



Komunalac
Sisak d.o.o.

Tel.: 044/525-777
Fax.: 044/525-788
e-mail: komunalac@komunalac-sisak.hr
IBAN HR4124070001188004875

Plan poslovanja za 2026. godinu

Sisak, prosinac 2025.



UVOD

Trgovačko društvo Komunalac Sisak d.o.o. sukladno usvojenom Programu održavanja komunalne infrastrukture u gradu Sisku u 2026. godini je na 5. sjednici Gradskog vijeća Grada Siska od 19. prosinca 2025. godine odgovorno je za izvođenje komunalnih poslova održavanja javnih površina kako slijedi:

- Održavanje čistoća javnih površina, zimska služba, sprečavanje gniježđenja vrana
- Uređenje i održavanje javnih zelenih površina, košnja bankina i orezivanje grana u pojasu ceste
- Održavanje javnih građevina i urbane opreme, održavanje fontana, prigodno ukrašavanje Grada
- Održavanje javne rasvjete izmjena dotrajalih stupova javne rasvjete (metalnih i drvenih stupova), izmjena starih reflektora na crkvama, domovima, igralištima i školama, tekuće održavanje (izmjena starih razdjelnika, pribora u stupovima)
- Održavanje javnih prometnih površina oznake na kolniku i drugim površinama, održavanje prometne opreme i signalizacije, ophodarska služba

Na osnovu usvojenog Programa u nastavku se daje razrada i pregled aktivnosti i mjera sa planiranim prihodima i rashodima, koji su podloga za realizaciju Programa održavanja komunalne infrastrukture u 2026. godini i to:

- plan prihoda
- plan rashoda
- planirani financijski rezultat poslovanja
- plan zaposlenih,

a kao sastavni dio Plana poslovanja, u prilogu se nalazi:

- financijski plan
- plan nabave
- plan ulaganja u građevinske objekte, opremu i vozni park.



1. PRIHODI

Plan prihoda po vrstama djelatnosti u odnosu na Plan i procjenu poslovanja za 2025. godinu prikazan je u nastavku:

Tablica 1

Red. br.	K-to	PRIHODI	Plan za 2025.g	Procjena ostvarenja za 2025.g.	Indeks realiz./plan 2025.	Plan za 2026.g.	Indeks plan 2026./plan 2025.
1	2	3	4	5	6	7	8
1		Održavanje čistoće javnih površina	280.000,00	341.073,00	121,81	343.600,00	100,74
2		Uređenje i održavanje javnih zelenih površina	964.000,00	1.224.927,00	127,07	1.250.400,00	102,08
3		Održavanje javne rasvjete	76.000,00	76.000,00	100,00	76.000,00	100,00
4		Održavanje javnih prometnih površina	280.000,00	280.000,00	100,00	280.000,00	100,00
5		Održavanje javnih građevina i urbane opreme	240.000,00	130.000,00	54,17	130.000,00	100,00
6	756	Prihodi od prodaje usluga iz Programa održavanja	1.840.000,00	2.052.000,00	111,52	2.080.000,00	101,36
7		Ostale usluge Grad Sisak (van proračuna)	100.000,00	190.000,00	190,00	150.000,00	78,95
8		Ostale usluge po narudžbi iz djelatnosti	100.000,00	50.000,00	50,00	100.000,00	200,00
9.		Potraž.od Grada – geotermalna energija	0,00	0,00	-	0,00	-
10.	751	Napлата parkirališta	500.000,00	517.000,00	103,40	550.000,00	106,38
11.	75	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	2.540.000,00	2.809.000,00	110,59	2.880.000,00	104,65
12.	77-78	Ostali financijski i izvanredni prihodi	19.400,00	6.600,00	34,02	19.400,00	293,94
13.	7	UKUPNO PRIHODI	2.559.400,00	2.815.600,00	110,01	2.899.400,00	102,98

Ukupno planirani prihodi za 2026.godinu sukladno Ugovoru o održavanju komunalne infrastrukture, planu naplate parkiranja, te planu ostalih financijskih i izvanrednih prihoda, veći su u odnosu na Plan iz 2025.g. za 340.000,00 eur ili 13,28 %.

Raspored prihoda temeljem Programa održavanja komunalne infrastrukture prikazan je u gore navedenom dijelu (kto.756). Prihodi s navedene osnove veći su za 240.000,00 eur ili 13,04 % u odnosu na 2025.g. Ostali prihodi od prodaje usluga planirani su veći su u odnosu na 2025.godinu.



Prihodi s osnove naplate parkirališta za 2026. godinu planirani su veći u odnosu na 2025. godinu i to za 50.000,00 eur ili 10 %.

Ostali financijski i izvanredni prihodi, koji se ostvaruju pretežno temeljem naplaćenih ovršnih prijedloga iz djelatnosti naplate parkiranja od naplate štete javnobilježničkih i odvjetničkih troškova po naplaćenim ovršnim rješenjima, prihoda od šteta uništene imovine isplatom osiguravajućeg društva, te prihodi od naplate šteta po sudskim procesima koji se ostvaruju s osnove sudskog procesa naplate štete iz radnog odnosa do daljnjega planirani su u istom obimu u odnosu na 2025. godinu.

2.RASHODI

Plan rashoda po vrstama troškova i sintetičkim k-tima prikazan je u nastavku u usporedbi sa Planom i procjenom poslovanja za 2025.godinu

Tablica 2

Red. br.	K-to	RASHODI	Plan za 2025.g	Procjena ostvarenja za 2025.g.	Indeks realiz./plan 2025.	Plan za 2026.g.	Indeks plan 2026./plan 2025.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	400	Izravni trošak sirovina i materijala	241.915,00	152.000,00	62,83	127.000,00	83,55
2	401	Uredski materijal	5.000,00	5.000,00	100,00	3.000,00	60,00
3	404	Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	5.000,00	7.000,00	140,00	7.000,00	100,00
4	405	Rez.dijelovi i mat.za održavanje	50.000,00	55.000,00	110,00	30.000,00	54,55
5	406-407	Gorivo i električna energija	85.000,00	100.000,00	117,65	85.000,00	85,00
6	410	Usluge telefona, poštanske usl.	11.000,00	16.500,00	150,00	11.000,00	66,67
7	411	Grafičke usluge	700,00	3.000,00	428,57	650,00	21,67
8	412	Usluge tekućeg i inv.održavanja	90.000,00	130.000,00	144,44	60.000,00	46,15
9	413	Usluge registracije vozila	4.645,00	5.000,00	100,00	4.645,00	92,90
10	414	Zakupnina-najamnina	50.000,00	52.000,00	104,00	30.000,00	57,69
11	415	Usluge promidžbe i sajmovi	0,00	0,00	-	0,00	-
12	416	Intelektualne i osobne usluge	25.000,00	30.000,00	120,00	20.000,00	66,67
13	417	Usluge javne rasvjete	0,00	0,00		68.400,00	-
14	417	Komunalne usluge	100.000,00	230.880,00	230,88	100.000,00	43,31
15	418	Trošak reprezentacije i posredovanja (mParking usluga)	2.000,00	7.500,00	375,00	6.000,00	80,00



16	419	Ostale vanjske usluge	3.500,00	6.000,00	171,43	4.500,00	75,00
17	42	Plaće zaposlenima	1.575.000,00	1.710.840,00	108,62	2.099.400,00	122,71
18	43	Trošak amortizacije	148.000,00	125.000,00	84,46	123.000,00	98,40
19	460	Dnevnice i putni troškovi na službenom putu	1.500,00	2.500,00	166,66	2.300,00	92,00
20	461	Naknade troškova zaposlenima	110.000,00	124.000,00	112,72	173.000,00	139,52
21	462	Naknada članovima Nadzornog odbora	10.000,00	10.000,00	100,00	10.000,00	100,00
22	464	Premije osiguranja	26.000,00	26.000,00	100,00	20.000,00	76,92
23	465	Bankarske usluge	5.000,00	7.000,00	140,00	6.500,00	92,86
24	466	Doprinosi, članarine i druga davanja	5.500,00	5.000,00	90,91	3.000,00	60,00
25	469	Troškovi stručnog osposobljavanja radnika	4.500,00	4.500,00	100,00	4.305,00	95,67
26	473	Kamate na kredit	0,00	400,00	-	400,00	100,00
27	474	Zatezne kamate, novčane kazne	20,00	20,00	100,00	20,00	100,00
28	482	Otpisi vrijednosno neusklađenih potraživanja	40,00	200,00	500,00	200,00	100,00
29	483	Manjkovi i provalne krađe	40,00	40,00	100,00	40,00	100,00
30	484	Nadoknade štete, kazne, penali	40,00	40,00	100,00	40,00	100,00
31	485	Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	486	Darovanje do 2% ukupnog prihoda	0,00	180,00	0,00	0,00	0,00
1-32.	4	UKUPNO RASHODI	2.559.400,00	2.815.600,00	110,01	2.899.400,00	102,98

Raspored rashoda utvrđen je sukladno planiranim prihodima i planovima rada za 2026.godinu. Isti je korigiran sukladno korekciji prihoda s osnove održavanja komunalne infrastrukture u Gradu Sisku. Izravni troškovi sirovina i materijala (kto.400) obuhvaćaju nabavu sirovina i materijala koji se koriste pri pružanju usluga iz djelatnosti (radna odjeća i obuća, sadni materijal, zemlja, sipina, sol, plantabon, elektro materijal, znakovi, boje za označavanje cesta, drvena građa, razni potrošni materijal i dr.) planirani su sukladno potrebama. U odnosu na 2025. godinu planirana sredstva su manja za 47,50 %.

Trošak uredskog materijala (kto.401) planiran je manje u odnosu na 2025.godine. Trošak sitnog inventara i auto guma (kto.404) planiran je veći u odnosu na 2025.godinu, rezervni dijelovi za sva vozila (kto.405) planirana su manja u odnosu na 2025.godinu, te goriva i električne energije (kto.406 i 407) planirani su ista u odnosu na 2025.godinu, kao procjena temeljena u skladu sa budućim potrebama.



Troškovi vanjskih usluga telefonski i poštanski troškovi (kto.410) su jednaki u odnosu na 2025. godinu, a grafičke usluge (kto.411) su planirane nešto manje. Usluge održavanja i zaštite (kto.412) planirane su manje u odnosu na prošlu godinu, a obuhvaćaju sve usluge tekućeg održavanja (npr. usluge servisa vozila i strojeva, staklarske, vulkanizerske, kovino-tokarske usluge, usluge čišćenja ureda te usluge održavanja informatičke opreme i softvera), usluge registracije (kto.413) planirane su iste u odnosu na 2025. godinu.

Trošak zakupnina, odnosno najamnina (kto.414) planiran je u iznosu cijene mjesečnog najma za smještaj uprave Društva, najma 1 specijalnog vozila za održavanje pješačke zone (zimski služba) i GPS sustava, manja su za 40 %. Za 2026. godinu nije planiran trošak usluge promidžbe i sajmovi (kto.415) vezan uz usluge oglašavanja. Intelktualne i osobne usluge (kto.416) odnose se na trošak usluga revizije poslovnih knjiga, te najvećom mjerom uz odvjetničke i javnobilježničke usluge u postupcima ovrhe iz djelatnosti naplate parkiranja i planirane su u manjem obujmu u odnosu na prethodnu godinu.

Komunalne usluge (kto.417) obuhvaćaju sve komunalne usluge koje smo dužni prema posebnim propisima plaćati (komunalna naknada, odvoz smeća, voda i odvodnja, dimnjačarske usluge i sl.) u 2025. godini. Najvećim dijelom one obuhvaćaju usluge potrebne za redovno odvijanje aktivnosti (usluge orezivanje drveća u povijesnom području, usluga vađenja panjeva, popravci dječjih igrališta, usluge prijevoza i platforme, odvoza i zbrinjavanja opasnog otpada i bio otpada).

Usluga javne rasvjete (dio kto.417) za 2026. godinu izdvojili smo iz ukupne stavke komunalne usluge (kto.417).

Trošak reprezentacije i posredovanja (kto.418) za 2026. godinu planiran je veći iznos, a odnosi se dijelom troška pitke mineralne vode koju je potrebno osigurati radnicima koji rade na visokim ljetnim temperaturama, te domjenak za blagdane. Ostale vanjske usluge (kto.419) koje najvećim dijelom obuhvaćaju usluge kakvoće i atestiranja prema propisima iz područja zaštite na radu i zaštite od požara su veće u odnosu na plan za 2025 i to za 28,57%.

Temeljem odluka o izmjeni i dopuni Pravilnika o radu od 08.08.2025. godine. Povećani su koeficijenti, a odlukom o izmjeni i dopuni Pravilnika o radu od 05.12.2025. povećan je dar za djecu, pa su sukladno tome planirana sredstva za isplatu plaća radnicima (skupina 42) veća su za oko 33,30% u odnosu na prošlu godinu. Napominjemo povećanje će se odnositi i na osnovicu od 500,00 eura 2026. godinu. Procjenom uporabe osnovnih sredstava, trošak amortizacije (skupina 43) planiran je u manjem iznosu (oko 16,89%).

Ostali troškovi poslovanja odnose se na troškove dnevnica i putnih troškova na službenom putu (kto.460) koji su veći u odnosu na 2025. godinu, te nadoknada troškova zaposlenima (kto.461) su veći u odnosu na 2025.godinu za 57,27%. Napominjemo najveće povećanje u 2026. godini će se odnositi na isplatu toplog obroka u iznosu od 100,00 eura po radniku. Naknada članovima Nadzornog odbora (kto 462).



Trošak premija osiguranja (kto.464) planirana je manje u odnosu na 2025. godinu i to za 23,08%. Bankarske usluge i troškovi platnog prometa (kto.465) su veće u odnosu na 2025. godinu, doprinosi, članarine i druga davanja (kto.466) kao i troškovi stručnog osposobljavanja radnika (kto.469) planirani su manji u odnosu na 2025. godinu za oko 26,95%.

Rashodi s osnova zateznih kamata, novčane kazne (kto.474) jednaki su u odnosu na 2025. godinu. Otpisi, ispravci, darovi (skupina 48) planirani su u veći u odnosu na 2025.g.

REZULTAT POSLOVANJA

Tablica 3.

Red.br.	ELEMENTI	Plan za 2025.g	Procjena ostvarenja za 2025.g.	Planirano u 2026.g.
1	2	3	4	5
1	Prihodi	2.559.400,00	2.815.600,00	2.899.400,00
2	Rashodi	2.559.400,00	2.815.600,00	2.899.400,00
3	Planirani rezultat - dobit	0,00	0,00	0,00

Planirani rezultat poslovanja proizlazi iz sučeljavanja prihoda i rashoda.

Planirani iznos prihoda i rashoda za 2026. godinu, temeljem Programa održavanja komunalne infrastrukture usvojeni su na 5. sjednici Gradskog vijeća Grada Siska održanoj 19. prosinca 2025.godine, a planirani raspored troškova prati potrebe realizacije istog.

2. RADNICI

Planirana potreba za radnicima tijekom 2026. godine prikazana je u tabeli 4., a odnosi se na stalno zaposlene radnike.

Tablica 4.

Red. br.	Stručna sprema	Plan za 2026.g.
1	2	3
1.	VSS	5
2.	VŠS	3
3.	SSS	40
4.	VK, KV, PK	9
5.	NK	40
1.-5.	Ukupno:	97



3. ULAGANJA – INVESTICIJE

Pregled ulaganja u 2026.godini prikazan je u nastavku.

Tablica 5.

Red.br.	PREGLED ULAGANJA - NAZIV	Količina	Plan za 2026.g.
1	2	3	4
1	Ophodarsko vozilo	1	25.000,00
UKUPNO:			25.000,00

U planu je nabavka ophodarsko vozilo. Navedeno vozilo nabaviti će se vlastitim sredstvima.

Rukovoditelj sektora za financije,

pravne i opće poslove i poslove parkiranja:

Josipa Vugić, bacc.oec.

DIREKTOR:

Miroslav Mesić, dipl.ing.prometa

KOMUNALAC SISAK
2 d.o.o.
SISAK, Capraška ulica 8