

Vir, listopad 2022. godine

FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU



| | |
|---|----------------------|
| Planirani prihod u 2023. godini : | 13.710.000,00 kn |
| Planirani rashod u 2023. godini : | 13.492.500,00 kn |
| Planirana dobit u 2023. godini : | 217.500,00 kn |

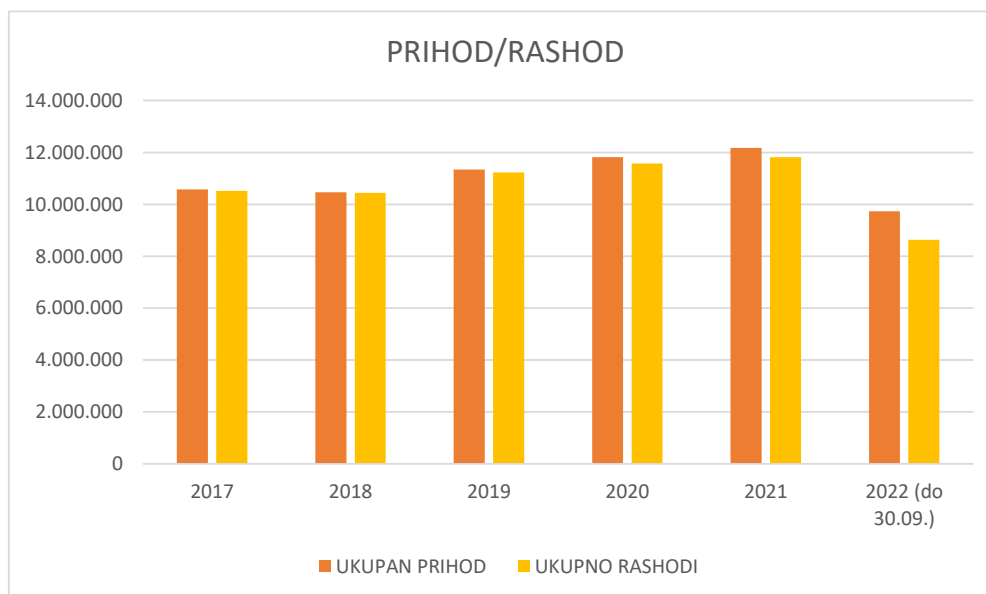
Direktor društva :

Željko Kalac, mag. oec.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU

REKAPITULACIJA FINANCIJSKOG IZVJEŠTAJA (2017 - 2022)

| | Godina 2017 | Godina 2018 | Godina 2019 | Godina 2020 | Godina 2021 | Godina 2022 (do 30.09.) |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------|
| UKUPAN PRIHOD | 10.571.568 | 10.464.948 | 11.336.656 | 11.818.801 | 12.171.943 | 9.726.477 |
| UKUPNO RASHODI | 10.517.792 | 10.435.845 | 11.228.862 | 11.572.835 | 11.820.203 | 8.635.057 |
| DOBIT PRIJE POREZA | 53.776 | 29.103 | 107.794 | 245.966 | 351.740 | 1.091.420 |
| POREZ NA DOBIT | 19.201 | 11.332 | 88.399 | 118.493 | 172.660 | 204.556 |
| DOBIT NAKON POREZA | 34.575 | 17.771 | 19.395 | 127.473 | 179.080 | 886.864 |
| PROSJEČAN BR. ZAPOSLENIH | 44 | 44 | 45 | 44 | 40 | 39 |
| DOBIT PO ZAPOSLENOM | 786 | 404 | 431 | 2.897 | 4.477 | 22.740 |



FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU

REKAPITULACIJA PLANA PRIHODA 2023. GODINA

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|------------|---|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------|
| | | Iznos 2022. (kn) | Udio (%) | Iznos 2023. (kn) | Udio (%) | Index (5/3) |
| I | POSLOVNI PRIHODI | | | | | |
| | 1. Prihodi od prodaje usluga 25% - GRAĐANI + PRIVREDA | 4.050.000,00 | 32,98 | 4.400.000,00 | 32,09 | 108,64 |
| | 2. Prihodi od prodaje usluga 13% - PRIVREDA | 900.000,00 | 7,33 | 800.000,00 | 5,84 | 88,89 |
| | 3. Prihod od prodaje usluga 13% - GRAĐANI | 7.250.000,00 | 59,04 | 8.300.000,00 | 60,54 | 114,48 |
| | 4. Prihod od prodaje - TUZEMNI PPO | 9.000,00 | 0,07 | 10.000,00 | 0,07 | 111,11 |
| | 5. Prihod od subvencija i dotacija | 10.000,00 | 0,08 | 20.000,00 | 0,15 | 200,00 |
| | 6. Prihodi od naplaćenih utuženih potraživanja | 20.000,00 | 0,16 | 100.000,00 | 0,73 | 500,00 |
| 1-5 | Prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga | 12.239.000,00 | 99,67 | 13.630.000,00 | 99,42 | 111,37 |
| II | FINANCIJSKI PRIHODI | | | | | |
| | 1. Kamate | 40.000,00 | 0,33 | 80.000,00 | 0,58 | 200,00 |
| | Ukupno | 12.279.000,00 | 100,00 | 13.710.000,00 | 100,00 | 111,65 |

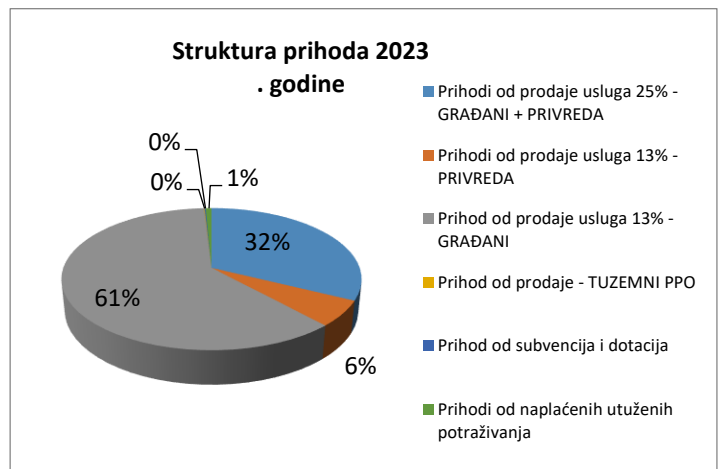
POSLOVNI PRIHODI

- Prihod od prodaje usluga skupljanja otpada**
 Prihod od sakupljanja i odlaganja komunalnog otpada je najzastupljeniji prihod i njegovo učešće je 61% u ukupnim prihodima. Ostvareni rezultati u broju noćenja i kontinuirane gradnje na otoku Viru tijekom 2022 .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. Iz tog razloga se planiraju veći prihodi od te djelatnosti, a što treba popratiti sa uređenjem baze podataka kako fizičkih tako i pravnih osoba.

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 2022. godini

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

Prihodi od komunalnih usluga - održavanja javnih površina, čišćenja plaža, saniranja divljih deponija čine 32% u ukupnim prihodima. Prihodi su planirani prema odrađenim radovima u 2022. godini i usklađeni sa planiranim proširenjima poslova koji će biti obuhvaćeni programom rada za 2023. godinu.



FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU

POSLOVNE JEDINICE - PRIHODI - ANALITIKA

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|------------|---|----------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------|
| | | 2022. (kn) | Udio (%) | 2023. (kn) | Udio (%) | Indeks (5/3) |
| 750 | Prihodi od prodaje proizvoda i usluga | 12.209.000,00 | 99,43 | 13.510.000,00 | 98,54 | 110,66 |
| 7500 | Prihodi od prodaje usluga 25% - GRAĐANI + PRIVREDA | 4.050.000,00 | 32,98 | 4.400.000,00 | 32,09 | 108,64 |
| 7501 | Prihodi od prodaje usluga 13% - PRIVREDA | 900.000,00 | 7,33 | 800.000,00 | 5,84 | 88,89 |
| 7502 | Prihod od prodaje usluga 13% - GRAĐANI | 7.250.000,00 | 59,04 | 8.300.000,00 | 60,54 | 114,48 |
| 7503 | Prihod od prodaje - TUZEMNI PPO | 9.000,00 | 0,07 | 10.000,00 | 0,07 | 111,11 |
| 754 | Prihodi od državnih potpora | 10.000,00 | 0,08 | 20.000,00 | 0,15 | 200,00 |
| 75401 | Prihod od subvencija i dotacija | 10.000,00 | 0,08 | 20.000,00 | 0,15 | 200,00 |
| 756 | Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja | 20.000,00 | 0,16 | 100.000,00 | 0,73 | 500,00 |
| 7561 | Prihodi od naplaćenih utuženih potraživanja | 20.000,00 | 0,16 | 100.000,00 | 0,73 | 500,00 |
| 75 | Ukupno POSLOVNI PRIHODI : | 12.239.000,00 | 99,67 | 13.630.000,00 | 99,42 | 111,37 |
| 761 | Finan. prihodi iz odnosa s nepov. poduzetn. | 40.000,00 | 0,33 | 80.000,00 | 0,58 | 200,00 |
| 7611 | Zatezne kamate | 40.000,00 | 0,33 | 80.000,00 | 0,58 | 200,00 |
| 76 | Ukupno FINANCIJSKI PRIHODI : | 40.000,00 | 0,33 | 80.000,00 | 0,58 | 200,00 |
| 7 | UKUPNO : | 12.279.000,00 | 100,00 | 13.710.000,00 | 100,00 | 111,65 |
| A. | Ukupno PRIHODI : | 12.279.000,00 | | 13.710.000,00 | | 111,65 |
| B. | Ukupno RASHODI : | 12.012.000,00 | | 13.492.500,00 | | 112,33 |
| | DOBIT (kn): | | | 217.500,00 kn | | |

FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU
POSLOVNE JEDINICE - RASHODI - ANALITIKA

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|------------|---|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------|
| RASHODI | | Plan 2022. | Udio | Plan 2023. | Udio | Indeks |
| | | (kn) | (%) | (kn) | (%) | (5/3) |
| 400 | Izravni troškovi sirovine | 855.000,00 | 7,12 | 1.002.000,00 | 7,43 | 117,19 |
| 4001 | Pomoćni materijal | 180.000,00 | 1,50 | 200.000,00 | 1,48 | 111,11 |
| 4003 | Materijal za čišćenje i održavanje i druge potrebe | 5.000,00 | 0,04 | 7.000,00 | 0,05 | 140,00 |
| 4004 | Uredski materijal | 50.000,00 | 0,42 | 60.000,00 | 0,44 | 120,00 |
| 4006 | Radna i zaštitna odjeća i obuća | 20.000,00 | 0,17 | 25.000,00 | 0,19 | 125,00 |
| 40061 | Materijal za HTZ | 100.000,00 | 0,83 | 110.000,00 | 0,82 | 110,00 |
| 4007 | Materijal za tekuće i investicijsko održavanje sredstava | 500.000,00 | 4,16 | 600.000,00 | 4,45 | 120,00 |
| 401 | Energija | 655.000,00 | 5,45 | 740.000,00 | 6,16 | 112,98 |
| 4010 | Električna energija | 25.000,00 | 0,21 | 40.000,00 | 0,30 | 160,00 |
| 4013 | Motorni benzin i dizelsko gorivo za teretna vozila i radna vozila | 600.000,00 | 5,00 | 650.000,00 | 4,82 | 108,33 |
| 40140 | Porezno priznati rashod - gorivo za osobno vozilo | 15.000,00 | 0,12 | 30.000,00 | 0,22 | 200,00 |
| 40141 | Porezno nepriznati rashod - gorivo za osobno vozilo | 15.000,00 | 0,12 | 20.000,00 | 0,15 | 133,33 |
| 403 | Otpis sitnog inventara | 10.000,00 | 0,08 | 15.000,00 | 0,11 | 150,00 |
| 4030 | Otpis sitnog inventara | 10.000,00 | 0,08 | 15.000,00 | 0,11 | 150,00 |
| 40 | Ukupno TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA : | 1.520.000,00 | 12,65 | 1.757.000,00 | 13,02 | 115,59 |
| 411 | Poštanske i telefonske usluge | 340.000,00 | 2,83 | 285.000,00 | 2,11 | 83,82 |
| 4110 | Poštarina (pisma, tiskanice i sl.) | 300.000,00 | 2,50 | 250.000,00 | 1,85 | 83,33 |
| 4111 | Telefonski troškovi, troškovi teleksa i telefaksa, troškovi | 40.000,00 | 0,33 | 35.000,00 | 0,26 | 87,50 |
| 412 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 80.000,00 | 0,67 | 70.000,00 | 0,52 | 87,50 |
| 4120 | Usluge tekućeg održavanja (bez vlastitog materijala i dijelova) | 50.000,00 | 0,42 | 40.000,00 | 0,30 | 80,00 |
| 41200 | Usluge održavanja teretnih vozila | 30.000,00 | 0,25 | 30.000,00 | 0,22 | 100,00 |
| 413 | Usluge na izradi proizvoda i popravci proizvoda | 15.000,00 | 0,12 | 15.000,00 | 0,11 | 100,00 |
| 4131 | Usluge kooperanata - obrtnici, poljop. i dr. | 15.000,00 | 0,12 | 15.000,00 | 0,11 | 100,00 |
| 414 | Zakupnine, najamnine | 166.000,00 | 1,38 | 226.000,00 | 1,68 | 136,14 |
| 4140 | Zakupnine najamnine za nekretnine | 6.000,00 | 0,05 | 6.000,00 | 0,04 | 100,00 |
| 4141 | Zakupnine najamnine za postrojenja i opremu | 35.000,00 | 0,29 | 35.000,00 | 0,26 | 100,00 |
| 41410 | Zakup - najam kamiona | 60.000,00 | 0,50 | 100.000,00 | 0,74 | 166,67 |
| 41420 | Operativni leasing za OV -50% priznatog troška | 10.000,00 | 0,08 | 15.000,00 | 0,11 | 150,00 |
| 41421 | Operativni leasing za OV - 50% nepriznatog troška | 15.000,00 | 0,12 | 20.000,00 | 0,15 | 133,33 |
| 4144 | Operativni leasing za teretno vozilo | 40.000,00 | 0,33 | 50.000,00 | 0,37 | 125,00 |
| 415 | Usluge propagande, reklame | 30.000,00 | 0,25 | 50.000,00 | 0,37 | 166,67 |
| 4150 | Troškovi propagande i reklame (promidžbe) | 30.000,00 | 0,25 | 50.000,00 | 0,37 | 166,67 |
| 416 | Intelektualne usluge | 270.000,00 | 2,25 | 295.000,00 | 2,19 | 109,26 |
| 4161 | Troškovi revizije, računovodstvenog i poreznog savjetov | 80.000,00 | 0,67 | 90.000,00 | 0,67 | 112,50 |
| 41612 | Usluge savjetovanja - zaštita okoliša | 30.000,00 | 0,25 | 35.000,00 | 0,26 | 116,67 |
| 4162 | Odvjetničke i bilježničke usluge | 50.000,00 | 0,42 | 60.000,00 | 0,44 | 120,00 |
| 4164 | Informatičke usluge | 100.000,00 | 0,83 | 100.000,00 | 0,74 | 100,00 |
| 4165 | Zdravstvene usluge | 10.000,00 | 0,08 | 10.000,00 | 0,07 | 100,00 |
| 417 | Komunalne usluge | 1.322.000,00 | 11,01 | 2.235.000,00 | 16,56 | 169,06 |
| 4170 | Iznošenje i odvoz smeća | 1.100.000,00 | 9,16 | 2.000.000,00 | 14,82 | 181,82 |
| 4174 | Usluge čuvanja i zaštite | 190.000,00 | 1,58 | 200.000,00 | 1,48 | 105,26 |
| 4176 | Deratizacija i dezinfekcija | 12.000,00 | 0,10 | 15.000,00 | 0,11 | 125,00 |
| 4177 | Voda za piće, pranje i sanitarije | 20.000,00 | 0,17 | 20.000,00 | 0,15 | 100,00 |
| 418 | Troškovi registr. i drugi troškovi prijev. sredstava | 80.000,00 | 0,67 | 80.000,00 | 0,59 | 100,00 |
| 4180 | Naknada za ceste, tehnički pregled i ostali troškovi regis | 80.000,00 | 0,67 | 80.000,00 | 0,59 | 100,00 |
| 419 | Ostale usluge | 23.500,00 | 0,20 | 28.500,00 | 0,21 | 121,28 |
| 4197 | HRT usluge | 3.500,00 | 0,03 | 3.500,00 | 0,03 | 100,00 |
| 41992 | Usluge mobilnog praćenja | 20.000,00 | 0,17 | 25.000,00 | 0,19 | 125,00 |
| 41 | Ukupno TROŠKOVI USLUGA : | 2.326.500,00 | 19,37 | 3.284.500,00 | 24,34 | 141,18 |

FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU

POSLOVNE JEDINICE - RASHODI - ANALITIKA

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|---------|---|----------------------|--------------|----------------------|--------------|-----------------|
| RASHODI | | Plan 2022. (kn) | Udio (%) | Plan 2023. (kn) | Udio (%) | Indeks (5/3) |
| 430 | Ostale usluge | 2.300.000,00 | 19,15 | 2.200.000,00 | 16,31 | 95,65 |
| 4300 | Amortizacija - porezno priznata | 2.300.000,00 | 19,15 | 2.200.000,00 | 16,31 | 95,65 |
| 43 | Ukupno AMORTIZACIJA : | 2.300.000,00 | 19,15 | 2.200.000,00 | 16,31 | 0,00 |
| 440 | Naknade troškova radnicima | 49.000,00 | 0,41 | 63.000,00 | 0,47 | 128,57 |
| 44000 | Dnevnice za službena putovanja u zemlji | 8.000,00 | 0,07 | 10.000,00 | 0,07 | 125,00 |
| 44001 | Dnevnice za službena putovanja u inozemstvu | 4.000,00 | 0,03 | 6.000,00 | 0,04 | 150,00 |
| 4403 | Troškovi noćenja na službenom putu i za rad na terenu | 10.000,00 | 0,08 | 20.000,00 | 0,15 | 200,00 |
| 4404 | Naknade za troškove prijevoza na služben | 2.000,00 | 0,02 | 2.000,00 | 0,01 | 100,00 |
| 4408 | Troškovi prijevoza s posla i na posao | 20.000,00 | 0,17 | 20.000,00 | 0,15 | 100,00 |
| 4409 | Ostale naknade troškova radnicima | 5.000,00 | 0,04 | 5.000,00 | 0,04 | 100,00 |
| 441 | Troškovi materijalnih prava radnika i potpore | 693.000,00 | 5,77 | 745.000,00 | 5,52 | 107,50 |
| 4410 | Otpremnine za mirovinu | 20.000,00 | 0,17 | 20.000,00 | 0,15 | 100,00 |
| 4411 | Troškovi prehrane radnika | 450.000,00 | 3,75 | 500.000,00 | 3,71 | 111,11 |
| 4414 | Prigodni darovi djeci | 8.000,00 | 0,07 | 10.000,00 | 0,07 | 125,00 |
| 4415 | Božićnica (regres za godišnji odmor i sl.) | 200.000,00 | 1,67 | 200.000,00 | 1,48 | 100,00 |
| 4418 | Potpore zbog smrti člana uže obitelji | 10.000,00 | 0,08 | 10.000,00 | 0,07 | 100,00 |
| 4419 | Potpore za novorođenče | 5.000,00 | 0,04 | 5.000,00 | 0,04 | 100,00 |
| 442 | Ugovori o djelu, naknade član.a uprave i NO | 130.000,00 | 1,08 | 130.000,00 | 0,96 | 100,00 |
| 4421 | Naknade članovima uprave | 70.000,00 | 0,58 | 70.000,00 | 0,52 | 100,00 |
| 4423 | Naknada predstavniku skupštine | 60.000,00 | 0,50 | 60.000,00 | 0,44 | 100,00 |
| 443 | Reprezentacija | 20.000,00 | 0,17 | 30.000,00 | 0,22 | 150,00 |
| 4430 | Porezno priznata reprezentacija | 10.000,00 | 0,08 | 15.000,00 | 0,11 | 150,00 |
| 4431 | Porezno nepriznata reprezentacija | 10.000,00 | 0,08 | 15.000,00 | 0,11 | 150,00 |
| 444 | Troškovi zaštite na radu i zaštite okoliša | 3.000,00 | 0,02 | 5.000,00 | 0,04 | 166,67 |
| 4440 | Troškovi zaštite na radu | 3.000,00 | 0,02 | 5.000,00 | 0,04 | 166,67 |
| 445 | Porezi i doprinosi koji ne ovise o posl. rezultatu | 2.000,00 | 0,02 | 2.000,00 | 0,01 | 100,00 |
| 44521 | Doprinosi i članarine HGK | 2.000,00 | 0,02 | 2.000,00 | 0,01 | 100,00 |
| 446 | Premije osiguranja | 160.000,00 | 1,33 | 120.000,00 | 0,89 | 75,00 |
| 4461 | Premije osiguranja osoba + osiguranje prema trećima | 20.000,00 | 0,17 | 20.000,00 | 0,15 | 100,00 |
| 4462 | Premije osiguranja prometnih sredstava | 140.000,00 | 1,17 | 100.000,00 | 0,74 | 71,43 |
| 447 | Porezi i doprinosi koji ne ovise o posl. rezultatu | 80.000,00 | 0,67 | 90.000,00 | 0,67 | 112,50 |
| 4470 | Bankarske usluge i provizije Finan.agencije | 80.000,00 | 0,67 | 90.000,00 | 0,67 | 112,50 |
| 449 | Ostalo | 30.000,00 | 0,25 | 40.000,00 | 0,30 | 133,33 |
| 4491 | Troškovi stručnog usavršavanja i obrazovanja (seminari) | 10.000,00 | 0,08 | 10.000,00 | 0,07 | 100,00 |
| 4494 | Administrativne pristojbe, sudski troškovi | 15.000,00 | 0,12 | 20.000,00 | 0,15 | 133,33 |
| 4499 | Ostali troškovi poslovanja | 5.000,00 | 0,04 | 10.000,00 | 0,07 | 200,00 |
| 44 | Ukupno OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA : | 1.167.000,00 | 9,72 | 1.225.000,00 | 9,08 | 104,97 |
| 470 | Bruto plaće i nadnice | 4.030.000,00 | 33,55 | 4.350.000,00 | 32,24 | 107,94 |
| 47000 | Neto plaće u novcu | 3.100.000,00 | 25,81 | 3.300.000,00 | 24,46 | 106,45 |
| 47002 | Doprinosi iz plaća (MIO I i II stup) | 730.000,00 | 6,08 | 800.000,00 | 5,93 | 109,59 |
| 47003 | Porez i prizrez na dohodak iz plaća | 200.000,00 | 1,67 | 250.000,00 | 1,85 | 125,00 |
| 472 | Doprinosi na bruto plaće i naknade plaća | 560.000,00 | 4,66 | 571.000,00 | 4,23 | 101,96 |
| 4720 | Doprinosi za zdravstvo | 545.000,00 | 4,54 | 550.000,00 | 4,08 | 100,92 |
| 4721 | Doprinosi za zapošljavanje invalida | 15.000,00 | 0,12 | 21.000,00 | 0,16 | 140,00 |
| 47 | Ukupno TROŠKOVI OSOBLJA : | 4.590.000,00 | 38,21 | 4.921.000,00 | 36,47 | 107,21 |
| 4 | UKUPNO TROŠKOVI : | 11.903.500,00 | 99,10 | 13.387.500,00 | 99,22 | 112,47 |

FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU

POSLOVNE JEDINICE - RASHODI - ANALITIKA

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|-------------------------|---|----------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------|
| RASHODI | | Plan 2022. (kn) | Udio (%) | Plan 2023. (kn) | Udio (%) | Indeks (5/3) |
| 709 | Ostali poslovni rashodi | 3.500,00 | 0,03 | 5.000,00 | 0,04 | 142,86 |
| 7090 | Kazne, penali, naknada štete i slični rashodi | 1.000,00 | 0,01 | 2.000,00 | 0,01 | 200,00 |
| 7091 | Darovi, donacije i sponzorstva | 2.500,00 | 0,02 | 3.000,00 | 0,02 | 120,00 |
| 71 | Ukupno POSLOVNI RASHODI: | 3.500,00 | 0,03 | 5.000,00 | 4,50 | 142,86 |
| 711 | Finan. rashodi iz odnosa s nepovez. Poduzetnicima | 105.000,00 | 0,87 | 105.000,00 | 0,78 | 100,00 |
| 7110 | Redovne kamate | 100.000,00 | 0,83 | 100.000,00 | 0,74 | 100,00 |
| 7111 | Zatezne kamate | 5.000,00 | 0,04 | 5.000,00 | 0,04 | 100,00 |
| 71 | Ukupno FINANCIJSKI RASHODI: | 105.000,00 | 0,87 | 105.000,00 | 4,50 | 100,00 |
| 7 | UKUPNO : | 108.500,00 | 0,90 | 105.000,00 | 0,78 | 96,77 |
| Ukupno RASHODI : | | 12.012.000,00 | 100,00 | 13.492.500,00 | 100,00 | 112,33 |