



**PLAN POSLOVANJA  
KOMUNALAC d.o.o. BJELOVAR  
ZA 2023. GODINU**

## Sadržaj

Sažetak .....	2
1. Poslovanje i razvoj Društva.....	4
2. Vizija, strateški pravci i ciljeve razvoja.....	5
3. Održivost poslovanja (materijalna i ljudska komponenta), povećanje učinkovitosti i kvaliteta usluge.....	6
4. Polazne osnove za izradu Plana poslovanja za 2023. god .....	8
5. Glavni ciljevi za 2023. godinu.....	9
6. Osnovne pretpostavke plana poslovanja za 2023. godine.....	10
7. Osnovni financijski pokazatelji poslovanja planirani za 2023. godinu.....	12
8. Planiran prihod, rashod i dobit/gubitak za 2023. godinu.....	13
9. Prihodi i rashodi po organizacijskim jedinicama za 2023. godinu.....	19
TRŽNICA .....	19
ČISTOĆA .....	21
PARKIRALIŠTE.....	24
POGREBNE USLUGE .....	26
ODRŽAVANJE GROBLJA.....	29
TRGOVINA POGREBNOM OPREMOM.....	31
GRAĐEVINSKA GRUPA GROBLJE .....	33
AUTOBUSNI KOLODVOR .....	35
MEHANIČKA RADIONA.....	36
RAČUNOVODSTVO I FINACIJE .....	37
OSTALE NEKOMUNALNE DJELATNOSTI .....	40
10. Plan investicija .....	41
ČISTOĆA .....	43
GRADSKA TRŽNICA.....	45
POGREBNE USLUGE .....	46
ODRŽAVANJE GROBLJA.....	47
PARKIRANJE .....	48
ZAJEDNIČKE SLUŽBE.....	49
11. Zaključak .....	50

## Sažetak

Tvrtka: Komunalac d.o.o. Bjelovar
Skraćeni naziv: Komunalac d.o.o.
MBS/OIB: 3354946 / 27962400486
Sjedište: Ferde Livadića 14a; Bjelovar
Telefon/fax: 043 622 100 / 043 622 122
Registarski sud: Trgovački sud u Bjelovaru
Pravni oblik: Društvo s ograničenom odgovornošću
Žiro račun: 2402006-1100000133
Pretežita djelatnost: 38.11 Skupljanje neopasnog otpada
<p>Predmet poslovanja – djelatnosti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• održavanje čistoće svih vrsta objekata i javnih površina</li> <li>• odlaganje komunalnog otpada</li> <li>• održavanje javnih površina</li> <li>• održavanje nerazvrstanih cesta</li> <li>• tržnice na malo</li> <li>• održavanje groblja i krematorija, te obavljanje pogrebnih poslova</li> <li>• obavljanje dimnjačarskih poslova</li> <li>• kupnja i prodaja robe</li> <li>• obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu</li> <li>• djelatnost druge uporabe otpada</li> <li>• djelatnost uporabe otpada</li> <li>• djelatnost posredovanja u gospodarenju otpadom</li> <li>• djelatnost prijevoza otpada</li> <li>• djelatnost sakupljanja otpada</li> <li>• djelatnost trgovanja otpadom</li> <li>• djelatnost zbrinjavanja otpada</li> <li>• gospodarenje otpadom</li> <li>• interventno sakupljanje otpada</li> <li>• sakupljanje otpada za potrebe drugih</li> <li>• sakupljanje otpada u reciklažnom dvorištu</li> <li>• recikliranje otpada</li> <li>• gospodarenje posebnim kategorijama otpada</li> <li>• odvojeno sakupljanje otpada</li> <li>• proizvodnja komposta</li> <li>• djelatnost upravljanja, organiziranja, održavanja i naplate parkinga na javnim parkiralištima i javnoj garaži</li> <li>• blokiranje i premještanje protupravno parkiranih i napuštenih motornih vozila</li> <li>• upravljanje grobljem</li> <li>• ukop pokojnika</li> <li>• obavljanje pogrebničke djelatnosti</li> <li>• trgovina na malo pogrebnom opremom</li> <li>• projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja</li> <li>• djelatnost građenja grobnica</li> <li>• pripremanje i usluživanje jela, pića i napitaka i pružanje usluga smještaja</li> <li>• održavanje i popravak motornih vozila</li> <li>• popravak strojeva</li> </ul>

- računovodstveni poslovi
- poslovanje nekretninama
- poslovanje vlastitim nekretninama
- iznajmljivanje vlastitih nekretnina
- poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnine
- prijevoz osoba i tereta za vlastite potrebe
- upravljanje i održavanje športskih građevina
- športska rekreacija
- športska poduka
- izrada, organizacija i upravljanje športskim objektima i prodaja ulaznica
- postavljanje, održavanje, iznajmljivanje i prodaja montažnih i fiksnih ledenih ploha za profesionalne i rekreativne sportove na ledu
- kupovina, prodaja, održavanje i iznajmljivanje sportske opreme za profesionalne i rekreativne sportove na ledu
- kupovina, prodaja, održavanje i iznajmljivanje rashladnih uređaja
- kupovina, prodaja, održavanje i iznajmljivanje strojeva za obradu ledenih ploha
- kupovina, prodaja, održavanje i iznajmljivanje ograda za montažne i fiksne ledene plohe za profesionalne i rekreativne namjene
- djelatnost oglašavanja
- promidžba, reklama i propaganda

Osnivači/članovi društva: GRAD BJELOVAR, OIB: 18970641692  
Bjelovar, Trg Eugena Kvaternika 2 - jedini osnivač d.o.o.

Članovi Uprave: Ivana Jurković Pišćević, Josip Heged

Nadzorni odbor: Marijan Marušić, dipl. oec., predsjednik Nadzornog odbora, Danijel Baruškin, dipl. inf. - zamjenik predsjednika, članovi: Zlatka Pemper, dipl. učit., Pero Bradvica, mag.oec. , Stipe Crnković, ing. za građ. inst.- predstavnik radnika.

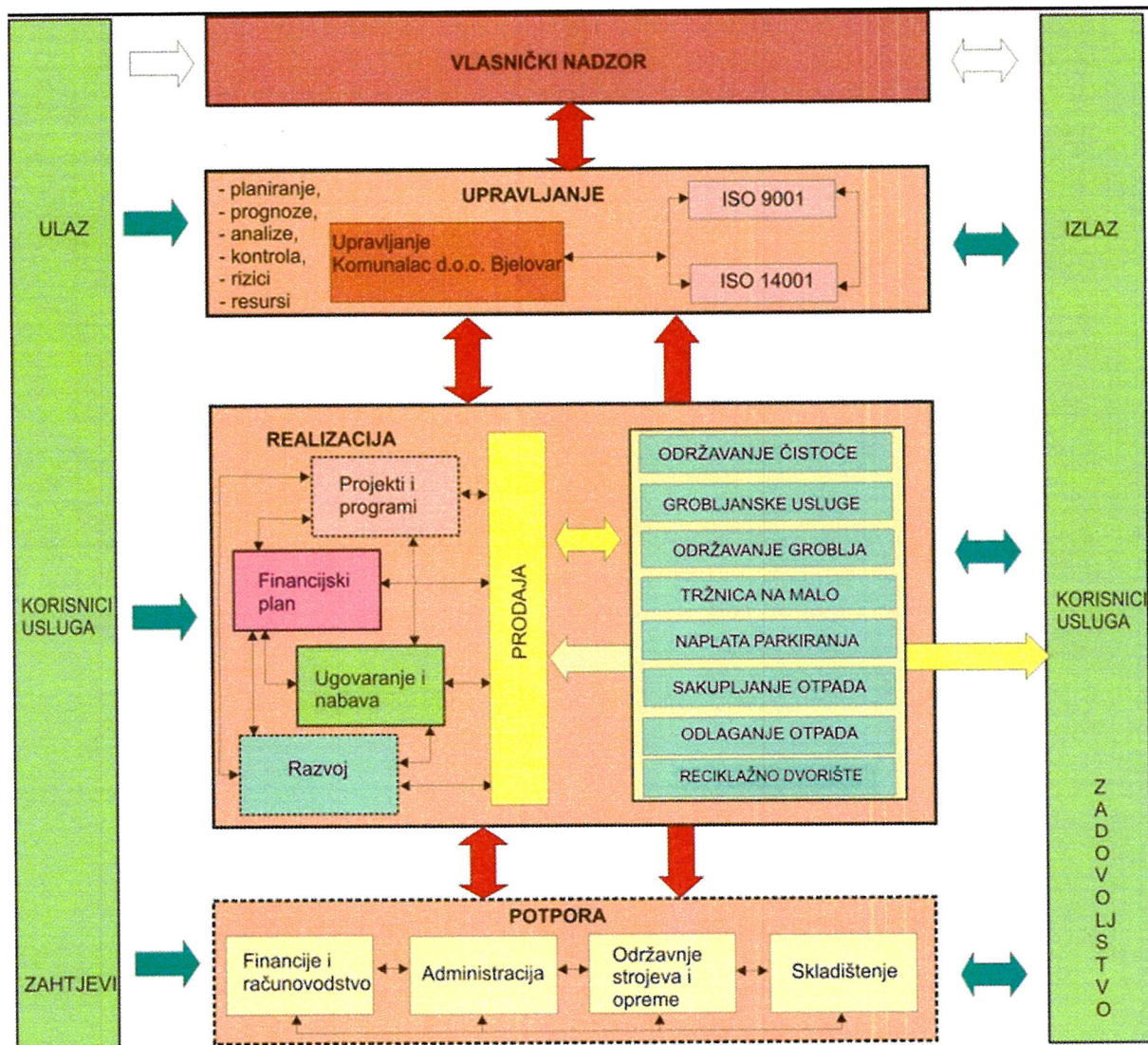


## 1. Poslovanje i razvoj Društva

Komunalno gospodarstvo podrazumijeva obavljanje komunalnih djelatnosti, a obavljaju ih komunalna poduzeća čiji su osnivači i vlasnici lokalne jedinice. Obavljanjem komunalnih djelatnosti zadovoljavaju se potrebe od životnog značenja za stanovništvo određenog područja. KOMUNALAC društvo s ograničenom odgovornošću za obavljanje komunalnih djelatnosti (dalje u tekstu: Komunalac d.o.o./Društvo), pravni je subjekt u vlasništvu Grada Bjelovara.

Strateški prioriteti u dosadašnjem razdoblju su zaštita okoliša i zdravlja svih stanovnika te razvoj visokog standarda komunalnih usluga uz prihvatljive cijene za sve stanovnike određenog područja na kojem komunalno društvo djeluje.

Grafikon 1 Poslovnik upravljanja



Izvor: [https://komunalac-bj.hr/images/dokumenti/904/poslovnik\\_upravljanja.pdf](https://komunalac-bj.hr/images/dokumenti/904/poslovnik_upravljanja.pdf)

## 2. Vizija, strateški pravci i ciljeve razvoja

**Vizija** označava predodžbu budućeg stanja, kriterij koji osigurava uporište u budućoj stvarnosti za ocjenu akcija koje poduzeće treba razmotriti i poduzeti u sadašnjem vremenu. Dakle, viziju je najjednostavnije definirati kao jasnu predodžbu budućih događaja, odnosno kao dugoročni željeni rezultat.

Na web stranici Komunalac d.o.o. (<https://komunalac-bj.hr/informacije-o-tvrtki/>) navodi se vizija, kako slijedi: „Društvo Komunalac d.o.o. Bjelovar je vodeće komunalno društvo u Bjelovarsko-bilogorskoj županiji, a suvremenim pristupom razvoju vlastitih tehničko-tehnoloških i ljudskih resursa, te gospodarenjem imovine, teži biti među vodećim komunalnim društvima u RH. Ostvarenje vizije mjerimo kroz dokazano zadovoljstvo korisnika cijenom i kvalitetom usluga, stabilno poslovanje i učinkovito gospodarenje imovinom, uz napredak zasnovan na principima održivog razvoja i poštivanja najviših ekoloških standarda, a sve sa ciljem da prostor na kojem djelujemo učinimo ugodnijim i poželjnijim za život, te zadovoljstvo naših osnivača/vlasnika i korisnika usluga stalno rastućim.“

Na putu k ispunjenju vizije Komunalac se vodi sa:

- Profesionalnim pristupom u pružanju usluga,
- Organizacijski ustroj usmjeren prema specijalizaciji stručnih znanja i vještina vezanih uz svaku pojedinačnu uslugu,
- Poboljšavanje kvalifikacijske strukture zaposlenih uz kontinuirano ulaganje u njihovo usavršavanje i stjecanje novih znanja i vještina,
- Praćenje i primjena suvremenih trendova i novosti na tržištu tehnoloških znanja i opreme, te intenzivno ulaganje u daljnji razvoj i unapređivanje komunalnih sustava u Gradu Bjelovaru.

Uz definiranu izjavu Društva, svakako je potrebno naglasiti ljudske kapacitete te da se svojim radom i poslovanjem, daleko značajnije osvještava korisnike o nužnosti očuvanja okoliša i zaštite prirode i bioraznolikosti. Suvremeni pristup gospodarenju otpadom, njegova značajnija uporaba, podizanje svijesti o važnosti recikliranja, ali i sudjelovanje u investicijama u alternativna goriva, svakako su elementi koje je potrebno uvažavati i u daljnjem poslovanju.

**Vizija** za nadolazeće razdoblje – Komunalac = za ponos grada

**Misija** Društva je aktivnim, transparentnim i ambicioznim radom, uz kontinuirano usavršavanje i modernizaciju, te suradnjom i partnerskim odnosom sa osnivačem, suradnicima i korisnicima, unaprijediti sektor komunalnog gospodarstva za područja grada Bjelovara i okolice.

Komunalna društva, osobito u sklopu jedinica lokalne samouprave, imaju nezamjenjivu zadaću u osiguranju životnih uvjeta svih građana, osobito kroz povećanje učinkovitosti komunalnog gospodarstva koje je jedan od preduvjeta za povećanje učinkovitosti ukupnog gospodarstva. Svakako je ključan element predodžba Društva u javnosti, među korisnicima, pri čemu se aktivnim radom, koordinacijom i kontinuiranom komunikacijom sa zaposlenicima, poštivanjem rada, kvalitetnijom organizacijom rada, može doprinijeti prihvaćanju Društva kao partnera. Dodatno, značajnije otvaranje prema javnosti, kroz transparentnost i digitalizaciju poslovanja, doprinijeti će se javnom aspektu poslovanja Komunalca d.o.o.

Konkretno, **strateški pravci** su:

- ukupno poboljšanje razvoja komunalne infrastrukture na način da ista postaje strateška, dugoročna i planirana
- unaprjeđenje organizacije rada svih zaposlenika Društva (uključivo članove uprave) – efikasnost i efektivnost za uspješnije poslovanje/stabilnost



- digitalizacija rada i transparentnost poslovanja te usluga unutar pojedine radne jedinice
- povećanje kvalitete i dostupnosti usluga i proizvoda
- razvoj Društva i geografskog obuhvata kroz mogućnosti u višegodišnjem financijskom planu 2021.-2027. i Nacionalnom planu za oporavak i otpornost
- postati ključan strateški partner u razvojnim projektima s ciljem zaštite okoliša, bioraznolikosti te korištenja obnovljivih izvora energije

Iz navedenog proizlazi da su **glavni ciljevi Društva**:

1. Održivost, stabilnost i transparentnost poslovanja Društva
2. Uvažavanje, partnerstvo i suradnja s korisnicima i/ili osnivačem
3. Potpora implementaciji zelene i digitalne tranzicije na području geografskog obuhvata, a u skladu sa djelatnostima Društva
4. Promicanje i poticanje kružnog gospodarstva i inicijativa „novi Bauhaus“ te „od polja do stola“

### 3. Održivost poslovanja (materijalna i ljudska komponenta), povećanje učinkovitosti i kvaliteta usluge

Razvoj poslovanja trebao bi, kroz sinergiju, obuhvatiti sva područja djelovanja Društva – čistoća, otpad, tržnica, parkirališta i groblja.

Čistoća geografskog obuhvata, tj. grada Bjelovara, nužna je za osiguravanje kvalitetnog doprinosa razvoju vizualnog identiteta lokacije, ali i sigurnosti korisnika. Kvalitetnim upravljanjem jedinice, primjenjujući načelo nenanošenja štete, doprinosi se osiguravanju grada kao mjesta poželjnog za život i stanovanje. Kroz jasnu organizaciju vremena i rada, izvješća o efikasnosti, doprinijet će se dodatnoj učinkovitosti i zadovoljstvu zaposlenika, kao ključnim dionicima u pružanju kvalitetne usluge.

Na godišnjoj razini iz svih gospodarskih aktivnosti u EU-u nastaju ukupno 2,5 milijarde tona otpada, odnosno 5 tona po stanovniku, a svaki građanin u prosjeku proizvede gotovo pola tone komunalnog otpada. Komisija je u svojem akcijskom planu za kružno gospodarstvo utvrdila kako znatno smanjiti stvaranje otpada, a prema pravilima EU-a utvrđen je cilj da se udio komunalnog otpada koji završava na odlagalištima do 2035. ograniči na 10 %. U EU-u su zakoni i politika o otpadu potaknuli znatna poboljšanja u gospodarenju otpadom, potiču inovacije u području odvojenog prikupljanja i recikliranja otpada, ograničavaju odlaganje otpada i potiču promjene u ponašanju potrošača. Okvirna direktiva o otpadu i Direktiva o odlagalištima otpada sadržavaju skup pravila za sprečavanje i smanjenje negativnog učinka stvaranja otpada i gospodarenja otpadom. U Okvirnoj direktivi o otpadu utvrđena su osnovna načela gospodarenja otpadom te je uspostavljena hijerarhija otpada u EU-u. U skladu s tom hijerarhijom obrada otpada trebala bi se odvijati prema sljedećim koracima: prevencija, ponovna uporaba, recikliranje, uporaba, odlaganje. Odlaganje otpada najnepoželjnija je opcija i trebalo bi ga ograničiti na nužni minimum. Prema pravilima EU-a odlaganje otpada na odlagališta trebalo bi se postupno ukidati i, ako je neizbježno, na odgovarajući način kontrolirati kako bi bilo sigurno za zdravlje ljudi i okoliš. Gospodarenje otpadom na način prihvatljiv za okoliš i upotreba sekundarnih materijala koje taj otpad sadržava ključni su elementi politike EU-a u području okoliša. Zakonodavstvom EU-a o otpadu nastoji se spriječiti nastanak otpada, utvrditi zahtjeve u pogledu stope ponovne uporabe i recikliranja za odabrane tokove otpada, smanjiti odlaganje na odlagališta koja ispunjavaju zahtjeve te zaustaviti odlaganje na odlagališta koja ne ispunjavaju zahtjeve. Sve dok se otpad nezakonito odlaže, nije moguće u potpunosti ostvariti sve koristi akcijskog plana za kružno gospodarstvo, jednog od glavnih elemenata europskog Zelenog plana. Kako bi se ostvario europski zeleni plan, treba iznova razmotriti politike za opskrbu čistom energijom u cijelom gospodarstvu, industriju, proizvodnju i potrošnju, velike infrastrukture, promet, hranu i poljoprivredu,

građevinarstvo, oporezivanje i socijalne naknade. Kako bi se postigli ti ciljevi, ključno je povećati važnost koja se pridaje zaštiti i obnovi prirodnih ekosustava, održivoj upotrebi resursa i boljem zdravlju ljudi. U tom je području preobrazba najpotrebnija i potencijalno najkorisnija za gospodarstvo, društvo i prirodni okoliš. Gospodarenje otpadom provodi se na način kojim se ne ugrožava voda, zrak, tlo, biljke ili životinje, ne uzrokuju neugodnosti u pogledu buke ili neugodnih mirisa i koji je bez štetnih utjecaja na krajolik ili mjesta od posebnog interesa. Direktivom (EU) 2018/851 postavljaju se novi ciljevi za recikliranje komunalnog otpada: do 2025. godine najmanje 55 % mase komunalnog otpada morat će se reciklirati. Taj će se cilj povećati na 60 % do 2030. i 65 % do 2035. godine. Između ostalog, države članice moraju:

- do 1. siječnja 2025. uspostaviti odvojeno prikupljanje tekstila i opasnog otpada iz kućanstava;
- osigurati da se biološki otpad do 31. prosinca 2023. sakuplja odvojeno ili reciklira na izvoru (na primjer, kompostiranjem).

Društvo u dosadašnjem poslovanju kontinuirano prati trendove ulaganja u gospodarenje otpadom, pri čemu bi se dodatno trebalo osvijestiti korisnike o važnosti i mogućnostima zaštite okoliša i prirodne bioraznolikosti.

Tržnice u gradovima nazivaju se „truhom grada“, no možemo dodati kako se na njima vidi i razvoj poljoprivredne proizvodnje u sektoru voća i povrća te pčelarske (med), stočarske (u dijelu ponude mlijeka i mliječnih proizvoda te mesa i mesnih prerađevina) i ribarske (u dijelu ponude ribe i ribljih prerađevina). Aktivnosti povezane sa funkcioniranjem tržnice, svakako bi trebale nastaviti prema brendiranju tržnice kao centrom okupljanja na temu hrane, kroz ponudu domaćih poljoprivrednih gospodarstava i proizvođača. Unificiranja kvalitete i standarda ponude, sukladno zakonima i pravilnicima, svakako bi trebalo kroz vrijeme nadograditi sa načinima pripreme pojedinih jela koje čine tradicijsku gastro baštinu grada Bjelovara te značajnijim marketingom.

Jedan od ključnih problema prometa u gradskim naseljima je parkiranje, s obzirom da je broj osobnih vozila konstantno u porastu. Prijašnjim istraživanjima je utvrđeno da se osobno vozilo koristi dnevno jedan do dva sata, odnosno nalazi u stanju mirovanja 22 do 23 sata. Iz navedenog je razvidno je od velike važnosti kvalitetno riješiti problem parkiranja vozila kada ona ne prometuju. Konflikt parkirališne ponude potražnje događa se većinom na lokacijama gdje je prostor ograničen, a njegova atraktivnost zbog mnogobrojnih sadržaja uzrokuje potražnju za parkiranjem koja nadilazi parkirališnu ponudu (centar grada). Dodatan problem je nedostatna naplata parkirališnih mjesta. Dobra organizacija rada i analiza efikasnosti, treba rezultirati implementacijom projekata koje će doprinijeti značajnijoj naplati korištenja usluge parkiranja. Jedan od aspekata koje je potrebno uzeti u obzir svakako je digitalizacija naplate parkiranja.

Temeljem Odluke o upravljanju grobljima na području Grada Bjelovara i Odluke o izmjeni odluke o upravljanju grobljima na području Grada Bjelovara Komunalac d.o.o. obavlja poslove upravljanja sa 34 groblja u vlasništvu Grada Bjelovara. U okviru upravljanja grobljima obavljaju se usluge:

- održavanja groblja (održavanje zelenih površina groblja (košnja travnjaka, održavanje ukrasnog raslinja i sezonskog cvijeća, održavanje živica) , zbrinjavanje otpada, održavanje čistoće pratećih građevina na groblju (čišćenje mrtvačnice i sanitarnih prostorija), održavanje staza i puteva ); prodaje grobnih mjesta; prodaje pogrebne opreme; izgradnje grobnica; obavljanje prijevoza i ukopa pokojnika , te organizacija sahrana

Uz kvalitetno održavanje groblja (i pratećih aktivnosti) te osiguravanje dostojanstvenog ispraćaja, preporuka je uvođenje vođenja integralnog informacijskog sustava koje bi unaprijedilo poslovanje, ali i povećalo kvalitetu pružanja usluga (npr. lokacije grobnih mjesta).

U definiranju strateških pravaca, ključnu ulogu čine zaposlenici Društva. Upravo su zaposlenici oni koji doprinose kvalitetnijem poslovanju i ugledu Društva. Kvalitetna organizacija rada, kontinuirano usavršavanje i poticanje napredovanja i razvoja, prihvaćanje prijedloga i preporuka, ali i kritika sa rješenjima koje bi unaprijedile rad Društva,



uz međusobno uvažavanje čine srž pojedinog poduzeća. Broj zaposlenika potrebno je planirati sukladno sistematizaciji radnih mjesta, planiranim ciljevima poslovanja, obujmu i razini kvalitete usluga, vodeći računa o mogućnosti ostvarenja prihoda i vrstama poslova koji se preuzimaju. Prema osnovnoj organizacijskoj shemi i sistematizaciji radnih mjesta, predložiti će se plan kadrova, vodeći računa o optimalnom korištenju resursa.

Materijalni resursi nužni za preporučene pravce razvoja, osigurati će se kroz pravovremenu prijavu na natječe za ostvarivanje bespovratnih sredstava, samostalno ili u partnerstvu. Nužno je umrežavanje kako bi poslovanje Društva kontinuirano jačalo, ali i kako bi se osigurale inovacije za pojedine usluge što dodatno doprinosi konkurentnosti Društva.

#### 4. Polazne osnove za izradu Plana poslovanja za 2023. god

Poslovno okruženje i ključni čimbenici (unutarnji i vanjski) od utjecaja na poslovanje društva tijekom 2022. godine

- Promjena uprave Društva
- Poslovne aktivnosti Društva, kao i cjelokupno gospodarstvo u 2022. godini obilježila je značajna inflacija koja je direktno utjecala na cjelokupno gospodarstvo i potrošačke navike (uključivo cijene energenata)
- Količine usluga u kategoriji kućanstava kontinuirano smanjuju negativni demografski trendovi, posebno izraženi u ruralnim dijelovima našeg uslužnog područja
- I tijekom 2022. godini u primjeni je bio tarifni sustav za djelatnosti prikupljanja, odvoza i zbrinjavanja miješanog komunalnog otpada, propisan Uredbom o gospodarenju komunalnim otpadom. Također, u ostalim djelatnostima iz djelokruga rada Društva nastavljen je kontinuitet poslovanja uz primjenu cjenika koji nisu mijenjani i više od jednog desetljeća i koji grad Bjelovar svrstavaju na vrh rang liste JLS sa najnižim cijenama komunalnih usluga u RH (prilog 1. tablica usporedba JLS i cijene odvoza smeća). Tijekom 2022. godine došlo je do manje prilagodbe cijene, slijedom usklađivanja za nadređenim zakonskim propisima
- Cijene usluga parkiranja u primjeni su od 2003. godine, dok cijene usluga na gradskoj tržnici, kao i cijene usluga sahrana datiraju još i iz ranijih godina.
- U troškovima poslovanja iskazanima za 2022. godinu značajan udio čine:
  - o Kontinuitet troškova koji su nastali kao posljedica podizanja standarda usluga uvjetovanih primjenom važećih zakonskih propisa, koji i dalje ostaju bez adekvatnog pokrića prihodima jer nije razvijena infrastruktura daljnjeg zbrinjavanja zakonom propisanog odvojeno prikupljenog otpada na gospodarski održiv način. Na navedenom se radi kroz projekt izgradnje i opremanja kompostane
  - o Troškovi energenata, tekućeg i investicijskog održavanja, kao izravna posljedica angažmana vozila i radnih strojeva uslijed povećanog obujma poslova na prikupljanju i odvozu rastućih količina oporabivih frakcija otpada, a posebno troškova održavanja reda oko eko-otoka,
  - o Troškovi zaposlenih zbog povećanog angažmana iskazanog kroz prekovremeni rad.
- Financijski odnos između Grada i Komunalac d.o.o. Bjelovar, definiran Proračunom Grada za 2022. god., nije mijenjan u odnosu na ranije godine u dijelu koji se odnosio na uplate u korist Proračuna, kao niti u korist Društva za izvršene usluge.
- U 2022. godini povećana je razina investicijskih aktivnosti u odnosu na ostvareno u prethodnoj poslovnoj godini. I nadalje je glavina ulaganja u opremu i vozila u funkciji dogradnje i unapređivanja sustava gospodarenja otpadom (izgradnja i opremanje kompostane).

- Poslovna orijentacija Društva biti na usluzi građanima i servis Grada i mimo čisto ekonomskih i tržišnih načela, često uvjetuje ostvarivanje manjih prihoda od tržišno ostvarivih i/ili povećane troškova poslovanja svjesni javnog interesa kao važne sastavnice pruženih usluga.

## 5. Glavni ciljevi za 2023. godinu

Na temelju procjene rezultata poslovanja za 2022. godinu, u uvjetima visokog stupnja neizvjesnosti poslovanja uslijed gospodarske krize, u skladu sa proklamiranim dugoročnim ciljevima poslovanja, Uprava Društva planira ostvarenje slijedećih glavnih ciljeva poslovanja za 2023. godinu:

1. Nastavak pozitivnih financijskih rezultata poslovanja, a u tu svrhu:
  - a. Povećanje prihoda ostvarenih od prodaje komunalnih usluga te povećanje prihoda planirati od nekomunalnih djelatnosti. Za primjenu načela opreznosti, potrebno je izuzeti jednokratno ostvarivane prihode ostvarene temeljem pojedinačnih narudžbi, Održavanje troškova poslovanja na razini koja osigurava njihovo pokriće raspoloživim prihodima.
2. Realizaciju plana investicija:
  - a. Pokretanje vlastitih investicija planiranih u svrhu osiguranja kontinuiteta i kvaliteta pružanja usluga (komunalna oprema i vozila)
  - b. Nastavak investicija u svrhu izgradnje zaokruženog sustava gospodarenja otpadom sukladno nacionalnoj strategiji i Strategija razvoja grada Bjelovara 2016. – 2020., kao i dostupnim izvorima sufinanciranja iz EU i nacionalnih fondova (Kompostana),
  - c. Suradnja u realizaciji investicija Grada Bjelovara, a koje su u funkciji obavljanja djelatnosti u djelokrugu rada Društva (Sortirnica).
  - d. Analiza natječaja za ostvarivanje bespovratnih sredstava i priprema dokumentacije (priprema za funkcioniranje novih postrojenja u svrhu postizanja cjelovitog sustava održivog gospodarenja otpadom)
3. Napraviti značajniji iskorak prema otvaranju javnosti – marketing i brendiranje u svrhu postizanja ciljeva transparentnog i odgovornog poslovanja te zelene i digitalne tranzicije
4. Inzistirati na brendiranju Komunalca kao pouzdanog i profesionalanog poslovnog partnera kupcima, dobavljačima i drugim dionicima u poslovanju, uz striktnu primjenu zakonskih okvira i normi etičnog poslovanja.
5. Nastavak značajnog doprinosa razvoju lokalne zajednice vezanog uz komunalno gospodarstvo, ali vodeći računa o ujednačenom razvoju svih djelatnosti Komunalac d.o.o.



## 6. Osnovne pretpostavke plana poslovanja za 2023. godine

U postupku izrade Plana poslovanja za 2023. godine potrebno je predvidjeti ključne elemente iz poslovnog (mikro i makro) okruženja koji će u većoj ili manjoj mjeri utjecati na poslovanje u slijedećoj poslovnoj godini:

1. *Značajan stupanj neizvjesnosti povezan uz direktan utjecaj gospodarske krize,*

2. *Postizanje održivosti poslovanja uz daljnji nastavak povećanja kvalitete,*

- Tarifni sustav u djelatnosti skupljanja, odvoza i zbrinjavanja otpada, kao noseće djelatnosti u djelokrugu rada Društva, podložan je promjenama sukladno odredbama novog Zakona o gospodarenju komunalnim otpadom (NN 84/21). Ostale cijene komunalnih usluga u djelokrugu rada Društva također se planiraju mijenjati u skorašnjem razdoblju, sukladno analizi troškova, održavanje te planu novih investicija.

- Značajniji rad na informiranju i osvješćivanju građana uslužnog područja o mogućnostima i prednostima zaštite okoliša, recikliranja i ponovne uporabe

- Značajnije korištenje marketinških alata Društva prema javnosti

3. *Racionalno upravljanje poslovanjem u aspektu prihoda i rashoda:*

- U ukupnoj strukturi troškova u planu poslovanja potrebno je anticipirati porast troškova energenata (prvenstveno dizel goriva, kao glavnog energenta u operativnom poslovanju, te struje i plina).

- Uvažiti utjecaj na dinamiku rada i operativni trošak promjene načina prikupljanja odvojenih frakcija komunalnog otpada putem tipskih posuda (žuti, plavi i smeđi spremnici 120 lit.), te troškove amortizacije i održavanja opreme nabavljene tijekom 2022. godine

4. *Implementacija i pokretanje investicija*

- Nastavak aktivnosti na pripremi i vođenju projekata za izgradnju kapitalnih infrastrukturnih objekata (kompostana)

- Nastavak započetog procesa modernizacije postojeće opreme i uvođenja suvremenih tehnologija i tehničkih rješenja, u svrhu smanjivanja troškova funkcioniranja sustava (ePoslovanje, Sustav elektronskog praćenja kretanja vozila i utroška goriva, te Sustav nadzora ulaz/izlaz i evidencije radnog vremena za zaposlenike).

5. *Učinkoviti ljudski resursi:*

- Predviđena su dodatna zapošljavanja tijekom 2023. godine, dijelom popuna upražnjenih radnih mjesta zbog raskida ugovora o radu i prirodnog odljeva zaposlenika, te stavljanjem u funkciju završenih investicija.

- Kontinuirano poticanje na usavršavanje zaposlenika i stjecanje vještina i znanja koje mogu unaprijediti poslovanje Komunalca d.o.o. Bjelovar

- Primanja zaposlenika uskladiti sa zakonodavnim okvirom; pri čemu je povećanje plaća moguće samo i isključivo uz slijedeće pretpostavke:

- Odobren cjenik usluga skupljanja, odvoza i zbrinjavanja otpada sa izjednačenim cijenama usluga za sve korisnike u kategoriji kućanstava (stambene zgrade) sa primjenom u 2023. god.
- Povećanje cjenika ostalih kategorija usluga Komunalac d.o.o. Bjelovar
- Preraspodjela radnog vremena i reorganizacija poslova u svrhu smanjenja fonda prekovremenih sati, osobito u RJ Čistoća

- Racionalizacija stimulacija i njihovo smanjenje u usporedbi sa prethodnim godinama
- Nastavak uspostave komunikacijskih modaliteta s ciljem efikasnijeg obavljanja raznih zadataka te posljedično, učinkovitog poslovanja društva

*6. Organizacijski ustroj i djelokrug rada Društva*

- Uz organizacijsku strukturu Društva prilagođenu postojećem djelokrugu rada, oformiti zasebnu RJ Ostale nekomunalne djelatnosti, a za istu planirati prihode i rashode, te dobit/gubitak od djelatnosti organiziranja i vođenja objekata za sport i rekreaciju (Klizalište) u skladu sa veličinama ostvarenima tijekom 2021./2022. godine, te eventualno za druge slične djelatnosti.

*7. Poslovni odnos sa Gradom Bjelovarom/vlasnikom te općinama u uslužnom obuhvatu kao ključnim dionicima*

- Poslovni odnos Grad Bjelovar – Društvo za 2023. godinu planirati u veličinama ostvarenima tijekom poslovne 2021. i 2022. godine te Odlukama Gradskog vijeća Grada Bjelovara vezane na proračun Grada za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu
- Intenzivirati komunikaciju i rad na pripremi investicija sa Gradom Bjelovarom s ciljem unaprjeđenja elemenata svih djelatnosti poslovanja Komunalca d.o.o. Bjelovar
- Intenzivirati komunikaciju sa svim općinama u uslužnom obuhvatu s ciljem unaprjeđenja kvalitete pruženih usluga komunalne djelatnosti



## 7. Osnovni financijski pokazatelji poslovanja planirani za 2023. godinu

Redni broj	Naziv	Iznos (EUR)
1.	Ukupni prihod	4.604.899,72
2.	Ukupni rashod	4.590.484,16
3.	Dobit	14.415,56
4.	Ukupni prihod po zaposleniku	27.740,36
5.	Bruto plaća po zaposleniku	10.971,54
6.	Bruto plaća, doprinosi na bruto plaću, ostala materijalna prava i prijevozni troškovi na posao po zaposleniku	14.554,51
7.	Planiran broj zaposlenih	166

### PLANIRAN BROJ ZAPOSLENIH I KVALIFIKACIJSKA STRUKTURA

Redni broj	Stupanj stručnog obrazovanja	Planiran broj zaposlenih
1	2	3
1.	VSS	13
2.	VŠS	8
3.	SSS	73
4.	VKV	2
5.	KV	25
6.	PKV	6
7.	NKV	39
<b>UKUPNO:</b>		<b>166</b>

## 8. Planiran prihod, rashod i dobit/gubitak za 2023. godinu

Redn i broj	Djelatnost Broj zaposlenih	PRIHOD (EUR)	RASHOD (EUR)	DOBIT (EUR)	GUBITAK (EUR)
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>O.J. KOMUNALNE DJELATNOSTI 121</b>	4.473.186,56	3.518.010,88	955.175,68	
1.	R.J. ČISTOĆA 84	2.930.572,04	2.158.964,47	771.607,57	
2.	R.J. GRADSKA TRŽNICA 7	204.053,76	197.853,50	6.200,26	
3.	R.J. PARKIRANJE I AUTOBUSNI KOLODVOR 7	558.830,85	420.088,39	138.742,46	
	a) Parkiranje 7	501.142,74	383.507,20	117.635,54	
	b) Autobusni kolodvor 0	57.688,11	36.581,19	21.106,92	
4.	R.J. GRADSKA GROBLJA 23	756.826,34	719.241,49	37.584,85	
	a) Pogrebne usluge i održavanje gradskih grobља 21	489.095,10	495.749,15	-6.654,05	
	b) Građevinska grupa grobља 1	120.509,00	102.687,64	17.821,36	
	c) Trgovina pogrebnom opremom 1	147.222,24	120.804,70	26.417,54	
5.	R.J. OSTALE NEKOMUNALNE DJELATNOSTI	22.903,57	21.863,03	1.040,54	
<b>II</b>	<b>O.J. ZAJEDNIČKE SLUŽBE 45</b>	131.713,16	1.072.473,28		940.760,12
	<b>UKUPNO: 166</b>	4.604.899,72	4.590.484,16	955.175,68	940.760,12
	UP	4.604.899,72			
	UR		4.590.484,16		
	DOBIT			14.415,56	

**PLANIRAN UKUPNI PRIHOD ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv konta	Iznos (EUR)
1	2	3
<b>A/ POSLOVNI PRIHOD</b>		
75006	Prihod od prodaje usluga/pov. društva	2.389,01
75104	Prihod od prodaje grobnica	110.533,55
751	Prihod od prodaje usluga	3.789.572,22
75130	Prihod od Grada Bjelovara za održavanje komunalne infrastrukture groblja	3.537,06
757	Prihod od zakupnina	214.439,19
76130	Prihod od prodaje pogrebne opreme	145.788,84
<b>UKUPNI POSLOVNI PRIHOD:</b>		<b>4.266.259,87</b>
<b>B/ FINANCIJSKI PRIHOD</b>		
7711	Prihod od kamata po kreditima	1.541,18
7720	Prihod od pozitivnih tečajnih razlika	114,27
7750	Prihod od kamata obračunatih kupcima	22.194,70
7751	Prihod od kamata na depozite	18.742,32
<b>UKUPNI FINANCIJSKI PRIHOD:</b>		<b>42.592,47</b>
<b>C/ OSTALI PRIHOD</b>		
7843	Prihod od prodaje otpada	66.361,40
786	Prihod od naplate vrijednosnog usklađenja	59.240,03
78921	Prihod od naknade štete AO	3.118,99
78950	Prihod parkirališta - ovrhe	1.565,47
78951	Prihod od naknade štete	267,57
7896	Prihod od obračunate amortizacije	50.603,36
78991	Prihod od naplaćenih troškova ovrha	38.154,22
7897,8	Ostali poslovni prihod	44.882,87
789811	Prihod od subvencija/el. energija	31.853,47
<b>UKUPNI OSTALI PRIHOD:</b>		<b>296.047,38</b>
<b>UKUPNI PRIHOD:</b>		<b>4.604.899,72</b>

**PLANIRANA STRUKTURA RASHODA ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv konta	Iznos (EUR)
1	2	3
4000	Osnovni materijal	875,97
4002	Mazivo	10.394,72
4003	Materijal za čišćenje	12.239,70
4004	Uredski materijal	19.810,60
4006	Namirnice i napitci u restoranu duštvane prehrane	18.263,85
4007	Materijal za HTZ	1.615,77
4008	Materijal ostali	48.548,68
400	<b>MATERIJAL</b>	<b>111.749,29</b>
4010	Električna energija	159.267,37
4011	Plin	21.423,72
4013	Gorivo za osobna vozila	6.823,81
4014	Goriva za teretna vozila i radne strojeve	260.279,12
401	<b>POTROŠENA ENERGIJA</b>	<b>447.794,02</b>
4030	UTROŠEN MAT. ZA ODRŽ. OBJEKATA	6.366,45
404	UTROŠEN MAT. ZA ODRŽ. VOZILA	28.925,74
40500	Otpis sitnog inventara u upotrebi	15.201,94
40501	Otpis HTZ-e opreme u uporabi	32.860,44
40510	Otpis auto-guma u uporabi	9.290,60
405	<b>OTPIS SI, HTZ-e OPREME I AUTOGUMA</b>	<b>57.352,98</b>
41020	CESTARINE, MOSTARINE - službeni put	66,36
41100	Usluge dostavnih službi	69.681,33
41110	Usluge telefonije	12.912,20
411	<b>POŠTANSKE I TELEKOMUN. USLUGE</b>	<b>82.593,53</b>
412	USLUGE KOOPERANATA	66.239,69
4130	Usluge tek. održ. objekata i opreme	111.330,41
41313	Usluge tek. održ. opreme parkirališta	1.061,78
41315	Usluge održ. vatrogasnih aparata	1.313,96
41350	Usluge održ. građevinskih objekata	13.272,28
413	<b>USLUGE ODRŽAVANJA</b>	<b>126.978,43</b>
41500	Zakupnine za građevinske objekte	34.640,65
41510	Najamnine za opremu	14.519,88
41511	Najamnine za programe	24.644,50
415	<b>ZAKUPNINE</b>	<b>73.805,03</b>
416	USLUGE REKLAME I PROMIDŽBE	1.094,96
4180	Čuvanje imovine	17.450,79
41801	Analiza vode i mulja	8.105,38
41802	Deratizacija i dezinsekcija	4.863,36



41803	Dimnjačarske usluge		343,35
41804	Održavanje zelenila		663,61
41805	Zbrinjavanje otpada		10.890,70
41806	Parkiranje i garažiranje		27,21
41808	Voda za piće		4.928,00
41810	Odvodnja i pročišćavanje, opor. 13%		2.415,02
41811	Odvodnja i pročišćavanje, opor. 25%		10.102,59
41813	Komunalne usluge ostale/pov. društva		16.996,75
418	KOMUNALNE USLUGE	76.786,76	
41901	USLUGE POSREDOVANJA ZA PLAĆ. RAČUNA		241,42
420	ZDRAVSTVENE USLUGE		4.645,30
421	BANKARSKE USLUGE I USL. PLATNOG PROMETA		40.247,53
42200	Usluge odvjetnika		75.962,70
4221	Usluge javnog bilježnika		10.949,63
42220	Usluge revizora		2.919,90
42230	Usluge audita i savjetovanja		1.664,34
422	USL. ODVJETNIKA, BILJEŽ. I REVIZORA	91.496,57	
4230	Premije osiguranja imovine		864,16
4231	Premije osiguranja opreme od loma		261,60
4232	Premije osiguranja od krađe novca		255,23
4233	Premije osiguranja kod registracije vozila		6.248,06
42340	Premije osiguranja kod registracije osobnih vozila		972,86
42350	Premije osiguranja odgovornosti iz djelatnosti		909,68
423	PREMIJE OSIGURANJA IMOVINE	9.511,59	
4240	Premije osigur. radnika-komb. kolektiv.		2.364,59
4241	Premije osigur. radnika-životno indiv.		1.642,58
424	PREMIJE OSIGURANJA RADNIKA	4.007,17	
425	NAKNADA ZA KORIŠTENJE LICENCI		448,47
4260	Komunalna naknada		429,76
42610	Vodna naknada		1.002,32
42611	Naknada za uređenje voda na nekretnine		2.200,01
4263	Pristojba hrvatskoj radioteleviziji		2.548,28
42640	Naknade za korištenje i zaštitu voda		1.554,45
426	KOMUNALNE I DRUGE NAKNADE	7.734,82	
427	USLUGE ODRŽAVANJA SOFTWARE-a		12.177,45
428	NAKNADE ZA CESTE I TEH.PREGLEDE VOZILA		11.300,02
4290	Usluge student servisa		23.334,79
42910	Usluge kopiranja i uvezivanja		3.030,73
42930	Usluge uređenja prostora		620,48
4295	Usluge pranja vozila		604,95
42954	Usluge pranja vozila/pov. društva		452,72
4296	Usluge SMS parkinga-provizija		3.085,81
42963	Usluge očitavanja tahografa		1.113,54

42962	Usluge za prihvata kartica		11.945,05
42970	Usluge vezane za zaštitu na radu		5.930,32
42980	Usluge objave oglasa u javnim glasilima		1.313,96
42981	Usluge marketinške suradnje		19.908,42
4299	Ostale usluge		16.100,60
429	OSTALE USLUGE	87.441,37	
430	AMORTIZACIJA IMOVINE		354.195,63
440	DNEVNICE ZA SLUŽBENA PUTOVANJA		530,89
422	TROŠKOVI PRIJEVOZA I SMJEŠTAJA NA SLUŽ. PUTU		111,75
443	NAKNADA TROŠKOVA PRIJEVOZA NA POSAO I S POSLA		140.955,60
4440	Kotizacija za seminare i savjetovanja		1.788,17
4441	Tečajevi za stručno usavršavanje		9.290,60
444	TROŠKOVI STRUČ. USAVRŠAVANJA	11.078,77	
445	OSTALA MATERIJALNA PRAVA ZAPOSLENIH		158.497,58
452	REZERVIRANJA OSTALA (A. Potočnik)		13.272,28
460	TROŠKOVI REPREZENTACIJE		6.959,59
4610	Članarina HGK		1.724,87
4612	Članarina turističkoj zajednici		399,50
4613	Članarine drugim udruženjima		1.976,64
461	ČLANARINE	4.101,01	
4620	Naknade za općekorisne funkcije šuma		943,13
46220	Naknade za ustupanje djelatnosti parkiranja		159.267,37
46240	Naknada za nezapošljavanje invalid.osoba		6.719,22
462	PROPISANE NAKNADE	166.929,72	
4640	TAKSE I SUDSKI TROŠKOVI		12.571,77
4650	TROŠKOVI STRUČNE LITERATURE		1.178,98
4660	Naknada za opt. okoliša neop. otpadom		592,87
4661	Naknada za okoliš kod registracije vozila		1.370,89
46620	Troškovi zaštite okoliša-ostali		4.452,85
466	TROŠKOVI ZAŠTITE OKOLIŠA	6.416,61	
467	NAKNADE NADZORNOM ODBORU		12.365,39
469	OSTALI TROŠKOVI		5.678,68
470	BRUTO PLAĆE		1.821.275,47
472	DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE		295.319,40
	RASHODI KLASE 4		4.360.444,07
6000	Promjena vrijednosti zaliha gotovih proizvoda		-66.063,57
7000	Vrijednost prodanih proizvoda		77.096,82
7100	Nabavna vrijednost prodane robe		89.193,31
7210	Zatezne kamate		3,98
7213	Kamate na dugoročne kredite		1.541,18
733	Rashod materijala i rezervnih dijelova		2.654,46

7390	Ostali poslovni rashodi	3.318,07
7391	Pomoći/darovanja u novcu	1.061,78
73981	Ostali posl.rashodi/mjeseč. renta naslj.umrlog zaposl.	1.783,53
747	Vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca	119.450,53
<b>RASHODI KLASSE 7</b>		<b>296.103,66</b>
<b>SVEUKUPNI RASHOD</b>		<b>4.590.484,16</b>
<b>SVEUKUPNI PRIHOD</b>		<b>4.604.899,72</b>
<b>DOBIT</b>		<b>14.415,56</b>

## 9. Prihodi i rashodi po organizacijskim jedinicama za 2023. godinu

TRŽNICA

### PLANIRAN UKUPNI PRIHOD ZA 2023. GODINU

Konto	Naziv usluge	Iznos (EUR)
1	2	3
75126	Prihod od naknade za održavanje reda ispred kioska	6.715,38
75127	Prihod od mjestovina: Mliječna tržnica Zelena tržnica Štandovi Kamionska prodaja Brune Bušića Najam voćarskih vaga	4.147,59
75131	Prihod od naknade za postavu reklama	7.324,31
7570	Prihod od zakupnina: Mliječna tržnica Zelena tržnica Štandovi Štandovi Ivana Kozarčanina - rabljena roba Kamionska prodaja Brune Bušića	88.924,28
7571	Prihod od zakupa poslovnog prostora	56.262,66
7573	Prihod od zakupa ostali	23.890,11
789811	Prihod od subvencija/el.energija	8.096,09
7897,8	Ostali poslovni prihodi	8.693,34
<b>SVEUKUPNO:</b>		<b>204.053,76</b>

### PLANIRANA STRUKTURA RASHODA ZA 2023. GODINU

Konto	Naziv konta	Iznos (EUR)
1	2	3
4003	Materijal za čišćenje	3.649,88
4004	Uredski materijal	132,72
4007	Materijal za HTZ	26,54
4008	Materijal ostali	995,42



4010	Električna energija	40.480,46
4011	Plin	3.185,35
4030	Utrošen materijal za održavanje objekta	1.725,40
404	Utrošen materijal za održavanje vozila i opreme	66,36
40500	Otpis sitnog inventara u upotrebi	398,17
40501	Otpis HTZ opreme u upotrebi	1.791,76
41110	Usluge telefonije	862,70
4130	Usluge tekućeg održavanja objekata i opreme	13.272,28
4150	Zakupnine za građevinske objekte	1.433,41
41511	Najamnine za programe	1.055,15
41800	Čuvanje imovine	132,72
41802	Deratizacija i dezinfekcija	862,70
41803	Dimnjačarske usluge	63,71
41808	Voda za piće	1.260,87
41810	Odvodnja i pročišćavanje, opr. 13%	733,03
41813	Komunalne usluge ostale/pov.društva	265,45
4230	Premije osiguranja imovine	107,64
4231	Premije osiguranja opreme od loma	70,34
4232	Premije osiguranja od krađe novca	46,45
4240	Premije osiguranja-komb.kolekt.od nezgode	92,91
42611	Naknada za uređenje voda na nekretninama	15,93
42640	Naknade za korištenje i zaštitu voda	462,14
42970	Usluge vezane za zaštitu na radu	33,18
4299	Usluge ostale	132,72
42998	Usluge ostale/pov.društva	1.831,57
4300	Amortizacija imovine	16.939,54
443	Naknada troškova prijevoza na posao i s posla	7.034,31
445	Ostala materijalna prava zaposlenih	8.786,25
460	Troškovi reprezentacije	66,36
4612	Članarina turističkoj zajednici	159,27
4613	Članarina drugim udruženjima	530,89
469	Ostali troškovi	92,91
470	Bruto plaća	74.988,39
472	Doprinosi na bruto plaće	12.343,22
	<b>UKUPNI RASHODI KLASE 4</b>	<b>196.128,10</b>
747	Vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca	1.725,40
	<b>UKUPNI RASHODI KLASE 7</b>	<b>1.725,40</b>
	<b>SVEUKUPNI RASHOD</b>	<b>197.853,50</b>
	<b>SVEUKUPNI PRIHOD</b>	<b>204.053,76</b>
	<b>DOBIT</b>	<b>6.200,26</b>

ČISTOĆA

**PLANIRAN UKUPNI PRIHOD ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv usluge	Iznos (EUR)
1	2	3
75006	Prihod od prodane usluge odvoza i odlaganja otpada/pov.društva	2.389,01
751210	Prihod od prodaje usluge odvoza i odlaganja otpada/poduzećima/fd	207.938,68
751211	Prihod od prodaje usluge odvoza i odlaganja otpada/poduzećima/vd	226.502,89
75122	Prihod od prodaje usluge odvoza i odlaganja otpada po narudžbi - gospodarstvo/13%	10.465,33
751230	Prihod od prodaje usluge odvoza i odlaganja otpada građanima/fd	1.409.117,13
751231	Prihod od prodaje usluge i odvoza i odlaganja otpada građanima/vd	331.408,85
75126	Prihod od prodaje usluge odvoza i odlaganja otpada po narudžbi - gospodarstvo/25%	544.339,11
75128	Prihod od prodaje usluge odvoza i odlaganja otpada po narudžbi - građani	18.042,21
75129	Prihod od dodatnog zbrinjavanja otpada-doplatne vrećice	19.072,53
7843	Prihod od prodaje otpada	66.361,40
786	Prihod od naplate vrijednosnog usklađenja	36.498,77
78921	Prihod od naknade štete/AO	464,53
78951	Naplaćene naknade štete	267,57
7896	Prihod od obračunate amortizacije	50.603,36
789811	Prihod od subvencija/el.energija	7.034,31
7898	Ostali poslovni prihodi/neoporezivo	66,36
<b>SVEUKUPNO:</b>		<b>2.930.572,04</b>

**PLANIRANA STRUKTURA RASHODA ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv konta	Iznos (EUR)
-------	-------------	-------------

1	2	3
4002	Mazivo	8.494,26
4003	Materijal za čišćenje	1.061,78
4004	Uredski materijal	1.327,23
4007	Materijal za HTZ	464,53
4008	Materijal ostali	33.683,72
4010	Električna energija	35.171,54
4011	Plin	2.787,18
4013	Gorivo za osobna vozila	2.123,56
4014	Gorivo za teretna vozila i radne strojeve	244.352,38
4030	Utrošen materijal za održavanje objekata	1.659,04
404	Utrošen materijal za održavanje vozila i opreme	21.387,09
40500	Otpis sitnog inventara u upotrebi	3.318,07
40501	Otpis HTZ opreme	21.711,73
40510	Otpis auto-guma u upotrebi	5.972,53
41110	Usluge telefonije	3.318,07
4130	Usluge tekućeg održavanja objekata i opreme	67.107,17
41315	Usluge održavanja vatrogasnih aparata	637,07
4150	Zakupnine za građevinske objekte	17.819,63
4180	Čuvanje imovine	3.382,18
41801	Analiza vode i mulja	8.038,49
41802	Deratizacija i dezinfekcija	1.393,59
41803	Dimnjačarske usluge	22,56
41805	Zbrinjavanje otpada	10.890,70
41806	Parkiranje i garažiranje	13,27
41808	Voda za piće	358,35
41810	Odvodnja i pročišćavanje/opor.13%	88,26
41811	Odvodnja i pročišćavanje/opor.25%	10.102,59
41813	Komunalne usluge ostale/pov.društva	16.333,13
42000	Zdravstveni pregledi radnika	2.481,92
421	Bankarske usluge	3.185,35
4221	Usluge javnih bilježnika	26,54
4230	Premije osiguranja imovine	119,45
4233	Premije osiguranja kod registracije vozila	5.219,46
4234	Premija osiguranja kod registracije osobnih vozila	309,24
4235	Premije osiguranja odgovornost iz djelatnosti	146,00
4240	Premije osiguranja - komb. kolekt. od nezgode	889,24
42500	Naknada za korištenje licenci	132,72
42610	Vodna naknada	464,53
4263	Pristojba Hrvatskoj radio televiziji	1.401,55
42640	Naknada za korištenje i zaštitu voda	102,86



427	Usluge održavanja software	79,63
428	Tehnički pregled vozila i naknade	9.739,20
42930	Usluge uređenja prostora	112,81
42954	Usluga pranja vozila i radnih strojeva/pov.društva	452,72
4295	Usluge pranja vozila	112,81
42963	Usluge očitavanja tahografa	1.113,54
42970	Usluge vezane za zaštitu na radu	1.858,12
42980	Usluge objave oglasa u javnim glasilima	205,72
42981	Usluge marketinške suradnje po ugovoru	9.954,21
4299	Usluge ostale	7.677,22
42998	Usluge ostale/pov.društva	4.926,14
4300	Amortizacija imovine	247.293,91
440	Dnevnice za službeni put	39,82
443	Naknada troškova prijevoza na posao i s posla	81.725,40
4440	Kotizacije za seminare i savjetovanja	199,08
445	Ostala materijalna prava zaposlenih	85.526,58
460	Troškovi reprezentacije	1.327,23
4660	Naknada za opterećenje okoliša neopasnim otpadom	592,87
4661	Naknada za okoliš kod registracije vozila	1.242,15
46620	Troškovi zaštite okoliša-ostali	2.860,18
469	Ostali troškovi	265,45
470	Bruto plaće	924.414,36
472	Doprinosi na bruto plaće	149.304,40
<b>UKUPNI RASHODI KLASE 4</b>		<b>2.068.522,11</b>
739	Ostali poslovni rashodi	1.061,78
73981	Rashodi mjesečna renta naslj.umrl. radnika	1.783,53
747	Vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca	87.597,05
<b>UKUPNI RASHODI KLASE 7</b>		<b>90.442,36</b>
<b>SVEUKUPNI RASHOD</b>		<b>2.158.964,47</b>
<b>SVEUKUPNI PRIHOD</b>		<b>2.930.572,04</b>
<b>DOBIT</b>		<b>771.607,57</b>

PARKIRALIŠTE

**PLANIRAN UKUPNI PRIHOD ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv usluge	Iznos (EUR)
1	2	3
75131	Prihod od prodaje ostalih usluga	175,19
75141-142	Prihod parkirališta-prodaja karata kir1/kir2/parkis	198.484,04
75143	Prihod od prodaje karata sa automata	141.218,53
75146	Prihod parkirališta - dnevni račun/kir 1	27.902,32
75148	Prihod parkirališta - SMS uplate	120.222,97
75149	Prihod od prodaje karata - Javna garaža	3.662,35
7711	Prihod od kamata po kreditu	1.541,18
786	Prihod od naplate vrijednosnog usklađenja	2.919,90
78950	Prihod parkirališta - ovrhe	1.565,47
789811	Prihod od subvencija/el.energija	3.450,79
<b>SVEUKUPNO:</b>		<b>501.142,74</b>

**PLANIRANA STRUKTURA RASHODA ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv konta	Iznos (EUR)
1	2	3
4003	Materijal za čišćenje	132,72
4004	Uredski materijal	2.654,46
4008	Materijal ostali	305,26
4010	Električna energija	17.253,97
4011	Plin	729,98
4030	Utrošeni materijal za održavanje objekata	66,36
404	Utrošeni materijal za održavanje opreme	663,61
40500	Otpis sitnog inventara u upotrebi	6.636,14
40501	Otpis HTZ opreme u upotrebi	1.061,78
41110	Usluge telefonije	1.393,59
4130	Usluge tekućeg održavanja objekata i opreme	1.327,23
41313	Usluge održavanja opreme parkirališta	1.061,78
41315	Usluge održavanja vatrogasnih aparata	130,07
41350	Usluge održavanja građevinskih objekata	13.272,28
4150	Zakupnine za građevinske objekte	15.218,00

41511	Najamnine za programe	7.299,75
4180	Čuvanje imovine	1.393,59
41802	Deratizacija i dezinfekcija	132,72
41803	Dimnjačarske usluge	10,62
41808	Voda za piće	66,36
41810	Odvodnja i pročišćavanje, opor. 13%	46,45
421	Bankarske usluge	103,52
4230	Premije osiguranja imovine	278,72
4231	Premije osiguranja opreme od loma	180,64
4232	Premije osiguranja od krađe novca	39,82
4240	Premije osiguranja - komb. kolekt. od nezgode	79,63
42500	Naknada za korištenje licenci	39,82
42640	Naknade za korištenje i zaštitu vode	19,91
427	Usluge održavanja software-a	7.299,75
42930	Usluge uređenja prostora	39,82
4296	Usluge SMS - parking provizija	3.085,81
42970	Usluge vezane za zaštitu na radu	729,98
4299	Ostale usluge	132,72
4300	Amortizacija imovine	23.073,73
443	Naknada troškova prijevoza na posao i s posla	6.317,61
445	Ostala materijalna prava zaposlenih	8.109,36
460	Troškovi reprezentacije	26,54
4613	Članarine drugim udruženjima	1.415,22

Konto	Naziv konta	Iznos (EUR)
1	2	3
46220	Naknada za ustupanje djelatnosti parkiranja	159.267,37
4640	Takse i sudski troškovi	663,61
469	Ostali troškovi	66,36
470	Bruto plaće	80.828,19
472	Doprinosi na bruto plaće	13.338,64
<b>UKUPNI RASHODI KLASE 4</b>		<b>375.993,49</b>
7213	Kamate na dugoročne kredite	1.541,18
747	Vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca	5.972,53
<b>UKUPNI RASHODI KLASE 7</b>		<b>7.513,71</b>
<b>SVEUKUPNI RASHOD</b>		<b>383.507,20</b>
<b>SVEUKUPNI PRIHOD</b>		<b>501.142,74</b>
<b>DOBIT</b>		<b>117.635,54</b>



POGREBNE USLUGE

**PLANIRAN UKUPNI PRIHOD ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv usluge	Iznos (EUR)
1	2	3
75126	Prihod od pogrebnih usluga: Izdavanje grobnih mjesta Borik Izdavanje grobnih mjesta Vanjska groblja Unos podataka u grobni očevidnik Obavljanje sahrana Obavljanje exhumacija Korištenje rashladnog uređaja Korištenje odra Privremeno korištenje grobnica Dozvole za izvođenje radova Prihod od prijevoza	207.455,31
7573	Prihod od zakupa	2.030,66
786	Prihod od naplate vrijednosnog usklađenja	530,89
78921	Prihod od naknade štete/AO	2.654,46
789811	Prihod od subvencija/el.energija	1.805,03
7897,8	Ostali poslovni prihodi	6.038,89
<b>SVEUKUPNO:</b>		<b>220.515,24</b>

**PLANIRANA STRUKTURA RASHODA ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv konta	Iznos (EUR)
1	2	3
4002	Mazivo	663,61
4003	Materijal za čišćenje	2.455,37
4004	Uredski materijal	2.919,90
4007	Materijal za HTZ	796,34
4008	Materijal ostali	3.981,68
4010	Električna energija	9.025,15
4011	Plin	1.327,23
4013	Gorivo za osobna vozila	1.128,14

4014	Goriva za teretna vozila i radne strojeve	5.972,53
4030	Utrošen materijal za održavanje objekata	2.720,82
404	Utrošen materijal za održavanje opreme	2.389,01
40500	Otpis sitnog inventara u upotrebi	796,34
40501	Otpis HTZ opreme u upotrebi	1.990,84
40510	Otpis auto-guma	1.061,78
41020	Cestarine, mostarine, tunelarine	39,82
41110	Usluge telefonije	663,61
4130	Usluge tekućeg održavanja objekata i opreme	5.308,91
41315	Usluge održavanja vatrogasnih aparata	90,25
41511	Najamnine za programe	2.521,73
41802	Deratizacija i dezinfekcija	862,70
41803	Dimnjačarske usluge	112,81
41808	Voda za piće	663,61
41810	Odvodnja i pročišćavanje, opor. 13%	203,07
41813	Komunalne usluge ostale/povezana društva	265,45
42000	Zdravstveni pregledi radnika	119,45
4232	Premije osiguranja od krađe novca	10,62
4233	Premije osiguranja kod registracije vozila	398,17
42340	Premije osiguranja kod registracije osobnih vozila	172,54
4240	Premije osiguranja radnika-komb.kolekt. od nezgode	86,27
42500	Naknada za korištenje licenci	39,82
4263	Pristojba HRT-u	254,83
42640	Naknade za korištenje i zaštitu voda	198,42
428	Tehnički pregled vozila i naknade	487,36
4295	Usluge pranja osobnih vozila	245,54
42970	Usluge vezane za zaštitu na radu	398,17
4299	Usluge ostale	132,72
42998	Usluge ostale/pov.društva	530,89
43000	Amortizacija imovine	13.313,82
440	Dnevnice za službena putovanja	92,91
443	Naknada troškova prijevoza na posao i s posla	7.830,65
4440	Kotizacije za seminare i savjetovanja	199,08
445	Ostala materijalna prava zaposlenih	8.560,62
452	Rezerviranja ostala (A. Potočnik)	13.272,28
460	Troškovi reprezentacije	132,72
4613	Članarine drugim udruženjima	30,53
4661	Naknada za okoliš kod registracije vozila	37,16
469	Ostali troškovi	4.664,94
470	Bruto plaće	111.487,16
472	Doprinosi na bruto plaću	18.448,47
<b>UKUPNI RASHODI KLASJE 4</b>		<b>229.105,84</b>
747	Vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca	1.592,67

UKUPNI RASHODI KLASSE 7	1.592,67
SVEUKUPNI RASHOD	230.698,51
SVEUKUPNI PRIHOD	220.515,24
GUBITAK	-10.183,27



## ODRŽAVANJE GROBLJA

**PLANIRAN UKUPNI PRIHOD ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv usluge	Iznos (EUR)
1	2	3
75124	Prihod od naknade za korištenje grobnih mjesta Z -1	
	Groblje Borik	251.645,76
	Groblje Sv. Andrija	
	Vanjska groblja	
75130	Prihod od usluga održavanja groblja - Grad Bjelovar	3.537,06
786	Prihod od naplate vrijednosnog usklađenja	13.272,28
789811	Prihod od subvencija/el.energija	124,76
	<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>268.579,86</b>

**PLANIRANA STRUKTURA RASHODA ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv konta	Iznos (EUR)
1	2	3
4002	Mazivo	1.128,14
4003	Materijal za čišćenje	132,72
4007	Materijal za HTZ	199,08
4008	Materijal ostali	9.290,60
4010	Električna energija	623,80
4013	Gorivo za osobna vozila	1.128,14
4014	Goriva za teretna vozila i radne strojeve	7.299,75
404	Utrošen materijal za održavanje vozila i opreme	2.654,46
40500	Otpis sitnog inventara u upotrebi	1.061,78
40501	Otpis HTZ opreme u upotrebi	4.645,30
40510	Otpis auto-guma	1.327,23
41110	Usluge telefonije	729,98
4130	Usluge tekućeg održavanja objekata i opreme	5.972,53
41315	Usluge održavanja vatrogasnih aparata	25,22
41500	Zakupnine za građevinske objekte	169,62
41802	Deratizacija i dezinfekcija	862,70
41804	Održavanje zelenila	663,61
41808	Voda za piće	663,61

41810	Odvodnja i pročišćavanje, opor. 13%	245,54
41813	Komunalne usluge ostale/pov. Društva	132,72
42000	Zdravstveni pregled radnika	1.659,04
4230	Premije osiguranja imovine	39,82
4231	Premije osiguranja od loma	10,62
4233	Premije osiguranja kod registracije vozila	464,53
42340	Premije osiguranja kod registracije osobnih vozila	146,00
4235	Premije osiguranja odgovornosti iz djelatnosti	381,84
4240	Premije osiguranja-komb.kolekt.od nezgoda	205,72
42500	Naknade za korištenje licenci	39,82
4263	Pristojba HRT-u	254,83
42640	Naknada za korištenje i zaštitu voda	201,74
428	Tehnički pregled vozila i naknade	562,48
4295	Usluge pranja osobnih vozila	59,73
42970	Usluge vezane za zaštitu na radu	79,63
43000	Amortizacija imovine	2.374,54
440	Dnevnice za službena putovanja	159,27
443	Naknada troškova prijevoza na posao i s posla	11.281,44
445	Ostala materijalna prava zaposlenih	15.004,31
460	Troškovi reprezentacije	132,72
4661	Naknada za okoliš kod registracije vozila	57,07
46620	Troškovi zaštite okoliša ostali	1.592,67
470	Bruto plaće	145.995,09
472	Doprinosi na bruto plaće	24.022,83
<b>UKUPNI RASHODI KLASE 4</b>		<b>243.682,27</b>
739	Ostali poslovni rashodi	132,72
747	Vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca	21.235,65
<b>UKUPNI RASHODI KLASE 7</b>		<b>21.368,37</b>
<b>SVEUKUPNI RASHOD</b>		<b>265.050,64</b>
<b>SVEUKUPNI PRIHOD</b>		<b>268.579,86</b>
<b>DOBIT</b>		<b>3.529,22</b>

TRGOVINA POGREBNOM OPREMOM

**PLANIRAN UKUPNI PRIHOD ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv usluge	Iznos (EUR)
1	2	3
7613	Prihod od prodaje trgovine pogrebnom opremom	147.222,24
<b>SVEUKUPNO:</b>		<b>147.222,24</b>

**PLANIRANA STRUKTURA RASHODA ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv konta	Iznos (EUR)
1	2	3
4010	Električna energija	3.848,96
4011	Plin	398,17
40500	Otpis sitnog inventara u upotrebi	26,54
40501	Otpis HTZ opreme	331,81
41020	Cestarine, mostarine, tunelarine	26,54
41110	Usluge telefonije	92,91
4130	Usluge tekućeg održavanja	26,54
4230	Premije osiguranja imovine	13,27
4232	Premije osiguranja od krađe novca	10,62
4240	Premije osiguranja-kom.kolekt.od nezgode	13,27
42500	Naknada za korištenje licenci	39,82
42962	Usluge za prihvat kartica	3.318,07
42980	Usluga objave oglasa u javnim glasilima	437,99
43000	Amortizacija imovine	138,56
440	Dnevnice za službeni put	106,18
4420	Troškovi smještaja i prijevoza	111,75
443	Naknada troškova prijevoza na posao i s posla	1.592,67
445	Ostala materijalna prava zaposlenih	1.141,42
4612	Članarina turističkoj zajednici	193,78
470	Bruto plaće	16.948,70
472	Doprinosi na bruto plaću	2.793,82
<b>UKUPNI RASHODI KLASSE 4</b>		<b>31.611,39</b>



7100	Nabavna vrijednost prodane robe	89.193,31
	<b>UKUPNI RASHODI KLASSE 7</b>	<b>89.193,31</b>
	<b>SVEUKUPNI RASHOD</b>	<b>120.804,70</b>
	<b>SVEUKUPNI PRIHOD</b>	<b>147.222,24</b>
	<b>DOBIT</b>	<b>26.417,54</b>

**PLANIRAN UKUPNI PRIHOD ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv usluge	Iznos (EUR)
1	2	3
75104	Prihod od izgradnje grobnica za 2 ukopa bez okvira	110.533,55
75126	Prihod od izrade temelja s okvirom	9.887,85
789811	Prihod od subvencija/el.energija	87,60
<b>SVEUKUPNO:</b>		<b>120.509,00</b>

**PLANIRANA STRUKTURA RASHODA ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv konta	Iznos (EUR)
1	2	3
4000	Osnovni materijal	875,97
4010	Električna energija	437,99
4011	Plin	132,72
404	Utrošeni materijal za održavanje vozila i opreme	132,72
40500	Otpis sitnog inventara u upotrebi	132,72
40501	Otpis HTZ opreme u upotrebi	597,25
40510	Otpis auto-guma	398,17
41110	Usluge telefonije	10,62
4210	Usluge kooperanata/ppo	65.576,08
41211	Usluge kooperanata/pov.društva	663,61
4233	Premije osiguranja kod registracije vozila	6,64
4235	Premija osiguranja odgovornosti iz djelatnosti	381,84
4240	Premije osiguranja-komb.kolekt.od nezgode	26,54
428	Tehnički pregledi vozila i naknade	33,18
43000	Amortizacija imovine	256,16
443	Naknada troškova prijevoza za posao i s posla	1.725,40
445	Ostala materijalna prava zaposlenih	1.141,42
470	Bruto plaće	16.417,81
472	Doprinosi na bruto plaće	2.707,55
<b>UKUPNI RASHOD KLASSE 4</b>		<b>91.654,39</b>
6000	Promjena vrijednosti zaliha gotovih proizvoda	-66.063,57

7000	Vrijednost prodanih proizvoda	77.096,82
	<b>UKUPNI RASHOD KLASE 7</b>	<b>77.096,82</b>
	<b>SVEUKUPNI RASHOD</b>	<b>102.687,64</b>
	<b>SVEUKUPNI PRIHOD</b>	<b>120.509,00</b>
	<b>DOBIT</b>	<b>17.821,36</b>



**PLANIRAN UKUPNI PRIHOD ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv usluge	Iznos (EUR)
1	2	3
7574	Prihod od zakupnina	43.331,48
7897	Ostali poslovni prihodi	10.640,39
789811	Prihod od subvencija/el.energija	3.716,24
<b>SVEUKUPNO:</b>		<b>57.688,11</b>

**PLANIRANA STRUKTURA RASHODA ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv konta	Iznos EUR)
1	2	3
4003	Materijal za čišćenje	729,98
4007	Materijal za HTZ	13,27
4008	Materijal ostali	13,27
4010	Električna energija	18.581,19
4011	Plin	2.654,46
4030	Utrošeni materijal za održavanje objekata	39,82
404	Utrošeni materijal za održavanje opreme	66,36
40500	Otpis sitnog inventara upotrebi	13,27
4130	Usluge tekućeg održavanja objekata i opreme	1.061,78
41803	Dimnjačarske usluge	46,45
4230	Premije osiguranja imovine	92,91
4260	Komunalna naknada	429,76
42611	Naknada za uređenje voda na nekretnine	26,54
42970	Usluge vezane za zaštitu na radu	159,27
430	Amortizacija imovine	12.606,41
46120	Članarina turističkoj zajednici	46,45
<b>UKUPNI RASHODI KLASE 4</b>		<b>36.581,19</b>
<b>SVEUKUPNI RASHOD</b>		<b>36.581,19</b>
<b>SVEUKUPNI PRIHOD</b>		<b>57.688,11</b>
<b>DOBIT</b>		<b>21.106,92</b>

MEHANIČKA RADIONA

**PLANIRANA STRUKTURA RASHODA ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv konta	Iznos (EUR)
1	2	3
4004	Uredski materijal	66,36
4008	Materijal ostali	39,82
4014	Gorivo za teretna vozila	2.521,73
403	Utrošen materijal za održavanje objekata	39,82
404	Utrošen materijal za održavanje vozila	106,18
40500	Otpis sitnog inventara u upotrebi	199,08
40501	Otpis HTZ opreme u upotrebi	597,25
41110	Usluge telefonije	110,16
4130	Usluge tekućeg održavanja objekata i opreme	8.626,98
41802	Deratizacija i dezinfekcija	66,36
42000	Zdravstvene usluge	119,45
4233	Premije osiguranja kod registracije vozila	159,27
4240	Premije osiguranja-komb.kolekt.od nezgode	26,54
4263	Pristojba HRT-u	127,41
428	Tehnički pregled vozila i naknade	143,34
4295	Usluge pranja vozila	46,45
430	Amortizacija imovine	1.399,43
443	Naknada troškova prijevoza na posao i s posla	995,42
445	Ostala materijalna prava zaposlenih	1.240,96
460	Troškovi reprezentacije	19,91
4661	Naknada sa okoliš kod registracije vozila	10,62
469	Ostali troškovi	13,27
470	Bruto plaće	14.201,34
472	Doprinosi na bruto plaće	2.335,92
<b>UKUPNI RASHODI KLASE 4</b>		<b>33.213,07</b>
<b>SVEUKUPNI RASHOD</b>		<b>33.213,07</b>
<b>SVEUKUPNI PRIHOD</b>		<b>0,00</b>
<b>GUBITAK</b>		<b>-33.213,07</b>

**PLANIRAN UKUPNI PRIHOD ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv usluge	Iznos (EUR)
1	2	3
75126	Prihod od prodaje usluga	265,45
755	Prihod od prodaje toplog obroka i napitaka	20.674,90
7720	Prihod od pozitivnih tečajnih razlika	114,27
7750	Prihod od kamata obračunatih kupcima	22.194,70
7751	Prihod od kamata na depozite	18.742,32
786	Prihod od naplate vrijednosnog usklađenja	5.354,57
7898	Ostali poslovni prihodi	19.443,89
789811	Prihod od subvencija/el.energija	6.768,86
78991	Prihod od naplaćenih troškova ovrhe	38.154,22
<b>UKUPNO:</b>		<b>131.713,18</b>

**PLANIRANA STRUKTURA RASHODA ZA 2023.GODINU**

Konto	Naziv konta	Iznos (EUR)
1	2	3
4002	Mazivo	108,70
4003	Materijal za čišćenje	4.077,24
4004	Uredski materijal	12.709,93
4006	Namirnice i napici u restoranu društvene prehrane	18.263,85
4007	Materijal za HTZ	102,73
4008	Materijal ostali	119,45
4010	Električna energija	33.844,32
4011	Plin	10.208,64
4013	Gorivo za osobna vozila	2.443,96
4014	Gorivo za teretna vozila	132,72
4030	Utrošen materijal za održavanje objekata	115,20
404	Utrošak materijal za održavanje vozila i opreme	1.459,95
40500	Otpis sitnog inventara u upotrebi	2.606,54
40501	Otpis HTZ opreme u upotrebi	132,72
40510	Otpis auto-guma	530,89

41100	Usluge dostavnih službi	69.681,33
41110	Usluge telefonije	5.707,08
4130	Usluge tekućeg održavanja objekata i opreme	8.626,98
41315	Usluge održavanja vatrogasnih aparata	431,35
41511	Najamnine za programe	13.767,87
416	Usluge reklame i promidžbe	1.094,96
4180	Čuvanje imovine	12.144,14
41801	Analiza vode i mulja	66,89
41802	Deratizacija i dezinskecija	682,59
41803	Dimnjačarske usluge	87,20
41806	Parkiranje i garažiranje	13,94
41808	Voda za piće	1.915,19
41810	Odvodnja i pročišćavanje, opor.13%	1.098,68
41901	Usluge posredovanja za plaćanje računa	241,42
42000	Zdravstveni pregled radnika	265,45
421	Bankarske usluge	36.958,66
42200	Usluge odvjetnika	75.962,70
42210	Usluge javnog bilježnika	10.923,09
42220	Usluge revizora	2.919,90
42230	Usluge audita i savjetovanja	1.664,34
4230	Premije osiguranja imovine	212,36
42320	Premije osiguranja od krađe novca	147,72
42340	Premije osiguranja kod registracije osobnih vozila	345,08
4240	Premije osiguranja-komb.kolekt.od nezgode	479,93

Konto	Naziv konta	Iznos (EUR)
1	2	3
4241	Premije osiguranja-životno individualno	1.642,58
42500	Naknada za korištenje licenci	156,48
43610	Vodna naknada	537,79
42611	Naknada za uređenje voda na nekretnine	2.157,54
44263	Pristojba Hrvatskoj radioteleviziji	509,66
42640	Naknada za korištenje i zaštitu voda	569,38
427	Usluge održavanja software-a	4.798,06
428	Tehnički pregled vozila i naknade	334,46
4290	Usluge student servisa	20.813,06
42910	Usluge kopiranja i uvezivanja	3.030,73
42930	Usluge uređenja prostora	467,85
4295	Usluge pranja osobnih vozila	140,42
42962	Usluge za prihvat kartica	8.626,98



42970	Usluge vezane uz zaštitu na radu	2.671,98
42980	Usluge objave oglasa u javnim glasilima	670,25
42981	Usluge marketinške suradnje po ugovoru	9.954,21
4299	Usluge ostale	132,72
42998	Usluge ostale/pov.društva	73,00
43000	Amortizacija imovine	36.799,52
440	Dnevnice za službeni put	132,72
443	Naknada troškova prijevoza na posao i s posla	22.452,72
4440	Kotizacija za seminare i svjetovanje	1.390,01
4441	Tečajevi za stručno usavršavanje	9.290,60
445	Ostala materijalna prava zaposlenih	28.986,66
460	Troškovi reprezentacije	5.147,92
46100	Članarina HGK	1.724,87
46200	Naknada za općekorisne funkcije šuma	943,13
46240	Naknada za nezapošljavanje invalidnih osoba	6.719,22
4640	Takse i sudski troškovi	11.908,16
4650	Troškovi stručne literature	1.178,98
4661	Naknada za okoliš kod registracije vozila	23,89
46700	Naknada Nadzornom odboru	12.365,39
469	Ostali troškovi	423,12
470	Bruto plaće	433.339,97
472	Doprinosi na bruto plaće	69.679,47
<b>UKUPNI RASHODI KLASE 4</b>		<b>1.032.089,19</b>
7210	Zatezne kamate	3,98
733	Rashod materijala i rezervnih dijelova	2.654,46
739	Ostali poslovni rashodi	2.123,56
7391	Pomoći/darovanja u novcu	1.061,78
747	Vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca	1.327,23
<b>UKUPNI RASHODI KLASE 7</b>		<b>7.171,01</b>
<b>SVEUKUPNI RASHOD</b>		<b>1.039.260,20</b>
<b>SVEUKUPNI PRIHOD</b>		<b>131.713,18</b>
<b>GUBITAK</b>		<b>907.547,02</b>

OSTALE NEKOMUNALNE DJELATNOSTI

**PLANIRAN UKUPNI PRIHOD ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv usluge	Iznos (EUR)
1	2	3
75126	Prihod od prodaje usluga	1.990,84
751271	Prihod od prodaje usluga na klizalištu	20.912,73
<b>SVEUKUPNO:</b>		<b>22.903,57</b>

**PLANIRANA STRUKTURA RASHODA ZA 2023. GODINU**

Konto	Naziv konta	Iznos (EUR)
1	2	3
4007	Materijal za HTZ	13,27
4008	Materijal ostali	119,45
40500	Otpis sitnog inventara u upotrebi	13,27
41110	Usluge telefonije	23,49
41510	Najamnine za opremu	14.519,88
4180	Čuvanje imovine	398,17
4240	Premije osiguranja - komb. kolekt. od nezgode	464,53
4290	Usluge student servisa	2.521,73
4299	Ostale usluge	530,89
460	Troškovi reprezentacije	106,18
469	Ostali troškovi	152,63
470	Bruto plaće	2.654,46
472	Doprinosi na bruto plaću	345,08
<b>UKUPNI RASHODI KLASA 4</b>		<b>21.863,03</b>
<b>SVEUKUPNI RASHOD</b>		<b>21.863,03</b>
<b>SVEUKUPNI PRIHOD</b>		<b>22.903,57</b>
<b>DOBIT</b>		<b>1.040,54</b>

## 10. Plan investicija

### PLAN INVESTICIJA ZA 2023. GODINU

Redni broj	Djelatnost	Iznos (EUR)
1	2	3
<b>I</b>	<b>OJ KOMUNALNE DJELATNOSTI</b>	<b>2.031.225,97</b>
1.	R.J. ČISTOĆA	1.853.908,29
2.	R.J. GRADSKA TRŽNICA	26.279,12
3.	R.J. PARKIRANJE I AK	43.798,52
	a) Parkiranje	43.798,52
	b) Autobusni kolodvor	
4.	R.J. GRADSKA GROBLJA	107.240,04
	a) Pogrebne usluge i održavanje gradskih groblja	107.240,04
	b) Trgovina pogrebne opreme	
	c) Građevinska grupa groblja	
<b>II</b>	<b>OJ ZAJEDNIČKE SLUŽBE</b>	<b>35.171,55</b>
<b>UKUPNO:</b>		<b>2.066.397,52</b>

### IZVORI FINANCIRANJA

A. VLASTITI IZVORI:	Iznos (EUR)
1. Donos iz 2022. godine	253.270,03
2. Amortizacija 2023. godine	354.195,64
<b>UKUPNO:</b>	<b>607.465,67</b>

B. VANJSKI IZVORI:	Iznos (EUR)
1. Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	639.711,46
2. Grad Bjelovar (sufinanciranje investicija)	69.679,48
3. Kreditna sredstva	749.540,91
<b>UKUPNO:</b>	<b>1.458.931,85</b>
<b>IZVORI SVEUKUPNO:</b>	<b>2.066.397,52</b>
<b>PLAN SVEUKUPNO:</b>	<b>2.066.397,52</b>

*PREDRAČUN AMORTIZACIJE ZA 2023. GODINU*

	Iznos (EUR)
Predračun amortizacije za 2023. godinu	354.195,64
<b>INVESTICIJSKA SREDSTVA OD AMORTIZACIJE:</b>	<b>354.195,64</b>



**PLAN INVESTICIJA ZA 2023. GODINU**

Redni broj	Naziv investicije	Jedinica mjere	Planirana količina	Iznos (EUR)	Izvori financiranja
1	2	3	4	5	6
1.	Nabava vozila za odvoz BKO i MKO autosmećara 16 m <sup>3</sup> P-120-240-1100	kom	2	260.136,70	A
2.	Nabava cestovne čistilice 5 m <sup>3</sup>	kom	1	250.846,11	A
3.	Izgradnja postrojenja za biološku obradu odvojeno sakupljenog otpada	kom	1	112.086,14	B.1/B.3
4.	Opremanje postrojenja za biološku obradu odvojeno sakupljenog otpada	kom	1	727.704,43	B.1/B.3
5.	Izgradnja i opremanje postrojenja za biološku obradu odvojeno sakupljenog otpada - usluge nadzora i zaštite na radu	kom	1	11.880,02	B.1/B.3
6.	Izgradnja i opremanje postrojenja za biološku obradu odvojeno sakupljenog otpada - usluge upravljanja projektom	kom	1	7.883,73	B.1/B.3
7.	Izgradnja i opremanje postrojenja za biološku obradu odvojeno sakupljenog otpada - usluge promidžbe i vidljivosti	kom	1	1.791,76	B.1/B.3
7.a	Izgradnja i opremanje postrojenja za biološku obradu odvojeno sakupljenog otpada - usluge projektantski nadzor	kom	1	4.281,64	B.3
8.	Nabava kompaktora sa utovarnom korpom	kom	1	348.397,37	A/B.1/B.2
9.	Nabava komunalnog kontejnera otvorenog V=5m <sup>3</sup> , sa zaštitnom navlakom za kontejnere 6.800,00 kn/kom	kom	5	4.512,58	A
10.	Nabava komunalnog kontejnera otvorenog V=7m <sup>3</sup> , sa zaštitnom navlakom za kontejnere 8.000,00 kn/kom	kom	7	7.432,48	A
11.	Nabava PC kontejnera za otpad volumena 1.100 litara - 3.500,00 kn/kom	kom	48	22.297,43	A
12.	Nabava PE kontejnera za otpad volumena 1.100 litara - 2.500,00 kn/kom	kom	48	15.926,74	A
13.	Nabava PE posuda za otpad volumena 120 litara - 180,00 kn/kom	kom	700	16.723,07	A

14.	Nabava PE posuda za otpad volumena 240 litara - 360,00 kn/kom	kom	300	14.334,06	A
15.	Nabava PE posuda za biootpad volumena 240 litara - 360,00 kn/kom	kom	400	19.112,08	A
16.	Nabava PE kontejnera za biootpad volumena 1.100 litara - 2.500,00 kn/kom	kom	48	15.926,74	A
17.	Nabava PE posuda za biootpad volumena 10 litara - 28,00 kn/kom	kom	3.400	12.635,21	A
<b>UKUPNO:</b>				<b>1.853.908,29</b>	

**PLAN INVESTICIJA ZA 2023. GODINU**

Redni broj	Naziv investicije	Jedinica mjere	Planirana količina	Iznos (EUR)	Izvori financiranja
1	2	3	4	5	6
1.	Nabava adventskih/sajamskih kućica	kom	10	26.279,12	A
<b>UKUPNO:</b>				<b>26.279,12</b>	

POGREBNE USLUGE

**PLAN INVESTICIJA ZA 2023. GODINU**

Redni broj	Naziv investicije	Jedinica mjere	Planirana količina	Iznos (EUR)	Izvori financiranja
1	2	3	4	5	6
1.	Izgradnja staze sa rubnjacima - urne 150 m			5.308,91	A
2.	Izgradnja staze na groblju Borik			7.034,31	A
3.	Izgradnja staze na groblju Nove Plavnice - pravoslavno			1.327,23	A
4.	Izgradnja ograde na groblju Velike Sredice			3.318,07	A
5.	Produženje rasvjete na groblju Borik			13.272,28	A
6.	Sanitarni čvor za invalide na groblju Velike Sredice	kom	1	9.290,60	A
7.	Nabava kontejnera 1,1 m <sup>3</sup>	kom	4	1.061,78	A
8.	Nabava transportnog lijesa za prijevoz pokojnika KOM	kom	1	1.327,23	A
9.	Nabava plinskog bojlera za groblje Borik	kom	1	4.645,30	A
10.	Nabava računala	kom	1	929,06	A
11.	Nabava printera	kom	1	530,89	A
12.	Izrada priključka na vodoopskrbnu mrežu na groblju Kokinac	kom	1	1.592,67	A
13.	Izrada konzervatorskog elaborata za groblje Sv. Andrija	kom	1	5.043,47	A
14.	Sanacija mrtvačnice na groblju Sv. Andrija	kom	1	4.645,30	A
<b>UKUPNO:</b>				<b>59.327,10</b>	



ODRŽAVANJE GROBLJA

**PLAN INVESTICIJA ZA 2023. GODINU**

Redni broj	Naziv investicije	Jedinica mjere	Planirana količina	Iznos (EUR)	Izvori financiranja
1	2	3	4	5	6
1.	Nabava šišačica za živicu	kom	2	2.123,56	A
2.	Nabava trimera	kom	3	3.185,35	A
3.	Nabava kosilice 8-10 ks	kom	1	1.725,40	A
4.	Nabava puhača za lišće	kom	1	398,17	A
5.	Nabava kabine za traktor BJ 918 FG	kom	1	4.645,30	A
6.	Nabava vozila sa tovarnim sandukom	kom	1	35.835,16	A
<b>UKUPNO:</b>				<b>47.912,94</b>	

PARKIRANJE

**PLAN INVESTICIJA ZA 2023. GODINU**

Redni broj	Naziv investicije	Jedinica mjere	Planirana količina	Iznos (EUR)	Izvori financiranja
1	2	3	4	5	6
1.	Nabava automata za naplatu parkiranja	kom	6	37.427,83	A
2.	Nabava prijenosnih pisača	kom	8	6.370,69	A
<b>UKUPNO:</b>				<b>43.798,52</b>	

**PLAN INVESTICIJA ZA 2023. GODINU**

Redni broj	Naziv investicije	Jedinica mjere	Planirana količina	Iznos (EUR)	Izvori financiranja
1	2	3	4	5	6
1.	Nabava računala	kom	5	13.272,28	A
2.	Nabava multifunkcionalnog uređaja	kom	1	929,06	A
3.	Nabava printera	kom	2	530,89	A
4.	Nabava skenera	kom	4	4.247,13	A
5.	Nabava monitora	kom	2	265,45	A
6.	Nabava servera	kom	1	13.272,28	A
7.	Izrada projekta za rekonstrukciju dvorišta			2.654,46	A
<b>UKUPNO:</b>				<b>35.171,55</b>	

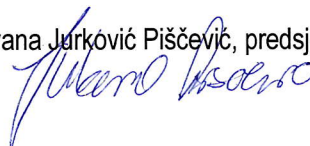
## 11. Zaključak

Sukladno projekcijama ključnih dionika javnih politika, nadolazeće razdoblje će biti obilježeno oscilacijama gospodarske krize. U svijetlu navedenog, pravnim subjektom Komunalac d.o.o. Bjelovar potrebno je upravljati na efikasan i efektivan način, kontinuirano nadograđujući kvalitetu pruženih usluga.


Plan poslovanja za 2023. godinu definira nekoliko okosnica – reorganizacije poslovanja i unaprjeđenje učinkovitosti unutar elementa ljudski resursi, stvaranje održivosti sustava i implementaciju novih investicija te značajnije informiranje i osvještavanje građana o zaštiti okoliša. Kroz 2023. godinu plan je unaprijediti korištenje i primjenu ePoslovanja, dodatno se umrežavati i otvoriti prostor za kvalitetan transfer znanja. Organizacija rada i pružanja usluge mora biti u skladu sa uredbama, zakonskim propisima te strateškim odrednicama te osigurati daljnju efikasnost u skladu sa navedenim.

Uprava Komunalac d.o.o. Bjelovar

Ivana Jurković Pišćević, predsjednica uprave



Josip Heged, član uprave



**KOMUNALAC d.o.o.**  
**Ferde Livadića 14 a**  
**BJELOVAR 4**



	Spremnik	Cijena u kunama	Cijena u eurima	NAPOMENA
<b>IVKOM Ivanec</b>				
Fiksni dio	120l	74,00	9,82	7,535641548
varijabilni dio	120l	9,73	1,29	(1 EUR)
<b>NEVKOŠ Vinkovci</b>				
Fiksni dio	120l	53,10	7,05	
varijabilni dio	120l	6,11	0,81	
<b>ČISTOĆA Varaždin</b>				
Fiksni dio	120l	71,89	9,54	
varijabilni dio	120l	10,50	1,39	
<b>LUKOM Ludbreg</b>				
Fiksni dio	120l	114,00	15,13	
varijabilni dio	120l	10,88	1,44	
<b>Orahovica</b>				
Fiksni dio	120l	50,17	6,66	
varijabilni dio	120l	7,20	0,96	
<b>Prelog</b>				
Fiksni dio	120l	63,50	8,43	Cijena iz 2021. godine, učestalost odvoza 1x/14 dana
varijabilni dio	120l	11,44	1,52	
<b>FLORA VTC Virovitica</b>				
Fiksni dio	120l	42,48	5,64	učestalost odvoza 1x/14 dana
varijabilni dio	120l	6,32	0,84	
<b>DARKOM Daruvar</b>				
Fiksni dio	120l	41,93	5,56	Cijena iz 2019. godine, učestalost odvoza 1x/14 dana
varijabilni dio	120l	6,00	0,80	
<b>Grubišno Polje</b>				
Fiksni dio	120l	49,76	6,60	
varijabilni dio	120l	6,71	0,89	
<b>EKO Flor Štefanje</b>				
Fiksni dio	120l	46,90	6,22	
varijabilni dio	120l	5,31	0,70	
<b>IVANKOM Ivanska</b>				
Fiksni dio	120l	36,00	4,78	
varijabilni dio	120l	n/p	n/p	
<b>Cernik</b>				
Fiksni dio	120l	50,00	6,64	
varijabilni dio	120l	4,80	0,64	
<b>Pula</b>				
Fiksni dio	120l	40,50	5,38	
varijabilni dio	120l	18,00	2,39	
<b>Labin</b>				
Fiksni dio	120l	50,00	6,64	
varijabilni dio	120l	9,62	1,28	
<b>Pazin</b>				
Fiksni dio	120l	78,00	10,35	
varijabilni dio	120l	12,72	1,69	
<b>Ogulin</b>				
Fiksni dio	120l	72,91	9,68	
varijabilni dio	120l	6,00	0,80	
<b>Ozalj</b>				
Fiksni dio	120l	50,00	6,64	
varijabilni dio	120l	15,00	1,99	
<b>Drava KOM</b>				
Fiksni dio	120l	60,00	7,96	
varijabilni dio	120l	12,00	1,59	
<b>Koprivnica</b>				
Fiksni dio	120l	57,98	7,69	



varijabilni dio	120l	7,82	1,04	
<b>Klanjec</b>				
Fiksni dio	120l	90,00	11,95	
varijabilni dio	120l	9,60	1,27	
<b>KRAPINA KRAKOM</b>				
Fiksni dio	120l	84,00	11,15	
varijabilni dio	120l	2,40	2,40	Cijena iz 2019. godine
<b>Zabok</b>				
Fiksni dio	120l	70,00	9,29	
varijabilni dio	120l	14,40	1,91	
<b>Zlatar</b>				
Fiksni dio	120l	82,00	10,88	
varijabilni dio	120l	10,00	1,33	
<b>Čakovec</b>				
Fiksni dio	120l	75,00	9,95	Cijena iz 2019. godine, učestalost odvoza
varijabilni dio	120l	9,00	1,19	1x/14 dana
<b>GKP PRE-KOM Prelog</b>				
Fiksni dio	120l	63,40	8,41	
varijabilni dio	120l	11,44	1,52	
<b>KOMBEL Belišće</b>				
Fiksni dio	120l	36,00	4,78	Cijena iz 2019. godine, učestalost odvoza
varijabilni dio	120l	6,00	0,80	1x/14 dana
<b>UNIVERZAL Đakovo</b>				
Fiksni dio	120l	54,55	7,24	
varijabilni dio	120l	10,80	1,43	
<b>EKO FLOR Drenje</b>				
Fiksni dio	120l	72,57	9,63	
varijabilni dio	120l	7,08	0,94	
<b>NAŠIČKI PARK Našice</b>				
Fiksni dio	120l	74,74	9,92	
varijabilni dio	120l	6,64	0,88	
<b>UNIKOM Osijek</b>				
Fiksni dio	120l	30,50	4,05	Odvoz MKO 1x/14 dana; cijena se uvećava
varijabilni dio	120l	6,00	0,80	za iznos namjenske naknade za gradnju
<b>URBANIZAM Valpovo</b>				
Fiksni dio	120l	52,40	6,95	
varijabilni dio	120l	6,59	0,87	
<b>KOMUNALAC Požega</b>				
Fiksni dio	120l	58,80	7,80	Cijena iz 2019. godine, učestalost odvoza
varijabilni dio	120l	4,80	0,64	1x/14 dana
<b>KOMUNALAC Pakrac</b>				
Fiksni dio	120l	19,00	2,52	
varijabilni dio	120l	7,00	0,93	
<b>EKO MURVICA Crkvenica</b>				
Fiksni dio	120l	75,00	9,95	
varijabilni dio	120l	16,80	2,23	
<b>KOMUNALAC Delnice</b>				
Fiksni dio	120l	39,11	5,19	
varijabilni dio	120l	4,80	0,64	Odvoz MKO 1x/14 dana;
<b>Čistoća Rijeka</b>				
Fiksni dio	120l	54,91	7,29	
varijabilni dio	120l	11,04	1,47	
<b>IVANJ Novi Vinodolski</b>				
Fiksni dio	120l	94,50	12,54	
varijabilni dio	120l	31,20	4,14	
<b>EKO Moslavina Kutina</b>				
Fiksni dio	120l	109,15	14,49	
varijabilni dio	120l	6,00	0,80	
<b>NOVOKOM Novska</b>				

Fiksni dio	120l	53,11	7,05	
varijabilni dio	120l	4,46	0,59	
<b>Komunalac Petrinja</b>				
Fiksni dio	120l	53,47	7,10	Cijena iz 2019. godine, učestalost odvoza 1x/14 dana
varijabilni dio	120l	3,00	0,40	
<b>Komunalni servisi Popovača</b>				
Fiksni dio	120l	80,00	10,62	
varijabilni dio	120l	10,50	1,39	
<b>Šibenik</b>				
Fiksni dio	120l	71,40	9,47	Cijena iz 2019. godine
varijabilni dio	120l	4,56	0,61	
<b>Vodice</b>				
Fiksni dio	120l	41,00	5,44	Cijena iz 2019. godine
varijabilni dio	120l	3,60	0,48	
<b>LUKOM Ludbreg</b>				
Fiksni dio	120l	114,00	15,13	
varijabilni dio	120l	10,88	1,44	
<b>Otok (VSŽ)</b>				
Fiksni dio	120l	54,64	7,25	
varijabilni dio	120l	4,00	0,53	