



**Komunalac - vodoopskrba i odvodnja d.o.o.**  
**Delnice, Supilova 173**

**POSLOVNI PLAN**

**sa financijskim smjernicama**

**ZA 2022. GODINU**

Broj: 1285/21  
DELNICE, studeni 2021.

## SADRŽAJ:

UVOD .....	3
1. STANDARD I OBUJAM PRUŽANJA USLUGA .....	4
1.1. Obračunska jedinica Vodovod .....	4
1.2. Obračunska jedinica Odvodnja.....	6
1.3. Rekapitulacija poslovnih prihoda. ....	8
2. PLAN KADROVA .....	8
3. PLAN TROŠKOVA POSLOVANJA.....	9
3.1. Materijalni troškovi .....	9
3.2. Ostali nematerijalni troškovi .....	10
3.3. Amortizacija .....	11
3.4. Bruto plaće .....	11
3.5. Financijski rashodi .....	12
3.6. Rekapitulacija poslovnih rashoda .....	12
4. PLAN SANIRANJA VODOVODNIH GUBITAKA .....	12
5. PLAN INVESTICIJA .....	13

## UVOD

U skladu s člankom 26 Društvenog ugovora Komunalca – vodoopskrba i odvodnja d.o.o. Delnice direktor društva predlaže Nadzornom odboru smjernice za izradu plana poslovanja za 2022. godinu, a Skupštini Društva na usvajanje istog.

### Standard i obujam pružanja usluga

Obujam pružanja usluga povećati u svim jedinicama, prvenstveno na priključenjima novih subjekata na javnu vodovodnu i kanalizacijsku mrežu, kao i analogno tome povećati prodaje količina vode i odvodnje. Obračun prihoda planirati prema važećim cijenama .

### Plan kadrova

U 2022. godini planirana su zapošljavanja novih radnika, stručnih ljudi za obavljanje djelatnost odvodnje, planirane 3 osobe.

### Plan troškova poslovanja

Troškove poslovanja planirati na temelju ostvarenih prvih deset mjeseci i procijenjena dva mjeseca, uzimajući u obzir određene promjene u načinu poslovanja Društva, zbog situacije vezane u COVID -19

### Plan saniranja vodovodnih gubitaka

Planirati smanjenje gubitaka na vodovodnoj mreži za oko 0,3 %.

### Plan ulaganja iz sredstava amortizacija

Ulaganja iz sredstava amortizacije planirati u visini realno ostvarivih slobodnih sredstava.

### Plan investicija

Investicije planirati u skladu sa mogućim osiguranim sredstvima i prema prioritetima jedinica lokalne samouprave. Osiguranje sredstava za investicije osigurati iz sredstava naknade za razvoj, te sufinanciranja od strane JLS-a, Županije Primorsko – goranske, Hrvatskih voda – izvorna sredstva, te Hrvatskih voda – Švicarska darovnica.

### Planska bilanca i plan priliva i odliva sredstava

Bilancu, priliv i odliv sredstava planirati na temelju svih planiranih elemenata po prethodnim točkama. Naplatu potraživanja od kupaca planirati u visini od 90 % ukupnih potraživanja od kupaca. Plaćanje prema dobavljačima planirati u visini 85 %. Planske veličine u financijskom dijelu temeljiti na zakonskim propisima, Zakonom o računovodstvu, računovodstvenim standardima i računovodstvenim politikama Društva

# 1. STANDARD I OBUJAM PRUŽANJA USLUGA – plan poslovnih prihoda

## 1.1. OBRAČUNSKA JEDINICA VODOVOD

Obračunska jedinica Vodovod obavlja djelatnost javne vodoopskrbe na području Grada Delnica, Općina Brod Moravice, Skrad, Ravna Gora, Mrkopalj, Lokve i Fužine.

Sustav javne vodoopskrbe se svake godine proširuje novim ili redovitim zamjenama postojećih cjevovoda i novim objektima, prvenstveno vodospremama i crpnim stanicama. Ta proširenje sustava iziskuju povećanje i obnovu materijalnih i ljudskih resursa, potrebna su dodatna ulaganja u opremu elektronike, mjerenja i automatike.

Rastući sustavi javne vodoopskrbe iziskuju i povećanje poslova na kvalitetnom ažuriranju i vođenju katastra vodova, kako za postojeće široke mreže javne vodoopskrbe, tako i za praćenje svih novih vodovodnih instalacija veznih uz nove investicije.

Osim redovitih poslova održavanja sustava vodoopskrbe, distribucije vode, tijekom 2022. godine planirane su rekonstrukcije dotrajalih i neadekvatnih dijelova mreže, na rekonstrukciji pojedinih objekata kao i na projektoj dokumentaciji za rekonstrukcije koje se neće izvoditi u sklopu velikih investicija.

### Javna vodoopskrba - voda

Prihodi se ostvaruju obavljanjem usluge isporuke vode kroz javni vodoopskrbni sustav, te uslugama izrade priključaka na sustav javne vodoopskrbe.

#### Prodaja vode

U 2022. godini planira se prodaja vode u količini od 700.000 m<sup>3</sup>. Ukupno prodane vode za period devet mjeseci i planiranje prodaje za listopad, studeni i prosinac 2021. godine bi iznosilo 567.000 m<sup>3</sup>. sa prodajom prema trgovačkom društvu Vode Vrbovsko d.o.o., bez obzira na cijenu koju isti ne prihvaćaju..

Po strukturi potrošača planira se prodaja u slijedećoj godini:

Korisnici	Jm	Planirane količine potrošnje vode
Stambenih prostora fizičke osobe – domaćinstva	m <sup>3</sup>	430.000
Stambenih prostora fizičke osobe – stambene zgrade	m <sup>3</sup>	63.000
Poslovni prostori Pravne osobe	m <sup>3</sup>	135.000
Ugovoreni*: Vode Vrbovsko d.o.o.	m <sup>3</sup>	72.000
Ukupno:		700.000

\* još nije ugovoreno



Cijene vodnih usluga – javne vodoopskrbe - varijabilni dio

kn/m<sup>3</sup>

Korisnici	Jm	Važeća cijena
Stambenih prostora fizičke osobe	m <sup>3</sup>	6,90
Poslovni prostori Pravne osobe	m <sup>3</sup>	11,25
Ugovoreni*: Vode Vrbovsko d.o.o.	m <sup>3</sup>	1,11

\* nema važeće cijene, jer nije ugovorena

Na temelju planiranih količina prodaje vode, planirani varijabilni prihodi bi bili sljedeći:

		Stambeni prostori	Poslovni prostori	ostali	Ukupno
procjena 2021.	m <sup>3</sup>	485.000	150.000	95.000	730.000
	kn/m <sup>3</sup>	6,90	11,25	1,11	
	kn	3.345.500,00	1.687.500,00	105.450,00	5.139.450,00
<b>plan 2022.</b>	<b>m<sup>3</sup></b>	<b>493.000</b>	<b>135.000</b>	<b>72.000</b>	<b>700.000</b>
	<b>kn/m<sup>3</sup></b>	<b>6,90</b>	<b>11,25</b>	<b>1,11</b>	
	<b>kn</b>	<b>3.401.700,00</b>	<b>1.518.750,00</b>	<b>79.920,00</b>	<b>5.000.370,00</b>
indeks 2022./2021.	m <sup>3</sup>	101,64	90	76	95,89
	kn/m <sup>3</sup>	100	100	100	
	kn	101,64	190	76	95,89

Cijena vodnih usluga – javna vodoopskrba – fiksni dio

Fiksni dio vodne usluge javne vodoopskrbe je osnova za ostvarenja prihoda s osnova održavnja sustava prema vrsti vodomjera.

		domaćinstvo	gospodarstvo	ukupno
procjena 2021 . godišnja	kom mj.	7682	610	8292
	kn/kom -prosjeak	16,28	36,75	
	kn god.	1.500.800,00	269.000,00	1.769.800,00
<b>plan 2022.</b>	<b>kom mj.</b>	<b>7689</b>	<b>692</b>	<b>8310</b>
	<b>kn/kom</b>	<b>16,28</b>	<b>36,75</b>	
	<b>kn god</b>	<b>1.504.000,00</b>	<b>305.000,00</b>	<b>1.809.000,00</b>
indeks 2022./2021.	kom mj	100,09	113,44	100,21
	kn/kom	100	100	
	kn god.	100,09	113,44	100,21

## Usluge

Na ostalim uslugama koje obavlja Obračunska jedinica Vodovod kao što su priključci, izmjene vodomjera, sufinanciranje troškova Grad Bakar planirani prihodi su sljedeći:

	2021.	2022.	Indeks 2022/2021
	procjena	plan	
priključci i izmjene	550.000,00	<b>600.000,00</b>	109
ugovorene obveze	140.000,00	<b>170.000,00</b>	121
ukupno	690.000,00	<b>770.000,00</b>	112

### Prihodi od subvencija

Prihodi od subvencija planiraju se u iznosu od **1.900.000,00** kn. To su prihodi s temelja primljenih potpora Hrvatskih voda, Županije Primorsko goranske i jedinica lokalne samouprave koji će se knjižiti u prihod srazmjerno obračunatim troškovima amortizacije.

### Prihodi s osnova vlastitih ulaganja

Na temelju planiranih ulaganja u rekonstrukciju vodovodne mreže i zamjene dijela sustava planira se **600.000,00** kn.

## **1.2. OBRAČUNSKA JEDINICA ODVODNJA**

Prihode s osnova obavljanja usluga odvodnje putem javne kanalizacije i obavljanja ostalih usluga kao što su priključci i drugo još nisu u sustavu obračuna u svim jedinicama lokalne samouprave. Tijekom 2017. godine uređaj za pročišćavanje otpadnih voda u Delnicama je stavljen u upotrebu, te se usluga obavljanja javne odvodnje obavlja na području Grada Delnica, uz napomenu, da nisu uključene sve ulice u sustav. Radovi na uređajima za pročišćavanje otpadnih voda na području općina Ravna gora i Mrkopalj privedeni su kraju, te se tijekom 2021/2022. godine vrši probni rad istih. Tijekom 2022. godine planira se sa nastavkom priključenja na sustav javne odvodnje aglomeracija Ravna gora i Mrkopalj.

### Cijene vodnih usluga – javne odvodnje - varijabilni dio – aglomeracija Delnice

kn/m<sup>3</sup>

Korisnici	Jm	Važeća cijena
Stambenih prostora fizičke osobe	m <sup>3</sup>	2,75
Poslovni prostori Pravne osobe	m <sup>3</sup>	2,96

Na temelju količina prodaje vode i izvršenih priključenja na sustav, planirani varijabilni prihodi javne odvodnje bi bili sljedeći:

		Stambeni prostori	Poslovni prostori	ostali	Ukupno
procjena 2021.	m <sup>3</sup>	<b>100.000</b>	<b>27.000</b>		<b>127.000</b>
	kn/m <sup>3</sup>	<b>2,75</b>	<b>2,96</b>		
	kn	<b>275.000,00</b>	<b>79.920,00</b>		<b>354.920,00</b>
plan 2022.	m <sup>3</sup>	120.000	32.000		152.000
	kn/m <sup>3</sup>	2,75	2,96		
	kn	330.000,00	94.720,00		424.720,00
indeks 2022./2021.	m <sup>3</sup>	120	118		120
	kn/m <sup>3</sup>	100	100		100
	kn	120	118		120

#### Cijena vodnih usluga – javna odvodnja – fiksni dio - aglomeracija Delnice

Fiksni dio vodne usluge javne odvodnje je osnova za ostvarenja prihoda s osnova održavnja sustava prema vrsti vodomjera.

		domaćinstvo	gospodarstvo	ukupno
procjena 2021 . godišnja	kom mj.	<b>1546</b>	<b>194</b>	<b>1740</b>
	kn/kom -prosjeak	<b>33,60</b>	<b>42,30</b>	
	kn god.	<b>623.350,00</b>	<b>98.480,00</b>	<b>721.830,00</b>
plan 2022.	kom mj.	1550	200	1750
	kn/kom	33,60	42,30	
	kn god	624.960,00	101.520,00	726.480,00
indeks 2022/2021.	kom mj	100	103	101
	kn/kom	100	100	100
	kn god.	100	103	101

#### Prihodi od subvencija

Prihodi od subvencija planiraju se u iznosu od **2.065.000,00** kn. To su prihodi s temelja primljenih potpora Hrvatskih voda , Županije Primorsko goranske i jedinica lokalne samouprave koji će se knjižiti u prihod srazmjerno obračunatim troškovima, ovisno o stavljanju javne odvodnje u funkciju.

#### Prihodi s osnova vlastitih ulaganja

Na temelju planiranih ulaganja u sustav javne odvodnje, te poboljšanje dijela sustava planira se **275.870,00** kn.



## Usluge

Na ostalim uslugama koje obavlja Obračunska jedinica Odvodnja kao što su priključci, preuzimanje sirovine od drugih korisnika planiraju se :

	2021	2022.	Indeks 2022/2021
	procjena	Plan	
priključci i izmjene	100.000,00	200.000,00	275
ukupno	100.000,00	200.000,00	275

### 1.3. REKAPITULACIJA POSLOVNIH PRIHODA

vrsta prihoda	prihodi od prodanih usluga	prihodi od subvencija	prihodi s osnove vlastitih ulaganja	ukupno poslovni prihodi
konto	751	753	755	
VODOVOD	7.579.370,00	1.900.000,00	700.000,00	10.079.370,00
ODVODNJA	1.151.200,00	2.065.000,00	275.870,00	3.592.070,00
<b>UKUPNO</b>	<b>8.730.570,00</b>	<b>3.965.000,00</b>	<b>975.870,00</b>	<b>13.671.440,00</b>

OSTALI PRIHODI OD FINANCIRANJA ( konto 77)    procjena 2021.                            plan 2022.

1. Obračunate zatezne kamate za zakašnjelo plaćanje	1.000,00	1.000,00
2. Redovne kamate	1.000,00	1.000,00
3. Naplaćena otpisana potraživanja od kupaca	80.000,00	120.000,00
4. Ostali izvanredni prihodi	80.000,00	80.000,00
<b>UKUPNO:</b>	<b>162.000,00</b>	<b>202.000,00</b>

**SVEUKUPNO PRIHODI: 13.873.440,00**

## 2. PLAN KADROVA

Prema trenutnoj situaciji ukupan broj zaposlenih je 17 djelatnika

Prema planu predviđeno je zapošljavanje tri djelatnika zbog povećanog opsega poslova i planiranog početka pružanja usluga pročišćavanja fekalnih voda na području Ravne Gore i Mrkoplja.

Brojevi djelatnika po obračunskim jedinicama	2020.	2021.	Index 2021./2020.
	procjena	plan	
VODOVOD	11	12	
ODVODNJA	2	3	
TEHNIČKA PRIPREMA	5	5	
ZAJEDNIČKE SLUŽBE	0	0	
<b>UKUPNO:</b>	<b>17</b>	<b>20</b>	<b>118</b>



# PLAN TROŠKOVA POSLOVANJA

## 2.1. MATERIJALNI TROŠKOVI

Materijalni troškovi obuhvaćaju utrošene sirovine i materijal, utrošenu energiju, prijevozne usluge, sitni inventar, korištenje usluge drugih, usluge tekućeg održavanja, zakupnine i drugo:

Naziv mjesta troška			Raspored plana		Indeks 2022/ 2021.
	2021.	2022.	Obračunske jedinice		
	procjena	plan	vodovod	odvodnja	
utrošeni materijal i sirovine	1.353.100,00	1.453.100,00	1.253.100,00	200.000,00	
materijal za popravke	58.450,00	58.450,00	40.000,00	18.450,00	
uredski materijal	26.000,00	26.000,00	20.000,00	6.000,00	
uredski materijal tisak	50.200,00	50.200,00	35.200,00	15.000,00	
kompjuterski materijal	1.600,00	1.600,00	800,00	800,00	
materijal za čišćenje	6.000,00	6.000,00	4.500,00	1.500,00	
<b>Ukupno kto 400</b>	<b>1.495.350,00</b>	<b>1.695.350,00</b>	<b>1.353.600,00</b>	<b>241.750,00</b>	<b>113</b>
električna enerija	1.580.000,00	1.580.000,00	1.360.000,00	220.000,00	
benzin i dizelsko gorivo	60.600,00	60.600,00	50.000,00	10.600,00	
gorivo za peći	8.000,00	8.000,00	0	8.000,00	
mazivo za vozila i strojeve	500,00	500,00	400,00	100,00	
<b>Ukupno kto 401</b>	<b>1.649.100,00</b>	<b>1.649.100,00</b>	<b>1.410.400,00</b>	<b>238.700,00</b>	<b>100</b>
Otpis sitnog inventara	15.300,00	15.300,00	15.000,00	300,00	
Otpis auto guma u upotrebi	7.300,00	7.300,00	7.000,00	300,00	
<b>Ukupno kto 405</b>	<b>22.600,00</b>	<b>22.600,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>600,00</b>	<b>97</b>
Prijevozne usluge	14.000,00	14.000,00	10.000,00	4.000,00	
HT usluge	55.000,00	55.000,00	40.000,00	15.000,00	
HP usluge	67.000,00	67.000,00	48.000,00	19.000,00	
e-računi	17.000,00	17.000,00	12.000,00	5.000,00	
<b>Ukupno kto 410</b>	<b>156.000,00</b>	<b>156.000,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>43.000,00</b>	<b>100</b>
Korištenje usluga drugih	2.100.000,00	2.100.000,00	1.500.000,00	600.000,00	
<b>Ukupno kto 411</b>	<b>2.100.000,00</b>	<b>2.100.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>100</b>
Tekuće održavanje ostalo	88.000,00	88.000,00	65.000,00	23.000,00	
Tekuće održavanje vozila	31.000,00	31.000,00	24.000,00	7.000,00	
<b>Ukupno kto 412</b>	<b>119.000,00</b>	<b>119.000,00</b>	<b>89.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>100</b>
Zakupnina građ.objekti	47.600,00	47.600,00	43.000,00	4.600,00	
Zakupnina oprema	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0	
<b>Ukupno kto 414</b>	<b>50.600,00</b>	<b>50.600,00</b>	<b>46.000,00</b>	<b>4.600,00</b>	<b>100</b>
Troškovi reklame	11.000,00	11.000,00	8.500,00	2.500,00	
<b>Ukupno kto 415</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>100</b>
Dimnjačarske usluge	1.500,00	1.500,00	1.000,00	500,00	
Deratizacija i dezinfekcija	11.300,00	11.300,00	5.000,00	6.300,00	
Analiza vode	64.000,00	64.000,00	55.000,00	9.000,00	
Grafičke usluge	6.000,00	6.000,00	3.000,00	3.000,00	
Naknada cestarina	9.500,00	9.500,00	7.500,00	2.000,00	
Ostale usluge	10.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	
<b>Ukupno kto 419</b>	<b>132.300,00</b>	<b>102.300,00</b>	<b>76.500,00</b>	<b>25.800,00</b>	<b>77</b>
<b>Sveukupno kto 40 i 41</b>	<b>5.702.950,00</b>	<b>5.902.950,00</b>	<b>4.716.000,00</b>	<b>1.186.950,00</b>	<b>125</b>

## 2.2. OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI

Obuhvaćaju naknade troškova radnicima, poreze i doprinose koji ne zavise od poslovnog rezultata, troškove reprezentacije, osiguranja, naknada za nadzorni odbor i ostali troškovi

Naziv mjesta troška			Raspored plana		Indeks 2022/ 2021.
	2021.	2022.	Obračunske jedinice		
	Procjena	plan	vodovod	odvodnja	
Dnevnice za službeni put	1.600,00	1.600,00	800,00	800,00	
Naknada za prijevoz vl.auto	7.500,00	1.500,00	1.500,00	0	
Prijevoz na rad i s rada	95.200,00	100.200,00	88.000,00	12.200,00	
<b>Ukupno kto 440</b>	<b>103.300,00</b>	<b>103.300,00</b>	<b>90.300,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>100</b>
Zdravstvene usluge	89.640,00	24.640,00	20.640,00	4.000,00	
Intelektualne usluge	116.500,00	126.500,00	100.500,00	26.000,00	
Naknade članovima NO	4.800,00	4.800,00	3.500,00	1.300,00	
<b>Ukupno kto 441</b>	<b>210.940,00</b>	<b>155.940,00</b>	<b>124.640,00</b>	<b>31.300,00</b>	<b>74</b>
Reprezentacija	23.300,00	23.300,00	18.300,00	5.000,00	
Vl.potrošnja vozila	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0	
<b>Ukupno kto 442</b>	<b>26.800,00</b>	<b>26.800,00</b>	<b>21.800,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>100</b>
Premija osigurnja imovine	7.000,00	7.000,00	5.000,00	2.000,00	
Premija osiguranja osoba	2.800,00	2.800,00	2.200,00	600,00	
Premija osiguranja vozila	26.000,00	36.000,00	25.500,00	10.500,00	
<b>Ukupno kto 443</b>	<b>35.800,00</b>	<b>45.800,00</b>	<b>32.700,00</b>	<b>13.100,00</b>	<b>127</b>
Porez na tvrtku	2.600,00	2.600,00	1.800,00	800,00	
Porez na CMV	3.200,00	3.200,00	2.100,00	1.100,00	
<b>Ukupno kto 445</b>	<b>5.800,00</b>	<b>5.800,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>1.900,00</b>	<b>100</b>
Vodni doprinos	0	0	0	0	
Komunalna naknada	16.250,00	16.250,00	15.250,00	1.000,00	
Ostale naknade	6.300,00	6.300,00	5.900,00	400,00	
<b>Ukupno kto 446</b>	<b>22.550,00</b>	<b>22.550,00</b>	<b>21.150,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>100</b>
Naknada za platni promet	77.800,00	87.800,00	66.000,00	21.800,00	
članarine	3.500,00	3.500,00	2.000,00	1.500,00	
<b>Ukupno kto 447</b>	<b>81.300,00</b>	<b>91.300,00</b>	<b>68.000,00</b>	<b>23.300,00</b>	<b>112</b>
Regres, božićnica	39.000,00	60.000,00	39.000,00	21.000,00	
Nagrada za rad	45.700,00	100.000,00	65.000,00	35.000,00	
Otpremnina za mirovinu	16.000,00	16.000,00	16.000,00	0	
Pomoć zaposlenima	4.520,00	7.500,00	5.000,00	2.500,00	
Jubilarnе nagrade	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0	
Poklon zaposlenima i djeci	15.600,00	15.600,00	9.900,00	5.700,00	
Naknada prehrane	87.400,00	100.000,00	65.000,00	35.000,00	
<b>Ukupno kto 448</b>	<b>190.120,00</b>	<b>304.100,00</b>	<b>204.900,00</b>	<b>99.200,00</b>	<b>160</b>
Troškovi administ.troškova	5.800,00	5.800,00	5.000,00	800,00	
Stručna literatura	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0	
Ostali nematerijalni troškovi	10.400,00	40.400,00	26.400,00	14.000,00	
<b>Ukupno kto 449</b>	<b>18.400,00</b>	<b>48.400,00</b>	<b>33.600,00</b>	<b>14.800,00</b>	<b>163</b>
	<b>714.050,00</b>	<b>803.990,00</b>	<b>600.990,00</b>	<b>203.000,00</b>	<b>112</b>



### 2.3. AMORTIZACIJA

Troškovi obračunate amortizacije planirani su u visini predračuna amortizacije za 2022. godinu uvećanog za predračun amortizacije novonabavljene opreme i amortizacije za javnu odvodnju aglomeracije Delnica.

Naziv mjesta troška			Raspored plana		Indeks 2022/ 2021.
	2021.	2022.	Obračunske jedinice		
	procjena	plan	vodovod	odvodnja	
Amortizacija	4.100.000,00	4.500.000,00	2.800.000,00	1.700.000,00	
<b>Ukupno kto 430</b>	<b>4.100.000,00</b>	<b>4.500.000,00</b>	<b>2.800.000,00</b>	<b>1.700.000,00</b>	<b>110</b>

### 2.4. BRUTO PLAĆE

Plaće tijekom 2022. godine obračunavale su se na bazi pravilnika o radu koji je na snazi.

Red.br.	Struktura bruto plaće	procjena	planirano	indeks
1.	Vrijednost koeficijenta	12,31	12,40	100
2.	Zbroj koeficijenta	111	131	
3.(2x1)	Ukupna vrijednost koeficijenata	1368	1628	
4.	<b>Bruto osnovna plaća</b>	<b>1.812.410,00</b>	<b>2.156.300,00</b>	<b>118</b>
5.	Bruto dodaci na plaću-minuli rad	10.875,00	12.600,00	
6.	Bruto dodaci na plaću-prek.rad	34.020,00	35.000,00	
7.(4+5+6)	<b>BRUTO I</b>	<b>1.857.305,00</b>	<b>2.203.900,00</b>	
8.	Doprinosi na plaću	306.695,00	330.600,00	
9. (7+8)	<b>BRUTO II</b>	<b>2.164.000,00</b>	<b>2.534.500,00</b>	<b>117</b>
Raspored planiranih plaća po obračunskim jedinicama – redni broj 9			2.534.500,00	
	<b>Vodovod</b>	<b>1.719.400,00</b>	<b>1.719.400,00</b>	<b>100</b>
	<b>Odvodnja</b>	<b>444.600,00</b>	<b>815.100,00</b>	<b>183</b>
		<b>2.164.000,00</b>	<b>2.534.500,00</b>	<b>117</b>

Planirana struktura bruto plaća za 2022. godinu je obračunata prema planu povećanja broja radnika za djelatnike na grupi djelatnika javne odvodnje sa koeficijentima koji su navedeni u pravilniku o radu i pravilniku o sistematizaciji radnih mjesta.

## 2.4. FINANCIJSKI RASHODI

Obuhvaća redovite zatezne kamate na nepravovremena plaćanja prema dobavljačima i troškovi upravljanja i održavanja nekretnina – javno dobro, otpise i ispravak vrijednosti za utužena sredstva .

Naziv mjesta troška	2021.	2022.	Indeks 2022/2021.
	Procjena	plan	
Zatezne kamate	2.000,00	2.000,00	
Redovne kamate	10.000,00	10.000,00	
<b>Ukupno kto 721</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>100</b>
Troškovi upravljanja i održavanja nekretnina – status javno dobro	30.000,00	30.000,00	
<b>Ukupno kto 735</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>100</b>
Utuzenja	80.000,00	80.000,00	
<b>Ukupno kto 736</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>100</b>
Ostali financijski rashodi	10.000,00	10.000,00	
<b>Ukupno kto 737</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>100</b>
<b>Ukupno kto 72 i 73</b>	<b>132.000,00</b>	<b>132.000,00</b>	<b>100</b>

## 2.5. REKAPITULACIJA POSLOVNIH RASHODA

Naziv mjesta troška	2021.	2022.	Indeks 2022/2021.
	procjena	Plan	
Materijalni troškovi	5.702.950,00	5.902.950,00	125
Amortizacija	4.100.000,00	4.500.000,00	110
Bruto plaće	2.164.000,00	2.534.500,00	117
Nematerijalni troškovi	714.050,00	803.990,00	112
Financijski rashodi	132.000,00	132.000,00	100
<b>Ukupno</b>	<b>12.455.940,00</b>	<b>13.873.440,00</b>	<b>111</b>
<b>Prema obračunskim jedinicama</b>			
<b>VODOVOD</b>		<b>9.831.390,00</b>	
<b>ODVODNJA</b>		<b>4.042.050,00</b>	
<b>Ukupno:</b>		<b>13.873.440,00</b>	

## 3. PLAN SANIRANJA VODOVODNIH GUBITAKA

U 2022. godini nastojati će se zadržati trend smanjenja gubitaka do 0,3%. Stalnim praćenjem preko mjesečnim očitavanja mjerača protoka koji pokriva jedan dio sistema, prate se količine gubitaka po dijelovima sustava. Postavljanje daljinskog sustava upravljanja povoljno utječe na smanjenje gubitaka. Negativan utjecaj na smanjenje gubitaka imaju veliki radovi na području gdje postoji vodoopskrbna mreža, kada su znatne količine vode gube u lomovima cijevi, prespajanjima i ispiranju starih i novih instalacija.



#### 4. PLAN INVESTICIJA

Obrađen kao zasebna cjelina prema planovima sustava javne vodoopskrbe ( plan upravljanja vodama korištenje voda) i sustava javne odvodnje ( plan upravljanja vodama zaštita voda ).

Sredstva za plan investicija pokrivaju se dijelom iz sredstava namjenski – naknada za razvoj koja su za 2022. godinu planirana u iznosu od 3.140.000,00 kn. koja se evidentira na zasebnom IBAN-u Društva, a plaćanja se vrše prema članku 3.Odluke o naknadi za razvoj. Visina naknade, temeljem članka 7 Odluke iznosi 5,00 kn /m<sup>3</sup> utrošene vode evidentirane na vodomjeru. Prilikom isporuke vode drugim isporučiteljima, naknada za razvoj je izuzeta iz obračuna, kao i naknade za zaštitu i korištenje voda.

Planirana sredstva u planovima za sustave javne vodoopskrbe i sustave javne odvodnje koje se odnose na sredstva Društva, a nisu dostatna iz sredstava naknade za razvoj, Društvo će osigurati iz redovnih sredstva Društva.

Cjelokupan plan je planiran na temelju ostvarenih prihoda i nastalih troškova u prvih devet mjeseci 2021. godine i procjena za mjesece listopad, studeni i prosinac 2021. godine uz procjenu vezano za novonastalu situaciju vezano uz COVID 19.

Direktor

Boro Tomić dipl.ing  
**KOMUNALAC**  
-vodoopskrba i odvodnja d.o.o.  
DELNICE, Šupilova 173