

# Plan poslovanja za 2026.godinu

## SADRŽAJ

### UVOD

1. STANDARD I OBUJAM USLUGA.....	5
2. PLAN KADROVA.....	24
3. PLAN TROŠKOVA POSLOVANJA.....	25
4. REBALANS PLANA 2025.....	32

### FINANCIJSKI PLAN PRIHODA I RASHODA-TABELARNI PRIKAZ

<i>Komunalac</i> .....	35
<i>RJ Usluga (2)</i> .....	36
<i>OJ Pometanje (21)</i> .....	37
<i>OJ Odvoz (22)</i> .....	38
<i>OJ Tržnice (23)</i> .....	39
<i>OJ Pogrebne usluge (25)</i> .....	40
<i>OJ Mehanika (26)</i> .....	41
<i>RJ Održavanje (3)</i> .....	42
<i>OJ Građevinsko održavanje (31)</i> .....	43
<i>OJ Cestari (32)</i> .....	44
<i>OJ Održavanje javne rasvjete (33)</i> .....	45
5. PLAN ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIZACIJE.....	46

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

### **Smjernice za izradu plana poslovanja u 2026. 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 2026. godinu prema postojećoj organizaciji posla je 165 radnika, dakle Društvo planira zapošljavanja ukupno 5 radnika (dva cestara, dva pometaća i jednog radnika na odvozu smeća).

#### **3. Plan troškova poslovanja**

Troškove poslovanja planirati na temelju ostvarenih za prvih deset mjeseci i procijenjenih za razdoblje od 11. do 12. mjeseca 2025. 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.

Primjenjujući smjernice za izradu plana u 2026. godini planiraju se ostvariti slijedeći pokazatelji:

<b>OPIS</b>	<b>2025. Rebalans plana I</b>	<b>2026. Plan</b>	<b>indeks 26/25.</b>
<b>R.J. USLUGA</b>			
<i>Ukupni prihodi</i>	6.569.671,41	<b>7.673.665,82</b>	116,80
<i>Ukupni rashodi</i>	6.648.548,95	<b>7.655.440,74</b>	115,14
<b>Dobit-gubitak</b>	<b>-78.877,54</b>	<b>18.225,08</b>	-23,11
<b>R.J. ODRŽAVANJE</b>			
<i>Ukupni prihodi</i>	2.312.187,37	<b>2.409.793,57</b>	104,22
<i>Ukupni rashodi</i>	2.198.162,87	<b>2.387.424,70</b>	108,61
<b>Dobit-gubitak</b>	<b>114.024,50</b>	<b>22.368,87</b>	19,62
<b>KOMUNALAC</b>			
<i>Ukupni prihodi</i>	8.881.858,78	<b>10.083.459,39</b>	113,53
<i>Ukupni rashodi</i>	8.846.711,82	<b>10.042.865,44</b>	113,52
<b>Dobit prije oporezivanja</b>	35.146,96	<b>40.593,95</b>	115,50
<i>Porez iz dobiti</i>		<b>11.984,38</b>	
<b>Dobit nakon oporezivanja</b>	<b>35.146,96</b>	<b>28.609,57</b>	81,40

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 m<sup>3</sup> i 2 m<sup>3</sup>, 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 po potrebi peremo prometne površine autocisternom liburnijskih voda, a trotoare i pješačke površine specijalnim strojem.

Uz redovite poslove na održavanju JPP vršimo i čišćenja prije i nakon održanih manifestacija, priredbi, sajмова na otvorenim prostorima, odnosno vršimo čišćenje autobusnih stajališta kao i neke druge ostale poslove prema potrebama i 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 2026. godinu u nekim jedinicama lokalne samouprave po obimu i vrsti usluga odstupaju od prošlogodišnjih. U Gradu Opatiji usluga sustavnog pražnjenja košarica za otpatke vršiti će se tokom cijele godine s time da će se u sezoni i za vrijeme adventa usluga vršiti i u popodnevnom režimu i vikendom za razliku od 2025. Također se uvodi sustavno skidanje nelegalno postavljenih letaka sa stupova javne rasvjete, te nešto veća površina redovnog pometanja nogostupa (u redovni plan pometanja dodaje se nogostup od Kuka do Vage). Na području Općine Matulji, Općine Lovran i Mošćenička Draga tokom cijele godine vršiti će se usluga pometanja na razini i u obimu kao i tokom 2025.godine.

Ove poslovne godine osim manje nabave sitnog inventara potrebnog za izvođenje predviđenih radova kao što su puhalice, kosilice i kolica za pometaće, planirana je i nabava malog kamiona sandučara sa kipom, čija je procijenjena vrijednost 30.000,00 € (neto), a nabava se očekuje u travnju 2026.

Tijekom poslovne godine planira se zapošljavanje dodatnog broja radnika na upražnjena radna mjesta definiranih Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta, te za dio godine iznajmljivanje radne snage.

Za poslove koje eventualno neće biti moguće odraditi vlastitim resursima, u 2026.godini biti će potrebno angažirati vanjske tvrtke.

Najveće povećanje rashoda u 2026. godini u odnosu na 2025. odnosi se na troškove osoblja zbog planiranog povećanja plaća radnika, te na troškove proizv. usluge koje se naplaćuju.

O.J. Pometanje planira u 2026. godini pružanjem svojih usluga ostvariti prihode od 886.633,00 €.

<b>Opis</b>	<b>Grad Opatija</b>	<b>Općina Lovran</b>	<b>Općina Matulji</b>	<b>Općina M.Draga</b>	<b>Ukupno:</b>
<i>ručno pometanje</i>	161.053,74	44.682,53	25.677,15	31.461,07	262.874,49
<i>manja krčenja i pljevenja na javnim stubištima</i>	6.783,14				
<i>strojno pometanje</i>	109.985,86		60.266,58		170.252,44
<i>Sustavno pražnjenje košarica</i>	75.864,39				75.864,39
<i>Pran. Ulica + pranje nogostupa</i>	69.357,77		560,00		69.917,77
<i>skidanje letaka sa stupova JR i čupkanje korova na nogostupu</i>	19.397,52				19.397,52
<i>održavanje košarica</i>	4.000,00				4.000,00
<i>dežur. tijekom i izvan tur.sezone</i>	107.768,21	6.242,56	10.693,28		124.704,05
<i>zbrinjavanje otpada</i>	56.117,54	3.493,06	4.931,57		64.542,17
<i>održavanje autobus. čekaona</i>	12.000,00		7.671,34		19.671,34
<i>čišćenje nakon manifestacija</i>	5.308,91				5.308,91
<i>ostale neplanirane intervenc. po nalogu kom.redar</i>	38.421,21		13.725,00		52.146,21
<i>sanacije divljih deponija</i>		10.000,00			10.000,00
<i>održavanje čistoće igrališta</i>			4.009,98		4.009,98
<i>čišćenje odmorišta uz cestu</i>			3.943,73		3.943,73
<b>UKUPNO:</b>	<b>666.058,30</b>	<b>64.418,14</b>	<b>131.478,63</b>	<b>31.461,07</b>	<b>886.633,00</b>

### Interni prihodi

Za 2026. godinu nema planiranih internih prihoda .

### Prihodi od prodaje ostalih usluga

Prihodi od prodaje ostalih usluga sastoje se od prihoda najamnina.

- 3.684,00 € prihodi od najamnina

### Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora planirana su u iznosu od 487,00 €, a odnose se na sučeljavanje troškova amortizacije.

### Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga iznose 39,00 €, a odnose se na prihode s osnova obračunatih zavisnih troškova nabave materijala.

### Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 49.449,33 €. 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 kompletnom uslužnom području tokom 2025. vršila se je usluga kako je definirano predmetnim odlukama.

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 2026. 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 i dalje prikupljati u režimu koji je nastupio početkom 2024. godine uvođenjem sustava odvojenog prikupljanja biootpada u sklopu minimalne javne usluge, te će se i tokom cijele 2026. 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 kao i do sada.

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 CGO 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. 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 također 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, od strane Općine Matulji u razmatranju je i eventualna dobava mobilnog reciklažnog dvorišta kakvo posjeduje Općina Mošćenička Draga, a koje bi prema dogovorenom rasporedu bilo tokom godine postavljano na ruralnijem području Općine Matulji po uzoru na postavljanja istoga tokom djela 2025. godine kada je mobilno reciklažno dvorište (posuđeno od Općine Mošćenička Draga) već bilo postavljano na tim djelovima/područjima Općine Matulji.

Odlagalište komunalnog otpada Osojnica sanirano je u potpunosti. Radovi su službeno završeni u svibnju 2022. godine a tehnički prijem je proveden u lipnju 2022. godine te je ishoda pravovaljana Uporabna dozvola. Investitor je bila Općina Matulji a projekt je koštao 44,9 miliona kn, odnosno 5.959.254 € od čega su iz Kohezijskog fonda Europske unije osigurana

bespovratna sredstva u iznosu od 30 milijuna kuna, dok je Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost projekt sufinancirao s 4,15 milijuna kuna, a Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije sa 176 tisuća kuna. Financiranje preostalog dijela troškova projekta od preko 10 milijuna kuna osigurala je Općina Matulji iz svojeg proračuna, odnosno preostale tri jedinice lokalne samouprave Liburnije shodno učešću u čitavom projektu. Iako još uvijek nije provedena službena primopredaja Odlagališta između Općine Matulji kao investitora i našeg Društva kojemu je provjereno Odlagalište na održavanje i provođenje monitoringa utjecaja na okoliš 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 2026. godine. Na saniranom odlagalištu tokom 2025. godine izvodili su se radovi kojim se rješavao preostali problem odvodnje oborinskih voda, te sanacija tijela odlagališta 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. Tokom 2026. godine u planu je izvođenje sanacijskih mjera na Odlagalištu Osojnica u smislu izvođenja dodatnih hortikulturnih radova na tijelu saniranog odlagališta, sanacija obodne ograde i sanacija servisne ceste i asfaltirane površine, skidanje korova i vegetacije koja je obrasla na gabionskom zidu, te izrada dodatnih ventilacijskih odzračnika u tehničkoj prostoriji i ugradnja ventilatora.

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 uspostavom 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. Još tokom 2023. godine Društvo je u suradnji sa konzultantskom tvrtkom pripremlilo dokumentaciju za prijavu na tada otvoreni Poziv Fonda za zaštitu okoliša i energetske, a koji se sufinancira iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.-2026. (NPOO) čime bi se dobavio i stavio u funkciju mobilni uređaj za kompostiranje biootpada, te bi se time omogućilo uvođenje sustava kompostiranja odvojeno prikupljenog biootpada, čime bi se zadovoljilo zakonodavne odredbe, poboljšao standard tj. kvaliteta i razina usluge, ali i optimiziralo troškove društva koji su trenutnim načinom zbrinjavanja uvelike ovisni o trećim stranama, obzirom da se uspostavom sustava odvojenog skupljanja bio otpada, otpad predaje ugovorenom obrađivaču otpada. Kako prijava po navedenom Pozivu nije odobrena od strane vlasnika Društva zbog neslaganja zajednice sa lokacijom pozicije istoga, prijava tada nije niti predana, no naponi Društva i dalje su išli tokom 2025. godine u smjeru iznalaženja adekvatnog rješenja i prikladne lokacije, te pripreme i prilagodbe dokumentacije za Prijavu po drugom pozivu te će se prema eventualnim mogućnostima u narednom periodu predmetno pokušati izrealizirati.

Sortirnica komunalnog otpada je također neophodan objekt u sustavu gospodarenja komunalnim otpadom obzirom da se na istome vrši sortiranje, prešanje i baliranje reciklabilnih frakcija otpada iz domaćinstava i gospodarstva a koji su namijenjeni daljnjoj uporabi. Obzirom da je specifična težina ove vrste otpada mala, a koji se uglavnom sastoji od plastike, papira i kartona te dijelom od nekorisne frakcije, troškovi transporta na udaljenu lokaciju radi daljnje uporabe su izuzetno visoki. Kako bi cijena materijala za ponovnu uporabu bila uporabitelju prihvatljiva potrebno je obradu izvršiti čim bliže mjestu nastanka, a sortiranu i komprimiranu

(baliranu) prevoziti do oporabitelja. U svrhu izgradnje sortirnice otpada mi smo osigurali lokaciju unutar Poslovne zone u Jurdanima, izrađena je i projektna dokumentacija za ishođenje građevinske dozvole, no tu je odlukom vlasnika Društva svaka daljnja inicijativa stala te se očekuje povoljnija situacija sufinanciranja projekta i uvjeta izgradnje ili čak razmatranje nekog drugog modela, modernijim i suvremenijim rješenjima sortirnice, no za takav oblik rješenja Društvo prikupi premale količine reciklabilnog otpada da bi isto bilo isplativo. Osim izgradnje vlastite sortirnice, razmatraju se i opcije kojim bi se otpad sortirao kod trećih strana no i te mogućnosti su trenutno ograničene, a u bližoj okolici djelovanja društva čak i nemoguće.

Da bi se sve planirane aktivnosti i obveze prikupljanja otpada mogle provesti, neophodna je nabava potrebne opreme. Dio postojeće oprema dotrajala je, ali i nedovoljna je te ne udovoljava potrebama organizacije prikupljanja otpada.

Zbog navedenog smo 2026. godine planirali nabavu dva mala kamiona smećara kapaciteta 7-8 m<sup>3</sup>, jednog novog čija je procijenjena vrijednost 130.000,00 € neto, te jednog polovnog čija je procijenjena vrijednost 37.000,00 € neto, čije se nabave planiraju a nabava se planira u prvom kvartalu 2026. godine. Obzirom da bi se navedeni kamioni trebali dobiti do turističke sezone.

Uz navedena kamionska vozila planirana je nabava i jednog malog kamiona za preuzimanje otpada kapaciteta 3-4 m<sup>3</sup> čija se nabava planira 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 polovnog grafičarskog vozila, čija se nabavna vrijednost procjenjuje na 35.000,00 € neto, te nabava polovnog bajara/samopodizača čija se nabavna vrijednost procjenjuje na 120.000,00 €, a dobava se planira u drugom kvartalu godine.

Osim navedenih vozila tokom 2025. godine razmatrao se projekt optimizacije ruta u cilju lakšeg i ekonomičnijeg kreiranja plana odvoza te samim time i bolje produktivnosti sa manjim utroškom raspoloživih resursa i smanjenja troškova, te je započeto sa realizacijom istoga ali u vlastitom angažmanu koristeći vlastite resurse a ne kako je to bilo planirano narudžbe istoga kod treće strane, čime se izbjegao značajan trošak istoga koji je bio procijenjen na nešto manje od 50.000,00 €.

2026. godine planira se dobiti i šest kontejnera za glomazni otpad čija je ukupna vrijednost nabave 7.200,00 € neto.

Uz navedeno, planirana je nabava dva uređaja za identifikaciju pražnjenja spremnika posuda za planirane kamione smećare u nabavnoj vrijednosti 27.000,00 € 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 koja je uvedena 2024. godine u svrhu uvođenja i unapređenja operativnosti i unutarnje organizacije sustava u društvu, čija vrijednost se procjenjuje na 11.000,00 €, te dobava tableta za reciklažna dvorišta.

Osim spomenutog tokom 2025. godine u suradnji sa Gradom Opatijom dobavili su se spremnici za staklo, a isti se planiraju dobiti i u 2026. godini u suradnji sa preostale tri jedinice lokalne samouprave. U 2025. godini u suradnji sa Gradom Opatijom nabavljeni su i spremnici za biootpad. Za područje Općine Lovran planira se tokom 2026. godine nabaviti 2 poklopca sa otpadomjerom čija je procijenjena vrijednost 15.500,00 €.

Za sve planirane aktivnosti, obzirom na veliku fluktuaciju radne snage, tokom 2026. godine nastojati ćemo popuniti upražnjenja radna mjesta definiranih Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta, kako smo to radili i tokom 2025. godine.

Najveće povećanje rashoda u 2026. godini u odnosu na 2025. odnosi se na troškove osoblja zbog planiranog povećanja plaća radnika, te na troškove zbrinjavanja koji su znatno porasli u odnosu na prethodno razdoblje zbog čega će se morati u prvom djelu godine pristupiti i korekciji cijene minimalne javne usluge.

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 potiču ekološke udruge i drugi.

### I n t e r n i   p r i h o d i

Za 2026. godinu planiraju se interni prihodi u vrijednosti od 129.000,00 € na pružanju usluga postavljanja i odvoza baja za druge radne jedinice.

#### P r i h o d i   o d   p r o d a j e   o s t a l i h   u s l u g a

Prihodi od prodaje ostalih usluga sastoje se od prihoda od najamnina i prihoda od pružanja ostalih usluga, a iznose 68.160,00 €.

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

Prihodi od primljenih potpora planirani su u iznosu od 196.505,00 €. Isti se odnose na sučeljavanja troškova amortizacije, i primljene potpore za naknadu troškova upravljanja saniranim deponijem Osojnica.

#### P r i h o d i   o d   p r o d a j e   r o b e

Prihodi od prodaje kontejnera planirani su u iznosu od 13.000,00 €.

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

Prihodi s osnova vlastitih usluga iznose 315,00 €, a to su prihodi s osnova obračunatih zavisnih troškova nabave materijala.

### I n t e r n i   r a s h o d i

Planiraju se interni rashodi u iznosu 114.239,90 €, od čega se dio odnosi na odvoz baja sa reciklažnih dvorišta , a dio na troškove čišćenja oko bidona, te popravke vozila.

## **1.2.3. O J   T R Ž N I C E**

O.J. „Tržnice“ bavi se upravljanjem tržnicom u Opatiji na kojoj vrši najam stolova i poslovnih prostora, održavanje tržnog reda, vođenje evidencije kao i održavanje čistoće i funkcionalnosti

objekta. Uz tržnicu Opatija u funkciji je i objekt ex. tržnice Volosko u kome se trenutno odvija poslovna aktivnost proizvodnja i prodaja kolača.

Na tržnici u Opatiji imamo na raspolaganju sljedeće resurse:

Etaža	Opis	Jed. Mjere	Ukupno
PRIZEMLJE	Stolovi zelene tržnice	kom.	45
	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 sa podestom stubišta – ukupno 1	m2	267
KAT	Poslovni prostor (Bianco & Nero) – ukupno 1	m2	93 + 2 terase 101
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 tokom 2025. g izvršeni su radovi unutarnjeg uređenja te se planira početak rada svaki čas.

Tokom 2025. godine cilj je bio 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. Tokom 2025. godine raspisan je natječaj na kojem je odabran najpovoljniji ponuditelj te se očekuje uređenje prostora tokom 2026. godine, a sam početak rada u drugoj polovici 2026. Osim navedenog u etaži prizemlja nalaze se dva prazna poslovna prostora, te se za njih također planiraju raspisati natječaji tokom 2026. godine čime bi se ostvarila potpuna popunjenost poslovnih prostora na tržnici.

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 no isto nije dovoljno za pozitivno poslovanje iste te se u drugoj polovici 2026. godine planira jedna čistačica preraspodijeliti na drugo radno mjesto unutar tvrtke čime bi se smanjio trošak poslovanja tržnice. 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 2025. godine odrađena su ulaganja u redovno održavanje objekta, a osim istih od značajnijih radova odrađeni su fasaderski i ličilački radovi, potrebna preinaka na vatrodiojavi, neplanirani radovi sanacije krovišta i limarije na djelu (iznad prostora Bianco & Nero), hidroizolacijski radovi u prostoru u prizemlju tržnice koji je dan u zakupu u sklopu prostora na katu zakupcu Bianco & Nero, te dokup snage električne energije za zakupca Bianco & Nero. Tijekom 2026. godine nisu planirana neka značajnija ulaganja na objektu tržnice.

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 kvalitetu 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.

Tijekom 2025. godine odrađena je korekcija cijena najma radi usklađenja sa znatno povećanim troškovima poslovanja u visini inflacije od trenutka ugovorene/definirane cijene do trenutka obračuna istoga tj. do kraja 2024. godine.

Najveće povećanje rashoda u 2026. godini u odnosu na 2025. odnosi se na troškove osoblja zbog planiranog povećanja plaća radnika, te povećanje cijene komunalne naknade U Gradu Opatiji koja je stupila na snagu krajem 2025. godine, stoga djelatnost u prvom djelu godine planiramo obaviti sa postojećom radnom snagom dok se u drugoj polovici 2026. godine planira jedna čistačica preraspodijeliti na drugo radno mjesto unutar tvrtke čime bi se smanjio broj čistačica na tržnici a samim time i trošak poslovanja iste.

Za 2026. godinu OJ Tržnice planiraju ostvariti prihod od pružanja usluga najma u iznosu od 153.691,20 €.

<i>Opis prihoda</i>	<i>Iznos</i>
<i>ribarnica</i>	<i>10.805,64</i>
<i>zelena tržnica</i>	<i>23.692,80</i>
<i>prizemlje objekta</i>	<i>32.596,20</i>
<i>kat tržnice</i>	<i>33.599,84</i>
<i>kiosci za cvijeće</i>	<i>16.344,72</i>
<i>prigodna prodaja, ekstra stolovi zelena tržnica</i>	<i>150,00</i>
<i>prihodi od naknade za zbrinjavanje otpad</i>	<i>670,00</i>
<i>prihodi od naknade za zbr.mesnog i ribljeg otpada</i>	<i>220,00</i>
<i>prihod po osnovi refundacije komunalne naknade</i>	<i>10.302,00</i>
<i>prihod po osnovi refundacije spomeničke rente</i>	<i>2.000,00</i>
<i>poslovni prostor Volosko</i>	<i>4.080,00</i>
<i>refundacija potrošnje el. energ. od zakupaca</i>	<i>15.000,00</i>
<i>refundacija potrošnje vode od zakupaca</i>	<i>4.200,00</i>
<i>refundacija fiksnog dijela vode od zakupaca</i>	<i>30,00</i>

<b>UKUPNO:</b>	<b>153.691,20</b>
----------------	-------------------

### Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora iznose 27.517,00 € 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 3.684,00 € .

◇ 3.684,00 € prihoda od najamnina

### Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga iznose 12,00 €, a obračunati su s osnova zavisnih troškova nabave materijala.

### Interni prihodi

Za 2026. godinu nisu planirani interni prihodi

.

### Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 6.849,33 €, 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 puteva, 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 370 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.

Od značajnijih ulaganja, na području Grada Opatije tokom 2025. godine izvršeno je uređenje objekta mrtvačnice na groblju Volosko u smislu fasaderskih radova, limarskih radova – promjene oluka, popravka vanjske stolarije, te izvedbe ličilačkih radova u samom objektu mrtvačnice. Na području Općine Matulji izvršeno je hortikulturno uređenje i izvođenje potpornog zida na groblju Matulji, popravak fasade mrtvačnice i kosturnice na groblju Veli Brgud, popravak nadstrešnice na groblju Brešca, te promjena stolarije na objektu alatnice i garderobe na groblju Brešca.

Planirana investicijska ulaganja u 2026. godini na području Grada Opatije su na sanaciji odvodnje s krova na mrtvačnici groblja Opatija, te uređenje stolarije mrtvačnice i ličilački radovi unutrašnjosti iste. Na pojedinim grobljima Općine Matulji također se planiraju investicijska ulaganja a ista će ovisiti o financijskim mogućnostima, no neke od značajnijih su uređenje ulaza na groblju Brešca, i sanacija krovišta na mrtvačnici groblje Matulji. Tokom 2025. nije izvršena primopredaja novog djela groblja Veli Brgud društvu na upravljanje te se isto očekuje tokom 2026. godine čime će biti osigurana dodatna 22 grobna mjesta. Tokom 2026. godine u planu Općine Mošćenička Draga je izgradnja prve faze proširenja groblja Brseč, dok je na području Općine Matulji u planu početak radova na proširenju groblja Matulji. U fazi projektiranja je od strane Grada Opatije proširenje groblja Opatija, od strane Općine Lovran proširenje groblja Lovran, a od strane Općine Matulji proširenje groblja Zvoneća.

Tokom 2025. godine otvoren je izložbeni prostor s pogrebnom opremom na objektu O.J. Pogrebne usluge na groblju Opatija, kako je bilo i planirano te je time usluga dobila jedan viši nivo. Osim navedenog tokom 2025. godine odrađena je dogradnja programa Axiom čime su se u isti implementirali radni nalozi te je time postignuta veća praktičnosti i operativnosti u svakodnevnom poslovanju.

Osim manjih osnovnih sredstva koja su namijenjena redovnom obavljanju djelatnosti u 2026. godini je Planom predviđena nabava i manjeg kamion vozila s kipom čija vrijednost se procjenjuje na 30.000,00 € neto, a nabava istoga u prvoj polovici godine. Zbog prilagođavanja poslovanja u skladu sa novim Zakonom o grobljima koji je stupio na snagu tokom 2025. godine, u 2026. godini planira se prilagođavanje Axiom cloud web GIS aplikacije čime će se ispoštovati zakonska obaveza Društva. Procijenjena neto vrijednost istoga je 3.100,00 €.

U drugom djelu 2025. godine izvršena je manja korekcija cijena pogrebničkih usluga te korekcija cijena komunalnih usluga ukopa pokojnika te je po tim stavkama moguće očekivati nešto bolji prihod.

Najveće povećanje rashoda u 2026. godini u odnosu na 2025. odnosi se na troškove osoblja zbog planiranog povećanja plaća radnika. Obzirom na prethodno navedeno te činjenicu da društvo više ne može ostvarivati prihod od prodaje vlastitih grobnih mjesta, u 2026. godini nije moguće očekivati pozitivno poslovanje organizacijske jedinice, te će se morati intenzivno početi razmišljati o povećanju godišnje grobne naknade (takse), kako bi se u budućnosti iz istoga mogao pokriti trošak.

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>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
--	-----------------------	-------------	---------------

	2025.	2026.	26/25.
<i>prihod od prodaje pogrebn.usluga</i>	127.178,30	<b>128.000,00</b>	100,65
<i>prihod od prodaje pogrebnih usluga</i>	133.154,87	<b>140.000,00</b>	105,14
<i>prihod od grobne takse</i>	206.995,69	<b>207.000,00</b>	100,00
<i>prihod od proizv. grob.mjesta</i>	33.170,00	<b>22.800,00</b>	68,74
<i>Ukupno</i>	500.498,86	<b>497.800,00</b>	99,46

### Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora iznose 2.851,00 €, a odnose se na sučeljavanje troškova amortizacije.

### Prihodi od ostalih usluga

Prihodi od ostalih usluga planirani su 11.052,00 €, odnose se na prihode od najamnine.

### Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihod s osnova obračunatih zavisnih troškova nabave materijala iznosi 127,00 €.

### Interni prihodi

Za 2026. godinu nisu planirani interni prihodi.

### Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 27.647,98 €, 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 KD Vodovod i Kanalizacija Rijeka - podružnica Liburnijske vode.

U 2025. godini je zbog dugotrajnog bolovanja elektromehaničara, zaposlen elektromehaničar kao zamjena za istog, a sve u skladu sa brojem izvršioca utvrđenih Pravilnikom o organizaciji i sistematizacija poslova Društva, no isti je tokom godine napustio društvo.

U 2026. godini pokušati će se izvršiti sve obaveze unutar postojećih kadrovskih resursa, te se trenutno u organizacijskoj jedinici ne planira zapošljavati dodatnu radnu snagu.

### 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, zasjeka, 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 ( rasvjeta obalnog puta, dekorativna rasvjeta, rasvjeta i elektrotehnički radovi uz manifestacije te intervencije temeljem naloga komunalnog redarstva) 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 2026. godini planira se ostvariti prihod u iznosu 556.500,00 eura.

Prikaz prihoda od proizvoda i usluga

opis radova	Grad Opatija	Općina Matulji	Općina Lovran	Općina M.Draga	Treća lica	Ukupno
Održavanje nerazvrstanih cesta						-
Održavanje opreme cesta	110.000,00	7.000,00				117.000,00
Održavanje pješačkih staza, nogostupa	40.000,00	15.000,00				55.000,00
Održavanje prometne signalizacije						-
Zimsko održavanje cesta		7.000,00				7.000,00

<i>Održavanje klupa i košarica za otpatke</i>	<i>10.000,00</i>	<i>5.000,00</i>			<i>15.000,00</i>
<i>Održavanje slivnika oborinske kanaliz.</i>	<i>130.000,00</i>	<i>30.000,00</i>			<i>160.000,00</i>
<i>Pojačano radovi nerazvrstanih cesta</i>	<i>45.000,00</i>	<i>30.000,00</i>			<i>75.000,00</i>
<i>Hitne intervencije</i>	<i>26.500,00</i>				<i>26.500,00</i>
<i>Ostali radovi –interv. kom. redarstva</i>	<i>20.000,00</i>	<i>5.000,00</i>			<i>25.000,00</i>
<i>Javne povr. na kojima nije dop. prom</i>	<i>15.000,00</i>	<i>5.000,00</i>			<i>20.000,00</i>
<i>Održavanje bus stajališta i ugibaldišta</i>	<i>20.000,00</i>	<i>5.000,00</i>			<i>25.000,00</i>
<i>Održavanje javnih cisterni</i>		<i>2.000,00</i>			<i>2.000,00</i>
<i>Održavanje spomen obilježja</i>		<i>4.000,00</i>			<i>4.000,00</i>
<i>Komunalne akcije MO</i>	<i>15.000,00</i>				<i>15.000,00</i>
<i>Treća lica-ostali radovi</i>	<i>10.000,00</i>				<i>10.000,00</i>
<b>UKUPNO:</b>	<b><i>441.500,00</i></b>	<b><i>115.000,00</i></b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b><i>556.500,00</i></b>

### Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora iznose 1.946,00 €, a odnose se na sučeljavanje troškova amortizacije.

### Prihodi od ostalih usluga

Prihodi od ostalih usluga planirani su u iznosu od 17.192,00 €, a odnose se na prihod od najamnine.

### Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga planirani su u iznosu 13.942,00 €, 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 14.000,00 €, a odnose se na radove za groblje i ostale organizacione jedinice.

### Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 13.951,86 €, 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 2026. godini planira se ostvariti prihod u iznosu 1.400.000,00 €.

Prikaz prihoda od proizvoda i usluga

<i>opis radova</i>	<i>Grad Opatija</i>	<i>Općina Matulji</i>	<i>Ukupno</i>
1. Održavanje nerazvrstanih cesta	180.000,00	150.000,00	330.000,00
2. Oprema cesta	-	-	-
3. Prometna signalizacija	75.000,00	30.200,00	105.200,00
4. Zimska služba	60.000,00	130.000,00	190.000,00
5. Orezivanje raslinja i košnja uz komunikacije	180.000,00	-	180.000,00
5.2 Hitne intervencije i uspostava privremenih režima prometa	32.000,00	-	32.000,00
6. Prometna rješenja prometne signalizacije i priv. režima prometa	12.800,00	10.000,00	22.800,00
7. Pojačano održavanje nerazvr. cesta (asfaltir. i potporni zidovi)	200.000,00	100.000,00	300.000,00
8. Asfaltiranje ceste za Osojnicu – pojačano održavanje	-	-	-
9. Prometna signaliz. neraz. Cesta i parkir. – pojačano održavanje	-	-	-
10. Održavanje pješačkih staza, nogostupa i javnih stubišta	-	15.000,00	15.000,00
10.2. Orez. raslinja i košnja uz kom. na kojima nije dopušten promet	30.000,00	-	30.000,00
10.3. Hitne intervencije	2.400,00	-	2.400,00
11. Održ. slivnika oborinske kanalizacije na javnim površinama	90.000,00	56.200,00	146.200,00
12. Hitne intervencije	2.400,00	-	2.400,00
13. Održavanje klupa i košarica za otpatke	-	-	-
14. Intervencije temeljem naloga komunalnog redarstva	10.000,00	3.000,00	13.000,00
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 ugibališta	-	-	-
21. Održavanje javnih cisterni	-	-	-
22. Održavanje spomen obilježja	-	-	-
23. Komunalne akcije mjesnih odbora	15.000,00	-	15.000,00
24. Radovi za Liburnijske vode	-	-	-
<b>UKUPNO:</b>	<b>889.600,00</b>	<b>510.400,00</b>	<b>1.400.000,00</b>

### Prihod od primljenih potpora

Prihod od primljenih potpora planiran je u iznosu od 3.058,00 €, odnosi se na sučeljavanje troškova amortizacije

### Prihodi s osnova vlastitih usluga

Prihodi s osnova vlastitih usluga planiraju se u iznosu od 3.566,00 €.

◇ 3.566,00 € prihoda s osnova obračunatih zavisnih troškova nabave materijala

### Prihod od ostalih usluga

Prihod od ostalih usluga planiran je u iznosu 27.016,00 €.

◇ 27.016,00 € prihoda od najamnina

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

U 2026. godini interni prihodi planirani su u iznosu od 1.100,00 €.

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

Planiraju se interni rashodi u iznosu od 25.310,06 €, za usluge mehaničarske radione i razne građevinske radove unutar poduzeća.

Planira se nabavka kamiona sa duplom kabinom i kiperom u iznosu od 47.000,00 € te mini bager u iznosu od 26.000,00 € za održavanje cesta, isti se nabavljaju za zamjenu dotrajalih, te planiramo zapošljavanje dva 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 338.100,00 €.

Prikaz prihoda od proizvoda

<i>opis radova</i>	<i>Grad Opatija</i>	<i>Općina Matulji</i>	<i>Općina Lovran</i>	<i>Općina M.Draga</i>	<i>treća lica</i>	<i>Ukupno</i>
<i>održavanje javne rasvjete</i>	150.000,00	32.000,00	38.000,00	21.100,00		241.100,00
<i>proširenje javne rasvjete</i>						-
<i>održavanje javne rasvjete -obalni put</i>	40.000,00					40.000,00
<i>održavanje dekorativne rasvjete</i>		12.000,00				12.000,00
<i>interpolacija stupova JR</i>						-
<i>održavanje prometne signalizacije</i>						-
<i>ostali radovi</i>						-
<i>radovi za MO</i>	45.000,00					45.000,00
<b>UKUPNO</b>	<b>235.000,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>38.000,00</b>	<b>21.100,00</b>	<b>-</b>	<b>338.100,00</b>

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

Prihod s osnova vlastitih usluga planiran je u iznosu od 12,00 €.

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

Prihod od primljenih potpora planiran je u iznosu 2.456,00 €, 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 najamnina te na prihode od usluga DTK-a.

#### Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 5.129,10 €, razni radovi , te usluge mehaničarske radione.

#### Interni prihodi

Za 2026. godinu planirani su interni prihodi u iznosu od 2.200,00 €, radovi za RJ-ce.

Planirana je nabavka osobnog vozila u iznosu od 22.000,00 €, koje bi bilo zamjena za dotrajalo.

## Plan poslovnih prihoda 2026.

vrsta prihoda	prihodi od prodanih usluga	prihodi od subvencija	prihodi od prodaje	prihodi s osnove vl.ulaganja	interni rashodi	interni prihodi	prihodi od prodane robe	ostali prihodi	ukupni pos.prihodi
<i>konto</i>	<b>751</b>	<b>753</b>	<b>754</b>	<b>755</b>	<b>759</b>	<b>759</b>	<b>761</b>	<b>78</b>	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9 (1+2+3+4+5+6+7+8)
<b>R.J. Usluga(2)</b>	<b>7.013.458,93</b>	<b>227.360,00</b>	<b>129.580,00</b>	<b>498,00</b>	<b>-198.686,54</b>	<b>225.777,56</b>	<b>103.000,00</b>	<b>146.395,95</b>	<b>7.647.383,90</b>
<i>O.J.Pometanje (21)</i>	886.633,00	487,00	3.684,00	39,00	-49.449,33			12.057,37	853.451,04
<i>O.J.Odvoz (22)</i>	5.475.334,73	196.505,00	68.160,00	315,00	-114.239,90	129.000,00	13.000,00	98.316,19	5.866.391,02
<i>O.J. Tržnica (23)</i>	153.691,20	27.517,00	3.684,00	12,00	-6.849,33			8.197,52	186.252,39
<i>O.J. Pogrebne usluge (25)</i>	497.800,00	2.851,00	11.052,00	127,00	-27.647,98		90.000,00	21.222,30	595.404,32
<i>O.J. Mehanika (26)</i>			43.000,00	5,00	-500,00	96.777,56		6.602,57	145.885,13
									-
<b>R.J.Održavanje (3)</b>	<b>2.294.600,00</b>	<b>7.460,00</b>	<b>50.620,00</b>	<b>17.520,00</b>	<b>-44.391,02</b>	<b>17.300,00</b>	<b>-</b>	<b>66.683,31</b>	<b>2.409.792,29</b>
<i>O.J. Građ. održavanje (31)</i>	556.500,00	1.946,00	17.192,00	13.942,00	-13.951,86	14.000,00		27.727,63	617.355,77
<i>O.J.Cestari (32)</i>	1.400.000,00	3.058,00	27.016,00	3.566,00	-25.310,06	1.100,00		17.381,49	1.426.811,43
<i>O.J. Održavanje javne rasvjete (33)</i>	338.100,00	2.456,00	6.412,00	12,00	-5.129,10	2.200,00		21.574,19	365.625,09
									-
<b>KOMUNALAC</b>	<b>9.308.058,93</b>	<b>234.820,00</b>	<b>180.200,00</b>	<b>18.018,00</b>	<b>-243.077,56</b>	<b>243.077,56</b>	<b>103.000,00</b>	<b>213.079,26</b>	<b>10.057.176,19</b>

## OSTALI PRIHODI

<b>PRIHODI OD FINANCIRANJA (konto 77)</b>	<b>Rebalans plana 2025.</b>	<b>Plan 2026.</b>	<b>indeks 26/25.</b>
<i>prihod od zateznih kamata</i>	13.731,50	<b>13.740,00</b>	<b>100,06</b>
<i>kamate po viđenju</i>	3,15	<b>3,20</b>	<b>101,59</b>
<i>prihodi od zatez.kamata na zakašnjelo plaćanje</i>	12.521,73	<b>12.540,00</b>	<b>100,15</b>
<i>kamate po kreditu Zaba</i>			
<b>UKUPNO:</b>	26.256,38	<b>26.283,20</b>	<b>100,10</b>

<b>OSTALI PRIHODI (konto 78)</b>	<b>Rebalans plana 2025.</b>	<b>Plan 2026.</b>	<b>indeks 26/25.</b>
<i>naplaćena otpisana potraživanja za vodu smeće i odvodnju</i>	19.507,77	<b>19.600,00</b>	100,47
<i>prihodi od prodaje stalne imovine</i>	3.006,85	<b>3.032,00</b>	100,84
<i>naplaćena otpisana potraživanja</i>	11.472,29	<b>11.590,00</b>	101,03
<i>prihodi iz proteklih godina</i>	3.166,68	<b>3.180,00</b>	100,42
<i>prihod od otpisa obveza</i>			
<i>prihodi od naplać.troškova ovrha</i>			
<i>prihod od upotreb služ. auta u priv. svrhe</i>	3.743,57	<b>3.850,00</b>	102,84
<i>prihodi od troš.opomena i sudskih izvršenja</i>			
<i>naplata šteta temeljem bolovanja</i>	800,00		-
<i>naplata štete temeljem osiguranja</i>		<b>800,00</b>	
<i>ostali izvanredni prihodi</i>	523,77	<b>542,00</b>	103,48
<i>prihod od ukidanja dugoričnih rezervi</i>		<b>170.485,26</b>	
<i>prihodi od stanarina , zakupnina</i>			
<b>UKUPNO:</b>	42.220,93	<b>213.079,26</b>	<b>504,68</b>

## 2. PLAN KADROVA

Planirani broj radnika u Komunalcu d.o.o. za 2026. godinu prema postojećoj organizaciji posla je 165 radnika, dakle Društvo planira zapošljavanje ukupno 5 radnika (dva cestara, dva pometača, i jednog radnika na odvozu smeća).

	<i>broj radnika</i>		<i>indeks</i>
	<i>2025</i>	<i>2026.</i>	<i>Pl. 26/ Rp.25.</i>
	<i>Reb.pl.</i>	<i>plan</i>	
<i>Režija (20)</i>	3	3	100,00
<i>O.J.Pometanje (21)</i>	20	22	110,00
<i>O.J. Odvoz (22)</i>	68	69	101,47
<i>O.J. Tržnica (23)</i>	3	3	100,00
<i>O.J. Pogrebne usluge (25)</i>	10	10	100,00
<i>O.J. Mehanika (26)</i>	4	4	100,00
<b><i>R.J. Usluga (2)</i></b>	<b>108</b>	<b>111</b>	<b>102,78</b>
<i>Režija (30)</i>	2	2	100,00
<i>O.J. Građevinsko održavanje (31)</i>	11	11	100,00
<i>O.J. Cestari (32)</i>	16	18	112,50
<i>O.J.Održavanje javne rasvjete (33)</i>	4	4	100,00
<b><i>R.J. Održavanje (3)</i></b>	<b>33</b>	<b>35</b>	<b>106,06</b>
<b><i>Zajedničke službe (4)</i></b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>100,00</b>
<b><i>Ukupno</i></b>	<b>160</b>	<b>165</b>	<b>103,13</b>

### 3. PLAN TROŠKOVA POSLOVANJA

#### 3.A. Materijalni troškovi u iznosu

3.955.754,43 €

##### A.1 utrošene sirovine i materijal (konto 400)

	Rebalans plana	Plan	indeks
	2025.	2026.	26/25.
<i>osnovni materijal (cement, opeka, asfalt i dr. građ.mat.)</i>	254.736,31	237.372,50	93,18
<i>mazivo</i>	24.489,40	25.210,00	102,94
<i>materijal za čišćenje</i>	6.057,51	6.360,00	104,99
<i>uredski materijal</i>	4.295,10	4.703,00	109,50
<i>autodijelovi / materijal za tek. održ. -vozni park</i>	53.249,68	68.747,00	129,10
<i>materijal za tekuće održavanje</i>	49.661,77	63.224,49	127,31
<i>ostali razni materijali</i>	3.061,77	3.544,00	115,75
<b>UKUPNO:</b>	<b>395.551,54</b>	<b>409.160,99</b>	<b>103,44</b>

##### 3.A.2. utrošena energija (konto 401)

	Rebalans plana	Plan	indeks
	2025.	2026.	26/25.
<i>električna energija</i>	72.122,51	89.590,00	124,22
<i>utrošeno gorivo/plin</i>	195.077,15	196.493,04	100,73
<i>mot.benz i diz. g. od 01.01.2018.</i>	4.991,99	5.660,00	113,38
<i>PDV na vozila od 01.01.2018.</i>	630,28	725,00	115,03
<b>UKUPNO</b>	<b>272.821,93</b>	<b>292.468,04</b>	<b>107,20</b>

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

	Rebalans plana	Plan	indeks
	2025.	2026.	26/25.
<i>otpis sitnog inventara</i>	29.867,30	71.079,20	237,98
<i>radna odjeća i obuća</i>	14.029,13	14.773,00	105,30
<i>otpis sitnog inventara vozni park</i>	474,19	490,00	103,33
<i>auto gume</i>	31.148,39	31.611,52	101,49
<b>UKUPNO:</b>	<b>75.519,01</b>	<b>117.953,72</b>	<b>156,19</b>

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

	Rebalans plana	Plan	indeks
	2025.	2026.	26/25.
<i>prijevozne usluge</i>	7.951,53	12.184,56	153,24
<i>cestarine, tunelarine, mostarine</i>	66,56	80,00	120,19
<i>poštarina za pisma i tiskanice</i>	6.199,35	6.320,00	101,95
<i>telefonski troškovi</i>	18.144,37	21.000,00	115,74
<b>UKUPNO:</b>	<b>32.361,81</b>	<b>39.584,56</b>	<b>122,32</b>

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

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>26/25.</i>
<i>zbrinjavanje glomaznog otpada</i>	213.167,24	<b>228.300,00</b>	107,10
<i>zbrinjavanje miješanje ambalaže</i>	246.458,71	<b>416.540,00</b>	169,01
<i>usluge deponiranja Marišćina</i>	1.021.297,16	<b>1.031.080,00</b>	100,96
<i>usluga zbrinjavanja otpadnih guma</i>	18.371,31	<b>18.700,00</b>	101,79
<i>zbrinjavanje bio otpada</i>	20.760,14	<b>25.370,00</b>	122,21
<i>ostale usluge nast. obavlj. djelat.</i>			
<b>UKUPNO:</b>	<b>1.520.054,56</b>	<b>1.719.990,00</b>	<b>113,15</b>

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

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>26/25.</i>
<i>usluge izgradnje grobnica</i>			
<i>pogrebne usluge koje se fakturiraju</i>	42.092,90	<b>43.000,00</b>	102,15
<i>projektantske i geodetske usluge</i>	6.400,00	<b>2.000,00</b>	31,25
<i>refund. troš. groblje Veprinac</i>	26.768,53		-
<i>usluge koje se dalje fakturiraju</i>	599.448,30	<b>740.246,29</b>	123,49
<i>ostale usl. koje se dalje fakt. pranje ulica</i>			
<i>građevinske usluge</i>			
<i>održavanje zelenila</i>	26.793,83	<b>4.300,00</b>	16,05
<b>UKUPNO:</b>	<b>701.503,56</b>	<b>789.546,29</b>	<b>112,55</b>

**3.A.7. usluge održavanja (konto 413)**

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>26/25.</i>
<i>sanacija oborinske kanalizacije/vod.gubitaka</i>			
<i>održavanje voznog parka</i>	122.728,63	<b>134.960,00</b>	109,97
<i>održavanje građevinskih objekata i kancelarija</i>	31.121,31	<b>2.350,00</b>	7,55
<i>održavanje opreme i sredstava za rad</i>	21.444,90	<b>24.270,00</b>	113,17
<i>održavanje opr. sred. zad i zaštitu vozila</i>	5.480,97	<b>5.980,00</b>	109,10
<b>UKUPNO:</b>	<b>180.775,81</b>	<b>167.560,00</b>	<b>92,69</b>

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

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>26/25.</i>
<i>najamnina za nova vozila</i>			
<i>najamnina za poslovni prostor</i>			
<i>najamnina za leasing</i>	29.285,20	<b>26.500,00</b>	90,49
<i>ostale najamnine ( boce kisika, wc kabine, rovok.)</i>	103.916,05	<b>109.827,43</b>	105,69
<b>UKUPNO:</b>	<b>133.201,25</b>	<b>136.327,43</b>	<b>102,35</b>

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

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	2025.	2026.	26/25.
<i>voda za piće</i>	17.705,42	<b>14.994,94</b>	84,69
<i>režijski troš. strani radnici</i>	2.583,63	<b>3.950,00</b>	152,89
<b>UKUPNO:</b>	20.289,05	<b>18.944,94</b>	93,38

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

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	2025.	2026.	26/25.
<i>usluge studentskog servisa</i>	6.900,00	<b>85.654,00</b>	1.241,36
<i>usluge čuvanja imovine</i>	59.930,74	<b>50.800,00</b>	84,76
<i>tehnički pregledi vozila, registracija i cestarina</i>	29.697,35	<b>32.210,13</b>	108,46
<i>usluge zaštite na radu i zaštite okoliša</i>	9.851,60	<b>9.600,00</b>	97,45
<i>ostale usluge -suglasnosti, uvjeti, dozvole</i>	134,59	<b>200,00</b>	148,60
<i>analiza pitke vode i otpadnih voda</i>			
<i>troškovi dezinfekcije i deratizacije</i>	5.190,26	<b>5.750,00</b>	110,78
<i>ostale usluge (uvezivanje, oglašavanje i dr.)</i>	6.773,50	<b>7.240,00</b>	106,89
<i>usluge evide. vozača-tahografa</i>	999,10	<b>1.100,00</b>	110,10
<i>ostale usluge pranja osobnog vozila</i>	80,00	<b>120,00</b>	150,00
<i>vanjsko-trgov.šped.usluge</i>			
<i>troškovi mjerenja emisije odlaganja plinova</i>	6.508,00	<b>6.700,00</b>	102,95
<b>UKUPNO:</b>	126.065,14	<b>199.374,13</b>	158,15

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

Nabavna vrijednost prodane robe planirana je u iznosu od 64.844,33 € (pogrebna oprema i kontejneri).

### 3.B. Amortizacija (konto 430)

Planirana je u iznosu 611.733,64 €, ista je povećana u odnosu na Rebalans plana 2025. godine za predračun amortizacije novonabavljene opreme. Amortizacija na teret poslovnih prihoda iznosi 559.407,40 €, a amortizacija na teret primljenih potpora 52.326,24 €.

### 3.C. Bruto plaće (konto 470,471,472)

Planirane su u iznosu 3.919.154,15 €.

### 3.D. Nematerijalni troškovi

Planirani su u iznosu u iznosu 1.200.205,53 €.

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

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	2025.	2026.	26/25.
<i>dnevnica za službeni put</i>	1.875,00	<b>1.850,00</b>	98,67
<i>dnev. za služ. put u inoz.</i>			
<i>naknadni troškovi vlastitog auta u služ.svrhe</i>	467,20	<b>500,00</b>	107,02
<i>paušal prehrana</i>	122.669,87	<b>151.306,16</b>	123,34
<i>prijevoz na posao i s posla</i>	134.536,55	<b>141.020,00</b>	104,82
<i>troš. prijevoza i smješt. za struč.obrazovanje</i>			
<i>naknada za troš. prij. na sl. put p.i zemlji</i>	450,29	<b>500,00</b>	111,04
<i>jubilarnе nagrade</i>	3.976,00	<b>5.188,00</b>	130,48
<i>neoporeziva nagrada</i>	120.880,00	<b>162.791,42</b>	134,67
<i>prigodna godišnja nagrada</i>	122.175,00	<b>128.750,00</b>	105,38
<i>dar u naravi radnicima ,bon</i>	21.752,50	<b>23.290,00</b>	107,07
<i>darovi djeci zaposlenika do 15 godina starosti</i>	8.680,00	<b>9.040,00</b>	104,15
<i>potpore zbog bolovanja dužeg od 90 dana</i>	11.960,00	<b>12.180,00</b>	101,84
<i>potpore zbog smrti zaposlenika i člana obitelji</i>	3.730,00	<b>2.000,00</b>	53,62
<i>potpore zbog invalidnosti</i>	2.800,00	<b>2.800,00</b>	100,00
<i>potpore za novorođenu djecu</i>	2.900,00	<b>3.000,00</b>	103,45
<i>otpremnine za mirovinu</i>	17.578,00	<b>8.102,43</b>	46,09
<b>UKUPNO:</b>	<b>576.430,41</b>	<b>652.318,01</b>	<b>113,17</b>

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

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	2025.	2026.	26/25.
<i>PDV na osobna vozila prizn. 50%</i>	80,00	<b>315,00</b>	393,75
<i>PDV na rn za osobna vozila 50%</i>	276,59		-
<i>PDV na reprezentaciju i sponzorstvo</i>	121,78	<b>200,00</b>	164,23
<i>PDV na dar u naravi</i>			
<i>porez na cestovna motorna vozila</i>		<b>3.519,97</b>	
<i>PDV po ulaz. rač. 100%</i>			
<b>UKUPNO:</b>	<b>478,37</b>	<b>4.034,97</b>	<b>843,48</b>

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

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	2025.	2026.	26/25.
<i>komunalna naknada</i>	19.907,41	<b>28.900,00</b>	145,17
<i>naknada za uređenje voda</i>	1.241,40		-
<i>naknada za neop.industrijaki otpad</i>		<b>1.450,00</b>	
<i>spomenička renta</i>	1.736,76	<b>1.800,00</b>	103,64
<i>doprinos za šume</i>			
<i>naknada za koncesiju zahv.voda</i>			
<i>članarina HGK</i>	1.724,84	<b>1.800,00</b>	104,36
<i>naknada za invalide</i>	6.984,00	<b>7.100,00</b>	101,66
<i>ostale članarine</i>	618,00	<b>620,00</b>	100,32
<b>UKUPNO:</b>	<b>32.212,41</b>	<b>41.670,00</b>	<b>129,36</b>

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

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	2025.	2026.	26/25.
<i>upravni, sudski troškovi i takse</i>	282,89	<b>360,00</b>	127,26
<i>troškovi pokrenutih ovrha i tužbi -Fina</i>			
<i>ostali nematerijalni troškovi</i>	7.227,03	<b>8.809,50</b>	121,90
<i>ostali mat. troškovi (HRT, Ina kartice)</i>	5.498,28	<b>5.750,00</b>	104,58
<i>Rash. Iz čl.7.st.13 zakona o porezu na dobit</i>	30,00	<b>30,00</b>	100,00
<i>troškovi plaćenih kazni i prijestupa</i>	506,36		-
<b>UKUPNO:</b>	<b>13.544,56</b>	<b>14.949,50</b>	<b>110,37</b>

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

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	2025.	2026.	26/25.
<i>troškovi stručne literature</i>	938,04	<b>700,00</b>	74,62
<i>troškovi ostale literature</i>			
<i>troškovi stručnog obrazovanja</i>	1.050,00	<b>1.000,00</b>	95,24
<i>troškovi doškolovanja</i>	10.210,44	<b>6.829,63</b>	66,89
<b>UKUPNO:</b>	<b>12.198,48</b>	<b>8.529,63</b>	<b>69,92</b>

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

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	2025.	2026.	26/25.
<i>zdravstvene usluge</i>	242,10	<b>338,01</b>	139,62
<i>revizorske usluge (paušal)</i>	6.100,00	<b>6.100,00</b>	100,00
<i>odvjetničke usluge (paušalni dio)</i>		<b>500,00</b>	
<i>odvjetničke usluge -ostalo</i>	750,00		-
<i>javnobilježničke usluge</i>	1.691,97	<b>1.870,00</b>	110,52
<i>informatičke usluge-paušalni dio</i>	53.323,48	<b>53.700,00</b>	100,71
<i>informatičke usluge-ostalo</i>	10.101,18	<b>10.244,00</b>	101,41
<i>usluge objedinjene naplate</i>	245.850,04	<b>245.860,00</b>	100,00
<i>intelektualne usluge (odv. jav. bilj., rev., progra)</i>	18.095,40	<b>16.900,00</b>	93,39
<b>UKUPNO:</b>	<b>336.154,17</b>	<b>335.512,01</b>	<b>99,81</b>

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

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	2025.	2026.	26/25.
<i>PDV na rep. od 01.03.2012.</i>	121,38	<b>130,00</b>	107,10
<i>troš. rep. od 01.03.2012.</i>	15.680,82	<b>16.500,00</b>	105,22
<i>PDV na rep. 13%</i>	2.560,03	<b>2.925,00</b>	114,26
<i>PDV na rep. 5%</i>	4,83	<b>6,00</b>	124,22
<i>troškovi reprezentacije</i>			
<i>troškovi sponzoriranja</i>	2.054,37	<b>1.300,00</b>	63,28
<b>UKUPNO:</b>	<b>20.421,43</b>	<b>20.861,00</b>	<b>102,15</b>

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

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	2025.	2026.	26/25.
<i>premije osiguranja</i>	35.297,69	<b>36.730,00</b>	104,06
<i>premije osiguranja-vozila</i>	22.353,76	<b>24.500,00</b>	109,60
<i>premije osiguranja za nova vozila</i>		<b>3.000,00</b>	
<b>UKUPNO:</b>	57.651,45	<b>64.230,00</b>	111,41

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

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	2025.	2026.	26/25.
<i>naknada za ugovore o djelu</i>	35.980,32	<b>50.760,41</b>	141,08
<i>naknade učenicima na praksi</i>			
<i>naknada za Nadzorni odbor</i>	6.660,48	<b>6.700,00</b>	100,59
<b>UKUPNO:</b>	42.640,80	<b>57.460,41</b>	134,75

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

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	2025.	2026.	26/25.
<i>usluge plat prometa Hrvatska pošta</i>			
<i>pristojba za leasing</i>		<b>300,00</b>	
<i>usluge platnog prometa -Fina, banke</i>	410,00	<b>490,00</b>	119,51
<b>UKUPNO:</b>	410,00	<b>790,00</b>	192,68

**3.E. ispravak vrijednosti potraživanja (konto 454)**

Planira se 96.397,95 € ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca koja dospijevaju na naplatu unutar godine dana, a neće biti naplaćena do 31.12.2026. godine.

**3.F Ostali poslovni rashodi (konto 73) u iznosu 25.455,74 €**

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>26/25.</i>
<i>naplaćena otpisana potraživanja</i>	<i>11.475,34</i>		<i>-</i>
<i>manjkovi i naknade šteta pravnim i fizičkim osobama</i>	<i>7.804,56</i>	<b>7.803,56</b>	<i>99,99</i>
<i>otpis potraživanja</i>		<b>757,08</b>	
<i>naknadno utvrđeni rashodi proteklih godina</i>	<i>272,67</i>	<b>280,00</b>	<i>102,69</i>
<i>naknadno utvrđeni rash. storno lista usluga</i>	<i>3.239,03</i>	<b>16.600,00</b>	<i>512,50</i>
<i>naknadno utvrđeni rash. stor.lista usluge</i>	<i>11,65</i>	<b>12,00</b>	<i>103,00</i>
<i>storno lista PDV-a pravne osobe</i>			
<i>storno lista PDV-a</i>			
<i>neotp. vr. rash. stal. imovine</i>			
<i>ostali izvanredni rashodi</i>	<i>2,50</i>	<b>3,10</b>	<i>124,00</i>
<b>UKUPNO:</b>	<b>22.805,75</b>	<b>25.455,74</b>	<i>111,62</i>

**3.G. Financijski rashodi (konto 72) u iznosu 63.678,74 €**

	<i>Rebalans plana</i>	<i>Plan</i>	<i>indeks</i>
	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>26/25.</i>
<i>rashod zateznih kamata dobavljača</i>	<i>121,24</i>	<b>121,24</b>	<i>100,00</i>
<i>negativne tečajne razlike</i>			
<i>rash. od smanj. dug.imovine</i>			
<i>interkalarna kamata leasing</i>	<i>52.306,62</i>	<b>63.557,50</b>	<i>121,51</i>
<i>obrač. kamate dugor. kredit ZABA</i>			
<b>UKUPNO:</b>	<b>52.427,86</b>	<b>63.678,74</b>	<i>121,46</i>

## 4. I Rebalans plana 2025. godine

Red. br.	Br. konta	Vrsta prihoda / rashoda	1 Plan 2025.	2 I Rebalans plana 2025.	3 Poveć./ smanj. (2-1)	Indeks Reb.25./Pl.25.
<b>A</b>		<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>8.569.139,82</b>	<b>8.855.602,40</b>	<b>286.462,58</b>	<b>103</b>
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	7.991.800,00	8.286.531,05	294.731,05	104
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	276.401,92	234.012,39	- 42.389,53	85
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	169.300,00	178.193,73	8.893,73	105
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	16.217,00	16.394,44	177,44	101
5.	759	Interni rashodi	- 209.987,45	- 229.640,42	- 19.652,97	109
	759	Interni prihodi	209.987,45	229.640,42	19.652,97	109
6.	761	Prihodi od prodane robe	88.000,00	98.249,86	10.249,86	112
7.	78	Ostali prihodi	27.420,90	42.220,93	14.800,03	154
<b>B</b>	<b>77</b>	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>14.610,00</b>	<b>26.256,38</b>	<b>11.646,38</b>	<b>180</b>
<b>I</b>		<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>8.583.749,82</b>	<b>8.881.858,78</b>	<b>298.108,96</b>	<b>103</b>
<b>A</b>		<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>8.534.832,37</b>	<b>8.794.283,96</b>	<b>259.451,59</b>	<b>103</b>
1.	60,63	Nedovršena proizvod., gotovi proizvod.		14.672,67	14.672,67	(+)
<b>2.</b>		<b>MATERIJALNI TROŠKOVI</b>	<b>3.276.531,00</b>	<b>3.519.166,26</b>	<b>242.635,26</b>	<b>107</b>
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	432.370,00	395.551,52	- 36.818,48	91
2.2.	401	Potrošena energija	294.428,00	272.821,93	- 21.606,07	93
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	100.205,00	75.519,01	- 24.685,99	75
2.4.	410	Transportne usluge	38.797,00	32.361,81	- 6.435,19	83
2.5.	411	Proizv. usluge koje se ne naplać.	1.429.380,00	1.520.054,56	90.674,56	106
2.6.	412	Proizv. usluge koje se naplaćuju	608.850,00	701.503,56	92.653,56	115
2.7.	413	Usluge održavanja	91.960,00	180.775,81	88.815,81	197
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	103.500,00	133.201,25	29.701,25	129
2.9.	415	Reklama i propaganda			-	(+)
2.10.	418	Komunalne usluge	17.291,00	20.289,05	2.998,05	
2.11.	419	Ostale usluge	106.750,00	126.065,14	19.315,14	118
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	53.000,00	61.022,62	8.022,62	115
<b>3.</b>		<b>TROŠKOVI OSOBLJA</b>	<b>3.534.106,90</b>	<b>3.527.906,01</b>	<b>- 6.200,89</b>	<b>100</b>
3.1.	470	Neto plaća	2.243.048,63	2.190.773,66	- 52.274,97	98
3.2.	471	Doprinosi, porezi i prirezi iz plaća	794.281,78	835.642,70	41.360,92	105
3.3.	472	Doprinosi na plaće	496.776,49	501.489,65	4.713,16	101
<b>4.</b>	<b>430</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>532.776,59</b>	<b>541.192,77</b>	<b>8.416,18</b>	<b>102</b>
4.1.		Amortizacija na teret posl. prihoda	487.385,57	488.866,53	1.480,96	100
4.2.		Amortizacija na teret prih. potpora	45.391,02	52.326,24	6.935,22	115
<b>5.</b>		<b>OSTALI TROŠKOVI</b>	<b>1.084.812,51</b>	<b>1.092.142,55</b>	<b>7.330,04</b>	<b>101</b>
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost. mat. prava	578.766,01	576.430,41	- 2.335,60	100
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl. rez.	2.972,50	478,37	- 2.494,13	16
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl. r.	31.680,00	32.212,41	532,41	102
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	12.855,00	13.544,56	689,56	105
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč. usavr.	8.004,00	12.198,48	4.194,48	152
5.6.	460	Neproizvodne usluge	308.420,00	336.154,17	27.734,17	109
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	14.085,00	20.421,43	6.336,43	145
5.8.	462	Premije osiguranja	73.050,00	57.651,45	- 15.398,55	79
5.9.	464	Naknade NO, ugovori, učen. praksa	54.600,00	42.640,80	- 11.959,20	78
5.10.	465	Usluge plat. promet, bankar. prov.	380,00	410,47	30,47	108
<b>6.</b>	<b>454</b>	<b>VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE</b>	<b>67.500,00</b>	<b>76.397,95</b>	<b>8.897,95</b>	<b>113</b>
<b>7.</b>	<b>450</b>	<b>REZERVIRANJA</b>			-	
<b>8.</b>	<b>73</b>	<b>OSTALI POSLOVNI RASHODI</b>	<b>39.105,37</b>	<b>22.805,75</b>	<b>- 16.299,62</b>	<b>58</b>
<b>B</b>	<b>72</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>41.846,00</b>	<b>52.427,86</b>	<b>10.581,86</b>	<b>125</b>
<b>II</b>		<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>8.576.678,37</b>	<b>8.846.711,82</b>	<b>270.033,45</b>	<b>103</b>
<b>III</b>		<b>DOBIT-GUBITAK FINANC. RAZDOBLJA</b>	<b>7.071,45</b>	<b>35.146,96</b>	<b>28.075,51</b>	<b>(-)</b>

## **FINANCIJSKI PLAN PRIHODA I RASHODA**

(sa usporednim pokazateljima I Rebalansa plana 2025. godine i planiranim vrijednostima za 2026. godinu)

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plan		Plan		indeksi	
			01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	01-12.2026.	%	PI26/Q24	PI26/Rib 25
A		POSLOVNI PRIHODI	8.725.392,34	99,4	8.855.602,40	99,7	10.057.176,19	99,7	115	114
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	7.888.283,34	89,9	8.286.531,05	93,3	9.308.058,93	92,3	118	112
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	350.205,57	4,0	234.012,39	2,6	234.820,00	2,3	67	100
3.	754	Prih. od prod. ostalih usluga	175.587,00	2,0	178.193,73	2,0	180.200,00	1,8	103	101
4.	755	Prihodi s osn.vlastitih usluga	16.863,35	0,2	16.394,44	0,2	18.018,00	0,2	107	110
5.	759	Interni rashodi	-219.383,75	2,5	-229.640,42	2,6	- 243.077,56	2,4	111	106
	759	Interni prihodi	219.383,75	2,5	229.640,42	2,6	243.077,56	2,4	111	106
6.	761	Prihodi od prodane robe	85.984,30	1,0	98.249,86	1,1	103.000,00	1,0	120	105
7.	78	Ostali prihodi	208.468,78	2,4	42.220,93	0,5	213.079,26	2,1	102	505
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	49.742,15	0,6	26.256,38	0,3	26.283,20	0,3	53	100
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
I		<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>8.775.134,49</b>	<b>100</b>	<b>8.881.858,78</b>	<b>100</b>	<b>10.083.459,39</b>	<b>100,0</b>	<b>115</b>	<b>114</b>
A		POSLOVNI RASHODI	8.182.450,42	99,5	8.794.283,96	99,4	9.979.186,70	99,4	122	113
1.	60,63	Nedo.na proizv.,gotovi proizv.	11.464,35		14.672,67		-			
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	3.377.613,22	41,1	3.519.166,26	39,8	3.955.754,43	39,4	117	112
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	392.947,89	4,8	395.551,52	4,5	409.160,99	4,1	104	103
2.2.	401	Potrošena energija	268.217,25	3,3	272.821,93	3,1	292.468,04	2,9	109	107
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	104.475,84	1,3	75.519,01	0,9	117.953,72	1,2	113	156
2.4.	410	Transportne usluge	38.213,07	0,5	32.361,81	0,4	39.584,56	0,4	104	122
2.5.	411	Pro.usluge koje se ne naplać.	1.390.358,48	16,9	1.520.054,56	17,2	1.719.990,00	17,1	124	113
2.6.	412	Pro..usluge koje se naplaćuju	792.821,22	9,6	701.503,56	7,9	789.546,29	7,9	100	113
2.7.	413	Usluge održavanja	108.625,71	1,3	180.775,81	2,0	167.560,00	1,7	154	93
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	105.780,77	1,3	133.201,25	1,5	136.327,43	1,4	129	102
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-	-
2.10.	418	Komunalne usluge	17.125,83	0,2	20.289,05	0,2	18.944,94	0,2	111	93
2.11.	419	Ostale usluge	108.344,69	1,3	126.065,14	1,4	199.374,13	2,0	184	158
2.12.	710	Nab.vrijednost prod. robe	50.702,47	0,6	61.022,62	0,7	64.844,33	0,6	128	106
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	3.005.839,69	36,5	3.527.906,01	39,9	3.919.154,15	39,0	130	111
3.1.	470	Neto plaća	1.889.032,37	23,0	2.190.773,66	24,8	2.432.675,19	24,2	129	111
3.2.	471	Dop.,porezi i preizezi iz plaća	689.905,43	8,4	835.642,70	9,4	928.649,69	9,2	135	111
3.3.	472	Doprinosi na plaće	426.901,89	5,2	501.489,65	5,7	557.829,27	5,6	131	111
4.	430	AMORTIZACIJA	431.357,34	5,2	541.192,77	6,1	611.733,64	6,1	142	113
4.1.		Amort. na teret posl.prihoda	377.040,34	4,6	488.866,53	5,5	559.407,40	5,6	148	114
4.2.		Amort. na teret prih.potpورا	54.317,00	0,7	52.326,24	0,6	52.326,24	0,5	96	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	1.072.665,45	13,0	1.092.142,55	12,3	1.200.205,53	12,0	112	110
5.1.	440	Nak. troš. rad. i ost.mat.prava	548.499,87	6,7	576.430,41	6,5	652.318,01	6,5	119	113
5.2.	445	Por.koji ne zavise od posl.rez.	8.287,00	0,1	478,37	0,0	4.034,97	0,0	49	843
5.3.	446	Dop. koji ne zavise od posl.r.	32.910,42	0,4	32.212,41	0,4	41.670,00	0,4	127	129
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	22.808,04	0,3	13.544,56	0,2	14.949,50	0,1	66	110
5.5.	452	Troško.obr.i struč.usavr.	10.917,00	0,1	12.198,48	0,1	8.529,63	0,1	78	70
5.6.	460	Neproizvodne usluge	306.252,55	3,7	336.154,17	3,8	335.512,01	3,3	110	100
5.7.	461	Troškovi repre.i sponzor.	17.554,89	0,2	20.421,43	0,2	20.711,00	0,2	118	101
5.8.	462	Premije osiguranja	68.923,82	0,8	57.651,45	0,7	64.230,00	0,6	93	111
5.9.	464	Nak. NO, ugovori,učen.praksa	56.122,39	0,7	42.640,80	0,5	57.460,41	0,6	102	135
5.10.	465	Usluge plat.prom., bank..prov.	389,47	0,0	410,47	0,0	790,00	0,0	203	192
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	59.223,54	0,7	76.397,95	0,9	96.397,95	1,0	163	126
7.	450	REZERVIRANJA	170.485,26		-		170.485,26			
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	53.801,57	0,7	22.805,75	0,3	25.455,74	0,3	47	112
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	41.975,14	0,5	52.427,86	0,6	63.678,74	0,6	152	121
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
II		<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>8.224.425,56</b>	<b>100,0</b>	<b>8.846.711,82</b>	<b>100,0</b>	<b>10.042.865,44</b>	<b>100,0</b>	<b>122</b>	<b>114</b>
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	<b>550.708,93</b>		<b>35.146,96</b>		<b>40.593,95</b>			

Komunalac d.o.o.

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	01-12.2026.	%	PI26/O24	PI26/Reb 25
A		POSLOVNI PRIHODI	6.436.378,47	99,4	6.543.416,29	99,6	7.647.383,90	99,7	119	117
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	5.751.230,79	88,8	6.030.040,15	91,8	7.013.458,93	91,4	122	116
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	327.134,21	5,1	226.602,53	3,4	227.360,00	3,0	70	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	121.655,30	1,9	128.300,85	2,0	129.580,00	1,7	107	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	977,45	0,0	402,99	0,0	498,00	0,0	51	124
5.	759	Interni rashodi	- 188.105,97	-2,9	- 190.598,01	-2,9	- 198.686,54	-2,6	106	104
	759	Interni prihodi	175.906,05	2,7	213.004,19	3,2	225.777,56	2,9	128	106
6.	761	Prihodi od prodane robe	85.984,30	1,3	98.249,86	1,5	103.000,00	1,3	120	105
7.	78	Ostali prihodi	161.596,34	2,5	37.413,73	0,6	146.395,95	1,9	91	391
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	38.433,01	0,6	26.255,12	0,4	26.281,92	0,3	68	100
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-		
I		<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>6.474.811,48</b>	<b>100</b>	<b>6.569.671,41</b>	<b>100</b>	<b>7.673.665,82</b>	<b>100</b>	<b>119</b>	<b>117</b>
A		POSLOVNI RASHODI	6.096.918,50	99,5	6.609.094,71	99,4	7.604.735,62	99,3	125	115
1.	60,63	Nedovršena proizvodnja, gotovi proizvodi	11.464,35	0,2	14.672,67	0,2	-	-		
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	2.491.006,09	40,6	2.615.344,13	39,3	3.097.918,65	40,5	124	118
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	120.726,48	2,0	107.638,05	1,6	136.966,39	1,8	113	127
2.2.	401	Potrošena energija	216.127,31	3,5	222.647,87	3,3	237.476,04	3,1	110	107
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	84.319,14	1,4	59.204,10	0,9	100.400,54	1,3	119	170
2.4.	410	Transportne usluge	24.017,90	0,4	19.944,27	0,3	24.860,56	0,3	104	125
2.5.	411	Proizv. usluge koje se ne naplać.	1.386.672,68	22,6	1.519.035,06	22,8	1.718.290,00	22,4	124	113
2.6.	412	Proizv. usluge koje se naplaćuju	338.785,80	5,5	230.698,10	3,5	357.026,29	4,7	105	155
2.7.	413	Usluge održavanja	83.826,28	1,4	149.922,65	2,3	133.630,00	1,7	159	89
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	97.321,07	1,6	132.773,71	2,0	135.827,43	1,8	140	102
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-		
2.10.	418	Komunalne usluge	14.372,49	4,2	17.222,30	21,8	17.162,94	94,2	119	100
2.11.	419	Ostale usluge	74.134,47	1,2	95.235,40	1,4	171.434,13	2,2	231	180
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	50.702,47	0,8	61.022,62	0,9	64.844,33	0,8	128	106
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	2.209.025,99	36,0	2.608.475,78	39,2	2.874.900,26	37,6	130	110
3.1.	470	Neto plaća	1.381.029,39	22,5	1.614.386,23	24,3	1.778.807,41	23,2	129	110
3.2.	471	Doprinosi, porezi i prirezi iz plaća	514.115,24	8,4	623.318,73	9,4	686.837,96	9,0	134	110
3.3.	472	Doprinosi na plaće	313.881,36	5,1	370.770,82	5,6	409.254,89	5,3	130	110
4.	430	AMORTIZACIJA	359.435,80	5,9	439.198,31	6,6	499.300,51	6,5	139	114
4.1.		Amortizacija na teret posl. prihoda	307.556,20	5,0	389.309,46	5,9	449.411,66	5,9	146	115
4.2.		Amortizacija na teret prih. potpora	51.879,60	0,8	49.888,85	0,8	49.888,85	0,7	96	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	809.820,94	13,2	835.358,86	12,6	905.239,18	11,8	112	108
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost. mat. prava	401.686,71	6,6	425.854,14	6,4	475.219,06	6,2	118	112
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl. rez.	3.751,59	0,1	270,53	0,0	3.759,97	0,0	100	1.390
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl. r.	25.682,32	0,4	25.343,90	0,4	33.322,00	0,4	130	131
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	19.005,56	0,3	9.871,68	0,1	11.389,50	0,1	60	115
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč. usavr.	7.897,66	0,1	8.201,19	0,1	6.889,63	0,1	87	84
5.6.	460	Neproizvodne usluge	283.996,30	4,6	309.163,02	4,7	309.858,01	4,0	109	100
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	11.053,84	0,2	12.294,74	0,2	12.496,60	0,2	113	102
5.8.	462	Premije osiguranja	47.381,93	0,8	38.286,77	0,6	43.590,00	0,6	92	114
5.9.	464	Naknade NO, ugovori, učen. praksa	9.131,33	0,1	5.826,61	0,1	8.120,41	0,1	89	139
5.10.	465	Usluge plat. promet, bankar. prov.	233,70	0,0	246,28	0,0	594,00	0,0	254	241
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	59.223,54	1,0	76.397,95	1,1	96.397,95	1,3	163	126
7.	450	REZERVIRANJA	108.681,94	1,8	-	-	108.681,95	1,4		
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	48.259,85	0,8	19.647,01	0,3	22.297,12	0,3	46	113
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	32.662,38	0,5	39.454,24	0,6	50.705,12	0,7	155	129
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-		
II		<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>6.129.580,88</b>	<b>100</b>	<b>6.648.548,95</b>	<b>100</b>	<b>7.655.440,74</b>	<b>100</b>	<b>125</b>	<b>115</b>
III		<b>DOBIT-GUBITAK FINANC. RAZDOBLJA</b>	<b>345.230,60</b>		<b>- 78.877,54</b>		<b>18.225,08</b>			

RJ Usluga

br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	01-12.2026.	%	P126/O24	P26/Reb 25
A		POSLOVNI PRIHODI	607.698,93	99,9	669.675,71	100,0	853.451,04	100,0	140	127
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	635.546,44	104,4	713.946,78	106,6	886.633,00	103,9	140	124
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	1.743,30	0,3	477,98	0,1	487,00	0,1	28	102
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	3.767,04	0,6	3.643,75	0,5	3.684,00	0,4	98	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	26,42	0,0	33,08	0,0	39,00	0,0	148	118
5.	759	Interni rashodi	- 54.619,56	-9,0	- 48.756,66	- 7,3	- 49.449,33	- 5,8	91	101
	759	Interni prihodi		-		-		-		
6.	761	Prihodi od prodane robe		-		-		-		
7.	78	Ostali prihodi	21.235,29	3,5	330,78	0,0	12.057,37	1,4	57	3.645
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	848,16	0,1	0,09	0,0	0,10	0,0	0	111
C	788	OSTALI PRIHODI		-		-		-		
I		<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>608.547,09</b>	<b>100</b>	<b>669.675,80</b>	<b>100</b>	<b>853.451,14</b>	<b>100</b>	<b>140</b>	<b>127</b>
A		POSLOVNI RASHODI	561.543,87	100,0	629.952,49	100,0	798.848,71	100,0	142	127
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.		-		-		-		
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	114.899,54	20,5	118.960,70	18,9	198.802,82	24,9	173	167
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	14.065,24	2,5	20.655,46	3,3	25.263,97	3,2	180	122
2.2.	401	Potrošena energija	20.728,03	3,7	22.840,49	3,6	28.248,65	3,5	136	124
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	5.797,17	1,0	1.979,11	0,3	2.148,57	0,3	37	109
2.4.	410	Transportne usluge	1.839,66	0,3	2.117,99	0,3	2.093,30	0,3	114	99
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	14.034,17	2,5	15.233,66	2,4	15.900,00	2,0	113	104
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	9.819,60	1,7	293,32	0,0	50.189,00	6,3	511	17.111
2.7.	413	Usluge održavanja	10.578,61	1,9	8.234,23	1,3	14.503,00	1,8	137	176
2.8.	414	Zakupnine i najmnine	34.707,71	6,2	39.427,43	6,3	39.427,43	4,9	114	100
2.9.	415	Reklama i propaganda		-		-		-		
2.10.	418	Komunalne usluge	593,88		663,41		635,40		107	96
2.11.	419	Ostale usluge	2.735,47	0,5	7.515,60	1,2	20.393,50	2,6	746	271
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe		-		-		-		
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	329.140,89	58,6	416.537,13	66,1	477.047,72	59,7	145	115
3.1.	470	Neto plaća	207.350,11	36,9	255.443,86	40,5	292.383,84	36,6	141	114
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	75.117,90	13,4	102.129,92	16,2	116.697,07	14,6	155	114
3.3.	472	Doprinosi na plaće	46.672,88	8,3	58.963,35	9,4	67.966,81	8,5	146	115
4.	430	AMORTIZACIJA	9.327,64	1,7	14.570,00	2,3	17.348,40	2,2	186	119
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	9.286,24	1,7	14.528,60	2,3	17.307,00	2,2	186	119
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	41,40	0,0	41,40	0,0	41,40	0,0	100	
5.		OSTALI TROŠKOVI	79.995,32	14,2	79.647,79	12,6	93.698,12	11,7	117	118
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	61.842,49	11,0	71.988,27	11,4	85.388,24	10,7	138	119
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	11,84	0,0	10,47	0,0	13,50	0,0	114	129
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	570,64	0,1	524,26	0,1	628,60	0,1	110	120
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	8.117,85	1,4	491,11	0,1	513,00	0,1	6	104
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	572,02	0,1	571,50	0,1	323,00	0,0	56	57
5.6.	460	Neproizvodne usluge	1.993,63	0,4	1.948,54	0,3	2.009,50	0,3	101	103
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	386,23	0,1	585,57	0,1	592,08	0,1	153	101
5.8.	462	Premije osiguranja	6.180,88	1,1	3.239,34	0,5	3.937,50	0,5	64	122
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	308,05	0,1	276,41	0,0	278,00	0,0	90	101
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	11,69	0,0	12,32	0,0	14,70	0,0	126	119
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE		-		-		-	#DIJ/O!	
7.	450	REZERVIRANJA	11.714,75	2,1		-	11.714,75	1,5	100	
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	16.465,73	2,9	236,87	0,0	236,90	0,0	1	100
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	0,53	0,0	0,21	0,0	0,21	0,0	40	100
C		OSTALI RASHODI		-		-		-		
II		<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>561.544,40</b>	<b>100</b>	<b>629.952,70</b>	<b>100</b>	<b>798.848,92</b>	<b>100</b>	<b>142</b>	<b>127</b>
III		<b>DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA</b>	<b>47.002,69</b>		<b>39.723,10</b>		<b>54.602,22</b>			

O J Pometanje

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	01-12.2026.	%	P126/O24	P126/Reb 25
A		POSLOVNI PRIHODI	4.995.410,85	99,4	5.009.670,79	99,6	5.866.391,02	99,7	117	117
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	4.511.881,78	89,8	4.689.073,83	93,3	5.475.334,73	93,0	121	117
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	286.230,04	5,7	195.915,24	3,9	196.505,00	3,3	69	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	56.505,57	1,1	67.513,77	1,3	68.160,00	1,2	121	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	194,07	0,0	250,46	0,0	315,00	0,0	162	126
5.	759	Interni rashodi	- 95.206,86	-1,9	- 108.569,49	- 2,2	-114.239,90	- 1,9	120	105
	759	Interni prihodi	114.362,31	2,3	128.982,10	2,6	129.000,00	2,2	113	100
6.	761	Prihodi od prodane robe	14.249,63	0,3	9.911,68	0,2	13.000,00	0,2	91	131
7.	78	Ostali prihodi	107.194,31	2,1	26.593,20	0,5	98.316,19	1,7	92	370
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	30.080,86	0,6	18.264,84	0,4	18.291,43	0,3	61	100
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
I		<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>5.025.491,71</b>	<b>100</b>	<b>5.027.935,63</b>	<b>100</b>	<b>5.884.682,45</b>	<b>100</b>	<b>117</b>	<b>117</b>
A		POSLOVNI RASHODI	4.575.092,69	99,3	4.937.467,23	99,2	5.764.342,12	99,1	126	117
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-	-	-
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	2.112.582,05	45,8	2.177.100,09	43,7	2.644.357,28	45,5	125	121
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	85.800,91	1,9	67.713,33	1,4	88.546,54	1,5	103	131
2.2.	401	Potrošena energija	155.361,23	3,4	159.430,00	3,2	160.332,79	2,8	103	101
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	71.953,20	1,6	53.682,23	1,1	94.466,70	1,6	131	176
2.4.	410	Transportne usluge	19.112,46	0,4	15.178,27	0,3	19.724,06	0,3	103	130
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	1.363.833,32	29,6	1.495.310,98	30,0	1.693.390,00	29,1	124	113
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	223.915,98	4,9	105.480,97	2,1	231.081,29	4,0	103	219
2.7.	413	Usluge održavanja	58.816,20	1,3	99.237,92	2,0	104.495,00	1,8	178	105
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	62.577,62	1,4	93.346,28	1,9	96.400,00	1,7	154	103
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-	-
2.10.	418	Komunalne usluge	2.805,17		6.048,20		6.125,94		218	101
2.11.	419	Ostale usluge	57.025,80	1,2	73.681,45	1,5	138.050,63	2,4	242	187
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	11.380,16	0,2	7.990,46	0,2	11.744,33	0,2	103	147
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	1.473.115,34	32,0	1.732.403,76	34,8	1.901.169,67	32,7	129	110
3.1.	470	Neto plaća	919.054,28	19,9	1.072.523,89	21,5	1.176.920,81	20,2	128	110
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	344.865,41	7,5	413.339,16	8,3	453.545,16	7,8	132	110
3.3.	472	Doprinosi na plaće	209.195,65	4,5	246.540,71	5,0	270.703,70	4,7	129	110
4.	430	AMORTIZACIJA	278.489,46	6,0	339.957,64	6,8	393.331,50	6,8	141	116
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	246.317,45	5,3	307.785,58	6,2	361.159,44	6,2	147	117
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpora	32.172,01	0,7	32.172,06	0,6	32.172,06	0,6	100	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	587.433,78	12,7	607.389,93	12,2	650.668,71	11,2	111	107
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	265.098,84	5,8	278.414,36	5,6	308.057,99	5,3	116	111
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	3.692,47	0,1	218,14	0,0	3.692,47	0,1	100	1.693
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	8.131,46	0,2	7.726,96	0,2	9.429,00	0,2	116	122
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	7.630,33	0,2	6.458,93	0,1	7.874,50	0,1	103	122
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	5.111,08	0,1	5.127,80	0,1	5.274,63	0,1	103	103
5.6.	460	Neproizvodne usluge	247.267,72	5,4	267.132,30	5,4	267.490,51	4,6	108	100
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	9.122,69	0,2	9.366,85	0,2	9.536,20	0,2	105	102
5.8.	462	Premije osiguranja	35.263,58	0,8	28.613,76	0,6	32.662,50	0,6	93	114
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	5.940,32	0,1	4.146,12	0,1	6.130,41	0,1	103	148
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	175,29	0,0	184,71	0,0	520,50	0,0	297	282
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	44.560,40	1,0	62.368,22	1,3	82.368,22	1,4	185	132
7.	450	REZERVIRANJA	71.566,19	1,6	-	-	71.566,21	1,2	100	#DIJ/O!
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	7.345,47	0,2	18.247,59	0,4	20.880,53	0,4	284	114
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	32.658,98	0,7	39.453,19	0,8	50.704,07	0,9	155	129
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
II		<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>4.607.751,67</b>	<b>100</b>	<b>4.976.920,42</b>	<b>100</b>	<b>5.815.046,19</b>	<b>100</b>	<b>126</b>	<b>117</b>
III		<b>DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA</b>	<b>417.740,04</b>		<b>51.015,21</b>		<b>69.636,26</b>			

O J Odvoz

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	01-12.2026.	%	Pl26/O24	Pl26/Reb 25
A		POSLOVNI PRIHODI	141.055,87	98,2	158.021,46	97,5	186.252,39	97,9	132	118
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	103.811,36	72,3	126.520,68	78,1	153.691,20	80,8	148	121
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	30.951,06	21,5	27.387,68	16,9	27.517,00	14,5	89	100
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	3.767,04	2,6	3.643,73	2,2	3.684,00	1,9	98	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	8,67	0,0	7,48	0,0	12,00	0,0	138	160
5.	759	Interni rashodi	- 5.428,60	-3,8	- 6.356,21	- 3,9	- 6.849,33	- 3,6	126	108
	759	Interni prihodi		-		-		-		
6.	761	Prihodi od prodane robe		-		-		-		
7.	78	Ostali prihodi	7.946,34	5,5	6.818,10	4,2	8.197,52	4,3	103	120
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	2.595,59	1,8	4.000,09	2,5	4.000,10	2,1	154	100
C	788	OSTALI PRIHODI		-		-		-		
I		<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>143.651,46</b>	<b>100</b>	<b>162.021,55</b>	<b>100</b>	<b>190.252,49</b>	<b>100</b>	<b>132</b>	<b>117</b>
A		POSLOVNI RASHODI	219.685,92	100,0	252.941,52	100,0	237.813,24	100,0	108	94
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.		-		-		-		
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	55.938,22	25,5	75.860,31	30,0	52.860,39	22,2	94	70
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	3.689,25	1,7	3.818,91	1,5	4.703,97	2,0	128	123
2.2.	401	Potrošena energija	25.633,45	11,7	26.197,49	10,4	31.548,65	13,3	123	120
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	735,72	0,3	170,77	0,1	179,57	0,1	24	105
2.4.	410	Transportne usluge	692,18	0,3	606,68	0,2	693,30	0,3	100	114
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	794,92	0,4	698,12	0,3	510,00	0,2	64	73
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	179,39	0,1	293,32	0,1	189,00	0,1	105	64
2.7.	413	Usluge održavanja	11.635,68	5,3	32.901,39	13,0	4.393,00	1,8	38	13
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	8,94	0,0		-		-	-	#DIJ/0!
2.9.	415	Reklama i propaganda		-		-		-		
2.10.	418	Komunalne usluge	7.064,84	-9,3	6.262,25	-6,9	6.425,40	2,7	91	103
2.11.	419	Ostale usluge	5.503,85	2,5	4.911,38	1,9	4.217,50	1,8	77	86
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe		-		-		-		
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	65.914,04	30,0	74.596,56	29,5	73.748,07	31,0	112	99
3.1.	470	Neto plaća	42.795,43	19,5	47.890,20	18,9	47.474,37	20,0	111	99
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	13.783,18	6,3	16.128,08	6,4	15.804,74	6,6	115	98
3.3.	472	Doprinosi na plaće	9.335,43	4,2	10.578,28	4,2	10.468,96	4,4	112	99
4.	430	AMORTIZACIJA	47.296,55	21,5	49.053,44	19,4	49.343,84	20,7	104	101
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	29.745,35	13,5	31.502,24	12,5	31.792,64	13,4	107	101
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	17.551,20	8,0	17.551,20	6,9	17.551,20	7,4	100	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	43.045,73	19,6	45.737,48	18,1	52.862,27	22,2	123	116
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	12.064,99	5,5	13.065,90	5,2	14.302,39	6,0	119	109
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	11,84	0,0	10,48	0,0	13,50	0,0	114	129
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	15.353,91	7,0	15.547,29	6,1	21.378,60	9,0	139	138
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	865,63	0,4	939,29	0,4	963,00	0,4	111	103
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	83,74	0,0	222,42	0,1	123,00	0,1	147	55
5.6.	460	Neproizvodne usluge	12.879,48	5,9	14.050,54	5,6	14.089,50	5,9	109	100
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	386,23	0,2	585,58	0,2	592,08	0,2	153	101
5.8.	462	Premije osiguranja	1.080,17	0,5	1.027,26	0,4	1.107,50	0,5	103	108
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	308,05	0,1	276,41		278,00	0,1	90	101
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	11,69	0,0	12,31	0,0	14,70	0,0	126	119
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	5.949,27	2,7	7.456,85	2,9	7.456,85	3,1	125	100
7.	450	REZERVIRANJA	1.304,92	0,6		-	1.304,92	0,5	100	#DIJ/0!
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	237,19	0,1	236,88	0,1	236,90	0,1	100	100
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	0,53	0,0	0,21	0,0	0,21	0,0	40	100
C		OSTALI RASHODI		-		-		-		
II		<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>219.686,45</b>	<b>100</b>	<b>252.941,73</b>	<b>100</b>	<b>237.813,45</b>	<b>100</b>	<b>108</b>	<b>94</b>
III		<b>DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA</b>	<b>- 76.034,99</b>		<b>- 90.920,18</b>		<b>- 47.560,96</b>			

O J Trznica

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	01-12.2026.	%	PI26/024	PI26/Reb 25
A		POSLOVNI PRIHODI	579.567,10	99,2	579.893,84	99,3	595.404,32	99,3	103	103
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	499.991,21	85,5	500.498,86	85,7	497.800,00	83,1	100	99
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	8.209,81	1,4	2.821,63	0,5	2.851,00	0,5	35	101
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	11.301,10	1,9	10.931,20	1,9	11.052,00	1,8	98	101
4.	755	Prihodi s osnovne vlastitih usluga	735,79	0,1	108,22	0,0	127,00	0,0	17	117
5.	759	Interni rashodi	- 31.926,93	-5,5	- 26.475,90	- 4,5	- 27.647,98	- 4,6	87	104
	759	Interni prihodi		-		-		-		
6.	761	Prihodi od prodane robe	71.734,67	12,3	88.338,18	15,1	90.000,00	15,0	125	102
7.	78	Ostali prihodi	19.521,45	3,3	3.671,65	0,6	21.222,30	3,5	109	578
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	4.908,40	0,8	3.990,10	0,7	3.990,29	0,7	81	100
C	788	OSTALI PRIHODI		-		-		-		
I		<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>584.475,50</b>	<b>100</b>	<b>583.883,94</b>	<b>100</b>	<b>599.394,61</b>	<b>100</b>	<b>103</b>	<b>103</b>
A		POSLOVNI RASHODI	627.950,30	100,0	662.578,98	100,0	657.846,42	100,0	105	99
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	11.464,35	1,8	14.672,67	2,2		-	-	-
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	194.162,40	30,9	227.872,68	34,4	183.128,16	27,8	94	80
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	7.929,87	1,3	8.581,65	1,3	9.551,91	1,5	120	111
2.2.	401	Potrošena energija	13.201,52	2,1	12.881,55	1,9	15.445,95	2,3	117	120
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	4.186,71	0,7	1.569,75	0,2	1.765,70	0,3	42	112
2.4.	410	Transportne usluge	2.198,88	0,4	2.015,73	0,3	2.319,90	0,4	106	115
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	7.854,72	1,3	7.792,30	1,2	8.490,00	1,3	108	109
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	104.870,83	16,7	124.630,49	18,8	75.567,00	11,5	72	61
2.7.	413	Usluge održavanja	2.253,29	0,4	4.432,85	0,7	4.639,00	0,7	206	105
2.8.	414	Zakupnine i najmnine	26,80	0,0		-		-		
2.9.	415	Reklama i propaganda		-		-		-		
2.10.	418	Komunalne usluge	3.908,60	0,6	4.248,44	0,6	3.976,20	0,6	102	94
2.11.	419	Ostale usluge	8.408,87	1,3	8.687,76	1,3	8.272,50	1,3	98	95
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	39.322,31	6,3	53.032,16	8,0	53.100,00	8,1	135	100
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	267.586,85	42,6	297.147,28	44,8	326.364,65	49,6	122	110
3.1.	470	Neto plaća	165.252,03	26,3	182.646,34	27,6	200.558,26	30,5	121	110
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	64.034,52	10,2	72.290,43	10,9	79.416,74	12,1	124	110
3.3.	472	Doprinosi na plaće	38.300,30	6,1	42.210,51	6,4	46.389,65	7,1	121	110
4.	430	AMORTIZACIJA	20.881,10	3,3	30.444,07	4,6	33.599,44	5,1	161	110
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	18.766,11	3,0	30.319,88	4,6	33.475,25	5,1	178	110
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	2.114,99	0,3	124,19	0,0	124,19	0,0	6	
5.		OSTALI TROŠKOVI	83.436,76	13,3	84.943,74	12,8	89.745,00	13,6	108	106
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	49.129,66	7,8	47.083,91	7,1	50.865,36	7,7	104	108
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	35,44	0,0	31,44	0,0	40,50	0,0	114	129
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	1.626,31	0,3	1.545,39	0,2	1.885,80	0,3	116	122
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	2.391,75	0,4	1.901,66	0,3	1.949,00	0,3	81	102
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	661,61	0,1	717,27	0,1	369,00	0,1	56	51
5.6.	460	Neproizvodne usluge	21.640,81	3,4	26.031,64	3,9	26.268,50	4,0	121	101
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	1.158,69	0,2	1.756,74	0,3	1.776,24	0,3	153	101
5.8.	462	Premije osiguranja	4.182,55	0,7	4.711,08	0,7	5.112,50	0,8	122	109
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	2.574,91	0,4	1.127,67	0,2	1.434,00	0,2	56	127
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	35,03	0,0	36,94	0,0	44,10	0,0	126	119
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	8.713,87	1,4	6.572,88	1,0	6.572,88	1,0	75	100
7.	450	REZERVIRANJA	17.493,51	2,8		-	17.493,50	- 29,9	100	
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	24.211,46	3,9	925,66	0,1	942,79	0,1	4	102
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	2,34	0,0	0,63	0,0	0,63	0,0	27	100
C		OSTALI RASHODI		-		-		-		
II		<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>627.952,64</b>	<b>100</b>	<b>662.579,61</b>	<b>100</b>	<b>657.847,05</b>	<b>100</b>	<b>105</b>	<b>99</b>
III		<b>DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA</b>	<b>- 43.477,14</b>		<b>- 78.695,67</b>		<b>- 58.452,44</b>			

O J Pogrebne usluge

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	01-12.2026.	%	PI26/O24	PI26/Reb 25
A		<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>112.645,72</b>	<b>100,0</b>	<b>126.154,49</b>	<b>100,0</b>	<b>145.885,13</b>	<b>100,0</b>	<b>130</b>	<b>116</b>
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	46.314,55	41,1	42.568,40	33,7	43.000,00	29,5	93	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	12,50	0,0	3,75	0,0	5,00	0,0	40	133
5.	759	Interni rashodi	- 924,02	-0,8	- 439,75	- 0,3	- 500,00	- 0,3	54	114
	759	Interni prihodi	61.543,74	54,6	84.022,09	66,6	96.777,56	66,3	157	115
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	78	Ostali prihodi	5.698,95	5,1	-	-	6.602,57	4,5	-	-
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
I		<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>112.645,72</b>	<b>100</b>	<b>126.154,49</b>	<b>100</b>	<b>145.885,13</b>	<b>100</b>	<b>130</b>	<b>116</b>
A		<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>112.645,72</b>	<b>100,0</b>	<b>126.154,49</b>	<b>100,0</b>	<b>145.885,13</b>	<b>100,0</b>	<b>130</b>	<b>116</b>
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-	-	-
2.		<b>MATERIJALNI TROŠKOVI</b>	<b>13.423,88</b>	<b>11,9</b>	<b>15.550,35</b>	<b>12,3</b>	<b>18.770,00</b>	<b>12,9</b>	<b>140</b>	<b>121</b>
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	9.241,21	8,2	6.868,70	5,4	8.900,00	6,1	96	130
2.2.	401	Potrošena energija	1.203,08	1,1	1.298,34	1,0	1.900,00	1,3	158	146
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	1.646,34	1,5	1.802,24	1,4	1.840,00	1,3	112	102
2.4.	410	Transportne usluge	174,72	0,2	25,60	0,0	30,00	0,0	17	117
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	155,55	0,1	-	-	-	-	-	-
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	-	-	-	-	-	-	-	-
2.7.	413	Usluge održavanja	542,50	0,5	5.116,26	4,1	5.600,00	3,8	1.032	109
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	-	-	-	-	-	-	-	-
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-	-
2.10.	418	Komunalne usluge	-	-	-	-	-	-	-	-
2.11.	419	Ostale usluge	460,48	0,4	439,21	0,3	500,00	0,3	109	114
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-	-	-
3.		<b>TROŠKOVI OSOBLJA</b>	<b>73.268,87</b>	<b>65,0</b>	<b>87.791,05</b>	<b>69,6</b>	<b>96.570,15</b>	<b>66,2</b>	<b>132</b>	<b>110</b>
3.1.	470	Neto plaća	46.577,54	41,3	55.881,94	44,3	61.470,13	42,1	132	110
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	16.314,23	14,5	19.431,14	15,4	21.374,25	14,7	131	110
3.3.	472	Doprinosi na plaće	10.377,10	9,2	12.477,97	9,9	13.725,77	9,4	132	110
4.	430	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>3.441,05</b>	<b>3,1</b>	<b>5.173,16</b>	<b>4,1</b>	<b>5.677,33</b>	<b>3,9</b>	<b>165</b>	<b>110</b>
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	3.441,05	3,1	5.173,16	4,1	5.677,33	3,9	165	110
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpore	-	-	-	-	-	-	-	-
5.		<b>OSTALI TROŠKOVI</b>	<b>15.909,35</b>	<b>14,1</b>	<b>17.639,92</b>	<b>14,0</b>	<b>18.265,08</b>	<b>12,5</b>	<b>115</b>	<b>104</b>
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	13.550,73	12,0	15.301,70	12,1	16.605,08	11,4	123	109
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	-	-	80,69	0,1	90,00	0,1	-	-
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	1.469,21	1,3	1.562,20	1,2	800,00	0,5	-	-
5.6.	460	Neproizvodne usluge	214,66	0,2	-	-	-	-	-	-
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	-	-	-	-	-	-	-	-
5.8.	462	Premije osiguranja	674,75	0,6	695,33	0,6	770,00	0,5	114	111
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	-	-	-	-	-	-	-	-
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	-	-	-	-	-	-	-	-
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	450	REZERVIRANJA	6.602,57	5,9	-	-	6.602,57	4,5	-	-
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	-	-	0,01	0,0	-	-	-	-
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
II		<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>112.645,72</b>	<b>100</b>	<b>126.154,49</b>	<b>100</b>	<b>145.885,13</b>	<b>100</b>	<b>130</b>	<b>116</b>
III		<b>DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

O J Mehanička radiona

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	01-12.2026.	%	PI26/O24	PI26/Reb 25
A		POSLOVNI PRIHODI	2.289.013,87	99,5	2.312.186,11	100,0	2.409.792,29	100,0	105	104
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	2.137.052,55	92,9	2.256.490,90	97,6	2.294.600,00	95,2	107	102
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	23.071,36	1,0	7.409,86	0,3	7.460,00	0,3	32	101
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	53.931,70	2,3	49.892,88	2,2	50.620,00	2,1	94	101
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	15.885,90	0,7	15.991,45	0,7	17.520,00	0,7	110	110
5.	759	Interni rashodi	- 31.277,78	-1,4	- 39.042,41	- 1,7	- 44.391,02	- 1,8	142	114
	759	Interni prihodi	43.477,70	1,9	16.636,23	0,7	17.300,00	0,7	40	104
6.	761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-		
7.	78	Ostali prihodi	46.872,44	2,0	4.807,20	0,2	66.683,31	2,8	142	1.387
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	11.309,14	0,5	1,26	0,0	1,28	0,0	0	102
C	788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-		
I		<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>2.300.323,01</b>	<b>100</b>	<b>2.312.187,37</b>	<b>100</b>	<b>2.409.793,57</b>	<b>100</b>	<b>105</b>	<b>104</b>
A		POSLOVNI RASHODI	2.085.531,92	99,6	2.185.189,25	99,4	2.374.451,08	99,5	114	109
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-		
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	886.607,13	42,3	903.822,13	41,1	857.835,78	35,9	97	95
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	272.221,41	13,0	287.913,47	13,1	272.194,60	11,4	100	95
2.2.	401	Potrošena energija	52.089,94	2,5	50.174,06	2,3	54.992,00	2,3	106	110
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	20.156,70	1,0	16.314,91	0,7	17.553,18	0,7	87	108
2.4.	410	Transportne usluge	14.195,17	0,7	12.417,54	0,6	14.724,00	0,6	104	119
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	3.685,80	0,2	1.019,50	0,0	1.700,00	0,1	46	167
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	454.035,42	21,7	470.805,46	21,4	432.520,00	18,1	95	92
2.7.	413	Usluge održavanja	24.799,43	1,2	30.853,16	1,4	33.930,00	1,4	137	110
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	8.459,70	0,4	427,54	0,0	500,00	0,0	6	117
2.9.	415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-		
2.10.	418	Komunalne usluge	2.753,34	1,3	3.066,75	2,7	1.782,00	0,1	65	58
2.11.	419	Ostale usluge	34.210,22	1,6	30.829,74	1,4	27.940,00	1,2	82	91
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-		
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	796.813,70	38,0	919.430,23	41,8	1.044.253,89	43,7	131	114
3.1.	470	Neto plaća	508.002,98	24,3	576.387,43	26,2	653.867,78	27,4	129	113
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	175.790,19	8,4	212.323,97	9,7	241.811,73	10,1	138	114
3.3.	472	Doprinosi na plaće	113.020,53	5,4	130.718,83	5,9	148.574,38	6,2	131	114
4.	430	AMORTIZACIJA	71.921,54	3,4	101.994,46	4,6	112.433,13	4,7	156	110
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	69.484,14	3,3	99.557,07	4,5	109.995,74	4,6	158	110
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	2.437,40	0,1	2.437,39	0,1	2.437,39	0,1	100	
5.		OSTALI TROŠKOVI	262.844,51	12,5	256.783,69	11,7	294.966,35	12,4	112	115
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	146.813,16	7,0	150.576,27	6,9	177.098,95	7,4	121	118
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	4.535,41	0,2	207,84	0,0	275,00	0,0	6	132
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	7.228,10	0,3	6.868,51	0,3	8.348,00	0,3	115	122
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	3.802,48	0,2	3.672,88	0,2	3.560,00	0,1	94	97
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	3.019,34	0,1	3.997,29	0,2	1.640,00	0,1	54	41
5.6.	460	Neproizvodne usluge	22.256,25	1,1	26.991,15	1,2	25.654,00	1,1	115	95
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	6.501,05	0,3	8.126,69	0,4	8.214,40	0,3	126	101
5.8.	462	Premije osiguranja	21.541,89	1,0	19.364,68	0,9	20.640,00	0,9	96	107
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	46.991,06	2,2	36.814,19	1,7	49.340,00	2,1	105	134
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	155,77	0,0	164,19	0,0	196,00	0,0	126	119
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	-	-	-	-	-	-	#DIJ/O!	
7.	450	REZERVIRANJA	61.803,32	3,0	-	-	61.803,31	2,6		
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	5.541,72	0,3	3.158,74	0,1	3.158,62	0,1	57	
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	9.312,76	0,4	12.973,62	0,6	12.973,62	0,5	139	100
C		OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-		
II		<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>2.094.844,68</b>	<b>100</b>	<b>2.198.162,87</b>	<b>100</b>	<b>2.387.424,70</b>	<b>100</b>	<b>114</b>	<b>109</b>
III		<b>DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA</b>	<b>205.478,33</b>		<b>114.024,50</b>		<b>22.368,87</b>			

RJ Održavanje

Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
		01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	01-12.2026.	%	PI26/O24	PI26/Reb 25
	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>586.537,34</b>	<b>99,3</b>	<b>516.290,40</b>	<b>100,0</b>	<b>617.355,77</b>	<b>100,0</b>	<b>105</b>	<b>120</b>
751	Prihodi od proizvoda i usluga	513.249,83	86,9	481.593,11	93,3	556.500,00	90,1	108	116
753	Prihodi od primljenih potpora	7.415,07	1,3	1.933,55	0,4	1.946,00	0,3	26	101
754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	17.579,52	3,0	17.004,09	3,3	17.192,00	2,8	98	101
755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	7.837,57	1,3	12.947,35	2,5	13.942,00	2,3	178	108
759	Interni rashodi	- 10.648,04	-1,8	- 12.121,30	- 2,3	- 13.951,86	- 2,3	131	115
759	Interni prihodi	37.324,78	6,3	13.539,77	2,6	14.000,00	2,3	38	103
761	Prihodi od prodane robe	-	-	-	-	-	-	-	-
78	Ostali prihodi	13.778,61	2,3	1.393,83	0,3	27.727,63	4,5	201	1.989
77	FINANCIJSKI PRIHODI	3.958,17	0,7	0,44	0,0	0,45	0,0	0	102
788	OSTALI PRIHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>590.495,51</b>	<b>100</b>	<b>516.290,84</b>	<b>100</b>	<b>617.356,22</b>	<b>100,00</b>	<b>105</b>	<b>120</b>
	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>646.240,39</b>	<b>100,0</b>	<b>642.311,11</b>	<b>100,0</b>	<b>664.018,86</b>	<b>100,0</b>	<b>103</b>	<b>103</b>
60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>MATERIJALNI TROŠKOVI</b>	<b>269.606,70</b>	<b>41,7</b>	<b>253.662,15</b>	<b>39,5</b>	<b>212.903,68</b>	<b>32,1</b>	<b>79</b>	<b>84</b>
400	Troškovi sirovina i materijala	92.031,91	14,2	87.844,98	13,7	97.785,26	14,7	106	111
401	Potrošena energija	13.783,89	2,1	12.821,69	2,0	14.673,20	2,2	106	114
405	Otpis sitnog inventara	5.854,89	0,9	3.254,36	0,5	3.549,62	0,5	61	109
410	Transportne usluge	4.013,98	0,6	3.170,28	0,5	3.678,40	0,6	92	116
411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	104,00	0,0	130,70	0,0	200,00	0,0	192	153
412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	131.587,15	20,4	133.201,89	20,7	80.882,00	12,2	61	61
413	Usluge održavanja	9.979,43	1,5	1.896,15	0,3	2.192,00	0,3	22	116
414	Zakupnine i najamnine	302,25	0,0	326,70	0,1	400,00	0,1	132	122
415	Reklama i propaganda	-	-	-	-	-	-	-	-
418	Komunalne usluge	869,25	-1,6	1.092,39	- 0,9	635,20	0,1	73	58
419	Ostale usluge	11.079,95	1,7	9.923,01	1,5	8.908,00	1,3	80	90
710	Nabavna vrijednost prod. robe	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>TROŠKOVI OSOBLJA</b>	<b>263.645,86</b>	<b>40,8</b>	<b>294.858,04</b>	<b>45,9</b>	<b>323.570,15</b>	<b>48,7</b>	<b>123</b>	<b>110</b>
470	Neto plaća	169.041,95	26,2	184.314,57	28,7	202.197,35	30,5	120	110
471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	57.263,52	8,9	68.581,91	10,7	75.280,29	11,3	131	110
472	Doprinosi na plaće	37.340,39	5,8	41.961,56	6,5	46.092,51	6,9	123	110
430	AMORTIZACIJA	11.533,07	1,8	16.772,42	2,6	18.494,29	2,8	160	110
	Amortizacija na teret posl.prihoda	11.257,09	1,7	16.579,24	2,6	18.301,11	2,8	163	110
	Amortizacija na teret prih.potpورا	275,98	0,0	193,18	0,0	193,18	0,0	70	-
	<b>OSTALI TROŠKOVI</b>	<b>73.938,42</b>	<b>11,4</b>	<b>75.913,08</b>	<b>11,8</b>	<b>81.628,39</b>	<b>12,3</b>	<b>110</b>	<b>108</b>
440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	51.279,83	7,9	50.923,78	7,9	56.334,05	8,5	110	111
445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	1.851,99	0,3	47,17	0,0	61,50	0,0	3	130
446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	2.529,80	0,4	2.403,98	0,4	2.921,80	0,4	115	122
451	Ostali nematerijalni troškovi	1.099,36	0,2	1.413,92	0,2	1.399,50	0,2	127	99
452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	511,02	0,1	1.032,14	0,2	574,00	0,1	112	56
460	Neproizvodne usluge	7.663,48	1,2	9.343,57	1,5	9.076,40	1,4	118	97
461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	2.071,13	0,3	3.094,99	0,5	3.135,04	0,5	151	101
462	Premije osiguranja	5.753,20	0,9	5.858,24	0,9	6.148,50	0,9	107	105
464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	1.124,11	0,2	1.737,82	0,3	1.909,00	0,3	170	110
465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	54,50	0,0	57,47	0,0	68,60	0,0	126	119
454	VRIJEDNOSNO USKLADIVANJE	-	-	-	-	-	-	#DIJ/O!	-
450	REZERVIRANJA	26.316,83	4,1	-	-	26.316,83	-	100	-
73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	1.199,51	0,2	1.105,42	0,2	1.105,52	0,2	92	100
72	FINANCIJSKI RASHODI	2,51	0,0	0,99	0,0	0,99	0,0	39	100
	OSTALI RASHODI	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>646.242,90</b>	<b>100,00</b>	<b>642.312,10</b>	<b>100</b>	<b>664.019,85</b>	<b>100</b>	<b>103</b>	<b>103</b>
	<b>DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA</b>	<b>- 55.747,39</b>		<b>- 126.021,26</b>		<b>- 46.663,63</b>			

OJ Građevinsko održavanje

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	01-12.2026.	%	PI26/O24	PI26/Rrb 25
A		POSLOVNI PRIHODI	1.315.914,90	99,5	1.308.145,48	100,0	1.426.811,43	100,0	108	109
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	1.259.227,66	95,2	1.293.521,69	98,9	1.400.000,00	98,1	111	108
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	11.652,28	0,9	3.038,43	0,2	3.058,00	0,2	26	101
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	27.624,96	2,1	26.720,72	2,0	27.016,00	98	98	101
4.	755	Prihodi s osnovne vlastitih usluga	7.301,34	0,6	3.035,79	0,2	3.566,00	0,2	49	117
5.	759	Interni rashodi	- 17.362,99	-1,3	- 22.387,69	- 1,7	-25.310,06	- 1,8	146	113
	759	Interni prihodi	1.817,92	0,1	1.055,15	0,1	1.100,00	0,1	61	104
6.	761	Prihodi od prodane robe		-		-		-		
7.	78	Ostali prihodi	25.653,73	1,9	3.161,39	0,2	17.381,49	1,2	68	550
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	6.220,02	0,5	0,69	0,0	0,70	0,0	0	101
C	788	OSTALI PRIHODI		-		-		-		
I		<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.322.134,92</b>	<b>100</b>	<b>1.308.146,17</b>	<b>100</b>	<b>1.426.812,13</b>	<b>100</b>	<b>108</b>	<b>109</b>
A		POSLOVNI RASHODI	1.139.909,92	99,3	1.228.649,27	99,1	1.364.978,93	99,2	120	111
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.		-		-		-		
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	501.704,68	43,7	512.788,79	41,3	515.843,64	37,5	103	101
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	132.859,53	11,6	111.967,15	9,0	115.008,98	8,4	87	103
2.2.	401	Potrošena energija	32.153,27	2,8	31.187,21	2,5	32.993,60	2,4	103	106
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	11.017,10	1,0	12.025,76	1,0	12.792,26	0,9	116	106
2.4.	410	Transportne usluge	8.207,66	0,7	6.610,32	0,5	8.073,20	0,6	98	122
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	2.781,80	0,2	888,80	0,1	1.500,00	0,1	54	169
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	271.989,23	23,7	306.112,47	24,7	301.386,00	21,9	111	98
2.7.	413	Usluge održavanja	13.497,19	1,2	24.737,43	2,0	27.086,00	2,0	201	109
2.8.	414	Zakupnine i najmnine	8.145,53	0,7	100,84	0,0	100,00	0,0	1	99
2.9.	415	Reklama i propaganda		-		-		-		
2.10.	418	Komunalne usluge	1.609,32		1.676,17		979,60	0,1	61	58
2.11.	419	Ostale usluge	19.444,05	1,7	17.482,64	1,4	15.924,00	1,2	82	91
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe		-		-		-		
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	416.288,73	36,3	493.011,67	39,8	576.188,22	41,9	138	117
3.1.	470	Neto plaća	263.140,15	22,9	307.863,55	24,8	359.196,95	26,1	137	117
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	94.022,14	8,2	115.053,41	9,3	135.019,58	9,8	144	117
3.3.	472	Doprinosi na plaće	59.126,44	5,2	70.094,71	5,7	81.971,69	6,0	139	117
4.	430	AMORTIZACIJA	42.421,94	3,7	66.079,40	5,3	72.942,33	5,3	172	110
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	42.201,16	3,7	65.775,83	5,3	72.638,76	5,3	172	110
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	220,78	0,0	303,57	0,0	303,57	0,0	137	
5.		OSTALI TROŠKOVI	162.469,19	14,2	155.031,92	12,5	184.098,41	13,4	113	119
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	78.164,28	6,8	81.534,19	6,6	99.541,59	7,2	127	122
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	2.641,75	0,2	143,63	0,0	189,50	0,0	7	132
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	3.975,47	0,3	3.777,68	0,3	4.591,40	0,3	115	122
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	2.498,30	0,2	2.012,46	0,2	1.933,50	0,1	77	96
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	1.656,11	0,1	2.670,25	0,2	902,00	0,1	54	34
5.6.	460	Neproizvodne usluge	12.142,61	1,1	15.108,46	1,2	14.027,20	1,0	116	93
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	3.101,74	0,3	4.257,59	0,3	4.297,92	0,3	139	101
5.8.	462	Premije osiguranja	12.657,41	1,1	10.729,53	0,9	11.450,50	0,8	90	107
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	45.545,83	4,0	34.707,83	2,8	47.057,00	3,4	103	136
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	85,69	0,0	90,30	0,0	107,80	0,0	126	119
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE		-		-		-	#DIJ/O!	
7.	450	REZERVIRANJA	14.169,09	1,2		-	14.169,09	1,0	-	
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	2.856,29	0,2	1.737,49	0,1	1.737,24	0,1	61	100
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	7.508,82	0,7	11.610,41	0,9	11.610,41	0,8	155	100
C		OSTALI RASHODI		-		-		-		
II		<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.147.418,74</b>	<b>100</b>	<b>1.240.259,68</b>	<b>100</b>	<b>1.376.589,34</b>	<b>100</b>	<b>120</b>	<b>111</b>
III		<b>DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA</b>	<b>174.716,18</b>		<b>67.886,49</b>		<b>50.222,79</b>			

OJ Cestari

Red. br.	Kto	Elementi	Ostvareno		Rebalans plana		Plan		indeksi	
			01-12.2024.	%	01-12.2025.	%	01-12.2026.	%	PI26/O24	PI26/R025
A		POSLOVNI PRIHODI	386.561,63	99,7	487.750,23	100,0	365.625,09	100,0	95	70
1.	751	Prihodi od proizvoda i usluga	364.575,06	94,0	481.376,10	98,7	338.100,00	92,5	93	70
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	4.004,01	1,0	2.437,88	0,5	2.456,00	0,7	61	101
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	8.727,22	2,3	6.168,07	1,3	6.412,00	1,8	73	104
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	746,99	0,2	8,31	0,0	12,00	0,0	2	144
5.	759	Interni rashodi	- 3.266,75	-0,8	- 4.533,42	- 0,9	-5.129,10	- 1,4	157	113
	759	Interni prihodi	4.335,00	1,1	2.041,31	0,4	2.200,00	0,6	51	108
6.	761	Prihodi od prodane robe		-		-		-		
7.	78	Ostali prihodi	7.440,10	1,9	251,98	0,1	21.574,19	5,9	290	8.562
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	1.130,95	0,3	0,13	0,0	0,13	0,0	0	100
C	788	OSTALI PRIHODI		-		-		-		
I		<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>387.692,58</b>	<b>100</b>	<b>487.750,36</b>	<b>100</b>	<b>365.625,22</b>	<b>100</b>	<b>94</b>	<b>75</b>
A		POSLOVNI RASHODI	299.381,61	99,4	314.228,87	99,6	345.453,29	99,6	115	110
1.	60,63	Nedovršena proizv.,gotovi proizv.		-		-		-		
2.		MATERIJALNI TROŠKOVI	115.295,75	38,3	137.371,19	43,5	129.088,46	37,2	112	94
2.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	47.329,97	15,7	88.101,34	27,9	59.400,36	17,1	126	67
2.2.	401	Potrošena energija	6.152,78	2,0	6.165,16	2,0	7.325,20	2,1	119	119
2.3.	405	Otpis sitnog inventara	3.284,71	1,1	1.034,79	0,3	1.211,30	0,3	37	117
2.4.	410	Transportne usluge	1.973,53	0,7	2.636,94	0,8	2.972,40	0,9	151	113
2.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	800,00	0,3		-		-		
2.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	50.459,04	16,8	31.491,10	10,0	50.252,00	14,5	100	160
2.7.	413	Usluge održavanja	1.322,81	0,4	4.219,58	1,3	4.652,00	1,3	352	110
2.8.	414	Zakupnine i najamnine	11,92	0,0		-		-		#DIJ/OI
2.9.	415	Reklama i propaganda		-		-		-		
2.10.	418	Komunalne usluge	274,77	0,3	298,19	0,2	167,20		61	56
2.11.	419	Ostale usluge	3.686,22	1,2	3.424,09	1,1	3.108,00	0,9	84	91
2.12.	710	Nabavna vrijednost prod. robe		-		-		-		
3.		TROŠKOVI OSOBLJA	116.879,11	38,8	131.560,52	41,7	144.495,52	41,7	124	110
3.1.	470	Neto plaća	75.820,88	25,2	84.209,31	26,7	92.473,48	26,7	122	110
3.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	24.504,53	8,1	28.688,65	9,1	31.511,86	9,1	129	110
3.3.	472	Doprinosi na plaće	16.553,70	5,5	18.662,56	5,9	20.510,18	5,9	124	110
4.	430	AMORTIZACIJA	17.966,53	6,0	19.142,64	6,1	20.996,51	6,1	117	110
4.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	16.025,89	5,3	17.202,00	5,5	19.055,87	5,5	119	111
4.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	1.940,64	0,6	1.940,64	0,6	1.940,64	0,6	100	100
5.		OSTALI TROŠKOVI	26.436,90	8,8	25.838,69	8,2	29.239,55	8,4	111	113
5.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	17.369,05	5,8	18.118,30	5,7	21.223,31	6,1	122	117
5.2.	445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	41,67	0,0	17,04	0,0	24,00	0,0	58	141
5.3.	446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	722,83	0,2	686,85	0,2	834,80	0,2	115	122
5.4.	451	Ostali nematerijalni troškovi	204,82	0,1	246,50	0,1	227,00	0,1	111	92
5.5.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	852,21	0,3	294,90	0,1	164,00	0,0	19	56
5.6.	460	Neproizvodne usluge	2.450,16	0,8	2.539,12	0,8	2.550,40	0,7	104	100
5.7.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	1.328,18	0,4	774,11	0,2	781,44	0,2	59	101
5.8.	462	Premije osiguranja	3.131,28	1,0	2.776,91	0,9	3.041,00	0,9	97	110
5.9.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	321,12	0,1	368,54	0,1	374,00	0,1	116	101
5.10.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	15,58	0,0	16,42	0,0	19,60	0,0	126	119
6.	454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE		-		-		-		
7.	450	REZERVIRANJA	21.317,40	7,1		-	21.317,39	6,1		
8.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	1.485,92	0,5	315,83	0,1	315,86	0,1	21	100
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	1.801,43	0,6	1.362,22	0,4	1.362,22	0,4	76	100
C		OSTALI RASHODI		-		-		-		
II		<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>301.183,04</b>	<b>100</b>	<b>315.591,09</b>	<b>100</b>	<b>346.815,51</b>	<b>100</b>	<b>115</b>	<b>110</b>
III		<b>DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA</b>	<b>86.509,54</b>		<b>172.159,27</b>		<b>18.809,71</b>			

OJ Održavanje javne rasvjete

## 5. PLAN ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIACIJE

Troškovi amortizacije planirani su u iznosu od EUR 611.733,64 od čega na teret poslovnih prihoda EUR 559.407,40.

Osiguranje sredstava amortizacije za nova ulaganja

			<b>PLAN 2026. EUR</b>
	<b>poslovni prihodi</b>		<b>10.039.476,19</b>
	prihodi od prodaje proizvoda i usluga		9.290.358,93
	Pretpostavka da se dio prihoda neće naplatiti (1,5%)		-139.355,39
	prihodi od potpora		234.820,00
	prihodi od prodaje ostalih usluga		180.200,00
	prihodi od prodane robe		103.000,00
	ostali prihodi		213.079,26
	<b>ukupno priliv od poslovnih prihoda</b>		<b>9.701.902,80</b>
<b>1</b>	<b>UKUPNO PRIHODI KOJI SU I NOVČANI PRILJEV</b>		<b>9.701.902,80</b>
	materijalni troškovi		3.958.758,43
	troškovi plaća		3.919.154,15
	ostali rashodi		1.194.645,53
	ostali poslovni rashodi		25.455,74
<b>2</b>	<b>UKUPNO RASHODI KOJI SU I NOVČANI ODLJEV</b>		<b>9.098.013,85</b>
<b>3 (1-2)</b>	<b>NEUTROŠENA SREDSTVA</b>		<b>603.888,95</b>
	<b>Zajedničke službe (za sve jedinice)</b>		<b>141.520,00</b>
	računalna oprema		41.520,00
	namještaj, građ. objekti		100.000,00
	<b>OJ Pometanje</b>		<b>34.880,00</b>
	alat i oprema		4.880,00
	Komunalno vozilo		30.000,00

	<b>OJ Mehaničarska radiona</b>		<b>5.500,00</b>
	program		5.500,00
	<b>Oj Odvoz</b>		<b>260.200,00</b>
	vozila		192.000,00
	oprema i alati		26.200,00
	program		11.000,00
	sustav identifikacije		27.000,00
	sustav praćenja vozila		4.000,00
			<b>33.100,00</b>
	<b>Oj Pogrebne usluge</b>		
	program		3.100,00
	Komunalno vozilo		30.000,00
	<b>Oj Građevinsko održavanje</b>		<b>4.000,00</b>
	alat i oprema		4.000,00
	<b>Oj Cestari</b>		<b>73.000,00</b>
	Komunalno vozilo		47.000,00
	Mini bager		26.000,00
	<b>Oj Javna rasvjeta</b>		<b>26.000,00</b>
	alat i oprema		4.000,00
	Osobno vozilo		22.000,00
<b>5</b>	<b><i>NOVA ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIZACIJE</i></b>		<b><i>578.200,00</i></b>
<b>6</b>	<b>NEUTROŠENA SREDSTVA</b>		<b>603.888,95</b>
<b>7 (6-5)</b>	<b>SALDO NOVCA</b>		<b>25.688,95</b>

U nastavku je tablično prikazan plan ulaganja iz sredstava amortizacije.

PLAN ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIZACIJE ZA 2026. GODINU				
rbr	NAZIV ULAGANJA OPREMA	IZVOR FINANCIRANJA	NETO NABAVNA VRIJEDNOST EUR	BILJEŠKA
1.	<b>Oj Pometanje</b>	ukupno	30000,00	
		nabavka	<b>30000,00</b>	
	<i>Mali kamion sandučar s kipom</i>	amortizacija	30000,00	
		JLS		
	04/26	Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 god		
		učešće		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2026. g.	2000,00		8 mj., stopa 10%
2.	<b>Oj Pometanje</b>	ukupno	1280,00	
		nabavka	<b>1280,00</b>	
	<i>Puhalice akumulatorska (1x560,00)</i>	amortizacija	1280,00	
		JLS		
	<i>Puhalice benzinska (2x360,00)</i>	Fond za zaštitu okoliša		
	01/26	financijski leasing 6 god		
		učešće		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2026. g.	128,00		12 mj., stopa 10%
3.	<b>Oj Pometanje</b>	ukupno	1200,00	
		nabavka	<b>1200,00</b>	
	<i>Leđna kosilica (1x1200,00)</i>	amortizacija	1200,00	
		JLS		
	01/26	Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 god		
		učešće		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2026. g.	120,00		12 mj., stopa 10%
4.	<b>Oj Pometanje</b>	ukupno	2400,00	
		nabavka	<b>2400,00</b>	
	<i>Kolica za pometače (5x480,00)</i>	amortizacija	2400,00	
		JLS		
	01/26	Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 5 god		
		učešće		
	najamnina			
	trošak amortizacije 2026. g.	240,00		12 mj., stopa 10%
5.	<b>Oj Odvoz</b>	ukupno	130000,00	
		nabavka	<b>130000,00</b>	
	<i>Kamion smečar 7-8m3 jednokomorni 03/2026</i>	amortizacija	0,00	
		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 5 god	130000,00	
		jamčevina	13000,00	
	najamnina			
	trošak amortizacije 2026. g.	8.666,67		8 mj., stopa 10%
6.	<b>Oj Odvoz</b>	ukupno	120000,00	
		nabavka	<b>120000,00</b>	
	<i>Kamion bazar rabljeni</i>	amortizacija	120000,00	
		JLS		
	05/2026	Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina	0,00	
		učešće	0,00	
	najamnina			
	trošak amortizacije 2026. g.	7000,00		7 mj., stopa 10%

	<b>Oj Odvoz</b>	ukupno	37000,00	
		nabavka	<b>37000,00</b>	
	<i>Kamion smečar 7-8m3 jednokomorni rabljeni</i>	amortizacija	37000,00	
		JLS		
7.	04/2026	Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina		
		učešće		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	2466,67	8 mj., stopa 10%
	<b>Oj Odvoz</b>	ukupno	40000,00	
		nabavka	<b>40000,00</b>	
	<i>Kamion smečar 4m3 jednokomorni</i>	amortizacija		
		JLS		
8.		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 5 godina	40000,00	
	04/26	učešće	4000,00	
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	2666,67	8 mj., stopa 10%
	<b>Oj Odvoz</b>	ukupno	35000,00	
		nabavka	<b>35000,00</b>	
	<i>Kamion grajfsa sandukom rabljeni</i>	amortizacija	35000,00	
		JLS		
9.		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina		
	06/26	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	1750,00	6 mj., stopa 10%
	<b>Oj Odvoz</b>	ukupno	27000,00	
		nabavka	<b>27000,00</b>	
	<i>Sustav identifikacije posuda (2 komada*13.500)</i>	amortizacija	27000,00	
		JLS		
10.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	01/26	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	2475,00	11 mj., stopa 10%
	<b>Oj Odvoz</b>	ukupno	9500,00	
		nabavka	<b>9500,00</b>	
	<i>Ručni čitač RFID tagova (10 x 950,00)</i>	amortizacija	9500,00	
		JLS		
11.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	01/26	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	870,83	11mj., stopa 10%
	<b>Oj Odvoz</b>	ukupno	4000,00	
		nabavka	<b>4000,00</b>	
	<i>Sustav praćenja kretanja vozila (5x800,00)</i>	amortizacija	4000,00	
		JLS		
12.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	04/26	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	266,67	8 mj., stopa 10%

	<b>Oj Odvoz</b>	ukupno	5500,00	
		nabavka	<b>5500,00</b>	
	<i>Videonadzor kamioni</i> <i>(2x2750,00)</i>	amortizacija	5500,00	
13.		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	01/26	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	504,17	11 mj., stopa 10%
	<b>Oj Odvoz</b>	ukupno	15000,00	
		nabavka	<b>15000,00</b>	
	<i>Spremnici za staklo</i> <i>(6x2.500)</i>	amortizacija		
14.		JLS	15000,00	
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	04/25	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	0,00	
	<b>Oj Odvoz</b>	ukupno	15500,00	
		nabavka	<b>15500,00</b>	
	<i>Poklopci s otpadomjerom</i> <i>(2x7.750)</i>	amortizacija		
15.		JLS	15500,00	
		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	04/26	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2025. g.	0,00	
	<b>Oj Odvoz</b>	ukupno	501000,00	
		nabavka	<b>501000,00</b>	
	<i>Uređaj za kompostiranje</i> <i>realizacija iz plana 2025.g.</i>	amortizacija	0,00	
16.	<i>odobrena sredstva</i>	JLS za pokriće kredita	231202,07	
		Fond za zaštitu okoliša	269797,93	
		leasing		
	01/26	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	11481,25	11 mj., stopa 5%
	<b>Oj Odvoz</b>	ukupno	11000,00	
		nabavka	<b>11000,00</b>	
	<i>Apikacija PROBIN</i>	amortizacija	11000,00	
17.		JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina		
	01/26	učešće		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	1008,33	11 mj., stopa 10%
	<b>Oj Odvoz</b>	ukupno	7200,00	
		nabavka	<b>7200,00</b>	
		amortizacija	7200,00	
18.	<i>Kontejner za glomazni otpad (6x1.200,00)</i>	JLS		
		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina		
	01/26	učešće		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	660,00	11 mj., stopa 10%

	<b>Oj Odvoz</b>	ukupno	4000,00	
		nabavka	<b>4000,00</b>	
	<i>Tableti za RD (4X1000)</i>	amortizacija	4000,00	
		JLS		
19.		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 godina		
	01/26	učešće		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	916,67	11 mj., stopa 25%
	<b>Oj Tržnice</b>	ukupno	0,00	
		nabavka	<b>0,00</b>	
		amortizacija	0,00	
		JLS		
20.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
		jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	0,00	7 mj., stopa 10%
	<b>Oj Pogrebne usluge</b>	ukupno	3100,00	
		nabavka	<b>3100,00</b>	
		amortizacija	3100,00	
	<i>Axiom cloud web GIS aplikacija</i>	JLS		
21.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	01/26	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	284,17	11 mj., stopa 10%
	<b>Oj Pogrebne usluge</b>	ukupno	30000,00	
		nabavka	<b>30000,00</b>	
		amortizacija	30000,00	
	<i>Mali kamion s kipom</i>	JLS		
22.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	04/26	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	2000,00	8 mj., stopa 10%
	<b>Oj Cestari</b>	ukupno	47000,00	
		nabavka	<b>47000,00</b>	
	<i>Kamion sa dublom kabinom i kiperom</i>	amortizacija	47000,00	
	06/2025	JLS		
23.		Fond za zaštitu okoliša		
		financijski leasing 6 god		
		učešće		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	2350,00	6 mj., stopa 10%
	<b>Oj Cestari</b>	ukupno	26000,00	
		nabavka	<b>26000,00</b>	
	<i>Mini bager</i>	amortizacija	26000,00	
	01/2026	JLS		
24.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
		jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	2383,33	11 mj., stopa 10%

	<b>Oj Održavanje kom. Obj.</b>	ukupno	4000,00	
		nabavka	<b>4000,00</b>	
	<b>Alat i oprema</b>	amortizacija	4000,00	
	01/2026	JLS		
25.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
		jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	366,67	11 mj., stopa 10%
	<b>Oj Održavanje javne rasvjete</b>	ukupno	22000,00	
		nabavka	<b>22000,00</b>	
	<b>Osobno vozilo</b>	amortizacija	22000,00	
		JLS		
26.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
	06/2026	jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	1100,00	6 mj., stopa 10%
	<b>Oj Održavanje javne rasvjete</b>	ukupno	4000,00	
		nabavka	<b>4000,00</b>	
	<b>Alati i oprema</b>	amortizacija	4000,00	
	01/2026	JLS		
27.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
		jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	366,67	11 mj., stopa 10%
	<b>Zajedničke službe</b>	ukupno	28520,00	
	<b>IT ulaganja</b>	nabavka	<b>28520,00</b>	
	<b>Zakon o kibernetičkoj sigurnosti</b>	amortizacija	28520,00	
	23.270,00	JLS		
28.	<b>Odvajanje L. Vode radi spajanja VIK RI</b>	Fond za zaštitu okoliša		
	5.250,00	leasing		
		jamčevina		
	01/2026	najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	7130,00	12mj., stopa 25%
	<b>Zajedničke službe</b>	ukupno	13000,00	
		nabavka	<b>13000,00</b>	
	<b>Informatička oprema za sve</b>	amortizacija	13000,00	
		JLS		
29.		Fond za zaštitu okoliša		
	01/2026	leasing		
		jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	1300,00	12 mj., stopa 10%
	<b>Mehaničarska radiona</b>	ukupno	5500,00	
		nabavka	<b>5500,00</b>	
	<b>Autopark aplikacija</b>	amortizacija	5500,00	
	01/2026	JLS		
30.		Fond za zaštitu okoliša		
		leasing		
		jamčevina		
		najamnina		
		trošak amortizacije 2026. g.	504,17	11 mj., stopa 10%

<b>Zajedničke službe</b>			
	ukupno	100000,00	
	nabavka	<b>100000,00</b>	
	<i>Info punkt</i>	amortizacija	100000,00
	JLS		
31.	<i>09/2026</i>	Fond za zaštitu okoliša	
	leasing		
	jamčevina		
	najamnina		
	trošak amortizacije 2026. g.	1250,00	3 mj., stopa 5%
EUR			
	ukupno	1279700,00	
	nabavka	1279700,00	
	amortizacija	578200,00	
	JLS	261702,07	
	Fond za zaštitu okoliša	269797,93	
	leasing za 6 godina	170000,00	
	učešće	17000,00	
	najamnina	0,00	
	trošak amortizacije 2026. g.	62255,92	
<b>REKAPITULACIJA OPREMA UKUPNO</b>			