8	10.491,10	1,6	127	106
414	Zakupnine i najamnine	18.669,76	4,3	38.287,58	7,0	38.300,00	5,7	205	100
415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-	-
418	Komunalne usluge	667,88	-	680,10	-	705,40	-	106	104
419	Ostale usluge	2.098,64	0,5	2.916,65	0,5	3.021,80	0,5	144	104
710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-	-	-
	TROŠKOVI OSOBLJA	263.876,59	61,4	335.809,97	61,7	444.027,79	66,2	168	132
470	Neto plaća	165.917,74	38,6	210.066,47	38,6	286.646,93	42,8	173	136
471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	60.454,98	14,1	78.120,73	14,3	96.147,78	14,3	159	123
472	Doprinosi na plaće	37.503,87	8,7	47.622,77	8,7	61.233,08	9,1	163	129
430	AMORTIZACIJA	8.941,39	2,1	10.064,71	1,8	20.794,71	3,1	233	207
	Amortizacija na teret posl.prihoda	8.899,99	2,1	10.064,71	1,8	20.794,71	3,1	234	207
	Amortizacija na teret prih.potpورا	41,40	0,0	-	-	-	-	-	-
	OSTALI TROŠKOVI	52.070,66	12,1	70.124,26	12,9	76.696,54	11,4	147	109
440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	45.469,30	10,6	60.168,01	11,0	65.253,08	9,7	144	108
445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	11,62	0,0	9,62	0,0	10,41	0,0	90	108
446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	537,14	0,1	500,95	0,1	512,00	0,1	95	102
451	Ostali nematerijalni troškovi	398,41	0,1	681,19	0,1	717,20	0,1	180	105
452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	66,88	0,0	71,15	0,0	142,50	0,0	213	200
460	Neproizvodne usluge	1.437,91	0,3	1.978,86	0,4	2.963,50	0,4	206	150
461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	159,10	0,0	237,85	0,0	348,45	0,1	219	146
462	Premije osiguranja	3.710,49	0,9	6.157,77	1,1	6.491,00	1,0	175	105
464	Naknade NO, ugovori, učen.praksa	262,83	0,1	308,08	0,1	247,00	0,0	94	80
465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	16,98	0,0	10,78	0,0	11,40	0,0	67	106
454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	4,05	0,0	-	-	-	-	-	-
450	REZERVIRANJA	20.988,07	4,9	-	-	-	-	-	-
73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	283,94	0,1	16.465,73	3,0	16.637,45	2,5	5.859	101
72	FINANCIJSKI RASHODI	1.248,45	0,3	0,11	0,0	0,18	0,0	0	164
	OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
	UKUPNO RASHODI	429.720,73	100	544.669,41	100	670.412,22	100	156	123
	DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	23.520,04		65.521,42		28.467,33			

OJ Pometanje

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	P125/O23	P25/Reb24
A		POSLOVNI PRIHODI	3.929.639,79	99,7	4.978.054,54	99,8	4.886.552,08	99,7	124	98
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	3.659.650,50	92,9	4.449.338,41	89,2	4.546.000,00	92,8	124	102
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	181.617,28	4,6	441.436,83	8,8	235.291,53	4,8	130	53
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	54.666,57	1,4	54.632,57	1,1	55.125,00	1,1	101	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	322,15	0,0	213,24	0,0	265,00	0,0	82	124
5.	759	Interni rashodi	- 106.462,79	-2,7	- 79.811,33	- 1,6	- 83.893,85	- 1,7	79	105
	759	Interni prihodi	99.329,68	2,5	80.723,31	1,6	101.000,00	2,1	102	125
6.	761	Prihodi od prodane robe	9.782,16	0,2	15.348,59	0,3	16.000,00	0,3	164	104
7.	78	Ostali prihodi	30.734,24	0,8	16.172,92	0,3	16.764,40	0,3	55	104
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	10.211,23	0,3	12.447,05	0,2	12.604,50	0,3	123	101
C	788	OSTALI PRIHODI		-		-		-		
I		UKUPNO PRIHODI	3.939.851,02	100	4.990.501,59	100	4.899.156,58	100	124	98
A		POSLOVNI RASHODI	3.880.151,75	99,2	4.635.700,12	99,3	4.861.387,51	99,3	125	105
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.		-		-		-		
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	1.827.429,84	46,7	2.277.018,12	48,8	2.080.746,25	42,5	114	91
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	68.119,62	1,7	90.730,85	1,9	93.745,75	1,9	138	103
2.2.	401	Potrošena energija	149.190,34	3,8	156.885,01	3,4	164.238,50	3,4	110	105
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	48.172,90	1,2	75.363,23	1,6	76.786,00	1,6	159	102
2.4.	410	Transportne usluge	24.292,85	0,6	19.858,96	0,4	20.169,00	0,4	83	102
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	1.270.246,63	32,5	1.387.171,19	29,7	1.405.800,00	28,7	111	101
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	89.699,98	2,3	363.271,01	7,8	135.382,50	2,8	151	37
2.7.	413	Usluge održavanja	69.697,06	1,8	44.706,03	1,0	46.336,50	0,9	66	104
2.8.	414	Zakupnine i najmnine	36.821,62	0,9	70.245,52	1,5	64.600,00	1,3	175	92
2.9.	415	Reklama i propaganda		-		-		-		
2.10.	418	Komunalne usluge	2.541,49		2.820,96		2.911,00		115	103
2.11.	419	Ostale usluge	60.909,70	1,6	53.213,77	1,1	57.777,00	1,2	95	109
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	7.737,65	0,2	12.751,59	0,3	13.000,00	0,3	168	102
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	1.252.570,72	32,0	1.471.293,73	31,5	1.770.844,61	36,2	141	120
3.1.	470	Neto plaća	786.426,18	20,1	914.407,97	19,6	1.122.090,62	22,9	143	123
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	288.607,60	7,4	347.986,08	7,5	401.199,03	8,2	139	115
3.3.	472	Doprinosi na plaće	177.536,94	4,5	208.899,68	4,5	247.554,96	5,1	139	119
4.	430	AMORTIZACIJA	213.510,25	5,5	275.970,68	5,9	338.639,01	6,9	159	123
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	185.008,08	4,7	248.089,46	5,3	310.757,79	6,4	168	125
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	28.502,17	0,7	27.881,22	0,6	27.881,22	0,6	98	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	448.866,86	11,5	533.137,92	11,4	592.005,88	12,1	132	111
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	208.308,31	5,3	228.853,68	4,9	275.643,75	5,6	132	120
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	253,99	0,0	181,57	0,0	196,38	0,0	77	108
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	7.628,79	0,2	7.377,34	0,2	7.530,00	0,2	99	102
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	4.227,64	0,1	4.922,39	0,1	5.063,00	0,1	120	103
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	1.473,81	0,0	3.044,98	0,1	4.712,50	0,1	320	155
5.6.	460	Neproizvodne usluge	191.029,70	4,9	243.301,93	5,2	249.932,50	5,1	131	103
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	4.979,03	0,1	5.398,60	0,1	7.386,75	0,2	148	137
5.8.	462	Premije osiguranja	26.589,09	0,7	34.663,46	0,7	37.665,00	0,8	142	109
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	4.121,85	0,1	5.232,27	0,1	3.705,00	0,1	90	71
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	254,65	0,0	161,70	0,0	171,00	0,0	67	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLADIVANJE	36.084,67	0,9	61.380,54	1,3	62.000,00	1,3	172	101
7.	450	REZERVIRANJA	87.222,45	2,2		-		-		
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	14.466,96	0,4	16.899,13	0,4	17.151,76	0,4	119	101
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	29.558,54	0,8	32.873,35	0,7	32.092,70	0,7	109	98
C		OSTALI RASHODI		-		-		-		
II		UKUPNO RASHODI	3.909.710,29	100	4.668.573,47	100	4.893.480,21	100	125	105
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	30.140,73		321.928,12		5.676,37			

OJ Odvoz

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	P125/O23	P25/Reb24
A		POSLOVNI PRIHODI	158.658,52	99,1	136.335,28	100,4	175.203,75	100,0	110	129
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	126.482,25	79,0	103.973,78	76,6	143.200,00	81,7	113	138
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	30.507,05	19,1	30.771,07	22,7	30.771,07	17,6	101	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	3.644,44	2,3	3.642,17	2,7	3.675,00	2,1	101	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	10,72	0,0	10,54	0,0	13,00	0,0	121	123
5.	759	Interni rashodi	- 3.981,27	-2,5	- 4.500,27	- 3,3	- 4.992,92	- 2,8	125	111
	759	Interni prihodi	-	-	-	-	-	-	-	-
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	78	Ostali prihodi	1.995,33	1,2	2.437,99	1,8	2.537,60	1,4	127	104
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	1.389,70	0,9	- 596,53	- 0,4	0,30	0,0	0	- 0
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
I		UKUPNO PRIHODI	160.048,22	100	135.738,75	100	175.204,05	100	109	129
A		POSLOVNI RASHODI	212.623,94	99,4	213.047,51	100,0	215.604,34	100,0	101	101
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-	-	-
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	54.271,14	25,4	57.171,77	26,8	52.325,55	24,3	96	92
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	4.391,97	2,1	3.451,46	1,6	3.902,85	1,8	89	113
2.2.	401	Potrošena energija	28.697,22	13,4	27.503,07	12,9	29.201,90	13,5	102	106
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	108,89	0,1	453,65	0,2	468,40	0,2	430	103
2.4.	410	Transportne usluge	588,23	0,3	700,25	0,3	728,60	0,3	124	104
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	765,33	0,4	849,02	0,4	440,00	0,2	57	52
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	165,02	0,1	185,52	0,1	185,50	0,1	112	100
2.7.	413	Usluge održavanja	6.864,52	3,2	12.127,17	5,7	4.841,10	2,2	71	40
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	191,12	0,1	8,94	0,0	-	-	-	-
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-	-
2.10.	418	Komunalne usluge	7.988,96	14,8	6.904,19	8,9	7.125,40	3,3	89	103
2.11.	419	Ostale usluge	4.509,88	2,1	4.988,50	2,3	5.431,80	2,5	120	109
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-	-	-
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	62.843,03	29,4	65.994,59	31,0	70.929,65	32,9	113	107
3.1.	470	Neto plaća	40.413,41	18,9	42.811,11	20,1	46.007,41	21,3	114	107
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prírezi iz plaća	13.528,55	6,3	13.834,86	6,5	14.872,47	6,9	110	107
3.3.	472	Doprinosi na plaće	8.901,07	4,2	9.348,62	4,4	10.049,77	4,7	113	108
4.	430	AMORTIZACIJA	47.017,75	22,0	47.026,89	22,1	48.079,22	22,3	102	102
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	29.466,55	13,8	29.517,09	13,9	30.569,42	14,2	104	104
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpora	17.551,20	8,2	17.509,80	8,2	17.509,80	8,1	100	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	37.876,68	17,7	42.619,77	20,0	44.032,47	20,4	116	103
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	10.438,57	4,9	12.023,26	5,6	13.054,03	6,1	125	109
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	11,62	0,0	9,62	0,0	10,43	0,0	90	108
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	15.259,55	7,1	15.303,61	7,2	15.472,00	7,2	101	101
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	805,81	0,4	837,41	0,4	872,20	0,4	108	104
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	40,32	0,0	57,88	0,0	127,50	0,1	316	220
5.6.	460	Neproizvodne usluge	10.173,35	4,8	12.751,10	6,0	12.788,46	5,9	126	100
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	159,10	0,1	237,85	0,1	348,45	0,2	219	146
5.8.	462	Premije osiguranja	708,55	0,3	1.080,17	0,5	1.101,00	0,5	155	102
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	262,83	0,1	308,09	-	247,00	0,1	94	80
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	16,98	0,0	10,78	0,0	11,40	0,0	67	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	8.284,72	3,9	-	-	-	-	-	-
7.	450	REZERVIRANJA	2.321,40	1,1	-	-	-	-	-	-
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	9,22	0,0	234,49	0,1	237,45	0,1	2.575	101
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	1.248,45	0,6	0,11	0,0	0,18	0,0	0	164
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
II		UKUPNO RASHODI	213.872,39	100	213.047,62	100	215.604,52	100	101	101
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	- 53.824,17		- 77.308,87		- 40.400,47			

OJ Tržnice

OJ

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno	%	Rebalans plana	%	Plan	%	indeksi	
			01-12.2023.		01-12.2024.		01-12.2025.		P25/Q23	P25/Mb.24
A		POSLOVNI PRIHODI	635.422,40	99,7	548.545,80	99,7	577.256,03	99,7	91	105
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	506.832,17	79,5	486.218,25	88,3	515.000,00	88,9	102	106
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	4.195,27	0,7	2.619,50	0,5	2.619,50	0,5	62	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	10.933,32	1,7	10.926,51	2,0	11.025,00	1,9	101	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	4.628,70	0,7	63,56	0,0	77,00	0,0	2	121
5.	759	Interni rashodi	- 35.142,03	-5,5	- 27.146,58	- 4,9	- 28.178,77	- 4,9	80	104
	759	Interni prihodi	-	-	-	-	-	-		
6.	761	Prihodi od prodane robe	70.584,28	11,1	71.258,28	12,9	72.000,00	12,4	102	101
7.	78	Ostali prihodi	73.390,69	11,5	4.606,28	0,8	4.713,30	0,8	6	102
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	2.014,29	0,3	1.898,50	0,3	2.000,90	0,3	99	105
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-		
I		UKUPNO PRIHODI	637.436,69	100	550.444,30	100	579.256,93	100	91	105
A		POSLOVNI RASHODI	543.594,42	99,3	546.589,87	100,0	574.860,21	100,0	106	105
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	23.852,86	4,4	10.548,60	1,9	-	-	-	-
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	198.450,29	36,3	160.081,47	29,3	167.044,65	29,1	84	104
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	9.412,94	1,7	5.895,65	1,1	6.578,55	1,1	70	112
2.2.	401	Potrošena energija	12.573,45	2,3	13.084,94	2,4	15.605,70	2,7	124	119
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	2.312,41	0,4	3.031,86	0,6	3.185,20	0,6	138	105
2.4.	410	Transportne usluge	1.900,06	0,3	2.222,44	0,4	2.313,80	0,4	122	104
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	7.881,10	1,4	5.753,28	1,1	6.810,00	1,2	86	118
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	109.054,28	19,9	78.981,59	14,4	78.956,50	13,7	72	100
2.7.	413	Usluge održavanja	6.252,46	1,1	2.296,61	0,4	2.343,30	0,4	37	102
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	-	-	26,81	0,0	-	-		
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-		
2.10.	418	Komunalne usluge	3.495,80	0,6	3.548,03	0,6	3.686,20	0,6	105	104
2.11.	419	Ostale usluge	7.150,69	1,3	7.161,93	1,3	7.565,40	1,3	106	106
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	38.417,10	7,0	38.078,33	7,0	40.000,00	7,0	104	105
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	218.895,11	40,0	268.872,55	49,2	294.618,36	51,3	135	110
3.1.	470	Neto plaća	133.801,51	24,4	166.117,33	30,4	184.311,91	32,1	138	111
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	54.062,64	9,9	64.267,48	11,8	68.574,36	11,9	127	107
3.3.	472	Doprinosi na plaće	31.030,96	5,7	38.487,74	7,0	41.732,09	7,3	134	108
4.	430	AMORTIZACIJA	14.455,62	2,6	21.194,14	3,9	23.823,64	4,1	165	112
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	12.340,63	2,3	21.194,14	3,9	23.823,64	4,1	193	112
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpora	2.114,99	0,4	-	-	-	-		
5.		OSTALI TROŠKOVI	61.202,69	11,2	79.933,76	14,6	83.161,21	14,5	136	104
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	32.514,82	5,9	47.618,64	8,7	48.935,74	8,5	151	103
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	34,84	0,0	28,86	0,0	31,28	0,0	90	108
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	1.525,78	0,3	1.475,47	0,3	1.506,00	0,3	99	102
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	2.060,94	0,4	2.204,37	0,4	2.296,60	0,4	111	104
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	728,54	0,1	223,91	0,0	482,50	0,1	66	215
5.6.	460	Neproizvodne usluge	17.229,37	3,1	21.154,35	3,9	21.815,54	3,8	127	103
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	477,32	0,1	713,54	0,1	1.045,35	0,2	219	147
5.8.	462	Premije osiguranja	2.914,60	0,5	4.182,54	0,8	4.873,00	0,8	167	117
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	3.665,58	0,7	2.299,74	0,4	2.141,00	0,4	58	93
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	50,90	0,0	32,34	0,0	34,20	0,0	67	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	8.366,26	1,5	5.255,89	1,0	5.500,00	1,0	66	105
7.	450	REZERVIRANJA	14.336,29	2,6	-	-	-	-		
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	4.035,30	0,7	703,46	0,1	712,35	0,1	18	101
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	3.745,29	0,7	0,34	0,0	0,54	0,0	0	159
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-		
II		UKUPNO RASHODI	547.339,71	100	546.590,21	100	574.860,75	100	105	105
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	90.096,98		3.854,09		4.396,18			

OJ Pogrebne usluge

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	PI25/O23	PI25/Reb 24
A		POSLOVNI PRIHODI	101.859,93	100,0	99.993,12	100,0	108.917,45	100,0	107	109
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	45.449,07	44,6	42.020,08	42,0	43.000,00	39,5	95	102
4.	755	Prihodi s osnovne vlastitih usluga	16,28	0,0	8,75	0,0	10,00	0,0	61	114
5.	759	Interni rashodi	- 355,16	-0,3	- 822,66	-0,8	- 1.000,00	-0,9	282	122
	759	Interni prihodi	56.749,74	55,7	58.786,95	58,8	66.907,45	61,4	118	114
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	78	Ostali prihodi	-	-	-	-	-	-	-	-
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
I		UKUPNO PRIHODI	101.859,93	100	99.993,12	100	108.917,45	100	107	109
A		POSLOVNI RASHODI	101.859,93	100,0	99.993,12	100,0	108.917,45	100,0	107	109
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-	-	-
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	10.721,27	10,5	10.588,16	10,6	12.202,00	11,2	114	115
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	7.992,84	7,8	6.603,50	6,6	7.201,00	6,6	90	109
2.2.	401	Potrošena energija	1.105,03	1,1	1.123,35	1,1	1.900,00	1,7	172	169
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	1.133,14	1,1	1.636,55	1,6	1.730,00	1,6	153	106
2.4.	410	Transportne usluge	19,11	0,0	121,78	0,1	131,00	0,1	686	108
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	-	-	-	-	-	-	-	-
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	-	-	-	-	-	-	-	-
2.7.	413	Usluge održavanja	314,91	0,3	642,50	0,6	720,00	0,7	229	112
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	-	-	-	-	-	-	-	-
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-	-
2.10.	418	Komunalne usluge	-	-	-	-	-	-	-	-
2.11.	419	Ostale usluge	156,24	0,2	460,48	0,5	520,00	0,5	333	113
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-	-	-
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	72.155,14	70,8	72.819,80	72,8	78.278,28	71,9	108	107
3.1.	470	Neto plaća	45.770,94	44,9	46.289,62	46,3	49.761,34	45,7	109	107
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	16.164,79	15,9	16.216,69	16,2	17.429,94	16,0	108	107
3.3.	472	Doprinosi na plaće	10.219,41	10,0	10.313,49	10,3	11.087,00	10,2	108	107
4.	430	AMORTIZACIJA	2.328,03	2,3	2.320,00	2,3	2.320,00	2,1	100	100
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	2.328,03	2,3	2.320,00	2,3	2.320,00	2,1	100	100
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	-	-	-	-	-	-	-	-
5.		OSTALI TROŠKOVI	10.956,54	10,8	14.265,16	14,3	16.117,17	14,8	147	113
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	10.392,78	10,2	13.230,58	13,2	14.258,17	13,1	137	108
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	-	-	729,00	0,7	-	-
5.6.	460	Neproizvodne usluge	80,00	0,1	359,83	0,4	400,00	0,4	-	-
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	-	-	-	-	-	-	-	-
5.8.	462	Premije osiguranja	173,32	0,2	674,75	0,7	730,00	0,7	421	108
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	-	-	-	-	-	-	-	-
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	-	-	-	-	-	-	-	-
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	450	REZERVIRANJA	5.698,95	5,6	-	-	-	-	-	-
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
II		UKUPNO RASHODI	101.859,93	100	99.993,12	100	108.917,45	100	107	109
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	-	-	-	-	-	-	-	-

OJ Mehanička radiona

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	PI25/O23	PI25/Reb24
A		POSLOVNI PRIHODI	1.877.690,56	100,0	2.050.895,69	100,0	2.122.331,26	100,0	113	103
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	1.763.288,56	93,9	1.960.178,48	95,6	2.032.800,00	95,8	115	104
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	6.776,48	0,4	7.192,24	0,4	7.192,24	0,3	106	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	52.297,02	2,8	52.266,80	2,5	52.800,00	2,5	101	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	10.235,56	0,5	15.595,84	0,8	15.820,00	0,7	155	101
5.	759	Interni rashodi	- 29.772,21	-1,6	- 28.465,33	-1,4	-31.528,98	-1,5	106	111
	759	Interni prihodi	70.781,33	3,8	41.066,89	2,0	42.080,00	2,0	59	102
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	78	Ostali prihodi	4.083,82	0,2	3.060,77	0,1	3.168,00	0,1	78	104
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	70,51	0,0	- 4,24	-0,0	4,00	0,0	6	-94
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
I		UKUPNO PRIHODI	1.877.761,07	100	2.050.891,45	100	2.122.335,26	100	113	103
A		POSLOVNI RASHODI	1.791.353,70	98,9	1.932.977,50	99,5	2.103.650,82	99,5	117	109
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-	-	-
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	727.461,71	40,2	804.686,86	41,4	851.957,00	40,3	117	106
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	257.978,48	14,2	276.098,25	14,2	301.639,00	14,3	117	109
2.2.	401	Potrošena energija	49.057,16	2,7	52.561,35	2,7	61.780,00	2,9	126	118
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	21.322,91	1,2	13.429,74	0,7	14.317,00	0,7	67	107
2.4.	410	Transportne usluge	10.961,17	0,6	13.359,00	0,7	13.826,00	0,7	126	103
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	1.144,19	0,1	3.646,00	0,2	4.330,00	0,2	378	119
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	323.086,48	17,8	380.907,41	19,6	392.940,00	18,6	122	103
2.7.	413	Usluge održavanja	24.896,23	1,4	21.935,27	1,1	27.228,00	1,3	109	124
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	7.762,40	0,4	8.484,89	0,4	600,00	0,0	8	7
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-	-
2.10.	418	Komunalne usluge	3.936,92	6,0	2.762,69	2,5	2.863,00	0,1	73	104
2.11.	419	Ostale usluge	27.315,77	1,5	31.502,26	1,6	32.434,00	1,5	119	103
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-	-	-
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	726.424,94	40,1	802.824,58	41,3	875.408,21	41,4	121	109
3.1.	470	Neto plaća	457.782,50	25,3	509.045,72	26,2	554.230,42	26,2	121	109
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prírezi iz plaća	165.521,79	9,1	179.644,83	9,2	196.058,20	9,3	118	109
3.3.	472	Doprinosi na plaće	103.120,65	5,7	114.134,03	5,9	125.119,59	5,9	121	110
4.	430	AMORTIZACIJA	67.776,42	3,7	85.600,00	4,4	99.120,01	4,7	146	116
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	65.339,04	3,6	85.600,00	4,4	99.120,01	4,7	152	116
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpora	2.437,38	0,1	-	-	-	-	-	-
5.		OSTALI TROŠKOVI	224.453,50	12,4	235.603,00	12,1	272.799,24	12,9	122	116
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	130.453,72	7,2	143.968,38	7,4	161.621,24	7,6	124	112
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	462,85	0,0	2.636,43	0,1	2.724,00	0,1	589	103
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	6.781,15	0,4	6.557,71	0,3	6.660,00	0,3	98	102
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	3.691,40	0,2	3.741,90	0,2	3.906,00	0,2	106	104
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	5.541,34	0,3	798,24	0,0	1.810,00	0,1	33	227
5.6.	460	Neproizvodne usluge	18.603,30	1,0	19.987,84	1,0	20.520,00	1,0	110	103
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	7.501,20	0,4	3.440,65	0,2	4.956,00	0,2	66	144
5.8.	462	Premije osiguranja	16.352,38	0,9	21.496,34	1,1	22.190,00	1,0	136	103
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	34.839,82	1,9	32.831,78	1,7	48.260,00	2,3	139	147
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	226,34	0,0	143,73	0,0	152,00	0,0	67	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	54,06	0,0	-	-	-	-	-	-
7.	450	REZERVIRANJA	43.576,42	2,4	-	-	-	-	-	-
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	1.606,65	0,1	4.263,06	0,2	4.366,36	0,2	272	
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	20.344,69	1,1	9.371,22	0,5	9.752,40	0,5	48	104
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
II		UKUPNO RASHODI	1.811.698,39	100	1.942.348,72	100	2.113.403,22	100	117	109
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	66.062,68		108.542,73		8.932,04			

RJ Održavanje

Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
		01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	P125/O23	P25/Reb 24
	POSLOVNI PRIHODI	488.074,99	100,0	495.778,20	100,0	527.229,54	100,0	108	106
751	Prihodi od proizvoda i usluga	424.099,07	86,9	444.907,32	89,7	475.760,00	90,2	112	107
753	Prihodi od primljenih potpora	1.711,86	0,4	1.857,38	0,4	1.857,38	0,4	109	100
754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	17.007,39	3,5	16.996,80	3,4	17.150,00	3,3	101	101
755	Prihodi s osnovne vlastitih usluga	3.794,27	0,8	7.508,39	1,5	7.642,00	1,4	201	102
759	Interni rashodi	- 11.951,80	-2,4	- 12.740,93	-2,6	- 13.288,64	-2,5	111	104
759	Interni prihodi	51.984,80	10,7	36.177,97	7,3	37.000,00	7,0	71	102
761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	-	-
78	Ostali prihodi	1.429,40	0,3	1.071,27	0,2	1.108,80	0,2	78	104
77	FINANCIJSKI PRIHODI	24,69	0,0	- 1,49	- 0,0	1,40	0,0	6	-94
788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
	UKUPNO PRIHODI	488.099,68	100	495.776,71	100	527.230,94	100,00	108	106
	POSLOVNI RASHODI	564.220,54	99,0	544.889,92	100,0	569.360,20	100,0	101	104
60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-	-	-
	MATERIJALNI TROŠKOVI	231.012,89	40,5	198.958,97	36,5	204.984,05	36,0	89	103
400	Troškovi sirovina i materijala	100.190,92	17,6	85.730,99	15,7	87.955,15	15,4	88	103
401	Potrošena energija	12.876,32	2,3	14.461,70	2,7	16.341,50	2,9	127	113
405	Otpis sitnog inventara	7.006,20	1,2	4.498,41	0,8	4.839,20	0,8	69	108
410	Transportne usluge	3.492,45	0,6	4.250,77	0,8	4.360,80	0,8	125	103
411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	470,52	0,1	79,20	0,0	90,00	0,0	19	114
412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	87.141,56	15,3	73.958,40	13,6	74.854,00	13,1	86	101
413	Usluge održavanja	9.897,50	1,7	4.763,53	0,9	5.109,30	0,9	52	107
414	Zakupnine i najmnine	602,40	0,1	327,45	0,1	300,00	0,1	50	92
415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-	-
418	Komunalne usluge	774,25	-0,9	872,52	-1,8	900,20	0,2	116	103
419	Ostale usluge	8.560,77	1,5	10.016,00	1,8	10.233,90	1,8	120	102
710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-	-	-
	TROŠKOVI OSOBLJA	246.925,92	43,3	262.282,51	48,1	274.385,90	48,2	111	105
470	Neto plaća	156.377,90	27,4	167.559,98	30,8	172.559,17	30,3	110	103
471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	55.573,14	9,7	57.566,94	10,6	61.884,47	10,9	111	108
472	Doprinosi na plaće	34.974,88	6,1	37.155,59	6,8	39.942,26	7,0	114	108
430	AMORTIZACIJA	10.350,13	1,8	10.460,00	1,9	12.198,67	2,1	118	117
	Amortizacija na teret posl.prihoda	10.074,17	1,8	10.460,00	1,9	12.198,67	2,1	121	117
	Amortizacija na teret prih.potpورا	275,96	0,0	-	-	-	-	-	-
	OSTALI TROŠKOVI	63.244,71	11,1	72.094,18	13,2	76.683,48	13,5	121	106
440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	44.960,77	7,9	51.023,89	9,4	54.158,38	9,5	120	106
445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	216,39	0,0	2.463,57	0,5	2.539,20	0,4	1.173	103
446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	2.373,44	0,4	2.295,20	0,4	2.331,00	0,4	98	102
451	Ostali nematerijalni troškovi	1.013,09	0,2	1.114,18	0,2	1.152,60	0,2	114	103
452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	1.376,79	0,2	274,73	0,1	612,50	0,1	44	223
460	Neproizvodne usluge	6.686,91	1,2	6.930,61	1,3	7.113,00	1,2	106	103
461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	897,96	0,2	1.109,95	0,2	1.626,10	0,3	181	147
462	Premije osiguranja	4.413,39	0,8	5.707,65	1,0	5.956,50	1,0	135	104
464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	1.226,75	0,2	1.124,09	0,2	1.141,00	0,2	93	102
465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	79,22	0,0	50,31	0,0	53,20	0,0	67	106
454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	18,92	0,0	-	-	-	-	-	-
450	REZERVIRANJA	12.624,99	2,2	-	-	-	-	-	-
73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	42,98	0,0	1.094,26	0,2	1.108,10	0,2	2.578	101
72	FINANCIJSKI RASHODI	5.826,03	1,0	0,53	0,0	0,84	0,0	0	158
	OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
	UKUPNO RASHODI	570.046,57	100,00	544.890,45	100	569.361,04	100	100	104
	DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	- 81.946,89	-	- 49.113,74	-	- 42.130,10	-	-	-

OJ Građevinsko održavanje

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	PI25/O23	PI25/Plab 24
A		POSLOVNI PRIHODI	1.050.617,18	100,0	1.204.612,31	100,0	1.255.510,70	100,0	120	104
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	1.011.342,58	96,3	1.176.714,22	97,7	1.229.040,00	97,9	122	104
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	2.690,08	0,3	2.918,74	0,2	2.918,74	0,2	109	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	26.725,87	2,5	26.709,25	2,2	26.950,00		101	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	6.248,00	0,6	7.438,39	0,6	7.466,00	0,6	119	100
5.	759	Interni rashodi	- 14.273,40	-1,4	- 12.669,63	- 1,1	-14.586,44	- 1,2	102	115
	759	Interni prihodi	15.638,00	1,5	1.817,92	0,2	1.980,00	0,2	13	109
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-		
7.	78	Ostali prihodi	2.246,05	0,2	1.683,42	0,1	1.742,40	0,1	78	104
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	38,79	0,0	- 2,33	- 0,0	2,20	0,0	6	94
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-		
I		UKUPNO PRIHODI	1.050.655,97	100	1.204.609,98	100	1.255.512,90	100	119	104
A		POSLOVNI RASHODI	972.825,12	98,9	1.115.187,61	99,3	1.227.978,83	99,4	126	110
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-		
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	409.713,07	41,6	495.481,28	44,1	515.750,65	41,7	126	104
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	100.421,15	10,2	141.564,13	12,6	146.090,95	11,8	145	103
2.2.	401	Potrošena energija	29.682,57	3,0	31.877,88	2,8	37.819,50	3,1	127	119
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	12.147,92	1,2	6.976,56	0,6	7.406,60	0,6	61	106
2.4.	410	Transportne usluge	6.116,59	0,6	7.408,50	0,7	7.688,40	0,6	126	104
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	668,15	0,1	3.566,80	0,3	4.240,00	0,3	635	119
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	221.332,45	22,5	260.431,31	23,2	271.342,00	22,0	123	104
2.7.	413	Usluge održavanja	13.357,05	1,4	16.107,86	1,4	20.858,90	1,7	156	129
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	7.160,00	0,7	8.145,53	0,7	300,00	0,0	4	4
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-		
2.10.	418	Komunalne usluge	2.922,27		1.614,49		1.679,60	0,1	57	104
2.11.	419	Ostale usluge	15.904,92	1,6	17.788,22	1,6	18.324,70	1,5	115	103
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-		
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	363.085,67	36,9	424.069,70	37,8	475.833,88	38,5	131	112
3.1.	470	Neto plaća	227.163,51	23,1	266.061,75	23,7	300.609,83	24,3	132	113
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	84.327,82	8,6	97.527,91	8,7	107.782,50	8,7	128	111
3.3.	472	Doprinosi na plaće	51.594,34	5,2	60.480,04	5,4	67.441,55	5,5	131	112
4.	430	AMORTIZACIJA	39.565,14	4,0	53.580,00	4,8	63.602,67	5,1	161	119
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	39.344,36	4,0	53.580,00	4,8	63.602,67	5,1	162	119
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	220,78	0,0	-	-	-	-		
5.		OSTALI TROŠKOVI	135.039,19	13,7	139.200,48	12,4	169.849,97	13,7	126	122
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	66.262,29	6,7	75.470,53	6,7	88.485,67	7,2	134	117
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	171,41	0,0	135,76	0,0	143,60	0,0	84	106
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	3.729,66	0,4	3.606,74	0,3	3.663,00	0,3	98	102
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	2.417,39	0,2	2.427,72	0,2	2.549,80	0,2	105	105
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	4.110,80	0,4	445,01	0,0	1.022,50	0,1	25	230
5.6.	460	Neproizvodne usluge	10.108,95	1,0	10.978,22	1,0	11.269,00	0,9	111	103
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	5.078,67	0,5	2.013,57	0,2	2.865,30	0,2	56	142
5.8.	462	Premije osiguranja	9.772,87	1,0	12.657,36	1,1	12.974,50	1,0	133	103
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	33.262,65	3,4	31.386,52	2,8	46.793,00	3,8	141	149
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	124,50	0,0	79,05	0,0	83,60	0,0	67	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	29,73	0,0	-	-	-	-		
7.	450	REZERVIRANJA	23.840,92	2,4	-	-	-	-		
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	1.551,40	0,2	2.856,15	0,3	2.941,66	0,2	190	103
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	11.016,31	1,1	7.557,73	0,7	7.801,32	0,6	71	103
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-		
II		UKUPNO RASHODI	983.841,43	100	1.122.745,34	100	1.235.780,15	100	126	110
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	66.814,54		81.864,64		19.732,75			

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2023.	%	01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	PI25/O23	PI25/PI24
A		POSLOVNI PRIHODI	338.998,39	100,0	350.505,18	100,0	339.591,02	100,0	100	97
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	327.846,91	96,7	338.556,94	96,6	328.000,00	96,6	100	97
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	2.374,54	0,7	2.416,12	0,7	2.416,12	0,7	102	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	8.563,76	2,5	8.560,75	2,4	8.700,00	2,6	102	102
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	193,29	0,1	649,06	0,2	712,00	0,2	368	110
5.	759	Interni rashodi	- 3.547,01	-1,0	- 3.054,77	- 0,9	-3.653,90	- 1,1	103	120
	759	Interni prihodi	3.158,53	0,9	3.071,00	0,9	3.100,00	0,9	98	101
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	78	Ostali prihodi	408,37	0,1	306,08	0,1	316,80	0,1	78	104
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	7,03	0,0	- 0,42	- 0,0	0,40	0,0	6	- 95
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
I		UKUPNO PRIHODI	339.005,42	100	350.504,76	100	339.591,42	100	100	97
A		POSLOVNI RASHODI	254.308,04	98,6	272.899,97	99,3	306.311,79	99,4	120	112
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-	-	-
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	86.735,75	33,6	110.246,61	40,1	131.222,30	42,6	151	119
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	57.366,41	22,3	48.803,13	17,8	67.592,90	21,9	118	139
2.2.	401	Potrošena energija	6.498,27	2,5	6.221,77	2,3	7.619,00	2,5	117	122
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	2.168,79	0,8	1.954,77	0,7	2.071,20	0,7	96	106
2.4.	410	Transportne usluge	1.352,13	0,5	1.699,73	0,6	1.776,80	0,6	131	105
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	5,52	0,0	-	-	-	-	-	-
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	14.612,47	5,7	46.517,70	16,9	46.744,00	15,2	320	100
2.7.	413	Usluge održavanja	1.641,68	0,6	1.063,88	0,4	1.259,80	0,4	77	118
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	-	-	11,91	0,0	-	-	-	-
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-	-
2.10.	418	Komunalne usluge	240,40	0,3	275,68	0,4	283,20	-	118	103
2.11.	419	Ostale usluge	2.850,08	1,1	3.698,04	1,3	3.875,40	1,3	136	105
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-	-	-
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	116.413,35	45,2	116.472,37	42,4	125.188,43	40,6	108	107
3.1.	470	Neto plaća	74.241,09	28,8	75.423,99	27,5	81.061,42	26,3	109	107
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	25.620,83	9,9	24.549,98	8,9	26.391,23	8,6	103	108
3.3.	472	Doprinosi na plaće	16.551,43	6,4	16.498,40	6,0	17.735,78	5,8	107	108
4.	430	AMORTIZACIJA	17.861,15	6,9	21.560,00	7,8	23.318,67	7,6	131	108
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	15.920,51	6,2	21.560,00	7,8	23.318,67	7,6	146	108
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	1.940,64	0,8	-	-	-	-	-	-
5.		OSTALI TROŠKOVI	26.169,60	10,2	24.308,34	8,8	26.265,79	8,5	100	108
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	19.230,66	7,5	17.473,96	6,4	18.977,19	6,2	99	109
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	75,05	0,0	37,10	0,0	41,20	0,0	55	111
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	678,05	0,3	655,77	0,2	666,00	0,2	98	102
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	260,92	0,1	200,00	0,1	203,60	0,1	78	102
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	53,75	0,0	78,50	0,0	175,00	0,1	326	223
5.6.	460	Neproizvodne usluge	1.807,44	0,7	2.079,01	0,8	2.138,00	0,7	118	103
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	1.524,57	0,6	317,13	0,1	464,60	0,2	30	147
5.8.	462	Premije osiguranja	2.166,12	0,8	3.131,33	1,1	3.259,00	1,1	150	104
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	350,42	0,1	321,17	0,1	326,00	0,1	93	102
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	22,62	0,0	14,37	0,0	15,20	0,0	67	106
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	5,41	0,0	-	-	-	-	-	-
7.	450	REZERVIRANJA	7.110,51	2,8	-	-	-	-	-	-
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	12,27	0,0	312,65	0,1	316,60	0,1	2.580	101
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	3.502,35	1,4	1.812,96	0,7	1.950,24	0,6	56	108
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
II		UKUPNO RASHODI	257.810,39	100	274.712,93	100	308.262,03	100	120	112
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	81.195,03		75.791,83		31.329,39			

OJ Održavanje javne rasvjete

5. PLAN ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIACIJE

Troškovi amortizacije planirani su u iznosu od EUR 532.776,59 od čega na teret poslovnih prihoda EUR 487.385,57.

Osiguranje sredstava amortizacije za nova ulaganja

		PLAN 2025. EUR
	poslovni prihodi	8.569.139,82
	prihodi od prodaje proizvoda i usluga	7.991.800,00
	Pretpostavka da se dio prihoda neće naplatiti (1,5%)	-119.877,00
	prihodi od potpora	276.401,92
	prihodi od prodaje ostalih usluga	169.300,00
	prihodi od prodane robe	88.000,00
	ostali prihodi	27.420,90
	ukupno priliv od poslovnih prihoda	8.433.045,82
1	UKUPNO PRIHODI KOJI SU I NOVČANI PRILJEV	8.433.045,82
	materijalni troškovi	3.276.531,00
	troškovi plaća	3.534.109,90
	ostali rashodi	1.084.812,51
	ostali poslovni rashodi	39.105,37
2	UKUPNO RASHODI KOJI SU I NOVČANI ODLJEV	7.934.558,78
3 (1-2)	NEUTROŠENA SREDSTVA	498.487,04

	Zajedničke službe (za sve jedinice)	158.000,00
	računalna oprema	50.000,00
	namještaj, građ. objekti	108.000,00
	OJ Pometanje	4.360,00
	alat i oprema	4.360,00
	OJ Tržnice	13.000,00
	video nadzor - preinake	13.000,00
	Oj Odvoz	294.900,00
	vozila	150.000,00
	oprema i alati	8.100,00
	software	90.000,00
	sustav identifikacije	42.000,00
	sustav praćenja vozila	4.800,00
	Oj Pogrebne usluge	4.600,00
	software	4.600,00
	Oj Građevinsko održavanje	4.000,00
	alat i oprema	4.000,00
	Oj Cestari	4.000,00
	alat i oprema	4.000,00
	Oj Javna rasvjeta	4.000,00
	alat i oprema	4.000,00
5	<i>NOVA ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIZACIJE</i>	<i>486.860,00</i>
6	NEUTROŠENA SREDSTVA	498.487,04
7 (6-5)	<i>SALDO NOVCA</i>	<i>11.627,04</i>

U nastavku je tablično prikazan plan ulaganja iz sredstava amortizacije.

PLAN ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIZACIJE ZA 2025. GODINU

rbr	NAZIV ULAGANJA OPREMA	IZVOR FINANCIRANJA	NETO NABAVNA VRIJEDNOST EUR	BILJEŠKA
1.	04/25 <i>Oj Pometanje</i> <i>Specijalno vozilo čistilica</i>	ukupno	150000,00	
		nabavka	150000,00	
		amortizacija		
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 god	150000,00	
		učešće	15000,00	
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	10000,00	8 mj., stopa 10%	
2.	01/25 <i>Oj Pometanje</i> <i>Puhalice akumulatorska</i> <i>(1x560,00)</i> <i>Puhalice benzinska</i> <i>(1x360,00)</i>	ukupno	920,00	
		nabavka	920,00	
		amortizacija	920,00	
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 god		
		učešće		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	92,00	12 mj., stopa 10%	
3.	01/25 <i>Oj Pometanje</i> <i>Leđna kosilica</i> <i>(1x1040,00)</i>	ukupno	1040,00	
		nabavka	1040,00	
		amortizacija	1040,00	
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 god		
		učešće		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	104,00	12 mj., stopa 10%	
4.	01/25 <i>Oj Pometanje</i> <i>Kolica za pometače</i> <i>(5x480,00)</i>	ukupno	2400,00	
		nabavka	2400,00	
		amortizacija	2400,00	
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 god		
		učešće		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	240,00	12 mj., stopa 10%	
5.	03/2025 <i>Oj Odvoz</i> <i>Kamion smečar 16m3 jednokomorni</i>	ukupno	210000,00	
		nabavka	210000,00	
		amortizacija	0,00	
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 god	210000,00	
		jamčevina	21000,00	
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	14.000,00	8 mj., stopa 10%	
6.	01/2025 <i>Oj Odvoz</i> <i>Kamion smečar 16 m3 jednokomorni</i> <i>rabljeni</i>	ukupno	110000,00	
		nabavka	110000,00	
		amortizacija	110000,00	
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina	0,00	
		učešće	0,00	
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	11000,00	12 mj., stopa 10%	

7.	Oj Odvoz	ukupno	130000,00	
		nabavka	130000,00	
	<i>Kamion smečar 7-8m3 jednokomorni</i>	amortizacija		
	04/2025	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina	130000,00	
		učešće	13000,00	
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	8666,67	8 mj., stopa 10%	
8.	Oj Odvoz	ukupno	40000,00	
		nabavka	40000,00	
	<i>Kamion smečar 4m3 jednokomorni</i>	amortizacija	40000,00	
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina		
	04/25	učešće		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	2666,67	8 mj., stopa 10%	
9.	Oj Odvoz	ukupno	75000,00	
		nabavka	75000,00	
	<i>Kamion grajfsa sandukom</i>	amortizacija		
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina	75000,00	
	04/25	jamčevina	7500,00	
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	5000,00	8 mj., stopa 10%	
10.	Oj Odvoz	ukupno	42000,00	
		nabavka	42000,00	
	<i>Sustav identifikacije posuda (3 komada *14.000)</i>	amortizacija	42000,00	
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	03/25	jamčevina		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	2800,00	8 mj., stopa 10%	
11.	Oj Odvoz	ukupno	3600,00	
		nabavka	3600,00	
	<i>Ručni čitač RFID tagova (6 x 600,00)</i>	amortizacija	3600,00	
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	01/25	jamčevina		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	330,00	11mj., stopa 10%	
12.	Oj Odvoz	ukupno	4800,00	
		nabavka	4800,00	
	<i>Sustav praćenja kretanja vozila (6x800,00)</i>	amortizacija	4800,00	
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	04/25	jamčevina		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	320,00	8 mj., stopa 10%	

	Oj Odvoz	ukupno	45000,00	
		nabavka	45000,00	
	<i>Software optimizacija ruta</i>	amortizacija	45000,00	
		JLS		
13.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	01/25	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2025. g.	4125,00	11 mj., stopa 10%
	Oj Odvoz	ukupno	60000,00	
		nabavka	60000,00	
	<i>Spremnici za staklo (25x2.400)</i>	amortizacija		
		JLS	60000,00	
14.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	04/25	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2025. g.	0,00	
	Oj Odvoz	ukupno	13000,00	
		nabavka	13000,00	
	<i>Poklopci s otpadomjerom (2x6.500)</i>	amortizacija		
		JLS	13000,00	
15.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	04/25	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2025. g.	0,00	
	Oj Odvoz	ukupno	300000,00	
		nabavka	300000,00	
	<i>Uređaj za kompostiranje</i>	amortizacija	0,00	
		JLS za pokriće kredita	150000,00	
16.		Fond za zaštitu okoliša	150000,00	
		leasing		
	01/25	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2025. g.	0,00	
	Oj Odvoz	ukupno	10000,00	
		nabavka	10000,00	
	<i>Apikacija PROBIN osnovna</i>	amortizacija	10000,00	
		JLS		
17.		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina		
	01/24	učešće		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2025. g.	916,67	11 mj., stopa 10%
	Oj Odvoz	ukupno	4500,00	
		nabavka	4500,00	
	<i>Kontejner za glomazni otpad (5x900,00)</i>	amortizacija	4500,00	
		JLS		
18.		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina		
	01/25	učešće		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2025. g.	412,50	11 mj., stopa 10%

	Oj Odvoz	ukupno	35000,00	
		nabavka	35000,00	
	<i>Aplikacija PROBIN - mobilna</i>	amortizacija	35000,00	
		JLS		
19.		Fond za zaštitu okoliša		
	01/25	financijski leasing 6 godina		
		učešće		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2025. g.	8020,83	11 mj., stopa 25%
	Oj Tržnice	ukupno	13000,00	
		nabavka	13000,00	
		amortizacija	13000,00	
	<i>Hidroizolacijski radovi terase i podesta</i>	JLS		
20.	<i>stepeništa</i>	Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	05/25	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2025. g.	758,33	7 mj., stopa 10%
	Oj Pogrebne usluge	ukupno	4600,00	
		nabavka	4600,00	
		amortizacija	4600,00	
	<i>Axiom radni nalozi</i>	JLS		
21.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	01/25	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2025. g.	268,33	7 mj., stopa 10%
	Oj Pogrebne usluge	ukupno	35500,00	
		nabavka	35500,00	
		amortizacija		
	<i>Pogrebno vozilo</i>	JLS		
22.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing	35500,00	
	07/25	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2025. g.	1479,17	5 mj., stopa 10%
	Oj Cestari	ukupno	150000,00	
		nabavka	150000,00	
	<i>Kamion samoistovarivač 4x4, 206kW, 18t</i>	amortizacija		
	06/2025	JLS		
23.		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 god	150000,00	
		učešće	15000,00	
		najamnina		
		trošak amortizacije 2025. g.	7500,00	6 mj., stopa 10%
	Oj Cestari	ukupno	4000,00	
		nabavka	4000,00	
	<i>Alati i oprema</i>	amortizacija	4000,00	
	01/2025	JLS		
24.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
		jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2025. g.	366,67	11 mj., stopa 10%

25.	Oj Održavanje kom. Obj.	ukupno	4000,00	
		nabavka	4000,00	
	<i>Alat i oprema</i>	amortizacija	4000,00	
	<i>01/2025</i>	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
		jamčevina		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	366,67		11 mj., stopa 10%
26.	Oj Održavanje javne rasvjete	ukupno	20000,00	
		nabavka	20000,00	
	<i>Osobno vozilo</i>	amortizacija		
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
	<i>06/2025</i>	leasing	20000,00	
		jamčevina		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	1000,00		6 mj., stopa 10%
27.	Oj Održavanje javne rasvjete	ukupno	4000,00	
		nabavka	4000,00	
	<i>Alati i oprema</i>	amortizacija	4000,00	
	<i>01/2025</i>	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
		jamčevina		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	366,67		11 mj., stopa 10%
28.	Zajedničke službe	ukupno	20000,00	
		nabavka	20000,00	
	<i>Računalna oprema za sve jedinice</i>	amortizacija	20000,00	
	<i>01/2025</i>	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
		jamčevina		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	5000,00		12mj., stopa 25%
29.	Zajedničke službe	ukupno	8000,00	
		nabavka	8000,00	
	<i>Idejni projekt nove posl. zgrade/radione ostale opreme za sve jedinice</i>	amortizacija	8000,00	
	<i>01/2025</i>	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
		jamčevina		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	800,00		12 mj., stopa 10%
30.	Zajedničke službe	ukupno	30000,00	
		nabavka	30000,00	
	<i>Obnova mrežne infrastrukture</i>	amortizacija	30000,00	
	<i>01/2025</i>	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
		jamčevina		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2025. g.	2750,00		11 mj., stopa 10%

Zajedničke službe			
	ukupno	100000,00	
	nabavka	100000,00	
<i>Info punkt</i>	amortizacija	100000,00	
	JLS		
31. 09/2025	Fond za zaštitu okoliša		
	leasing		
	jamčevina		
	najamnina		
	trošak amortizacije 2025. g.	1250,00	3 mj., stopa 5%
	K		
EUR			
	ukupno	1630360,00	
	nabavka	1630360,00	
	amortizacija	486860,00	
REKAPITULACIJA OPREMA UKUPNO	JLS	223000,00	
	Fond za zaštitu okoliša	150000,00	
	leasing za 6 godina	715000,00	
	učešće	71500,00	
	najamnina	0,00	
	trošak amortizacije 2025. g.	90600,17	

6. PLANSKA BILANCA

UVOD

Bilanca predstavlja prikaz stanja i strukturu imovine, kapitala i obveza na određeni datum. Planska bilanca za 2025. 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 2,47%,
- II) Materijalna imovina 96,95%,
- III) Financijska imovina 0,58%.

B I Nematerijalna imovina

Nematerijalnu imovinu čine ulaganja u programe i licence. U 2025. godini planiraju se nova ulaganja u nematerijalnu imovinu Društva u iznosu od 124.600,00 EUR za nabavku mobilne aplikacije PROBIN, te za doradu i nadogradnju postojeće aplikacije, software za optimizaciju ruta, te dorada programa Axiom za unos radnih naloga. Također se planira obnova mrežne infrastrukture.

B II Materijalna imovina

Planira se nabavka materijalne imovine prema Planu ulaganja iz sredstava amortizacije u iznosu od EUR 362.260,00. putem financijskog leasinga u iznosu od EUR 715.000,00 na razdoblje do 6 godina, te se primarno planira praćenje objave natječaja FZOIEU te mogućnost financiranja nabavke nove opreme putem Fonda u iznosu od 150.000,00 EURA za uređaj za kompostiranje, te sufinanciranje od strane JLS u iznosu od 223.000,00 EURA za uređaj za kompostiranje te spremnike za staklo i poklopce za ukopne spremnike.

Putem financijskog leasinga nabaviti će se specijalna komunalna vozila u iznosu od 715.000,00 EURA.

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 432.370 planirana je na temelju planiranih troškova nabavne vrijednosti.
- b) Nabava trgovačke robe planirana je u iznosu od EUR 53.000,00

C II Potraživanja od kupaca – iznos od EUR 7.417.823,40 rezultat je planiranih naplaćenih prihoda za 2025. godinu

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

C IV Novac u banci i blagajni – planirano je stanje novčanih sredstva u iznosu od 190.212,28, a na temelju plana priljeva i odljeva za 2025. godinu.

D) ODGOĐENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeni rashodi planirani su na razini 2024. 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 2025. godini ne planira se povećanje/smanjenje temeljnog kapitala Društva.

A II Kapitalne rezerve – U 2025. godini ne planira se povećanje/smanjenje kapitalnih rezervi Društva.

A V i VI Zadržana dobit/preneseni gubitak i dobit poslovne godine – zadržana dobit odnosi se na planiranu dobit 2024. godine u iznosu od EUR 422.537,00 EUR

Za 2025. godinu planirana je bruto dobit u iznosu od 7.071,45 EUR.

Planirana je dobit prije oporezivanja iz plana prihoda i rashoda te iznosi 7.071,45 EUR, te planirana dobit nakon oporezivanja iznosi 1.096,52 EURA, a koja se planira rasporediti na zadržanu dobit.

		EUR		
I	PLANIRANA DOBIT ZA 2025. GODINU	7.041,45		
	ispravak vrijednosti potraživanja	20.000,00		
	70% troškova reprezentacije	985,95		
	30% troškova za osobna vozila	5.000,00		
	ostali nespomenuti rashodi	0,00		
II	ukupno povećanje planirane dobiti	25.985,95		
III	porezna osnovica nakon povećanja (I+II)	33.027,40		
IV	stopa poreza na dobit	18,00%		
V	obveza za porez na dobit (III*IV)	5944,93		
VI	dobit nakon oporezivanja (I-V)	1096,52		

B) REZERVIRANJA

Rezerviranja su planirana na nivou stanja 31.12.2024. godine sa saldom na dan 31.12.2024. godine u iznosu od 178.916,00 EUR, a odnose se na rezerviranja za sudske sporove u tijeku, te rezervacije za neiskorištene godišnje odmore. Nova rezerviranja u 2025. godini nisu planirana.

C) DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze odnose se na planirane ugovore o financijskom leasingu sukladno Planu ulaganja.

D) KRATKOROČNE OBVEZE

D III Obveze prema bankama – planiran je kratkoročni dio dugoročnih obveza iz Plana ulaganja koji dopijeva unutar godine dana.

D V Obveze prema dobavljačima - u iznosu od EUR 3.584.951,00 planirano je kao rezultat planiranih troškova poslovanja.

Plaćanje dobavljačima planirano je u iznosu od EUR 3.298.154,92. Planirano je podmirenje obveza prema dobavljačima u iznosu od 92%.

D VIII Obveze prema zaposlenima – u iznosu od EUR 2.821.815 za neto plaće i naknade troškova čija je isplata planirana u cijelosti. Saldo na dan 31.12.2025. godine u iznosu od EUR 169.493,00 odnosi se na obvezu za plaću za prosinac 2025. godine koja dopijeva u siječnju 2026. godine.

D IX Obveze za poreze i doprinose - planirani su porezi i doprinosi iz plaća u iznosu od EUR 794.282,00, doprinosi na plaću u iznosu od EUR 496.776,00, te porezi i doprinosi za NO i ugovore o djelu 54.600,00 EUR.

E) 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 45.391,00 EUR, te ostali odgođeni rashodi iz poslovanja. U nastavku slijedi prikaz planske bilance na dan 31.12.2025.

BILANCA		KOMUNALAC d.o.o.			EUR		
stanje na dan 31.12.2025.							
Naziv pozicije	AOP	Komunalac	PLAN 2025.		UKUPNI PROMET		STANJE 31.12.2025.
		PS 01.01.2025.	dugovni promet	potražni promet	dugovni	potražni	
1	2	3	4	5	6	7	8
AKTIVA							
A) PO TRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEPLAĆENI KAPITAL	001						
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	4600474	3260990	2163137	7847412	2163137	5684275
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	35568	124600	20000	160168	20000	140168
1. Izdaci za razvoj	004						
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, sof. i ostala pr.	005	35568	124600	20000	160168	20000	140168
3. Goodwill	006	0					
4. Predjmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0					
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0					
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0	0	0	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	4531559	3136390	2143137	7653897	2143137	5510760
1. Zemljište	011	1938026	0	0	1938026	0	1938026
2. Građevinski objekti	012	1043921	13000	110000	1056921	110000	946921
3. Postrojenja i oprema	013	188292	575170	110000	763462	110000	653462
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1255473	917860	292777	2173333	292777	1880556
5. Biološka imovina	015						
6. Predjmovi za materijalnu imovinu	016	14052					
7. Materijalna imovina u pripremi	017	91795	1630360	1630360	1722155	1630360	91795
8. Ostala materijalna imovina	018						
9. Ulaganje u nekretnine	019						
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	33347	0	0	33347	0	33347
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	33347	0	0	33347	0	33347
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022						
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023						
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024						
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0	0	0	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		0	0	0	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027						
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028						
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0	0	0	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030						
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031						
3. Ostala potraživanja	032						
V. ODGODENA POREZNA IMOVINA	033						
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	2084464	18501995	18245843	20566643	19215970	1557810
I. ZALIHE (036 do 042)	035	242431	485370	485370	727801	485370	242431
1. Sirovine i materijal	036	117700	432370	432370	550070	432370	117700
2. Proizvodnja u tijeku	037	23365	0		23365	0	23365
3. Gotovi proizvodi	038	70160	0		70160	0	70160
4. Trgovačka roba	039	31206	53000	53000	84206	53000	31206
5. Predjmovi za zalihe	040				0	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041						
7. Biološka imovina	042						
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	1031540	8764328	7887895	9776052	8858022	1125167
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044						
2. Potraživanja od kupaca	045	950311	8242026	7417823	9192337	8368134	1031340
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046						
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047						
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	61413	0	0	61413	0	61413
6. Ostala potraživanja	049	19816	522302	470072	522302	489888	32414
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	0	0	0	0	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051						
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052						
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053						
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054						
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055						
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	0	0	0	0	0	0
7. Ostala financijska imovina	057	0	0	0	0	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	810493	9252297	9872578	10062790	9872578	190212
D) PLAĆENI TROSKOVI BUDUĆEG RAZDOBILJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	28718	175000	175000	203718	175000	28718
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	6713656	21937985	20583980	28617773	21554107	7270803
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	1377761	0	0	1377761	0	1377761

Naziv pozicije	AO P	Komunalac	PLAN 2025.		UKUPNI PROMET		STANJE
		d.o.o. PS 01.01.2025.	dugovni promet	potražni promet	dugovni	potražni	31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7	8
PASIVA							
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	4095893	0	845074	7071	4095893	4102964
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	2335430	0	0	0	2335430	2335430
II. KAPITALNE REZERVE	064	1329126	0	0	0	1329126	1329126
2. ostale kapitalne rezerve		0	0	0	0	0	0
ulaganje vlasnika		1329117	0	0	0	1329117	1329117
ostale rezerve		0			0	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	0	0	0	0	0
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	8800	0	422537	0	431337	431337
1. Zadržana dobit	073	8800	0	422537	0	431337	431337
2. Preneseni gubitak	074		0	0	0	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	422537	7071	422537	7071	0	7071
1. Dobit poslovne godine	076	422537	7071	422537	7071	0	7071
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0	0	0	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0	0	0	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	178916	0	0	178916	0	178916
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080						
2. Rezerviranja za porezne obveze	081						
3. Druga rezerviranja	082	178916	0	0	178916	0	178916
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	914334	361013	715000	361013	1629334	1268321
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084						
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085						
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	914334	361013	715000	361013	1629334	1268321
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) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	605863	8242679	8664837	8755699	8938359	847343
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094						
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095						0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	101329	130000	361013	462342	130000	332342
4. Obveze za predujmove	097						
5. Obveze prema dobavljačima	098	180679	3298155	3489301	3478834	3669980	191146
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099						
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100						
8. Obveze prema zaposlenicima	101	169493	2821815	2821815	2821815	2991308	169493
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	126095	1669183	1669183	1669183	1795278	126095
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103						
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104						
12. Ostale kratkoročne obveze	105	28267	323526	323526	323526	351793	28267
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	918650		45391	918650	45391	873259
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	6713656	8603691	10270302	10221349	14708977	7270803
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	1377761	0	0	1377761	0	1377761

6. 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 2025. godinu.

Izveštaj 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 2025. godini financijsko poslovanje odvijati uglavnom bez poteškoća, 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

96,61%, odnosno EUR 7.887.895,20 primitaka od poslovnih aktivnosti planira se ostvariti naplatom potraživanja od kupaca, dok 5,76% odnosno EUR 470.071,80 na naplatom ostalih potraživanja.

A II. Novčani izdaci od poslovnih aktivnosti

Od primljenih sredstava iz poslovnih aktivnosti, na plaćanje obveza dobavljačima utrošiti će se 42,07% poslovnog priljeva, odnosno EUR 3.298.154,92. Na novčane izdatke za zaposlene (neto plaće, naknade troškova prijevoza, bolovanje na teret HZZO-a, te ostala materijalna prava radnika) utrošiti će se 36,00% poslovnog priljeva, odnosno EUR 2.821.815,00.

Na izdatke za poreze i doprinose planira se izdvojiti EUR 1.669.183,00 odnosno 21,29% ukupnih poslovnih priljeva.

A III. Neto povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti

Pozitivan novčani tijek od poslovnih aktivnosti planira se u iznosu od EUR 324.938,28 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 1.630.360,00 prema planu ulaganja. Na teret vlastitih sredstava 486.860 EURA, iz proračuna JLS 223.000,00 eura, Fonda za zaštitu okoliša 150.000,00 eura, te financijski leasing 715.000,00 EURA.

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.

C III Neto smanjenje novčanog tijeka od financijske aktivnosti

Negativan novčani tijek iz financijske aktivnosti planira se u iznosu od EUR 402.859,00 EURA.

Ukupno neto smanjenje novčanog tijeka iznosi EUR 620.280,72.

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

NOVČANI TIJEK

IZRAĐEN NA TEMELJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

NAZIV POZICIJE		oznaka	iznos u EUR	udio	iznos u EUR	ostvareno
A NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI						
			NOVAC		POTRAŽIVANJA	
1.	Novčani primici	001	7.887.895,20	96,61	8.764.328,00	90
	a) potraživanja od kupaca		7.417.823,40	90,86	8.242.026,00	90
	b) ostala potraživanja iz poslovanja		470.071,80	5,76	522.302,00	90
2.	Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl	002	0,00	0,00	0,00	0
3.	Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0,00	0,00	0,00	0
4.	Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0,00	0,00	0,00	0
5.	Ostali novčani primici	005	276.402,00	0,00	276.402,00	100
	a) potraživanja za bolovanje preko HZZO		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	b) ostali novčani primici (potpore)		276.402,00	0,00	276.402,00	0
A I	Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 0105)	006	8.164.297,20	96,61	9.040.730,00	90
1.	Novčani izdaci dobavljačima	007	3.298.154,92	42,07	3.584.951,00	92
	a) dobavljači za obrtna sredstva		3.298.154,92	42,07	3.584.951,00	92
	b) dane jamčevine i predujmovi		0,00	0,00		0
	c) golbovinski izdaci direktno sa žiro računa		0,00	0,00	0,00	
2.	Novčani izdaci za zaposlene	008	2.821.815,00	36,00	2.821.815,00	100
	a) neto plaća		2.243.049,00	28,61	2.243.049,00	100
	b) neoporeziva materijalna prava radnika, prijevoz i dr.		578.766,00	7,38	578.766,00	100
	d) bolovanje preko HZZO		0,00	0,00	0,00	
3.	Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	50.206,00	0,64	50.206,00	100
4.	Novčani izdaci za kamate	010	0,00	0,00	0,00	
5.	Novčani izdaci za poreze	011	1.669.183,00	21,29	1.669.183,00	100
	a) doprinosi iz plaće		794.282,00	10,13	794.282,00	100
	b) doprinosi na plaće		496.776,00	6,34	496.776,00	100
	c) porezi i doprinosi za NO, ugovore o povremenim poslovima		54.600,00	0,70	54.600,00	100
	d) porez iz dobiti			0,00	0,00	0
	e) ostali porezi i doprinosi		323.525,00	4,13	323.525,00	100
6.	Ostali novčani 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 novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	7.839.358,92	100,00	8.126.155,00	96
A III	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014				
A IV	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015	324.938,28			

NAZIV POZICIJE		AOP	iznos u EUR	udio	iznos u EUR	ostvareno
B NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI						
			NOVAC		IZVORI	
1.	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016	0,00	0,00	0,00	0
	a) prodaja stana na dugoročni zajam			0,00		0
	b) prodaja ostale imovine		0,00	0,00	0,00	
2.	Novčani primici od prodaje vlasničkih dužničkih instrumenata	017		0,00		
3.	Novčani primici od kamata	018		0,00		
4.	Novčani primici od dividendi	019		0,00		
5.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	1.088.000,00	0,00	1.088.000,00	100
	a) primici namjenskih sredstava od JLS		223.000,00	0,00	223.000,00	100
	b) primici namjenskih sredstava od FZOIEU		150.000,00	0,00	150.000,00	100
	c) primici namjenskih sredstava od RH		0,00	0,00	0,00	
	d) primljeni dugoročni krediti za financiranje izgradnje komunalne infrastrukture		715.000,00	0,00	715.000,00	100
	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	1.088.000,00	0,00	1.088.000,00	0
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	1.630.360,00	100,00	1.630.360,00	100
	a) dobavljači za osnovna sredstva		1.630.360,00	100,00	1.630.360,00	100
	b) dugoročne obveze prema dobavljačima za osnovna sredstva		0,00	0,00	0,00	0
	c) dani predujmovi za investicije		0,00	0,00	0,00	0
2.	Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		0,00		
3.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0,00	0,00	0,00	0
	a) izdaci za povrat akontacija od JLS zbog nedostatka naknade za razvoj 1. faze		0,00	0,00	0,00	0
	b) izdaci za povrat akontacija od JLS zbog nedostatka naknade za razvoj 2. faze		0,00	0,00	0,00	0
	c) povrat Gradu Opatiji sredstva HV		0,00	0,00	0,00	0
B II	Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	1.630.360,00	100,00	1.630.360,00	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	-542.360,00		542.360,00	

NAZIV POZICIJE		AOP	iznos u EUR	udio	iznos u EUR	ostvareno
C NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI						
			NOVAC		IZVORI	
1.	Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	028	0,00		0,00	
2.	Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	0,00	0,00	0,00	
	a) primici za povrate dugoročnih kredita		0,00	0,00	0,00	
3.	Ostali primici od finansijskih aktivnosti	030	0,00	0,00	0,00	
	a) primici od JLS gubitak ŽCGO		0,00		0,00	
	b) primici od kamata na oročene depozite		0,00		0,00	
C I	Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (028 do 030)	031	0,00		0,00	
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	361.013,00		361.013,00	100
2.	Novčani izdaci za depozite	034				
3.	Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	036				
	a) plaćene kamate na dugoročne kredite		41.846,00		41.846,00	100
C II	Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (032 do 036)	037	402.859,00		402.859,00	100
C III	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038				
C IV	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039	-402.859,00		-402.859,00	100
UKUPNO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA						
		040	9.252.297,20			
UKUPNO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA (014 - 027 + 038)						
		041	9.872.577,92			
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA						
		042	810.493,00			
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (042 - 041)						
		043	190.212,28			