



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

**POSLOVNI PLAN**

**sa financijskim smjernicama**

**ZA 2020. GODINU**

Broj: 926/19  
DELNICE, studeni 2019.

## 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 .....	12

## 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 2020. godinu.

### 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 2020. 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 devet mjeseci i procijenjena tri mjeseca, uzimajući u obzir koeficijent rasta cijena na malo.

### 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.

### 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 pojačanje 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 sređivanju i vođenju katastra vodova kako za postojeće široke mreže vodoopskrbe, tako i za praćenje svih novih instalacija.

Osim redovitih poslova održavanja sustava vodoopskrbe, distribucije vode, tijekom 2018. 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 2020. godini planira se prodaja vode u količini od 730.000 m<sup>3</sup>. Ukupno prodane vode za period devet mjeseci i planiranje prodaje za zadnji kvartal 2019. godine bi iznosilo 709.000 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>	420.000
Stambenih prostora fizičke osobe – stambene zgrade	m <sup>3</sup>	65.000
Poslovni prostori Pravne osobe	m <sup>3</sup>	150.000
Ugovoreni*: Vode Vrbovsko d.o.o.	m <sup>3</sup>	95.000
Ukupno:		730.000

\* 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 2019.	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 2020.</b>	<b>m<sup>3</sup></b>	<b>485.000</b>	<b>150.000</b>	<b>95.000</b>	<b>730.000</b>
	<b>kn/m<sup>3</sup></b>	<b>6,90</b>	<b>11,25</b>	<b>1,11</b>	
	<b>kn</b>	<b>3.346.500,00</b>	<b>1.687.500,00</b>	<b>105.450,00</b>	<b>5.139.450,00</b>
indeks 2020./2019.	m <sup>3</sup>	100	100	100	100
	kn/m <sup>3</sup>	100	100		
	kn	100	100	100	100

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 2019 . 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 2020.</b>	<b>kom mj.</b>	<b>7682</b>	<b>610</b>	<b>8292</b>
	<b>kn/kom</b>	<b>16,28</b>	<b>36,75</b>	
	<b>kn god</b>	<b>1.500.800,00</b>	<b>269.000,00</b>	<b>1.769.800,00</b>
indeks 2020/2019.	kom mj	100	100	100
	kn/kom	100	100	
	kn god.	100	100	100

## Usluge

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

	2019.	2020.	Indeks 2020/2019
	procjena	plan	
priključci i izmjene	500.000,00	<b>500.000,00</b>	100
ugovorene obveze	270.000,00	<b>270.000,00</b>	100
ukupno	770.000,00	<b>770.000,00</b>	100

## Prihodi od subvencija

Prihodi od subvencija planiraju se u iznosu od **1.400.000,00 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 **500.000,00 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 temeljem izvršenih analiza troškova za područje aglomeracije Delnice planira se donošenje odluke o cijeni vodnih usluga javne odvodnje.

### Planiranje cijene vodnih usluga – javne odvodnje - varijabilni dio

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 planiranih količina prodaje vode, planirani varijabilni prihodi javne odvodnje bi bili sljedeći:

		Stambeni prostori	Poslovni prostori	ostali	Ukupno
procjena 2019.	m <sup>3</sup>	<b>98.220</b>	<b>26.850</b>		<b>125.070</b>
	kn/m <sup>3</sup>	<b>2,75</b>	<b>2,96</b>		
	kn	<b>270.105,00</b>	<b>79.476,00</b>		<b>349.581,00</b>
<b>plan 2020.</b>	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>
indeks 2020./201+.	m <sup>3</sup>	102	101		102
	kn/m <sup>3</sup>	100	100		100
	kn	102	101		102

#### Planirana cijena vodnih usluga – javna odvodnja – fiksni dio

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

		domaćinstvo	gospodarstvo	ukupno
procjena 2019 . godišnja	kom mj.	<b>1505</b>	<b>163</b>	<b>1668</b>
	kn/kom -prosjeak	<b>33,60</b>	<b>42,30</b>	
	kn god.	<b>607.200,00</b>	<b>83.200,00</b>	<b>690.400,00</b>
<b>plan 2020.</b>	<b>kom mj.</b>	<b>1546</b>	<b>194</b>	<b>1740</b>
	<b>kn/kom</b>	<b>33,60</b>	<b>42,30</b>	
	<b>kn god</b>	<b>623.350,00</b>	<b>98.480,00</b>	<b>721.830,00</b>
indeks 2020/2019.	kom mj	103	118	105
	kn/kom	100	100	100
	kn god.	103	118	105

#### Prihodi od subvencija

Prihodi od subvencija planiraju se u iznosu od **530.000,00** 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 **200.000,00** kn.



## Usluge

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

	2019.	2020.	Indeks 2019/2018
	procjena	plan	
priključci i izmjene	300.000,00	<b>300.000,00</b>	100
ugovorene obveze	270.000,00	<b>270.000,00</b>	100
ukupno	570.000,00	<b>570.000,00</b>	100

### 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	7.679.250,00	1.400.000,00	500.000,00	9.579.250,00
ODVODNJA	1.646.750,00	530.000,00	200.000,00	2.376.750,00
<b>UKUPNO</b>	<b>9.326.000,00</b>	<b>1.930.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>11.956.000,00</b>

OSTALI PRIHODI OD FINANCIRANJA ( konto 77) procjena 2019. plan 2020.

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	100.000,00	120.000,00
4. Ostali izvanredni prihodi	80.000,00	80.000,00
<b>UKUPNO:</b>	<b>182.000,00</b>	<b>202.000,00</b>

**SVEUKUPNO PRIHODI:** **12.158.000,00**

## 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	2019.	2020.	Index 2020./2019.
	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, utošenu energiju, prijevozne usluge, sitni inventar, korištenje usluge drugih, usluge tekućeg održavanja, zakupnine i drugo

Naziv mjesta troška			Raspored plana		Indeks 2020/ 2019.
	2019.	2020.	Obračunske jedinice		
	procjena	plan	vodovod	odvodnja	
utrošeni materijal i sirovine	956.100,00	980.000,00	854.100,00	125.900,00	
materijal za popravke	48.450,00	98.450,00	60.000,00	38.450,00	
uredski materijal	25.000,00	40.000,00	25.000,00	15.000,00	
uredski materijal tisak	45.200,00	45.200,00	35.200,00	10.000,00	
kompjuterski materijal	1.600,00	11.600,00	8.000,00	3.600,00	
materijal za čišćenje	8.000,00	10.000,00	7.500,00	2.500,00	
<b>Ukupno kto 400</b>	<b>1.084.350,00</b>	<b>1.185.250,00</b>	<b>989.800,00</b>	<b>195.450,00</b>	<b>109</b>
električna energija	1.242.000,00	1.442.000,00	1.160.000,00	282.000,00	
benzin i dizelsko gorivo	69.000,00	81.000,00	61.000,00	20.000,00	
gorivo za peći	8.000,00	10.000,00	0	10.000,00	
mazivo za vozila i strojeve	500,00	500,00	400,00	100,00	
<b>Ukupno kto 401</b>	<b>1.319.500,00</b>	<b>1.533.500,00</b>	<b>1.221.400,00</b>	<b>312.100,00</b>	<b>116</b>
Otpis sitnog inventara	20.000,00	25.000,00	20.000,00	5.000,00	
Otpis auto guma u upotrebi	5.000,00	7.000,00	5.000,00	2.000,00	
<b>Ukupno kto 405</b>	<b>25.000,00</b>	<b>32.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>128</b>
Prijevozne usluge	15.000,00	25.000,00	15.000,00	10.000,00	
HT usluge	43.500,00	48.500,00	28.500,00	20.000,00	
HP usluge	50.000,00	40.000,00	25.000,00	15.000,00	
<b>Ukupno kto 410</b>	<b>108.500,00</b>	<b>113.500,00</b>	<b>68.500,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>104</b>
Korištenje usluga drugih	2.200.000,00	2.250.000,00	1.650.000,00	600.000,00	
<b>Ukupno kto 411</b>	<b>2.200.000,00</b>	<b>2.250.000,00</b>	<b>1.650.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	
Tekuće održavanje ostalo	124.000,00	130.000,00	90.000,00	40.000,00	
Tekuće održavanje vozila	76.000,00	80.000,00	70.000,00	10.000,00	
<b>Ukupno kto 412</b>	<b>200.000,00</b>	<b>210.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>105</b>
Zakupnina građ.objekti	33.200,00	35.000,00	30.000,00	5.000,00	
Zakupnina oprema	4.160,00	4.160,00	4.160,00	0	
<b>Ukupno kto 414</b>	<b>37.360,00</b>	<b>39.160,00</b>	<b>34.160,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>104</b>
Trokovi reklame	19.000,00	32.200,00	27.000,00	5.200,00	
<b>Ukupno kto 415</b>	<b>19.000,00</b>	<b>32.200,00</b>	<b>27.000,00</b>	<b>5.200,00</b>	<b>169</b>
Dimnjačarske usluge	1.500,00	4.000,00	3.000,00	1.000,00	
Deratizacija i dezinfekcija	10.300,00	19.300,00	14.000,00	5.300,00	
Analiza vode	94.000,00	100.000,00	91.000,00	9.000,00	
Grafičke usluge	2.000,00	4.000,00	3.000,00	1.000,00	
Naknada cestarina	6.500,00	10.500,00	9.500,00	1.000,00	
Ostale usluge	20.000,00	20.000,00	15.000,00	5.000,00	
<b>Ukupno kto 419</b>	<b>134.300,00</b>	<b>157.800,00</b>	<b>135.500,00</b>	<b>22.300,00</b>	
<b>Sveukupno kto 40 i 41</b>	<b>5.128.010,00</b>	<b>5.553.410,00</b>	<b>4.311.360,00</b>	<b>1.242.050,00</b>	<b>108</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 2020/ 2019.
	2019.	2020.	Obračunske jedinice		
	Procjena	plan	vodovod	odvodnja	
Dnevnice za službeni put	10.560,00	10.560,00	5.800,00	4.760,00	
Naknada za prijevoz vl.auto	12.800,00	12.800,00	12.800,00	0	
Prijevoz na rad i s rada	102.900,00	110.900,00	98.700,00	12.200,00	
<b>Ukupno kto 440</b>	<b>118.260,00</b>	<b>134.260,00</b>	<b>117.300</b>	<b>16.960,00</b>	<b>113</b>
Zdravstvene usluge	27.640,00	32.640,00	24.640,00	8.000,00	
Intelektualne usluge	90.500,00	110.500,00	110.500,00	0	
Naknade članovima NO	8.600,00	8.600,00	5.800,00	2.800,00	
<b>Ukupno kto 441</b>	<b>126.740,00</b>	<b>151.740,00</b>	<b>140.940,00</b>	<b>10.800,00</b>	<b>119</b>
Reprezentacija	28.300,00	30.300,00	25.300,00	5.000,00	
Vl.potrošnja vozila	5.500,00	10.000,00	8.500,00	1.500,00	
<b>Ukupno kto 442</b>	<b>35.800,00</b>	<b>40.300,00</b>	<b>33.800,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>112</b>
Premija osigurnja imovine	4.000,00	6.000,00	4.000,00	2.000,00	
Premija osiguranja osoba	2.600,00	4.400,00	3.800,00	600,00	
Premija osiguranja vozila	25.500,00	35.500,00	30.500,00	5.000,00	
<b>Ukupno kto 443</b>	<b>32.100,00</b>	<b>45.900,00</b>	<b>38.300,00</b>	<b>7.600,00</b>	<b>142</b>
Porez na tvrtku	2.400,00	2.600,00	1.800,00	800,00	
Porez na CMV	600,00	600,00	500,00	100,00	
<b>Ukupno kto 445</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.200,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>900,00</b>	<b>106</b>
Vodni doprinos	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0	
Komunalna naknada	11.250,00	11.250,00	10.250,00	1.000,00	
Ostale naknade	1.000,00	600,00	500,00	100,00	
<b>Ukupno kto 446</b>	<b>22.250,00</b>	<b>21.850,00</b>	<b>20.750,00</b>	<b>1.100,00</b>	<b>98</b>
Naknada za platni promet	56.000,00	64.000,00	44.800,00	19.200,00	
članarine	3.500,00	3.500,00	2.000,00	1.500,00	
<b>Ukupno kto 447</b>	<b>59.500,00</b>	<b>67.500,00</b>	<b>46.800,00</b>	<b>19.500,00</b>	<b>113</b>
Regres, božićnica	59.500,00	50.000,00	42.500,00	7.500,00	
Nagrada za rad		50.000,00	42.500,00	7.500,00	
Otpremnina za mirovinu	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0	
Pomoć zaposlenima	4.200,00	4.200,00	3.000,00	1.200,00	
Jubilarnе nagrade	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0	
Poklon zaposlenima i djeci	20.400,00	20.400,00	16.560,00	3.840,00	
<b>Ukupno kto 448</b>	<b>97.100,00</b>	<b>137.600,00</b>	<b>117.560,00</b>	<b>20.040,00</b>	<b>141</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	76.400,00	80.954,00	56.400,00	24.500,00	
<b>Ukupno kto 449</b>	<b>83.400,00</b>	<b>88.954,00</b>	<b>63.600,00</b>	<b>25.354,00</b>	<b>106</b>
	<b>519.150,00</b>	<b>691.304,00</b>	<b>581.350,00</b>	<b>109.954,00</b>	<b>133</b>



### 2.3. AMORTIZACIJA

Troškovi obračunate amortizacije planirani su u visini predračuna amortizacije za 2019. godinu uvećanog za predračun amortizacije novonabavljene opreme i amortizacije za javnu odvodnju aglomeracije Delnica.

Naziv mjesta troška			Raspored plana		Indeks 2020/ 2019.
	2019.	2020.	Obračunske jedinice		
	procjena	plan	vodovod	odvodnja	
Amortizacija	3.250.000,00	3.300.000,00	2.600.000,00	700.000,00	
<b>Ukupno kto 430</b>	<b>3.250.000,00</b>	<b>3.300.000,00</b>	<b>2.600.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>102</b>

### 2.4. BRUTO PLAĆE

Plaće tijekom 2019. 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	104	104	
3.(2x1)	Ukupna vrijednost koeficijenata	1280	1280	
4.	<b>Bruto osnovna plaća</b>	<b>1.694.910,00</b>	<b>1.708.470,00</b>	<b>100,8</b>
5.	Bruto dodaci na plaću-minuli rad	10.875,00	10.961,00	
6.	Bruto dodaci na plaću-prek.rad	34.020,00	34.292,00	
7.(4+5+6)	<b>BRUTO I</b>	<b>1.957.305,00</b>	<b>1.972.963,00</b>	
8.	Doprinosi na plaću	336.630,00	339.323,00	
9. (7+8)	<b>BRUTO II</b>	<b>2.293.935,00</b>	<b>2.312.286,00</b>	<b>100,8</b>
Raspored planiranih plaća po obračunskim jedinicama – redni broj 9			<b>2.312.286,00</b>	
	<b>Vodovod</b>	<b>1.901.697,00</b>	<b>1.916.910,00</b>	
	<b>Odvodnja</b>	<b>392.238,00</b>	<b>395.376,00</b>	
		<b>2.293.935,00</b>	<b>2.312.286,00</b>	

Planirana struktura bruto plaća za 2020. 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, uz korekciju indeksa potrošačkih cijena

KOMUNALAC  
 JAVNA AGENCIJA ZA  
 UPOSREDOVANJE I  
 PROMICANJE  
 DELNICA, ŠKOLOVA 133

## 2.4. FINANCIJSKI RASHODI

Obuhvaća redovite zatezne kamate na nepravovremena plaćanja prema dobavljačima i naknade šteta, otpise i ispravak vrijednosti za utužena sredstva .

Naziv mjesta troška	2019.	2020.	Indeks 2020/2019.
	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>
Naknade šteta	10.000,00	99.000,00	
<b>Ukupno kto 735</b>	<b>10.000,00</b>	<b>99.000,00</b>	<b>199</b>
Utuzenja	165.105,00	180.000,00	
<b>Ukupno kto 736</b>	<b>165.105,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>109</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>197.105,00</b>	<b>311.000,00</b>	<b>107</b>

## 2.5. REKAPITULACIJA POSLOVNIH RASHODA

Naziv mjesta troška	2019.	2020.	Indeks 2020/2019.
	procjena	Plan	
Materijalni troškovi	5.128.010,00	5.553.410,00	108
Amortizacija	3.250.000,00	3.300.000,00	102
Bruto plaće	2.293.935,00	2.312.286,00	100,8
Nematerijalni troškovi	519.150,00	691.304,00	133
Financijski rashodi	197.105,00	311.000,00	107
<b>Ukupno</b>	<b>11.388.200,00</b>	<b>12.158.000,00</b>	<b>106</b>
<b>Prema obračunskim jedinicama</b>			
<b>VODOVOD</b>		<b>9.710.674,00</b>	
<b>ODVODNJA</b>		<b>2.447.326,00</b>	
<b>Ukupno:</b>		<b>12.158.000,00</b>	

## 3. PLAN SANIRANJA VODOVODNIH GUBITAKA

U 2020. 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

Obraden kao zasebna cjelina

Cjelokupan plan je planiran na temelju ostavarenja u prvih devet mjeseci 2019. godine i procjena zadnja tri mjeseca 2019. godine koje mogu nastati u okolini poduzeća.

Direktor

**KOMUNALAC**  
Boro Lalić, direktor  
Borodopskrbna i odvodnja d.o.o.  
DELNICE, Šupitova 173