



KOMUNALAC – vodoopskrba i odvodnja d.o.o. Delnice

**POSLOVNI PLAN sa  
financijskim smjernicama**

**ZA 2020. GODINU**

**Izmjena broj 1.**

Broj: 1183/20.  
Delnice, studeni, 2020.

## SADRŽAJ:

1. PLANA POSLOVNIH KOMPONENTI - izmjena.....	3
1.1. Plan potrošnje vodne usluge – javna vodoopskrba .....	3
1.2. Plan kadrova .....	3
2. PLAN POSLOVNIH PRIHODA - izmjena.....	4
1.1. Obračunska jedinica Vodovod .....	4
1.2. Obračunska jedinica Odvodnja ..	5
1.3. Rekapitulacija poslovnih prihoda .....	5
1.4. Ostali prihodi od financiranja .....	6
3. PLAN TROŠKOVA POSLOVANJA - izmjena.....	7
2.1. Materijalni troškovi .....	7
2.2. Ostali nematerijalni troškovi .....	8
2.3. Amortizacija .....	9
2.4. Bruto plaće.....	9
2.5. Financijski rashodi .....	9
2.6. Rekapitulacija poslovnih rashoda .....	10
4. OBRAZLOŽENJE .....	10

## 1. PLAN POSLOVNIH KOMPONENTI – IZMJENA

### 1.1. PLAN POTROŠNJE VODNE USLUGE

Po strukturi potrošača planira se sljedeća prodaja u tekućoj godini:

Naziv mjesta troška	CIJENE*				Indeks r/p
	Varijabilni dio	2020.	31.10.2020.	2020.	
	kn/m <sup>3</sup>	Plan (m <sup>3</sup> )	Izvršenje (m <sup>3</sup> )	Rebalans (m <sup>3</sup> )	
<b>STAMBENI PROSTOR</b>					
Fizičke osobe – domaćinstva - JV	6,90	420.000	351.684	420.000	
Fizičke osobe – stambene zgrade – JV	6,90	65.000	52.788	63.000	
Fizičke osobe – domaćinstva - JO	2,75	62.000	52.797	62.000	
Fizičke osobe – stambene zgrade – JO	2,75	38.000	33.226	38.000	
<b>POSLOVNI PROSTOR</b>					
Pravne osobe – JV	11,25	150.000	102.962	125.000	
Pravne osobe - JO	2,96	27.000	19.992	27.000	
<b>DRUGI ISPORUČITELJI **</b>					
Vode Vrbovsko d.o.o.	1,11	95.000	59.452	72.000	
<b>UKUPNO JAVNA VODOOPSKRBA:</b>		<b>730.000</b>	<b>566.886</b>	<b>680.000</b>	<b>93</b>
<b>UKUPNO JAVNA ODVODNJA:</b>		<b>127.000</b>	<b>106.015</b>	<b>127.000</b>	<b>100</b>

\*cijene vode usluge – javna vodoopskrba (JV) i javne odvodnje (JO) \*\*nije ugovoreno

### 1.2. PLAN KADROVA

Prema trenutnoj situaciji ukupan broj zaposlenih je 17 djelatnika

Naziv mjesta troška				Indeks r/p
	2020.	31.10.2020.	2020.	
	Plan	Izvršenje	Rebalans	
<b>VODOVOD</b>	12	11	11	
<b>ODVODNJA</b>	3	2	2	
<b>TEHNIČKA PRIPREMA</b>	5	4	5	
<b>ZAJEDNIČKE SLUŽBE</b>	0	0	0	
<b>UKUPNO:</b>	<b>20</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>85</b>

## 2. PLAN PRIHODA VODNIH USLUGA PO OBRAČUNSKIM JEDINICAMA

### 2.1. OBRAČUNSKA JEDINICA VODOVOD

Naziv mjesta troška	2020.	31.10.2020.	2020.	Indeks r/p
	plan	izvršenje	rebalans	
<b>VODA</b>				
Domaćinstva	4.847.300,00	4.164.456,01	4.850.500,00	
-fiksni dio	1.500.800,00	1.253.205,20	1.504.000,00	
-varijabilni dio	3.346.500,00	2.911.250,81	3.346.500,00	
Gospodarstvo	1.956.500,00	1.411.161,25	1.695.000,00	
- fiksni dio	269.000,00	252.189,92	305.000,00	
- varijabilni dio	1.687.500,00	1.158.971,33	1.390.000,00	
Ostali	105.450,00	65.991,72	80.000,00	
<b>UKUPNO VODA</b>	<b>6.909.250,00</b>	<b>5.641.608,98</b>	<b>6.625.500,00</b>	<b>96</b>
<b>USLUGE</b>				
Priključci i izmjene	500.000,00	530.762,22	550.000,00	
Zakupnine	-			
Ugovorene obveze	270.000,00	97.472,98	140.000,00	
Ostale usluge (3.lica)	-			
<b>UKUPNO USLUGE</b>	<b>770.000,00</b>	<b>628.235,20</b>	<b>690.000,00</b>	<b>90</b>
<b>SUBVENCije</b>	<b>1.400.000,00</b>	<b>1.113.447,00</b>	<b>1.400.000,00</b>	<b>100</b>
<b>VLASTITA ULAGANJA</b>	<b>500.000,00</b>	<b>411.702,59</b>	<b>600.000,00</b>	<b>120</b>
<b>UKUPNO VODOVOD</b>	<b>9.579.250,00</b>	<b>7.794.993,77</b>	<b>9.315.500,00</b>	<b>97</b>

## 2.2. OBRAČUNSKA JEDINICA ODVODNJA

Naziv mjesta troška	2020.	31.10.2020.	2020.	Indeks r/p
	plan	Izvršenje	Rebalans	
<b>ODVODNJA</b>				
Domaćinstva	898.350,00	737.845,07	880.000,00	
-fiksni dio	623.350,00	501.278,40	605.000,00	
-varijabilni dio	275.000,00	236.566,67	275.000,00	
Gospodarstvo	178.400,00	127.722,74	154.200,00	
- fiksni dio	98.480,00	68.547,10	83.000,00	
- varijabilni dio	79.920,00	59.175,64	71.200,00	
<b>UKUPNO</b>	<b>1.076.750,00</b>	<b>865.567,81</b>	<b>1.034.200,00</b>	<b>96</b>
<b>USLUGE</b>				
Ostale usluge -priključci	570.000,00	98.827,96	150.000,00	
<b>UKUPNO USLUGE</b>	<b>570.000,00</b>	<b>98.827,96</b>	<b>150.000,00</b>	<b>28</b>
<b>SUBVENCije</b>	<b>530.000,00</b>	<b>1.132.759,10</b>	<b>1.580.000,00</b>	<b>298</b>
<b>VLASTITA ULAGANJA</b>	<b>200.000,00</b>	<b>27.073,30</b>	<b>100.000,00</b>	<b>50</b>
<b>UKUPNO ODVODNJA:</b>	<b>2.376.750,00</b>	<b>2.124.228,17</b>	<b>2.864.200,00</b>	<b>113</b>

## 2.3. REKAPITULACIJA POSLOVNIH PRIHODA

Naziv mjesta troška	2020.	31.10.2020.	2020.	Indeks r/p
	Plan	Izvršenje	rebalans	
<b>VODOVOD 2.1.</b>	<b>9.579.250,00</b>	<b>7.794.993,77</b>	<b>9.315.500,00</b>	<b>97</b>
<b>ODVODNJA 2.2.</b>	<b>2.376.750,00</b>	<b>2.124.228,17</b>	<b>2.864.200,00</b>	<b>120</b>
<b>UKUPNO 2.3.</b>	<b>11.956.000,00</b>	<b>9.919.221,94</b>	<b>12.179.700,00</b>	<b>101,87</b>

#### 2.4. OSTALI PRIHODI OD FINANCIRANJA ( konto 77)

Naziv mjesta troška	2020.	31.10.2020.	2020.	Indeks r/p
	plan	Izvršenje	rebalans	
Obračunate zatezne kamate za zakašnjelo plaćanje	1.000,00		1.000,00	
Prihodi od redovnih kamata	1.000,00	6,44	1.000,00	
Prihodi od prodaje stalne imovine				
Naplaćena neotpisana potraživanja	120.000,00	26.893,96	80.000,00	
Ostali prihodi	80.000,00	16.844,70	80.260,00	
<b>UKUPNO 2.4.</b>	<b>202.000,00</b>	<b>43.745,10</b>	<b>162.260,00</b>	<b>80</b>
<b>SVEUKUPNO 2.3. I 2.4.</b>	<b>12.158.000,00</b>	<b>9.962.967,04</b>	<b>12.341.960,00</b>	<b>101,51</b>

### 3. PLAN TROŠKOVA POSLOVANJA - IZMJENA

#### 3.1. MATERIJALNI TROŠKOVI

Naziv mjesta troška	Raspored plana			Realizacija		Rebalans		Ukupno rebalans plana 2020.	Indeks 9/2
	2020.	Obračunske jedinice		31.10.2020.		2020.			
	plan	vodovod	odvodnja	vodovod	odvodnja	vodovod	odvodnja		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
utrošeni materijal i sirovine	980.000,00	854.100,00	125.900,00	961.122,43	54.283,21	1.153.100,00	100.000,00	1.253.100,00	
materijal za popravke	98.450,00	60.000,00	38.450,00	38.257,15	14.272,52	40.000,00	18.450,00	58.450,00	
uredski materijal	40.000,00	25.000,00	15.000,00	12.483,49	4.617,18	20.000,00	6.000,00	26.000,00	
uredski materijal tisak	45.200,00	35.200,00	10.000,00	29.962,85	11.082,15	35.200,00	15.000,00	50.200,00	
kompjuterski materijal	11.600,00	8.000,00	3.600,00	0	0	800,00	800,00	1.600,00	
materijal za čišćenje	10.000,00	7.500,00	2.500,00	2.229,49	824,61	4.500,00	1.500,00	6.000,00	
<b>Ukupno kto 400</b>	<b>1.185.250,00</b>	<b>989.800,00</b>	<b>195.450,00</b>	<b>1.044.055,41</b>	<b>85.079,67</b>	<b>1.253.600,00</b>	<b>141.750,00</b>	<b>1.395.350,00</b>	<b>118</b>
električna energija	1.442.000,00	1.160.000,00	282.000,00	942.336,23	191.801,41	1.060.000,00	220.000,00	1.280.000,00	
benzin i dizelsko gorivo	81.000,00	61.000,00	20.000,00	38.532,78	8.549,20	50.000,00	10.600,00	60.600,00	
gorivo za peći	10.000,00	0	10.000,00			0	8.000,00	8.000,00	
mazivo za vozila i strojeve	500,00	400,00	100,00			400,00	100,00	500,00	
<b>Ukupno kto 401</b>	<b>1.533.500,00</b>	<b>1.221.400,00</b>	<b>312.100,00</b>	<b>980.869,01</b>	<b>200.350,61</b>	<b>1.110.400,00</b>	<b>238.700,00</b>	<b>1.349.100,00</b>	<b>88</b>
Otpis sitnog inventara	25.000,00	20.000,00	5.000,00	4.995,94	179,55	15.000,00	300,00	15.300,00	
Otpis auto guma u upotrebi	7.000,00	5.000,00	2.000,00	5.120,00		7.000,00	300,00	7.300,00	
<b>Ukupno kto 405</b>	<b>32.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>10.115,94</b>	<b>179,55</b>	<b>22.000,00</b>	<b>600,00</b>	<b>22.600,00</b>	<b>71</b>
Prijevozne usluge	25.000,00	15.000,00	10.000,00	4.731,59	2.270,00	10.000,00	4.000,00	14.000,00	
HT usluge	48.500,00	28.500,00	20.000,00	49.477,79	12.085,76	60.000,00	15.000,00	75.000,00	
HP usluge i e - računi	40.000,00	25.000,00	15.000,00	39.242,25	14.477,28	48.000,00	19.000,00	67.000,00	
<b>Ukupno kto 410</b>	<b>113.500,00</b>	<b>68.500,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>93.451,63</b>	<b>28.833,04</b>	<b>118.000,00</b>	<b>38.000,00</b>	<b>156.000,00</b>	<b>137</b>
Korištenje usluga drugih	2.250.000,00	1.650.000,00	600.000,00	1.255.050,25	398.568,39	1.500.000,00	600.000,00	2.100.000,00	
<b>Ukupno kto 411</b>	<b>2.250.000,00</b>	<b>1.650.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>1.255.050,25</b>	<b>398.568,39</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>2.100.000,00</b>	<b>93</b>
Tekuće održavanje ostalo	130.000,00	90.000,00	40.000,00	30.653,26	15.514,00	45.000,00	23.000,00	68.000,00	
Tekuće održavanje vozila	80.000,00	70.000,00	10.000,00	32.474,68	6.188,40	44.000,00	7.000,00	51.000,00	
<b>Ukupno kto 412</b>	<b>210.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>63.127,94</b>	<b>21.702,40</b>	<b>89.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>119.000,00</b>	<b>57</b>
Zakupnina građ.objekti	35.000,00	30.000,00	5.000,00	17.830,21	2.597,29	23.000,00	4.600,00	27.600,00	
Zakupnina oprema	4.160,00	4.160,00	0	2.280,00	0	3.000,00	0	3.000,00	
<b>Ukupno kto 414</b>	<b>39.160,00</b>	<b>34.160,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>20.110,21</b>	<b>2.597,29</b>	<b>26.000,00</b>	<b>4.600,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>78</b>
Troškovi reklame	32.200,00	27.000,00	5.200,00	6.653,00	1.797,00	8.500,00	2.500,00	11.000,00	
<b>Ukupno kto 415</b>	<b>32.200,00</b>	<b>27.000,00</b>	<b>5.200,00</b>	<b>6.653,00</b>	<b>1.797,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>34</b>
Dimnjačarske usluge	4.000,00	3.000,00	1.000,00	0	0	1.000,00	500,00	1.500,00	
Deratizacija i dezinfekcija	19.300,00	14.000,00	5.300,00	2.304,66	5.703,34	5.000,00	6.300,00	11.300,00	
Analiza vode	100.000,00	91.000,00	9.000,00	70.575,96	5.100,00	85.000,00	9.000,00	94.000,00	
Grafičke usluge	4.000,00	3.000,00	1.000,00	2.566,24	2.448,85	3.000,00	3.000,00	6.000,00	
Naknada cestarina	10.500,00	9.500,00	1.000,00	6.393,91	1.133,87	7.500,00	2.000,00	9.500,00	
Ostale usluge	20.000,00	15.000,00	5.000,00	55,00	0	5.000,00	5.000,00	10.000,00	
<b>Ukupno kto 419</b>	<b>157.800,00</b>	<b>135.500,00</b>	<b>22.300,00</b>	<b>81.895,77</b>	<b>14.386,06</b>	<b>106.500,00</b>	<b>25.800,00</b>	<b>132.300,00</b>	<b>84</b>
<b>Sveukupno kto 40 i 41</b>	<b>5.553.410,00</b>	<b>4.311.360,00</b>	<b>1.242.050,00</b>	<b>3.555.329,16</b>	<b>753.494,01</b>	<b>4.234.000,00</b>	<b>1.081.950,00</b>	<b>5.315.950,00</b>	<b>96</b>

### 3.2. OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI

Naziv mjesta troška	Raspored plana			Realizacija		Rebalans		Ukupno rebalans plana 2020.	Indeks 9/2
	2020.	Obračunske jedinice		31.10.2020.		2020.			
	plan	vodovod	odvodnja	vodovod	odvodnja	vodovod	odvodnja		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Dnevnice za službeni put	10.560,00	5.800,00	4.760,00	146,00	54,00	300,00	300,00	600,00	
Naknada za prijevoz vl.auto	12.800,00	12.800,00	0	6.000,00		7.500,00	0	7.500,00	
Prijevoz na rad i s rada	110.900,00	98.700,00	12.200,00	68.456,54	9.901,46	83.000,00	12.200,00	95.200,00	
<b>Ukupno kto 440</b>	<b>134.260,00</b>	<b>117.300</b>	<b>16.960,00</b>	<b>74.602,54</b>	<b>9.955,46</b>	<b>90.800,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>103.300,00</b>	<b>77</b>
Zdravstvene usluge	32.640,00	24.640,00	8.000,00	16.300,90	3.119,10	20.640,00	4.000,00	24.640,00	
Intelektualne usluge	110.500,00	110.500,00	0	69.441,00	23.495,98	90.500,00	26.000,00	116.500,00	
Naknade članovima NO	8.600,00	5.800,00	2.800,00	1.738,98	643,19	3.500,00	1.300,00	4.800,00	
<b>Ukupno kto 441</b>	<b>151.740,00</b>	<b>140.940,00</b>	<b>10.800,00</b>	<b>87.480,88</b>	<b>27.258,27</b>	<b>114.640,00</b>	<b>31.300,00</b>	<b>145.940,00</b>	<b>96</b>
Reprezentacija	30.300,00	25.300,00	5.000,00	11.137,50	4.119,35	18.300,00	5.000,00	23.300,00	
VI.potrošnja vozila	10.000,00	8.500,00	1.500,00			3.500,00	0	3.500,00	
<b>Ukupno kto 442</b>	<b>40.300,00</b>	<b>33.800,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>11.137,50</b>	<b>4.119,35</b>	<b>21.800,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>26.800,00</b>	<b>67</b>
Premija osigurnja imovine	6.000,00	4.000,00	2.000,00	4.785,49	155,63	5.000,00	2.000,00	7.000,00	
Premija osiguranja osoba	4.400,00	3.800,00	600,00	1.691,56	489,64	2.200,00	600,00	2.800,00	
Premija osiguranja vozila	35.500,00	30.500,00	5.000,00	19.786,02	5.224,66	20.500,00	5.500,00	26.000,00	
<b>Ukupno kto 443</b>	<b>45.900,00</b>	<b>38.300,00</b>	<b>7.600,00</b>	<b>26.263,07</b>	<b>5.869,93</b>	<b>27.700,00</b>	<b>8.100,00</b>	<b>35.800,00</b>	<b>78</b>
Porez na tvrtku	2.600,00	1.800,00	800,00			1.800,00	800,00	2.600,00	
Porez na CMV	600,00	500,00	100,00	2.092,00	1.043,10	2.100,00	1.100,00	3.200,00	
<b>Ukupno kto 445</b>	<b>3.200,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>900,00</b>	<b>2.092,00</b>	<b>1.043,10</b>	<b>3.900,00</b>	<b>1.900,00</b>	<b>5.800,00</b>	<b>181</b>
Vodni doprinos	10.000,00	10.000,00	0				0	0	
Komunalna naknada	11.250,00	10.250,00	1.000,00	11.506,63		15.250,00	1.000,00	16.250,00	
Ostale naknade	600,00	500,00	100,00	4.322,60	363,40	5.900,00	400,00	6.300,00	
<b>Ukupno kto 446</b>	<b>21.850,00</b>	<b>20.750,00</b>	<b>1.100,00</b>	<b>15.829,23</b>	<b>363,40</b>	<b>21.150,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>22.550,00</b>	<b>103</b>
Naknada za platni promet članarine	64.000,00	44.800,00	19.200,00	46.700,47	17.272,77	56.000,00	21.800,00	77.800,00	
<b>Ukupno kto 447</b>	<b>67.500,00</b>	<b>46.800,00</b>	<b>19.500,00</b>	<b>46.700,47</b>	<b>17.272,77</b>	<b>58.000,00</b>	<b>23.300,00</b>	<b>81.300,00</b>	<b>120</b>
Regres za godišnji odmor	50.000,00	42.500,00	7.500,00	31.380,00	7.620,00	31.380,00	7.620,00	39.000,00	
Božićnica	50.000,00	42.500,00	7.500,00			42.500,00	3.200,00	45.700,00	
Otpremnina za mirovinu	8.000,00	8.000,00	0			8.000,00	0	8.000,00	
Pomoć zaposlenima	4.200,00	3.000,00	1.200,00	3.320,00		3.320,00	1.200,00	4.520,00	
Jubilarnе nagrade	5.000,00	5.000,00	0	4.960,00	540,00	4.960,00	540,00	5.500,00	
Dar djel. i djeci,nagr.za rad	20.400,00	16.560,00	3.840,00	53.472,00	17.568,00	66.560,00	20.840,00	87.400,00	
<b>Ukupno kto 448</b>	<b>137.600,00</b>	<b>117.560,00</b>	<b>20.040,00</b>	<b>93.132,00</b>	<b>25.728,00</b>	<b>156.720,00</b>	<b>33.400,00</b>	<b>190.120,00</b>	<b>138</b>
Troškovi administ.troškova	5.800,00	5.000,00	800,00			5.000,00	800,00	5.800,00	
Stručna literatura	2.200,00	2.200,00	0			2.200,00	0	2.200,00	
Ostali nematerijalni troškovi	80.954,00	56.400,00	24.500,00	3.480,00	1.165,00	6.400,00	4.000,00	10.400,00	
<b>Ukupno kto 449</b>	<b>88.954,00</b>	<b>63.600,00</b>	<b>25.354,00</b>	<b>3.480,00</b>	<b>1.165,00</b>	<b>13.600,00</b>	<b>4.800,00</b>	<b>18.400,00</b>	<b>21</b>
<b>Sveukupno</b>	<b>691.304,00</b>	<b>581.350,00</b>	<b>109.954,00</b>	<b>360.717,69</b>	<b>92.775,28</b>	<b>508.210,00</b>	<b>121.800,00</b>	<b>630.010,00</b>	<b>91</b>



### 3.3. AMORTIZACIJA

Naziv mjesta troška	Raspored plana		Realizacija		Rebalans		Ukupno rebalans plana 2020.	Indeks 9/2	
	2020.	Obračunske jedinice		31.10.2020.		2020.			
	Plan	vodovod	odvodnja	vodovod	Odvodnja	vodovod			odvodnja
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Amortizacija	3.300.000,00	2.600.000,00	700.000,00	2.138.670,67	1.223.162,18	2.600.000,00	1.500.000,00	4.100.000,00	
<b>Ukupno kto 430</b>	<b>3.300.000,00</b>	<b>2.600.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>2.138.670,67</b>	<b>1.223.162,18</b>	<b>2.600.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>4.100.000,00</b>	<b>124</b>

### 3.4. BRUTO PLAĆE

Naziv mjesta troška	Raspored plana		Realizacija		Rebalans		Ukupno rebalans plana 2020.	Indeks 9/2	
	2020.	Obračunske jedinice		31.10.2020.		2020.			
	Plan	vodovod	odvodnja	vodovod	odvodnja	vodovod			odvodnja
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Bruto plaća sa doprinosima	2.312.286,00	1.916.910,00	395.376,00	1.432.777,88	370.485,36	1.719.400,00	444.600,00	2.164.000,00	
<b>Ukupno kto 470 i 471</b>	<b>2.312.286,00</b>	<b>1.916.910,00</b>	<b>395.376,00</b>	<b>1.432.777,88</b>	<b>370.485,36</b>	<b>1.719.400,00</b>	<b>444.600,00</b>	<b>2.164.000,00</b>	<b>94</b>

### 3.5. FINANCIJSKI RASHODI

Naziv mjesta troška	2020.		31.10.2020.		Indeks r/p
	plan		realizacija		
Zatezne kamate		2.000,00		33,47	2.000,00
Redovne kamate		10.000,00		2.032,83	10.000,00
<b>Ukupno kto 721</b>		<b>12.000,00</b>			<b>12.000,00</b>
Neotpisane sadašnje vrijed.		-			-
<b>Ukupno kto 730</b>		<b>-</b>			<b>-</b>
Otpis zaliha i ispr.vrijed.		-		1,67	-
<b>Ukupno kto 732</b>		<b>-</b>			<b>-</b>
Troškovi upravljanja i održavanja nekretnina – status javno dobro		99.000,00			30.000,00
<b>Ukupno kto 735</b>		<b>99.000,00</b>			<b>30.000,00</b>
Otpis i ispravaka vrijednosti		180.000,00		74.142,26	80.000,00
<b>Ukupno kto 736</b>		<b>180.000,00</b>			<b>80.000,00</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>Ukupno kto 72 i 73</b>		<b>311.000,00</b>		<b>76.210,23</b>	<b>132.000,00</b>

### 3.6. REKAPITULACIJA POSLOVNIH I FINANCIJSKIH RASHODA

Naziv mjesta troška	2020.	31.10.2020.	2020.	Indeks r/p
	plan	izvršenje	rebalans	
Materijalni troškovi	5.553.410,00	4.308.823,17	5.315.950,00	96
Amortizacija	3.300.000,00	3.361.832,85	4.100.000,00	124
Bruto plaće	2.312.286,00	1.803.263,24	2.164.000,00	94
Nematerijalni troškovi	691.304,00	453.492,97	630.010,00	91
Financijski rashodi	311.000,00	76.210,23	132.000,00	42
<b>Ukupno</b>	<b>12.158.000,00</b>	<b>10.003.622,46</b>	<b>12.341.960,00</b>	<b>101,51</b>
<b>VODOVOD</b>	<b>9.710.674,00</b>	<b>7.563.705,63</b>	<b>9.193.610,00</b>	<b>95</b>
<b>ODVODNJA</b>	<b>2.447.326,00</b>	<b>2.439.916,83</b>	<b>3.148.350,00</b>	<b>128</b>
	<b>12.158.000,00</b>	<b>10.003.622,46</b>	<b>12.341.960,00</b>	<b>101,51</b>

#### Obrazloženje:

Rebalansom poslovnog plana za 2020. godinu, uključeni su prihodi i troškovi koji nisu bili planirani prilikom izrade poslovnog plana za 2020. godinu. Plan potrošnje vodne usluge javne vodoopskrbe smanjen je u kategoriji privrede i prema drugim isporučiteljima (Vode Vrbovsko), što je rezultiralo sa smanjenjem planirane potrošnje vode. Prema planu kadrova, planirano je 20 djelatnika, međutim tijekom godine nije došlo do promjena u zapošljavanju te je ostalo na bazi prethodne godine, odnosno ukupno 17 djelatnika. Planirana financijska sredstva prihoda za obračunsku jединicu Vodovod smanjena su rebalansom plana, zbog smanjenja potrošnje vode za privredu i smanjenje potrošnje prema drugim isporučiteljima te prema Ugovorenim obvezama ( subvencija troškova Grada Bakra). Planirani prihodi obračunske jedinice Odvodnja su povećani na osnovu subvencija ( Hrvatske vode). Ukupno planirani prihodi rebalansom plana su veći za 1,51%. Rebalansom plana ukupni troškovi su veći za 1,51%, povećanje po rebalansu je na mjestu troška – amortizacija, jer je uvođenjem investicije iz pripreme u rad – uređaj za pročišćavanje otpadnih voda u Delnicama, sa pripadajućom opremom na kraju 2019. Troškovi po obračunskim jединicama su korigirani, obzirom na mjesto troška, ali nisu povećani ukupni troškovi. Rebalans plana je temeljen na izvršenju sa 31.10.2020. godinom

**KOMUNALAC** Direktor  
 -vodoopskrba i odvodnja- Boro Tomic, dipl.ing. v.r.  
**DELNICE, Supilova 173**