

Vir, listopad 2023. godine

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU



Planirani prihod u 2024. godini :	3.037.200,00 €
Planirani rashod u 2024. godini :	3.004.400,00 €
Planirana dobit u 2024. godini :	32.800,00 €

Direktor društva :

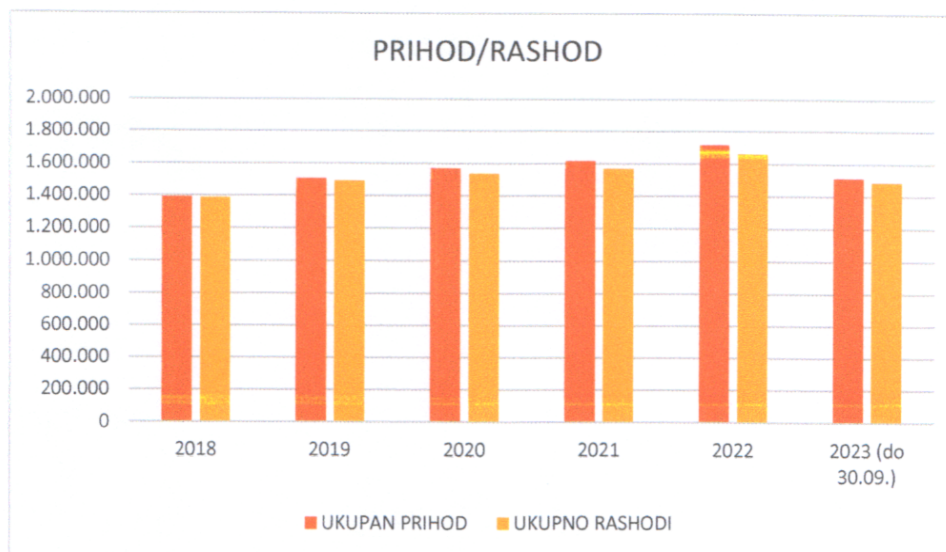
Željko Kalac, mag. oec.

ČISTI OTOK d.o.o.
za komunalnu djelatnost
VIR - OIB 15717069876

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU

REKAPITULACIJA FINANCIJSKOG IZVJEŠTAJA (2018 - 2023) - u EURO (€)

	Godina 2018	Godina 2019	Godina 2020	Godina 2021	Godina 2022	Realizirano 2023 (do 30.09.)
UKUPAN PRIHOD	1.388.937	1.504.633	1.568.624	1.615.494	1.716.567	1.511.696
UKUPNO RASHODI	1.385.075	1.490.326	1.535.979	1.568.811	1.661.106	1.486.076
DOBIT PRIJE POREZA	3.863	14.307	32.645	46.684	55.460	25.620
POREZ NA DOBIT	1.504	11.733	15.727	22.916	19.291	11.028
DOBIT NAKON POREZA	2.359	2.574	16.919	23.768	36.169	14.592
PROSJEČAN BR. ZAPOSLENIH	44	45	44	40	38	40
DOBIT PO ZAPOSLENOM	54	57	385	594	952	365



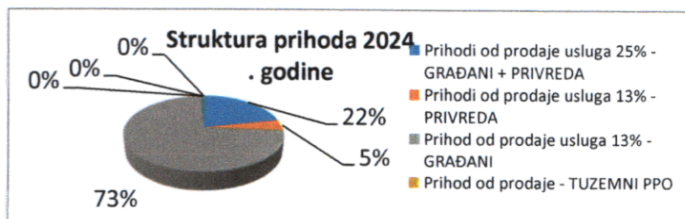
FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU

REKAPITULACIJA PLANA PRIHODA 2024. GODINA - u EURO (€)

1	2	3	4	5	6	7
		Iznos 2023. (kn)	Udio (%)	Iznos 2024. (kn)	Udio (%)	Index (5/3)
I POSLOVNI PRIHODI						
1. Prihodi od prodaje usluga 25% - GRAĐANI + PRIVREDA		603.980,36	30,88	650.000,00	21,53	107,62
2. Prihodi od prodaje usluga 13% - PRIVREDA		116.178,25	5,94	135.000,00	4,47	116,20
3. Prihod od prodaje usluga 13% - GRAĐANI		1.181.599,31	60,40	2.200.000,00	72,87	186,19
4. Prihod od prodaje - TUZEMNI PPO		127,23	0,01	200,00	0,01	157,20
5. Prihod od subvencija i dotacija		2.654,46	0,14	10.000,00	0,33	376,73
6. Prihodi od naplaćenih utuženih potraživanja		18.935,00	0,97	9.000,00	0,30	47,53
1-5 Prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga		1.923.474,60	98,33	3.004.200,00	99,50	156,19
II FINANCIJSKI PRIHODI						
1. Kamate		32.724,00	1,67	15.000,00	0,50	45,84
Ukupno		1.956.198,60	100,00	3.019.200,00	100,00	154,34

1. Prihod od prodaje usluga skupljanja otpada

Prihod od sakupljanja i odlaganja komunalnog otpada je najzastupljeniji prihod i njegovo učešće je 73% u ukupnim prihodima. Ostvareni rezultati u broju noćenja i kontinuirane gradnje na otoku Viru tijekom 2023 .godine ukazuju na mogućnost novih gospodarskih aktivnosti pa je za očekivati je da će se pojaviti novi korisnici i kao fizičke i kao pravne osobe.



Uz navedeni razlog povećanje prihoda planiramo i povećanjem cijene usluge skupljanja otpada zbog otvaranja ŽCGO kojem smo dužni predavati otpad a koji će imati pet puta veću cijenu odlaganja MKO i BIO otpada u odnosu na dosadašnje troškove deponiranja na odlagalište Diklo. Iz tog razloga se planiraju veći prihodi od dosadašnjih. Osim toga poraditi će se na usklađivanju baza podataka o vlasnicima nekretnina sa bazama iz JLS i ostalih komunalnih društava. Sistematski treba raditi na kontroli poštivanja obveze odlaganja komunalnog otpada u posude namjenjene za komunalni otpad.

Prihodi za građanstvo i za pravne osobe bazirani su na ostvarenju prihoda i cjeniku u 2023. godini

2. Prihodi od kom. usl. - čišćenje javnih površina

Prihodi od komunalnih usluga - održavanja javnih površina, čišćenja plaža, saniranja divljih deponija čine 31% u ukupnim prihodima. Prihodi su planirani prema odrađenim radovima u 2023. godini i usklađeni sa planiranim proširenjima poslova koji će biti obuhvaćeni programom rada za 2024. godinu.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU

POSLOVNE JEDINICE - PRIHODI - ANALITIKA

1	2	3	4	5	6	7
		2023. (€)	Udio (%)	2024. (€)	Udio (%)	Indeks (5/3)
750	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	1.901.885,14	96,65	2.985.200,00	98,29	156,96
7500	Prihodi od prodaje usluga 25% - GRAĐANI + PRIVREDA	603.980,36	30,69	650.000,00	21,40	107,62
7501	Prihodi od prodaje usluga 13% - PRIVREDA	116.178,25	5,90	135.000,00	4,44	116,20
7502	Prihod od prodaje usluga 13% - GRAĐANI	1.181.599,31	60,05	2.200.000,00	72,44	186,19
7503	Prihod od prodaje - TUZEMNI PPO	127,23	0,01	200,00	0,01	157,20
754	Prihodi od državnih potpora	2.654,46	0,13	10.000,00	0,33	376,73
75401	Prihod od subvencija i dotacija	2.654,46	0,13	10.000,00	0,33	376,73
756	Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja	18.935,00	0,96	9.000,00	0,30	47,53
7561	Prihodi od naplaćenih utuženih potraživanja	18.935,00	0,96	9.000,00	0,30	47,53
75	Ukupno POSLOVNI PRIHODI :	1.923.474,60	97,75	3.004.200,00	98,91	156,19
761	Finan. prihodi iz odnosa s nepov. poduzetn.	32.724,00	1,66	15.000,00	0,49	45,84
7611	Zatezne kamate	32.724,00	1,66	15.000,00	0,49	45,84
76	Ukupno FINANCIJSKI PRIHODI :	32.724,00	1,66	15.000,00	0,49	45,84
780	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	11.554,00	0,59	18.000,00	0,59	155,79
7802	Prodaja dugorajne imovine	11.554,00	0,59	18.000,00	0,59	155,79
78	Ukupno OSTALI PRIHODI :	11.554,00	0,59	18.000,00	0,59	155,79
7	UKUPNO :	1.967.752,60	100,00	3.037.200,00	100,00	154,35
A.	Ukupno PRIHODI :	1.967.752,60	100,00	3.037.200,00	100,00	154,35
B.	Ukupno RASHODI :	1.943.080,60		3.004.400,00		154,62
	DOBIT (kn):			32.800,00 €		

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU

POSLOVNE JEDINICE - RASHODI - ANALITIKA

1	2	3	4	5	6	7
	RASHODI	Plan 2023. (€)	Udio (%)	Plan 2024. (€)	Udio (%)	Indeks (5/3)
400	Izravni troškovi sirovine	182.642,75	9,40	203.000,00	6,76	111,15
4001	Pomoćni materijal	86.544,56	4,45	95.000,00	3,16	109,77
4003	Materijal za čišćenje i održavanje i druge potrebe	929,06	0,05	1.000,00	0,03	107,64
4004	Uredski materijal	11.963,37	0,62	14.500,00	0,48	121,20
4006	Radna i zaštitna odjeća i obuća	3.318,07	0,17	12.000,00	0,40	361,66
40061	Materijal za HTZ	254,00	0,01	500,00	0,02	196,85
4007	Materijal za tekuće i investicijsko održavanje sredstava rada	79.633,69	4,10	80.000,00	2,66	100,46
401	Energija	98.214,88	5,05	108.500,00	5,58	110,47
4010	Električna energija	5.308,91	0,27	6.000,00	0,20	113,02
4013	Motorni benzin i dizelsko gorivo za teretna vozila i radne strojeve	86.269,83	4,44	95.000,00	3,16	110,12
40140	Porezno priznati rashod - gorivo za osobno vozilo	3.981,68	0,20	4.500,00	0,15	113,02
40141	Porezno nepriznati rashod - gorivo za osobno vozilo	2.654,46	0,14	3.000,00	0,10	113,02
403	Otpis sitnog inventara	11.990,84	0,62	12.000,00	0,40	100,08
4030	Otpis sitnog inventara	11.990,84	0,62	12.000,00	0,40	100,08
40	Ukupno TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA :	292.848,47	15,07	323.500,00	10,77	110,47
411	Poštanske i telefonske usluge	47.826,00	2,46	55.000,00	1,83	115,00
4110	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	43.180,70	2,22	50.000,00	1,66	115,79
4111	Telefonski troškovi, troškovi teleksa i telefaksa, troškovi	4.645,30	0,24	5.000,00	0,17	107,64
412	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	15.290,60	0,79	15.000,00	0,50	98,10
4120	Usluge tekućeg održavanja (bez vlastitog materijala i dijelova)	5.308,91	0,27	4.000,00	0,13	75,35
41200	Usluge održavanja teretnih vozila	9.981,68	0,51	11.000,00	0,37	110,20
413	Usluge na izradi proizvoda i popravci proizvoda	1.990,84	0,10	2.000,00	0,07	100,46
4131	Usluge kooperanata - obrtnici, poljop. i dr.	1.990,84	0,10	2.000,00	0,07	100,46
414	Zakupnine, najamnine	38.995,35	2,01	25.500,00	0,85	65,39
4140	Zakupnine najamnine za nekretnine	9.796,34	0,50	11.000,00	0,37	112,29
4141	Zakupnine najamnine za postrojenja i opremu	4.645,30	0,24	4.500,00	0,15	96,87
41410	Zakup - najam kamiona	13.272,28	0,68	10.000,00	0,33	75,35
41420	Operativni leasing za OV - 50% priznatog troška	1.990,84	0,10	0,00	0,00	0,00
41421	Operativni leasing za OV - 50% nepriznatog troška	2.654,46	0,14	0,00	0,00	0,00
4144	Operativni leasing za teretno vozilo	6.636,14	0,34	0,00	0,00	0,00
415	Usluge propagande, reklame	6.636,14	0,34	7.000,00	0,23	105,48
4150	Troškovi propagande i reklame (promidžbe)	6.636,14	0,34	7.000,00	0,23	105,48
416	Intelektualne usluge	45.153,23	2,32	47.000,00	1,56	104,09
4161	Troškovi revizije, računovodstvenog i poreznog savjetovanja	11.945,05	0,61	12.000,00	0,40	100,46
41612	Usluge savjetovanja - zaštita okoliša	4.645,30	0,24	5.000,00	0,17	107,64
4162	Odvjetničke i bilježničke usluge	7.963,37	0,41	9.000,00	0,30	113,02
4164	Informatičke usluge	19.272,28	0,99	20.000,00	0,67	103,78
4165	Zdravstvene usluge	1.327,23	0,07	1.000,00	0,03	75,35
417	Komunalne usluge	296.635,48	15,27	1.081.500,00	36,00	364,59
4170	Iznošenje i odvoz smeća	265.445,62	13,66	1.050.000,00	34,95	395,56
4174	Usluge čuvanja i zaštite	26.544,56	1,37	28.000,00	0,93	105,48
4176	Deratizacija i dezinfekcija	1.990,84	0,10	2.000,00	0,07	100,46
4177	Voda za piće, pranje i sanitarije	2.654,46	0,14	1.500,00	0,05	56,51
418	Troškovi registr. i drugi troškovi prijev. sredstava	10.617,82	0,55	7.000,00	0,23	65,93
4180	Naknada za ceste, tehnički pregled i ostali troškovi registr	10.617,82	0,55	7.000,00	0,23	65,93
419	Ostale usluge	3.782,60	0,19	4.000,00	0,13	105,75
4197	HRT usluge	464,53	0,02	500,00	0,02	107,64
41992	Usluge mobilnog praćenja	3.318,07	0,17	3.500,00	0,12	105,48
41	Ukupno TROŠKOVI USLUGA :	466.928,06	24,03	1.244.000,00	41,41	266,42

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU

POSLOVNE JEDINICE - RASHODI - ANALITIKA

1	2	3	4	5	6	7
	RASHODI	Plan 2023. (€)	Udio (%)	Plan 2024. (€)	Udio (%)	Indeks (5/3)
430	Ostale usluge	291.990,18	15,03	460.000,00	15,31	157,54
4300	Amortizacija - porezno priznata	291.990,18	15,03	460.000,00	15,31	157,54
43	Ukupno AMORTIZACIJA :	291.990,18	15,03	460.000,00	15,31	15,31
440	Naknade troškova radnicima	10.361,54	0,53	10.300,00	0,34	99,41
44000	Dnevnice za službena putovanja u zemlji	1.327,23	0,07	1.000,00	0,03	75,35
44001	Dnevnice za službena putovanja u inozemstvu	796,34	0,04	1.000,00	0,03	125,58
4403	Troškovi noćenja na službenom putu i za rad na terenu	2.654,46	0,14	2.500,00	0,08	94,18
4404	Naknade za troškove prijevoza na služben	265,45	0,01	300,00	0,01	113,02
4408	Troškovi prijevoza s posla i na posao	4.654,46	0,24	5.000,00	0,17	107,42
4409	Ostale naknade troškova radnicima	663,61	0,03	500,00	0,02	75,35
441	Troškovi materijalnih prava radnika i potpore	98.878,49	5,09	103.600,00	3,45	104,78
4410	Otpremnine za mirovinu	2.654,46	0,14	3.000,00	0,10	113,02
4411	Troškovi prehrane radnika	66.361,40	3,42	70.000,00	2,33	105,48
4414	Prigodni darovi djeci	1.327,23	0,07	1.500,00	0,05	113,02
4415	Božićnica (regres za godišnji odmor i sl.)	26.544,56	1,37	28.000,00	0,93	105,48
4418	Potpore zbog smrti člana uže obitelji	1.327,23	0,07	100,00	0,00	7,53
4419	Potpore za novorođenč	663,61	0,03	1.000,00	0,03	150,69
442	Ugovori o djelu, naknade član.a uprave i NO	17.253,97	0,89	23.500,00	0,78	136,20
4421	Naknade članovima uprave	9.290,60	0,48	18.000,00	0,60	193,74
4423	Naknada predstavniku skupštine	7.963,37	0,41	5.500,00	0,18	69,07
443	Reprezentacija	3.981,68	0,20	3.000,00	0,10	75,35
4430	Porezno priznata reprezentacija	1.990,84	0,10	1.500,00	0,05	75,35
4431	Porezno nepriznata reprezentacija	1.990,84	0,10	1.500,00	0,05	75,35
444	Troškovi zaštite na radu i zaštite okoliša	663,61	0,03	6.000,00	0,20	904,14
4440	Troškovi zaštite na radu	663,61	0,03	6.000,00	0,20	904,14
445	Porezi i doprinosi koji ne ovise o posl. rezultatu	265,45	0,01	400,00	0,01	150,69
44521	Doprinos i članarine HGK	265,45	0,01	400,00	0,01	150,69
446	Premije osiguranja	25.926,74	1,33	28.500,00	0,95	109,93
4461	Premije osiguranja osoba + osiguranje prema trećima	2.654,46	0,14	3.500,00	0,12	131,85
4462	Premije osiguranja prometnih sredstava	23.272,28	1,20	25.000,00	0,83	107,42
447	Porezi i doprinosi koji ne ovise o posl. rezultatu	18.945,05	0,98	19.000,00	0,63	100,29
4470	Bankarske usluge i provizije Finan.agencije	18.945,05	0,98	19.000,00	0,63	100,29
449	Ostalo	14.308,91	0,74	14.500,00	0,48	101,34
4491	Troškovi stručnog usavršavanja i obrazovanja (seminari)	1.327,23	0,07	1.000,00	0,03	75,35
4494	Administrativne pristojbe, sudski troškovi	8.654,46	0,45	9.000,00	0,30	103,99
4499	Ostali troškovi poslovanja	4.327,23	0,22	4.500,00	0,15	103,99
44	Ukupno OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA :	190.585,44	9,81	208.800,00	6,95	109,56
470	Bruto plaće i nadnice	577.344,22	29,71	658.000,00	21,90	113,97
47000	Neto plaće u novcu	437.985,27	22,54	500.000,00	16,64	114,16
47002	Doprinosi iz plaća (MIO I i II stup)	106.178,25	5,46	120.000,00	3,99	113,02
47003	Porez i prirez na dohodak iz plaća	33.180,70	1,71	38.000,00	1,26	114,52
472	Doprinosi na bruto plaće i naknade plaća	75.784,72	3,90	92.000,00	3,06	121,40
4720	Doprinosi za zdravstvo	72.997,54	3,76	90.000,00	3,00	123,29
4721	Doprinosi za zapošljavanje invalida	2.787,18	0,14	2.000,00	0,07	71,76
47	Ukupno TROŠKOVI OSOBLJA :	653.128,94	33,61	750.000,00	24,96	114,83
4	UKUPNO TROŠKOVI :	1.895.481,09	97,55	2.986.300,00	99,40	157,55
709	Ostali poslovni rashodi	33.663,61	1,73	35.500,00	1,18	105,46
7090	Kazne, penali, naknada štete i slični rashodi	33.265,45	1,71	35.000,00	1,16	105,21
7091	Darovi, donacije i sponzorstva	398,17	0,02	500,00	0,02	125,58
71	Ukupno POSLOVNI RASHODI:	33.663,61	1,73	35.500,00	4,50	105,46

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU

POSLOVNE JEDINICE - RASHODI - ANALITIKA

1	2	3	4	5	6	7
	RASHODI	Plan 2023. (€)	Udio (%)	Plan 2024. (€)	Udio (%)	Indeks (5/3)
711	Finan. rashodi iz odnosa s nepovez. Poduzetnicima	13.935,89	0,72	18.100,00	0,60	129,88
7110	Redovne kamate	13.272,28	0,68	18.000,00	0,60	135,62
7111	Zatezne kamate	663,61	0,03	100,00	0,00	15,07
71	Ukupno FINANCIJSKI RASHODI:	13.935,89	0,72	18.100,00	4,50	129,88
7	UKUPNO :	47.599,51	2,45	18.100,00	0,60	38,03
Ukupno RASHODI :		1.943.080,60	100,00	3.004.400,00	100,00	154,62