

Hum na Sutli, 01.12.2020.

# **PLAN POSLOVANJA I FINANCIJSKI PLAN ZA 2021. GODINU**

## Sadržaj:

I.	UVOD .....	3
II.	POSLOVNI CILJEVI.....	3
III.	ORGANIZACIJSKA STRUKTURA DRUŠTVA .....	3
	<i>Organizacijska shema</i> .....	4
IV.	DJELATNOST DRUŠTVA.....	5
	<i>IV.1. Komunalna djelatnost</i> .....	5
	<i>IV.1.1. Upravljanje grobljima i mrtvačnicama</i> .....	5
	<i>IV.1.2. Održavanje javnih površina</i> .....	6
	<i>IV.1.3. Dimnjačarske usluge</i> .....	6
	<i>IV.2. Gospodarska djelatnost</i> .....	6
	<i>IV.2.1. Gospodarenje otpadom</i> .....	6
	<i>IV.2.2. Upravljanje stambenim zgradama</i> .....	8
	<i>IV.2.3. Komunalno-građevinske usluge</i> .....	8
	<i>IV.2.4. Ostale usluge</i> .....	8
V.	PRIHODI .....	8
	<i>V.1. Plan prihoda za 2021. godinu po djelatnostima</i> .....	8
	<i>V.2. Plan prihoda za 2021. godinu po vrstama prihoda</i> .....	9
VI.	RASHODI.....	9
	<i>VI.1. Plan rashoda za 2021. godinu po djelatnostima i vrstama rashoda</i> .....	9
VII.	FINANCIJSKI POKAZATELJI.....	10
	<i>VII.1. Plan računa dobiti i gubitka za 01.01.2021. do 31.12.2021. godine</i> .....	10
	<i>VII.2. Plan prihoda i rashoda po radnim jedinicama za 2021. godinu</i> .....	11
	<i>VII.3. Plan bilance na dan 31.12.2021. godine</i> .....	11
VIII.	KADROVI I PLAĆE .....	12
IX.	INVESTICIJE.....	12

## I UVOD

Poslovne aktivnosti i plan poslovanja za 2021. godinu temelje se na ostvarenim poslovnim rezultatima u 2020. godini, te svim ostalim poslovnim aktivnostima koje društvo ima ili ih planira u svojoj redovnoj djelatnosti.

## II POSLOVNI CILJEVI

Ciljevi poslovanja za 2021. godinu temelje se na ostvarivanju misije i svrhe društva. Društvo u 100 % vlasništvu Općine Hum na Sutli ima osnovnu svrhu pružanja kvalitetnih usluga građanima općine Hum na Sutli na način da se poslovanje održi stabilno, pozitivno i vremenski neograničeno, troškovi poslovanja se racionaliziraju, te se Društvo tehnološki razvija koliko dozvoljavaju poslovni rezultati uz uvjet da se zadovolje svi zakonski propisi.

U okviru svojeg poslovanja Humkom d.o.o. ima osim komunalnih djelatnosti razvijene i gospodarske (tržišne) djelatnosti čime je pospješeno poslovanje društva u cijelosti. Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18) uredio je načela komunalnog gospodarstva te donio obvezu odvojenog računovodstvenog praćenja komunalnih djelatnosti za društva koja uz komunalne, obavljaju i tržišne djelatnosti, a sve sa ciljem jasnijeg i preciznijeg definiranja komunalnih djelatnosti i primjene načela neprofitnosti kao temeljnog načela poslovanja.

## III ORGANIZACIJSKA STRUKTURA DRUŠTVA

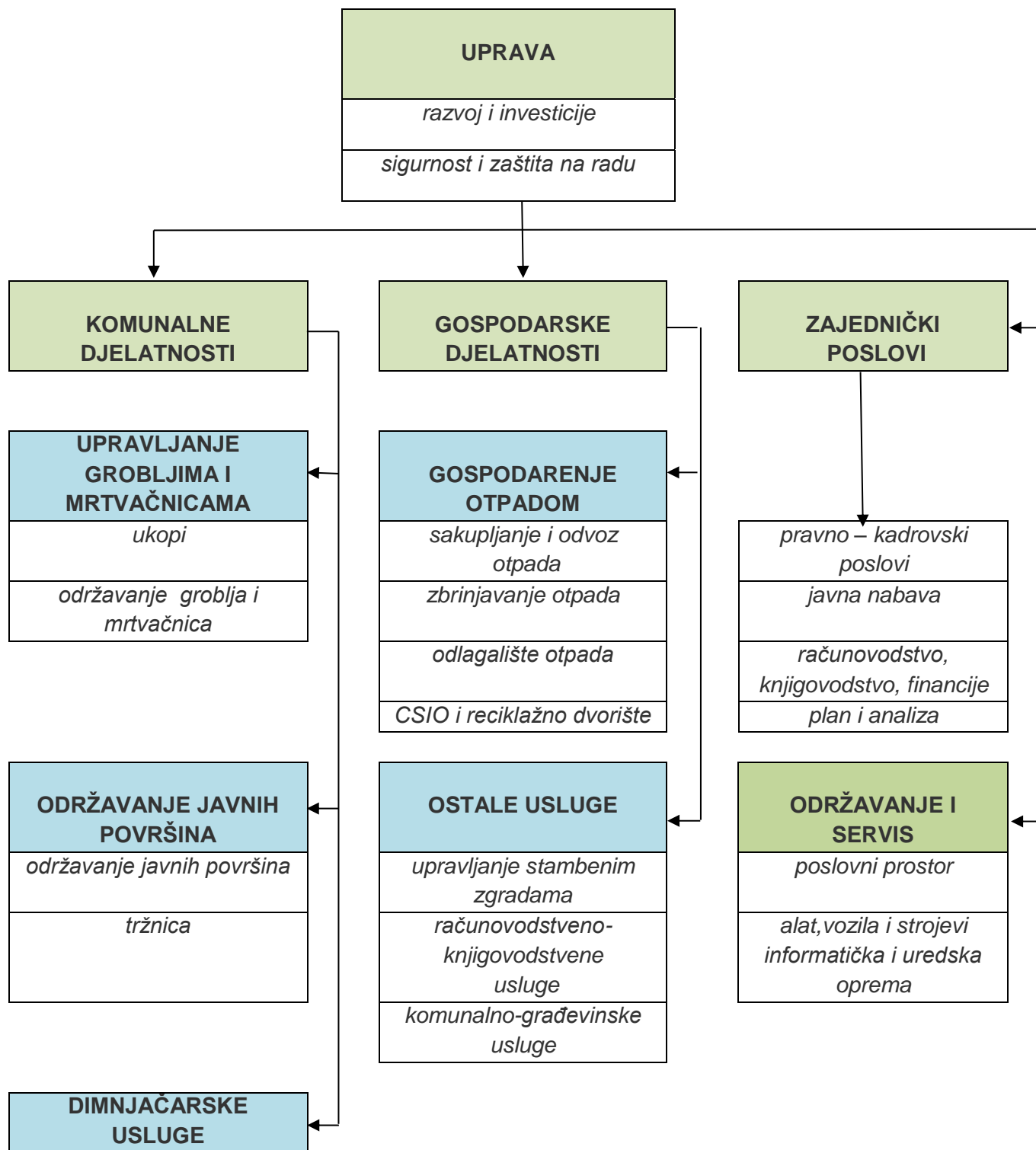
Aktom o organizaciji rada Društva HUMKOM d.o.o. određuje se:

- funkcionalna i statusna organizacija rada
- osnovni sadržaj rada organizacijskih oblika
- organizacija procesa rada i poslovanja
- izvršenje poslova i radnih zadataka
- preduvjeti za obavljanje poslova i radnih zadataka
- prava i obveze u obavljanju rukovodnih i poslovnih funkcija.

U Društvu su pojedine djelatnosti, funkcije i izvršavanja poslova i radnih zadataka organizirane prema slijedećim organizacijskim oblicima rada:

1. Uprava
2. Komunalne djelatnosti:
  - upravljanje grobljima i mrtvačnicama
  - održavanje javnih površina
  - dimnjačarske usluge
3. Gospodarske djelatnosti:
  - gospodarenje otpadom
  - ostale usluge
4. Zajednički poslovi
5. Održavanje i servis

# ORGANIZACIJSKA SHEMA



## IV DJELATNOSTI DRUŠTVA

Temeljem Zakona o komunalnom gospodarstvu (NN 68/2018) djelatnosti Društva podijeljene su na komunalne djelatnosti i gospodarske (tržišne) djelatnosti.

### IV.1. Komunalne djelatnosti

Komunalne djelatnosti osiguravaju održavanje komunalne infrastrukture i odnose se na građenje i/ili održavanje komunalne infrastrukture u stanju funkcionalne ispravnosti.

Uslužne komunalne djelatnosti odnose se na komunalne djelatnosti kojima se pojedinačnim korisnicima pružaju usluge nužne za svakodnevni život i rad na području jedinice lokalne samouprave.

U području komunalnih djelatnosti vrijedi načelo neprofitnosti kao temeljno načelo poslovanja.

#### IV.1.1. Upravljanje grobljima i mrtvačnicama

Groblja i mrtvačnice su u vlasništvu Općine Hum na Sutli, a Humkom-u su predane na upravljanje 1994. godine. Uređenje groblja i mrtvačnica je dugogodišnji projekt, pa je tako 2001. godine izrađen plan uređenja sva tri groblja kojim je utvrđena detaljna namjena površina, režim uređenja prostora, način opremanja zemljišta komunalnom i prometnom infrastrukturnom mrežom, uvjeti za izgradnju novih grobnih mjesta i poduzimanje drugih aktivnosti u prostoru te drugih elemenata od važnosti za ovo područje.

Djelatnost upravljanja grobljima i mrtvačnicama obuhvaća tekuće održavanje mrtvačnica i groblja tj. uređivanje puteva, staza, zelenih i drugih površina unutar groblja te održavanje građevina u smislu njene funkcionalne ispravnosti. Navedeno se financira iz grobne naknade. Grobna naknada zaračunava se korisnicima grobnih mjesta sukladno vrsti i veličini grobnog mjesta. Evidencija grobnih mjesta vodi se u programu K2. Izrađen je katastar groblja i foto dokumentacija grobnih mjesta.

U djelatnost upravljanja grobljima spadaju i usluge ukopa te polaganja urni.

U toku 2020. godine napravljena je analiza troškova i postojećih cijena usluga (cjenik iz 2007. godine) te je izrađena nova kalkulacija i predložene nove cijene. Cjenik je odobren u srpnju 2020. godine, a u primjeni je od 01. kolovoza 2020. godine. Grobna naknada će se prvi puta po novom cjeniku obračunati korisnicima za 2021. godinu.

#### **Društvo upravlja sa ukupno tri groblja i mrtvačnice:**

1. **Groblje Taborsko** ima 655 grobnih mjesta ukupne površine 2.668,60 m<sup>2</sup>, dok je površina groblja 12.096 m<sup>2</sup>. Mrtvačnica Taborsko smještena je u Humu na Sutli, Hum na Sutli 29/4, na k.č.br. 1356/1 k.o. Hum, a legalizirana je u veljači 2016. godine. Površina zgrade mrtvačnice iznosi 142 m<sup>2</sup>, dvorišta 598 m<sup>2</sup> i parkirališta 2.623 m<sup>2</sup>.  
Ukupna površina – 15.459 m<sup>2</sup>.
2. **Groblje Lastine** ima 495 grobnih mjesta ukupne površine 2.355,54 m<sup>2</sup>, a površina groblja iznosi 6.222 m<sup>2</sup>. Mrtvačnica Lastine smještena je u Humu na Sutli, Lastine 19/2, na k.č.br. 5/3 k.o. Hum, a legalizirana u travnju 2014. godine. Površina zgrade mrtvačnice iznosi 139 m<sup>2</sup>, dvorišta 1.864 m<sup>2</sup> i parkirališta 1.036 m<sup>2</sup>.  
Ukupna površina – 9.261 m<sup>2</sup>.
3. **Groblje Prišlin** ima 656 grobnih mjesta ukupne površine 2.862,68 m<sup>2</sup>, dok je površina groblja 8.908 m<sup>2</sup>. Mrtvačnica Prišlin smještena je u Humu na Sutli, Prišlin 107, na k.č.br. 9/2 k.o. Prišlin, sagrađena je 1987. godine, a legalizirana u veljači 2014. godine. Površina zgrade mrtvačnice iznosi 142 m<sup>2</sup> i dvorišta 1.535 m<sup>2</sup>.  
Ukupna površina – 10.585 m<sup>2</sup>.

Tijekom 2021. godine vršit će se redovno čišćenje i održavanje puteva, staza i zelenih površina, održavanje hortikulture, odvoz i zbrinjavanje otpada, te održavanje mrtvačnica u smislu njihove funkcionalne ispravnosti.

Plan groblja potrebno je dopuniti novim grobnim mjestima, napraviti izmjere te izraditi foto dokumentaciju novih grobnih mjesta i grobnih mjesta na kojima su vršeni građevinski radovi temeljem izdanih dozvola.

Na sva tri groblja planira se izgradnja novih grobnih mjesta (urni, jednostrukih, dvostrukih).

Iz sredstava koje je u svom proračunu osigurala Općina Hum na Sutli financirao bi se popravak objekata mrtvačnica, izrada staza te obnova hortikulture.

#### IV.1.2. Održavanje javnih površina

Održavanje javnih površina provodi se sukladno sklopljenom Ugovoru o obavljanju komunalnih djelatnosti za područje općine Hum na Sutli.

Održavanje javnih površina uključuje održavanje čistoće u dijelu koji se odnosi na čišćenje javnih površina, održavanje javnih zelenih površina, zimsko čišćenje javnih površina te odvoz i zbrinjavanje otpada sa javnih površina.

Poslovi u 2021. godini će se provoditi sukladno donesenom Programu i planu, a podrazumijevaju ručno i strojno čišćenje javno prometnih površina od snijega, smeća, zimskog posipavanja, otpadaka, lišća, trave, pražnjenje koševa, čišćenje slivnika, košnja trave, uređenje živica i sadnja sadnica.

#### IV.1.3. Dimnjačarske usluge

Od veljače 2016. godine Humkom d.o.o. obavlja djelatnost dimnjačarstva na području općine Hum na Sutli sukladno Odluci Općine Hum na Sutli. Dimnjačarski poslovi uključuju redovne i izvanredne preglede i čišćenja dimovodnih objekata i uređaja za loženje.

U toku 2021. godine provodit će se redovni pregledi dimnjaka po godišnjem planu i programu, te izvanredni preglede i čišćenja po posebnim narudžbama.

## **IV.2. Gospodarske djelatnosti**

Gospodarske (tržišne) djelatnosti u Društvu Humkom d.o.o. podrazumijevaju prikupljanje i zbrinjavanje miješanog komunalnog otpada (MKO) i biorazgradivog komunalnog otpada (BKO), upravljanje odlagalištem otpada (OO), centralnim sabiralištem otpada (CSIO) i reciklažnim dvorištem (RD), upravljanje stambenim zgradama, knjigovodstveno-računovodstvene usluge, komunalno-građevinske usluge, najam poslovnog prostora i ostalo.

#### IV.2.1. Gospodarenje otpadom

Djelatnost gospodarenja otpadom vodeća je djelatnost po ukupnim ostvarenim prihodima u Društvu kao cjelini te je temeljem toga Društvo klasificirano u NKD 3821 Obrada i zbrinjavanje neopasnog otpada (šifra djelatnosti).

Djelatnost gospodarenja otpadom podrazumijeva sakupljanje, odvoz i zbrinjavanje otpada od kućanstava i pravnih osoba na području općine Hum na Sutli.

## **U sklopu djelatnosti Društvo upravlja sa:**

### **1. Odlagalištem otpada**

Tvornica stakla Straža kao investitor započela je 1994. godine sa gradnjom odlagališta otpada na k.č.br. 1493 k.o. Hum, koje je u veljači 1997. godine stavljeno u upotrebu, a 01.01.1998. godine Općina Hum na Sutli ga predaje na upravljanje i gospodarenje komunalnom društvu Humkom d.o.o.

### **2. Centralnim sabiralištem otpada (CSIO)**

Građevina u vlasništvu Općine Hum na Sutli izgrađena je u travnju 2007. godine na k.č.br. 1496 k.o. Hum neposredno uz odlagalište otpada. Svrha je daljnja obrada sakupljenog otpada tj. sortiranje, prešanje i baliranje te skladištenje otpada radi predaje ovlaštenim oporabiteljima. CSIO-m upravlja Humkom d.o.o..

### **3. Reciklažnim dvorištem**

Građevina u vlasništvu Općine Hum na Sutli izgrađena je 2018. godine na k.č.br. 1496 k.o. Hum neposredno uz odlagalište otpada i CSIO. Radi od lipnja 2019. godine sa namjenom da građani općine Hum na Sutli imaju mogućnost tijekom cijele godine razvrstavanja i privremenog skladištenje posebnih vrsta otpada. Reciklažnim dvorištem upravlja Humkom d.o.o.

Na temelju Zakona o održivom gospodarenju otpadom Vlada RH je donijela Uredbu o gospodarenju komunalnim otpadom (NN 50/17). Svrha sustava sakupljanja komunalnog otpada je osiguranje mogućnosti korištenja javne usluge prikupljanja MKO i BKO, te poticanje proizvođača otpada i posjednika otpada da odvojeno predaju otpad kako bi smanjili količinu MKO, udio BKO u MKO, povećali količinu i ispunili obvezu RH da osigura odvojeno sakupljanje i recikliranje otpadnog papira, metala, plastike i stakla, uključivo i otpad koji se svrstava u posebne kategorije otpada čije gospodarenje je uređeno posebnim propisima.

Općinsko vijeće Općine Hum na Sutli donijelo je Odluku o načinu pružanja javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada i biorazgradivog komunalnog otpada na području općine Hum na Sutli.

U srpnju 2020. godine donesen je Cjenik javne usluge prikupljanja MKO i BKO koji je u primjeni od 01. kolovoza 2020. godine i koji je u skladu sa zakonskom regulativom.

U 2021. godini društvo Humkom d.o.o. nastavlja sa usklađivanjem svojeg poslovanje sa gore navedenim zakonima i Odlukama, te Zakonom o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18). To se prije svega odnosi na nabavu, ugradnju i primjenu digitalnog sustava evidencije pražnjenja spremnika čime bi se osigurao uvjet naplate prema stvarno preuzetim količinama otpada. Navedeno podrazumijeva nabavu i implementaciju softwera, nabavu i ugradnju čipova na svaki spremnik, te povezivanje svega navedenog sa knjigovodstvenim programom za obračun odvoza otpada.

U 2021. godini planiraju se redovne aktivnosti sakupljanja, odvoza i zbrinjavanja MKO i BKO po godišnjem kalendaru rada. Akcija sakupljanja glomaznog otpada planira se u posljednjem tjednu mjeseca ožujka.

Neophodna će biti nabavka spremnika sa sakupljanje MKO sukladno Izjavama korisnika te zamjena postojećih metalnih spremnika novim plastičnim prije svega zbog čipova koji nisu jednaki za metalni i za pvc spremnik. Planira se nabava 250 kom kanti od 120 l i 50 kom kanti od 80l.

Na odlagalištu otpada je potreban popravak ograde i ulaznih vrata. Također je potrebno nadograditi sustav za otplinjavanje i obnoviti sustav odlagališnih otpadnih voda.

Objekt CSIO u vrlo je derutnom stanju te ga je potrebno obnoviti, prvenstveno vanjsku ovojnicu.

U mjesecu rujnu ističe nam dvogodišnji ugovor o usluzi sakupljanja otpada sa izvođačem Komunalno Zabok d.o.o. te će biti potrebno raspisati novi natječaj i sklopiti ugovor.

S obzirom da je sakupljanje otpada od strane ugovornog vanjskog izvođača trenutno svedeno samo na glavne trase dok sve prilazne odvojkice i teže prohodne dionice sakupljamo sa svoja dva vozila koja nisu specijalizirana za podizanje spremnika (VW transporter i Renault Master), bilo bi krajnje nužno nabaviti prikladno vozilo. Time bi se skratilo vrijeme sakupljanja, smanjili troškovi i olakšao rad radnicima na odvozu.

#### IV.2.2. Upravljanje stambenim zgradama

Humkom d.o.o. je upravitelj za deset stambenih zgrada u Humu na Sutli. Svaka stambena zgrada vodi se računovodstveno kao zasebna odvojena jedinica, tj. svaka zgrada ima otvoren svoj žiroračun i svoju glavnu knjigu kako bi se osigurala maksimalna transparentnost poslovanja. Većina suvlasnika izabrala je svoje predstavnike te se sva komunikacija vrši preko njih.

U 2021. godini planiraju se redovni poslovi na održavanju stambenih zgrada.

Za zgrade Hum na Sutli 153 i 155 izrađena je projektnu dokumentaciju za energetske obnovu te se čeka natječaj. Za zgradu Hum na Sutli 157/158 u izradi je troškovnik za obnovu fasade i balkona, nakon čega će se na temelju odluke suvlasnika prikupiti ponude izvođača, definirati način financiranja te pristupiti radovima. Na zgradi Hum na Sutli 207 u tijeku je obnova krovišta, fasade i uređenje okoliša, a financiranje je iz dugoročnog kredita.

Svi radovi na zgradama vrše se prema dogovoru i uz suglasnost suvlasnika.

#### IV.2.3. Komunalno-građevinske usluge

Društvo prema posebnom narudžbama obavlja sve vrste komunalno-građevinskih usluga iz domene uređenja i održavanja zelenih površina, hortikulture, čišćenja i pomoćnih poslova građenja.

#### IV.2.4. Ostalo

Društvo Humkom d.o.o. svoje prostorije u zgradi u Malom Taboru 16 iznajmljuje poduzeću Humvio d.o.o. temeljem sklopljenog Ugovora. Zemljište na grobljima iznajmljuje se Krklec-trgovini d.o.o. za postavljanje svjećomata.

Društvo izdaje dozvole za radove na grobljima prema zahtjevima korisnika čime se kontroliraju radovi, izvođači i vodi evidencija istih.

## V PRIHODI

### V.1. Plan prihoda za 2021. godinu po djelatnostima

Red. br.	DJELATNOST	RADNA JEDINICA	VRIJEDNOST (u kn)
1.	Komunalne djelatnosti	Održavanje groblja i mrtvačnica	494.000
		Održavanje javnih površina	293.000
		Obavljanje dimnjačarskih poslova	53.000
		<b>Ukupno komunalna djelatnost</b>	<b>840.000</b>
2.	Gospodarske djelatnosti	Prikupljanje i zbrinjavanje MKO i BKO	2.390.000
		Upravljanje stambenim zgradama	45.000
		Komunalno-građevinske usluge	60.000
		Zakup poslovnog prostora	7.000
		Izdavanje dozvola, potvrda i sl.	6.000
		Ostali prihodi	2.000
	<b>Ukupno gospodarska djelatnost</b>	<b>2.510.000</b>	
	<b>SVEUKUPNO</b>	<b>3.350.000</b>	



## V.2. Plan prihoda za 2021. godinu po vrsti prihoda

OPIS	Plan 2020. (kn)	Plan 2021. (kn)	Indeks (3/2)
1	2	3	4
<b>Prihodi od komunalnih djelatnosti</b>	<b>670.000</b>	<b>840.000</b>	<b>125,37</b>
Poslovni prihodi	668.000	838.000	
Financijski prihodi	2.000	2.000	
<b>Prihodi od gospodarskih djelatnosti</b>	<b>1.390.000</b>	<b>2.510.000</b>	<b>180,57</b>
Poslovni prihodi	1.375.000	2.503.000	
Financijski prihodi	15.000	7.000	
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>2.060.000</b>	<b>3.350.000</b>	<b>162,62</b>
UKUPNI poslovni prihodi	2.043.000	3.341.000	
UKUPNI financijski prihodi	17.000	9.000	

## VI RASHODI

### VI.1. Plan rashoda za 2021. godinu po djelatnostima i vrsti prihodi

OPIS	Plan 2020. (kn)	Plan 2021. (kn)	Indeks (3/2)
1	2	3	4
<b>RASHODI KOMUNALNIH DJELATNOSTI</b>	<b>800.000</b>	<b>839.000</b>	<b>104,87</b>
<b>Poslovni rashodi</b>	<b>800.000</b>	<b>838.500</b>	
Troškovi materijala	84.000	63.000	
Troškovi prodanih proizvoda	0	0	
Troškovi usluga	116.000	130.000	
Troškovi plaća	476.000	500.000	
Troškovi amortizacije	75.000	80.000	
Vrijednosno usklađenje potraživanja	10.000	5.000	
Rezerviranja	0	0	
Ostali poslovni troškovi	39.000	60.500	
<b>Financijski rashodi</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	
Kamate	0	500	
<b>RASHODI GOSPODARSKIH DJELATNOSTI</b>	<b>2.160.000</b>	<b>2.500.000</b>	<b>115,74</b>
<b>Poslovni rashodi</b>	<b>2.155.000</b>	<b>2.499.000</b>	
Troškovi materijala	146.000	291.000	
Troškovi prodanih proizvoda	0	-5.000	
Troškovi usluga	763.000	689.000	
Troškovi plaća	1.024.000	1.000.000	
Troškovi amortizacije	95.000	349.000	
Vrijednosno usklađenje potraživanja	30.000	30.000	
Rezerviranja	0	0	
Ostali poslovni troškovi	97.000	145.000	
<b>Financijski rashodi</b>	<b>5.000</b>	<b>1.000</b>	
Kamate	5.000	1.000	
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>2.960.000</b>	<b>3.339.000</b>	<b>112,80</b>
<b>Ukupni poslovni rashodi</b>	<b>2.955.000</b>	<b>3.337.500</b>	
<b>Ukupni financijski rashodi</b>	<b>5.000</b>	<b>1.500</b>	

## VII FINANCIJSKI POKAZATELJI

Financijski pokazatelji bazirani su na planiranim uslugama i prodaji i na ugovorima za komunalne djelatnosti, a financijski izvještaji imaju temeljni cilj objektivno prikazivanje financijskog planiranja stanja i rezultata poslovanja Društva. Financijski izvještaji sastavljeni su prema načelu nastavka poslovanja društva i u budućnosti uz primjenu računovodstvenih politika u skladu sa HSFI (NN 86/15) i prema načelima opreznosti i dobrog gospodarenja.

Financiranje komunalnih djelatnosti:

- obavljanje komunalnih djelatnosti iz proračuna jedinice lokalne samouprave
- obavljanje uslužnih djelatnosti iz cijene komunalne usluge.

Financiranje gospodarskih djelatnosti je prodajom proizvoda i usluga na tržištu.

Za izračun planiranih prihoda za 2021. godinu korištene su cijene iz važećeg cjenika koji je u primjeni od 01. kolovoza 2020. godine. Postojeće cijene osiguravaju pokrivanje ulaznih troškova poslovanja i neophodan tehnološki i kadrovski razvoj kao temelj budućeg poslovanja.

Planirani prihodi, rashodi, te stanje i kretanje imovine i kapitala prikazano je u nastavku kroz temeljne financijske izvještaje.

### VII.1. Plan računa dobiti i gubitka za 01.01.2021. do 31.12.2021. godine

OPIS	Plan 2020. (kn)	Plan 2021. (kn)	Indeks (3/2)
1	2	3	4
<b>Komunalna djelatnost</b>			
I Poslovni prihodi	668.000	838.000	
II Poslovni rashodi	800.000	838.500	
III Financijski prihodi	2.000	2.000	
IV Financijski rashodi	0	500	
<b>Gospodarske djelatnosti</b>			
I Poslovni prihodi	1.375.000	2.503.000	
II Poslovni rashodi	2.155.000	2.499.000	
III Financijski prihodi	15.000	7.000	
IV Financijski rashodi	5.000	1.000	
<b>Ukupno</b>			
I Poslovni prihodi	2.043.000	3.341.000	
II Poslovni rashodi	2.955.000	3.337.500	
III Financijski prihodi	17.000	9.000	
IV Financijski rashodi	5.000	1.500	
<b>V Ukupni prihodi</b>	<b>2.060.000</b>	<b>3.350.000</b>	<b>162,62</b>
<b>VI Ukupni rashodi</b>	<b>2.960.000</b>	<b>3.339.000</b>	<b>112,80</b>
<b>VII Bruto dobit / gubitak</b>	<b>-900.000</b>	<b>+11.000</b>	<b>1,22</b>
<b>VIII Porez na dobit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX NETO DOBIT / GUBITAK</b>	<b>-900.000</b>	<b>+11.000</b>	<b>1,22</b>

## VII.2. Plan prihoda i rashoda po radnim jedinicama za 2021. godinu

Red. br.	ELEMENTI PLANA	Plan 2020. (kn)	Plan 2021. (kn)	Indeks (4/3)
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>UKUPNI PRIHOD</b>	<b>2.060.000</b>	<b>3.350.000</b>	<b>162,62</b>
<b>Komunalne djelatnosti</b>	Održavanje groblja i mrtvačnica	404.000	494.000	
	Održavanje javnih površina	224.000	293.000	
	Obavljanje dimnjačarskih poslova	42.000	53.000	
<b>Gospodarske djelatnosti</b>	Prikupljanje i zbrinjavanje MKO i BKO	1.262.000	2.390.000	
	Upravljanje stambenim zgradama	45.000	45.000	
	Komunalno-građevinske usluge	45.000	60.000	
	Zakup poslovnog prostora	25.000	7.000	
	Izdavanje dozvola, potvrda i sl.	8.000	6.000	
	Ostali prihodi	5.000	2.000	
<b>2.</b>	<b>UKUPNI RASHOD</b>	<b>2.960.000</b>	<b>3.339.000</b>	<b>112,80</b>
<b>Komunalne djelatnosti</b>	Održavanje groblja i mrtvačnica	484.000	493.000	
	Održavanje javnih površina	264.000	293.000	
	Obavljanje dimnjačarskih poslova	52.000	53.000	
<b>Gospodarske djelatnosti</b>	Prikupljanje i zbrinjavanje MKO i BKO	2.045.000	2.390.000	
	Upravljanje stambenim zgradama	40.000	43.000	
	Komunalno-građevinske usluge	50.000	56.000	
	Zakup poslovnog prostora	15.000	5.000	
	Izdavanje dozvola, potvrda i sl.	5.000	4.000	
	Ostali troškovi	5.000	2.000	
<b>3.</b>	<b>BRUTO DOBIT / GUBITAK</b>	<b>-900.000</b>	<b>+11.000</b>	<b>1,22</b>
<b>4.</b>	<b>POREZ NA DOBIT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>5.</b>	<b>NETO DOBIT / GUBITAK</b>	<b>-900.000</b>	<b>+11.000</b>	<b>1,22</b>
<b>6.</b>	<b>PROFITNA MARŽA (neto dobit/uk.prihod)</b>	<b>-43,68</b>	<b>+0,32</b>	
<b>7.</b>	<b>BROJ ZAPOSLENIH</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	

## VII.3. Plan bilance za 31.12.2021. godine

Pozicija bilance	Knjigovodstvena vrijednost (PLAN) (kn)	
	31.12.2020.	31.12.2021.
1	2	3
<b>AKTIVA</b>		
I DUGOTRAJNA IMOVINA	3.100.000	3.250.000
Nematerijalna imovina	50.000	100.000
Materijalna imovina	3.050.000	3.150.000
II KRATKOTRAJNA IMOVINA	600.000	1.250.000
Zalihe	50.000	350.000
Potraživanja	450.000	600.000
Financijska imovina	0	0
Novac u banci i blagajni	100.000	100.000
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>3.700.000</b>	<b>4.300.000</b>
<b>PASIVA</b>		
I KAPITAL I REZERVE	465.000	1.211.000
Upisani kapital	2.600.000	2.600.000
Zadržana dobit ili preneseni gubitak	-1.235.000	-1.400.000
Dobit ili gubitak poslovne godine	-900.000	11.000
II REZERVIRANJA	0	0
III DUGOROČNE OBVEZE	580.000	500.000
IV KRATKORIČNE OBVEZE	255.000	289.000
V ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHODI BUDUĆEG RAZDOBLJA	2.400.000	2.300.000
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>3.700.000</b>	<b>4.300.000</b>

## VIII KADROVI I PLAĆE

Analizom opsega dinamike prodaje i plana poslova za 2021. godinu, kao i temeljem Ugovora sa Općinom Hum na Sutli napravljen je plan zaposlenih prema komunalnim i gospodarskim djelatnostima.

U slučaju promjena u poslovanju, odnosno realizaciji pojedinih ugovora raditi će se potrebne korekcije.

Prema planiranim poslovima za 2021. godinu, planirani je slijedeći raspored radnika:

- Uprava /Direktorica: 1 radnik
- Voditelj zajedničkih poslova: 1 radnik
- Voditelj komunalno gospodarske djelatnosti: 1 radnik
- Knjigovođa – administrator: 1 radnik
- Dimnjačar: 1 radnik
- Rukovaoc građevinskim strojevima: 1 radnik
- Komunalno – građevinski radnik: 6 radnika
- Čistačica: 1 radnik

Plaća radnika sastoji se od osnovne plaće, stimulativnog dijela plaće i dodatka na plaću.

Plaće se isplaćuju do 15-tog u mjesecu za prethodni mjesec.

Sva prava i obveze radnika definirani su Pravilnikom o radu iz rujna 2019. godine

## IX INVESTICIJE

U 2021. godini planiraju se investicijska ulaganja u ukupnoj vrijednosti od 357.000 kn, a odnose se na investicije u komunalnoj djelatnosti u iznosu od 150.000 kn, u gospodarskoj djelatnosti 180.000 kn te nabavu dugotrajne imovine u iznosu od 27.000 kn.

<b>OPIS - Plan</b>	u kn
<b>Komunalna djelatnost – financiranje iz proračuna Općine H/S</b>	<b>150.000</b>
- popravak objekata mrtvačnica	90.000
- izgradnja staza i obnova hortikulture	60.000
<b>Gospodarska djelatnost – financiranje iz vlastitih sredstava</b>	<b>180.000</b>
- digitalni sustav evidencije pražnjenja spremnika	130.000
- vozilo / smečar (leasing 500.000,00)	50.000
<b>Nabava dugotrajne imovine – financiranje iz vlastitih sredstava</b>	<b>27.000</b>
- motorna kosa FS (flakserica)	5.000
- škare za živicu	5.000
- računalo (knjigovodstvo / blagajna)	5.000
- fotokopirni aparat	12.000
<b>UKUPNO</b>	<b>357.000</b>
<b>Izvor sredstava – proračun Općine Hum na Sutli</b>	<b>150.000</b>
<b>Izvor sredstava – vlastita sredstva</b>	<b>207.000</b>

Za računovodstvo:

Dijana Sedlar

Direktorica:

Verica Krklec