

**"ČISTOĆA" d.o.o.**  
**Stjepana Radića 33**  
**23000 Zadar**  
**MB: 03140024**  
**OIB: 84923155727**

**Zadar, 6.12.2021.**  
**Broj: D - 180/21**

## **FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA ZA 2022. godinu**

Financijski plan poslovanja za 2022. godinu obuhvaća sljedeće planske veličine:

**1. Strukturu planiranih prihoda po grupama korisnika:**

redovna djelatnost Društva  
prihodi po osnovi sanacije odlagališta "Diklo" i gospodarenja otpadom na otocima

**2. Strukturu planiranih rashoda po vrstama troškova sukladno Kontnom planu i bilančnim pozicijama**

po osnovi redovne djelatnosti

**3. Strukturu raspodjele ostvarenih prihoda s veličinom očekivane dobiti**

**4. Planirana sredstva za investicije**

Planirani prihodi u 2022. godini temelje se na radnim aktivnostima Društva za 2021. godinu koje čine realizaciju sljedećih komunalnih programa:

1. Čišćenje i pranje javnih površina Grada Zadra, te skupljanje, odvoz i deponiranje otpadaka s istih;
2. Program skidanja plakata u Gradu Zadru;
3. Održavanja javnih WC-a u Gradu Zadru;
4. Uklanjanje, odvoz i deponiranje otpadaka sa područja Grada Zadra;
5. Sakupljanje, odvoz i deponiranje komunalnih, industrijskih i ostalih otpadaka od sljedećih korisnika ovih usluga:
  - od domaćinstava s područja Grada Zadra
  - od gospodarskih i ostalih pravnih subjekata s područja Grada Zadra
  - s područja vanjskih općina i Grada Nina
6. Sanacija odlagališta otpada "Diklo" i gospodarenje otpadom na otocima

## PLANSKA STRUKTURA PRIHODA

Tabela 1. u kn

Red.br.	PRIHODI	PROJEKCIJA 2021.	% učešća u strukturi	PLAN 2022.	% učešća u strukturi	INDEKS
0	1	2	3	4	5	4:2
1.	Gospodarstvo	20.500.000	26,05	22.000.000	26,25	1,07
2.	Zanatstvo	3.000.000	3,81	3.500.000	4,18	1,17
3.	Građanstvo	18.300.000	23,26	19.000.000	22,67	1,04
4.	Vanjski gradovi i općine i Grad Nin	29.500.000	37,49	30.300.000	36,15	1,03
5.	Grad Zadar	4.300.000	5,46	4.720.000	5,63	1,10
5 a)	Grad Zadar - prihodi od usluga deponiranja	5.000	0,01	10.000	0,01	2,00
6.	Ostali prihodi	1.400.000	1,78	1.500.000	1,79	1,07
6 a)	Prihodi od kamata	170.000	0,22	200.000	0,24	1,18
7.	Prih.od refun.za rad radnika HZZ	10.000	0,01	10.000	0,01	1,00
8.	Prihodi od usluga - otkup ambalaže	640.000	0,81	650.000	0,78	1,02
9.	Prihodi od usluga korištenja javnih WC-a	220.000	0,28	250.000	0,30	1,14
	<b>Ukupni poslovni prihodi</b>	<b>78.045.000</b>	<b>99,19</b>	<b>82.140.000</b>	<b>98,00</b>	<b>1,05</b>
10.	Prihodi od potpora za nabavu podzemnih spremnika	138.000	0,18	138.000	0,16	1,00
11.	Prihod od potpora - prijenos prava korištenja reciklažnog dvorišta Gaženica	122.000	0,16	122.000	0,15	1,00
12.	Prihodi od potpora -sufinanciranje EU fondova	115.000	0,15	540.000	0,64	4,70
13.	Prihodi od potpora za nabavu kompostera - projekt NETWAP (sufinanciranje EU fondova)	205.000	0,26	165.000	0,20	0,80
14.	Prihodi od potpora za nabavu komunalnog vozila za odvojeno prikupljanje otpada (sufinanciranje - sredstva kohezijskog fonda)	60.000	0,08	710.000	0,85	11,83
	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>78.685.000</b>	<b>100,00</b>	<b>83.815.000</b>	<b>100,00</b>	<b>1,07</b>

Ukupno planirani prihodi u 2022. godini iznose 83.815.000,00 kn. U strukturi planiranih prihoda poslovni prihodi sudjeluju sa 98,00%, prihodi od potpora za prijenos dugogodišnjeg prava korištenja reciklažnog dvorišta Gaženica sa 0,15%, prihodi od potpora u visini obračunate amortizacije za nabavu podzemnih spremnika sudjeluju sa 0,16%, prihodi od potpora - sufinanciranje EU fondovi sudjeluju sa 0,64%, prihodi od potpora u visini obračunate amortizacije za nabavu kompostera - projekt NETWAP -NETwork of small "in situ" Waste Prevention and management initiatives" u okviru Programa prekogranične suradnje Italija-Hrvatska 2014.- 2020. godine sudjeluju sa 0,20% i prihodi od potpora za nabavu komunalnog vozila za odvojeno prikupljanje otpada u sklopu Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014.-2020. godine sudjeluju sa 0,85%.

U strukturi ukupno planiranih prihoda, prihodi od gospodarstva sudjeluju sa 26,25%, zanatstva 4,18%, građanstva 22,67%, vanjskih gradova i općina 36,15%, proračunska sredstva Grada za održavanje JPP-a sa 5,63%, a svi ostali prihodi sudjeluju sa 5,12%.

Poslovni prihodi planirani su u iznosu 82.140.000,00 kn, odnosno za 5% su veći od očekivanih poslovnih prihoda u 2021. godini.

Planirani prihodi od gospodarstva iznose 22.000.000,00 kn i za 7% su veći od očekivanih prihoda u 2021. godini.

Planirani prihodi od zanatstva iznose 3.500.000,00 kn i za 17% su veći od očekivanih prihoda u 2021. godini.

Planirani prihodi od građanstva iznose 19.000.000,00 kn i za 4% su veći od očekivanih prihoda u 2021. godini.

Prihodi od vanjskih gradova i općina planirani su u iznosu od 30.300.000,00 kn i za 3% su veći od očekivanih prihoda u 2021. godini.

U planirane prihode od gospodarstva, zanatstva, vanjskih gradova i općina i građanstva uključena je naknada za javnu uslugu prikupljanja komunalnog otpada (fiksni dio) u svrhu pokrivanja troškova sustava prikupljanja i obrade komunalnog otpada. Fiksni dio naknade koristi se za nabavu i održavanje opreme vozila i sl. U strukturu cijene javne usluge uključen je iznos obvezne minimalne javne usluge koju je potrebno osigurati kako bi sustav sakupljanja komunalnog otpada mogao ispuniti svoju svrhu poštujući pritom obvezu o osiguranju primjene načela "onečišćivač plaća", ekonomski održivo poslovanje i sigurnost, redovitost i kvalitetu pružanja javne usluge.

Prihodi su planirani sukladno Uredbi o gospodarenju komunalnim otpadom (NN br. 50/2017., 84/2019., 14/2020., 31/2021., 84/2021.). Uredbom se propisuju dvije kategorije korisnika javne usluge: korisnici kućanstva i korisnici koji nisu kućanstva, a koji se dijele prema djelatnostima koje obavljaju na potkategorije. Cijena obvezne minimalne javne usluge jedinstvena je na području pružanja usluge za sve korisnike usluge razvrstane u kategoriju korisnika kućanstvo i kategoriju korisnika koji nije kućanstvo unutar iste potkategorije. U planirane prihode uključen je i prihod od varijabilnog dijela cijene usluge prikupljanja, odvoza i zbrinjavanja miješanog komunalnog otpada za količinu predanog miješanog komunalnog otpada.

Na povećanje planiranih poslovnih prihoda u 2022. godini u odnosu na očekivane prihode u 2021. godini utjecala je cijena javne usluge u koju je uključen iznos obvezne minimalne javne usluge (fiksni dio) i cijena javne usluge za količinu predanog miješanog komunalnog otpada (varijabilni dio-planira se uvesti ove godine), kao i preuzimanje direktne naplate usluge od općina čime se povećao broj korisnika usluga odnosno obveznika plaćanja komunalne usluge skupljanja i zbrinjavanja otpada što je ujedno utjecalo i na povećanje prihoda od općina i očekivane povećane programske aktivnosti Društva.

Prihodi Grada Zadra za čišćenje JPP-a koji su definirani godišnjim programom održavanja iznose 4.720.000,00 kn i za 10% su veći od očekivanih prihoda u 2021. godini.

Ostali poslovni prihodi planirani su u iznosu od 1.500.000,00 kn i u strukturi ukupnih prihoda sudjeluju sa 1,79%, a odnose se na naplaćena potraživanja iz prethodnih godina koji su utuženi u ranijim godinama, a istovremeno su činili rashode u godinama utuženja.  
Planirani prihodi od redovnih i zatezних kamata iznose 200.000,00 kn i u strukturi ukupnih prihoda sudjeluju sa 0,24%.

Prihodi od otkupa ambalaže planirani su u iznosu od 650.000,00 kn i za 2% su veći od očekivanih prihoda u 2021. godini.

Zaključkom Grada Zadra Klasa: 307-01/18-01/01 i Ur.br.: 2198/01-2-18-6 dala se suglasnost trgovačkom društvu Čistoća d.o.o. za uslugu korištenja javnih WC-a: Trg Pet bunara, Obala Kralja Petra Krešimira IV (Riva) i javni WC pod bedemom (Tržnica).

U 2021. godini očekivani prihodi od usluge korištenja javnih WC-a iznose 220.000,00 kn. Planirani prihodi od usluge korištenja javnih WC-a u 2022. godini iznose 250.000,00 kn i za 14% su veći od očekivanih prihoda u 2021. godini.

Planirani prihodi od potpora iznose 1.675.000,00 kn i u strukturi ukupnih prihoda sudjeluju sa 2,00%, a odnose se na:

I Planirani prihodi od potpora - prijenos prava korištenja <b>reciklažnog dvorišta Gaženica</b> (prijenos u prihode od potpora u visini obračunate amortizacije)	122.000,00
II Planirani prihodi od potpora - prijenos planiranih sredstava potpora u prihode od potpora u visini obračunate amortizacije - <b>podzemni spremnici</b>	138.000,00
III Planirani prihodi od potpora - sufinanciranje iz EU fondova	540.000,00
IV Planirani prihodi od potpora - prijenos sredstava potpora u prihode od potpora u visini obračunate amortizacije - <b>komposter (projekt NETWAP) - sufinanciranje iz EU fondova</b>	165.000,00
V Planirani prihodi od potpora za nabavu <b>komunalnog vozila za odvojeno prikupljanje otpada</b> (sufinanciranje iz sredstava Kohezijskog fonda)	710.000,00
<b>Ukupno:</b>	<b>1.675.000,00</b>

Potpore povezane s materijalnim sredstvima koja se amortiziraju raspoređuju se kao prihod u razdobljima i omjerima u kojima se tereti amortizacija na ta sredstva ( podzemni spremnici). To znači da se primjenjuje odgođeno priznavanje prihoda dok se ne pojave troškovi. Planirani prijenos u prihode od potpora u visini obračunate amortizacije u 2022. godini iznosi 138.000,00 kn.

Potpore povezane s prijenosom prava korištenja reciklažnog dvorišta Gaženica raspoređuju se kao prihod u razdobljima i omjerima u kojima se tereti amortizacija na dugotrajnu nematerijalnu imovinu.

Na temelju Ugovora o prijenosu prava korištenja Reciklažnog dvorišta Gaženica od 09. studenog 2017. godine, Grad Zadar daje Čistoći d.o.o. pravo korištenja reciklažnog dvorišta na rok od 20 godina, a Čistoća d.o.o. se obvezuje preuzeti pravo korištenja predmetnog objekta te u njemu organizirati odvojeno prikupljanje otpada, u skladu s propisima koji reguliraju gospodarenje otpadom postupajući s pažnjom dobrog gospodara. Predmetno pravo korištenja reciklažnog dvorišta Čistoća d.o.o. je u svojim poslovnim knjigama evidentirala kao dugotrajnu nematerijalnu imovinu - dugogodišnje pravo korištenja.

Ukupna vrijednost prava korištenja predmetnog reciklažnog dvorišta iznosi 2.422.521,35 kn, za taj iznos povećala se bilančna pozicija dugotrajna nematerijalna imovina. Ova imovina priznaje se kao odgođeni prihod, u prihod razdoblja iskazuje se odgovarajuća svota na sustavnoj osnovi tijekom vijeka uporabe te imovine i povezuje se s troškovima amortizacije nematerijalne imovine kako bi se sučelili prihodi i rashodi u istom razdoblju.

U 2022. godini izvršit će se prijenos u prihode od potpora u visini obračunate amortizacije u iznosu od 122.000,00 kn.

Planirani prihodi od potpora koji se odnose na projekt NETWAP-NETwork of small "in situ" WASTE Prevention and management initiatives" u okviru programa prekogranične suradnje Italija-Hrvatska 2014.- 2020.godine u kojem je Čistoća d.o.o. jedan od partnera uz vodećeg partnera Grad Zadar iznose sveukupno 222.000,00 kn, a odnose se na prihvatljive troškove koji su proizašli iz usluge vanjske tehničke pomoći pri upravljanju projektom u iznosu od 57.000,00 kn i planirani prijenos u prihode od potpora u visini obračunate amortizacije za nabavku kompostera u iznosu od 165.000,00 kn.

Izvor financiranja : 85% sredstava se sufinancira iz Europskog fonda za regionalni razvoj i 15% su vlastita sredstva.

Svrha projekta je poboljšati kvalitetu pomorskog okoliša sukladno metodologiji održivog gospodarenja otpadom na udaljenim i teže pristupačnim prostorima kao što su naši otoci s naglaskom na organskom i plastičnom otpadu.

Planirani prihodi od potpora koji se odnose na nabavu komunalnog vozila za odvojeno prikupljanje otpada u sklopu Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014.-2020. godine iznose 710.000,00 kn. Svrha projekta je smanjena količina otpada koji se odlaže na odlagališta.

Sredstva Kohezijskog fonda koja se dodjeljuju Čistoći d.o.o. smatraju se potporom male vrijednosti i dodjeljuju se u skladu s Programom *de minimis* potpora za nabavu komunalnih vozila za odvojeno prikupljanje otpada (Klasa: 351-04/20-12/04, Ur.broj: 517-09-1-2-1-20-2) od 04. veljače 2020. godine.

Maksimalni iznos prihvatljivih troškova projekta iz Kohezijskog fonda, odnosno iznos *de minimis* potpore koji se dodjeljuje projektu je 1.250.000,00 kn, a stopa sufinanciranja projekta je 85%.

Za provedbu projekta nabave komunalnog vozila za odvojeno prikupljanje otpada Posredničko tijelo razine 1. je Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja, Posredničko tijelo razine 2. je Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost i Korisnik bespovratnih sredstava iz europskih strukturnih i investicijskih fondova je Čistoća d.o.o.

Cilj projekta: Nabavom komunalnog vozila za odvojeno prikupljanje otpada te edukacijom stanovništva doprinijeti povećanju udjela odvojeno prikupljenog otpada u ukupnom komunalnom otpadu, uporabi otpada te smanjenju količine otpada koji se odlaže na odlagalište. Provedba projekta doprinijet će većoj stopi iskoristivosti otpada i nižu emisiju stakleničkih plinova u okoliš te ublažavanje negativnih učinaka na ljudsko zdravlje, okoliš i klimu.

## PLANSKA STRUKTURA RASHODA

Tabela 2.

u kn

Red.br.	Konto	VRSTA TROŠKA	Projekcija 2021.	%učestća u strukturi	PLAN 2022.	%učestća u strukturi	Indeks
0	1	2	3	4	5	6	5:3
1.	4000,403	Osnovni materijal	489.860,00	0,63	461.500,00	0,55	94,21
2.	4003	Mazivo	103.664,00	0,13	215.000,00	0,26	207,40
3.	4004	Materijal za čišć.i održavanje	64.132,00	0,08	150.000,00	0,18	233,89
4.	4005	Potrošni materijal za HTZ	73.015,00	0,09	30.000,00	0,04	41,09
5.	4006	Uredski materijal	161.010,00	0,21	156.000,00	0,19	96,89
6.	4007	Materijal za tek.i investic.održavanje	228.236,00	0,30	257.000,00	0,31	112,60
7.	4009	Ost.troškovi sirovina i mater.	14.339,00	0,02	5.000,00	0,01	34,87
	<b>400,401,403</b>	<b>Troškovi sirovine i materijala</b>	<b>1.134.256,00</b>	<b>1,47</b>	<b>1.274.500,00</b>	<b>1,53</b>	<b>112,36</b>
8.	405	Potrošeni rezervni dijelovi	1.500.000,00	1,94	1.700.000,00	2,03	113,33
		Rezervni dijelovi	1.500.000,00	1,94	1.700.000,00	2,03	113,33
9.	406	Troškovi goriva (dizel,motorni benzin)	4.300.000,00	5,57	4.500.000,00	5,38	104,65
10.	407	Energija (električna,plin)	203.775,00	0,26	210.000,00	0,25	103,05
	<b>406, 407</b>		<b>4.503.775,00</b>	<b>5,83</b>	<b>4.710.000,00</b>	<b>5,64</b>	<b>104,58</b>
a)		<b>TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA</b>	<b>7.138.031,00</b>	<b>9,24</b>	<b>7.684.500,00</b>	<b>9,20</b>	<b>107,66</b>
11.	410	Usluge telefona, produkcija dokumenata	287.491,00	0,37	273.000,00	0,33	94,96
12.	410	Poštanske usluge	1.000.000,00	1,29	1.400.000,00	1,68	140,00
13.	410	Usluge cestovnog prijevoza	100.000,00	0,13	250.000,00	0,30	250,00
14.	410	Prijevoz.usl.brodara (odvoz otpada sa otoka)	1.800.000,00	2,33	1.829.200,00	2,19	101,62
	<b>410</b>		<b>3.187.491,00</b>	<b>4,13</b>	<b>3.752.200,00</b>	<b>4,49</b>	<b>117,72</b>
15.	411	Trošk.vanjskih usl.na izradi dobara	15.000,00	0,02	57.000,00	0,07	380,00
16.	412	Usluge tekućeg održ.,održ.dep.,usl.serv.	2.514.429,00	3,25	2.938.837,00	3,52	116,88
17.	412	Usluge investicijskog održavanja	283.086,00	0,37	520.000,00	0,62	183,69
18.	412	Usl.održavanja softvera i web stranica	285.784,00	0,37	510.000,00	0,61	178,46
19.	412	Usl.zaštitara na čuvanju imovine i osoba	361.836,00	0,47	540.000,00	0,65	149,24
	<b>412</b>	<b>Usluge održavanja i zaštite</b>	<b>3.445.135,00</b>	<b>4,46</b>	<b>4.508.837,00</b>	<b>5,40</b>	<b>130,88</b>



Red.br.	Konto	VRSTA TROŠKA	Projekcija 2021.	%učeača u strukturi	PLAN 2022.	%učeača u strukturi	Indeks
0	1	2	3	4	5	6	5:3
20.	413	Troškovi registracije prijevoznih sredstava	450.000,00	0,58	475.000,00	0,57	105,56
21.	414	Zakupnine - najamnine	531.586,00	0,69	990.800,00	1,19	186,39
22.	414	Usluga najma-operativni leasing	1.178.796,00	1,53	110.000,00	0,13	9,33
	414		<b>1.710.382,00</b>	<b>2,21</b>	<b>1.100.800,00</b>	<b>1,32</b>	<b>64,36</b>
23.	415	Usluge edukacije	36.238,00	0,05	55.500,00	0,07	153,15
24.	415	Usluge promidžbe	159.032,00	0,21	445.000,00	0,53	279,82
	415		<b>195.270,00</b>	<b>0,25</b>	<b>500.500,00</b>	<b>0,60</b>	<b>256,31</b>
25.	416	Analiza plinova na odl.Diklo	25.000,00	0,03	30.000,00	0,04	120,00
26.	416	Analiza otpadnih, procjednih i podzemnih voda, mjerenje kvalitete zraka	163.453,00	0,21	165.000,00	0,20	100,95
27.	416	Intelekt.usl.,usl.uvođenja i certific.ISO, revizije, geodet.usl.,izr.elab.i ost.int.usl.	300.000,00	0,39	551.500,00	0,66	183,83
28.	416	Usl.vanj.teh.pomoći pri upravlj.proj.NETWAP-NET (EU projekt)	100.400,00	0,13	-	-	-
	416	<b>Intelektualne i osobne usluge</b>	<b>588.853,00</b>	<b>0,76</b>	<b>746.500,00</b>	<b>0,89</b>	<b>126,77</b>
29.	417	Troškovi komunalnih usluga	1.300.000,00	1,68	3.276.500,00	3,92	252,04
30.	418	Troškovi reprezentacije	60.000,00	0,08	70.000,00	0,08	116,67
31.	419	Troškovi ostalih vanjskih usluga	84.389,00	0,11	81.050,00	0,10	96,04
b)		<b>OSTALI VANJSKI TROŠKOVI</b>	<b>11.036.520,00</b>	<b>14,29</b>	<b>14.568.387,00</b>	<b>17,43</b>	<b>132,00</b>
I		<b>MATERIJALNI TROŠKOVI (a+b)</b>	<b>18.174.551,00</b>	<b>23,52</b>	<b>22.252.887,00</b>	<b>26,63</b>	<b>122,44</b>
32.	4200	Neto plaće djelatnika	25.336.130,00	32,79	25.500.000,00	30,51	100,65
33.	4212,4213	Porez na dohodak i prirez	1.003.870,00	1,30	1.172.000,00	1,40	116,75
34.	4210,4211	Doprinosi za MIO "iz plaća"	6.584.205,00	8,52	6.668.000,00	7,98	101,27
35.	422	Doprinosi "na" plaće	5.531.395,00	7,16	5.600.000,00	6,70	101,24
II		<b>TROŠKOVI OSOBLJA</b>	<b>38.455.600,00</b>	<b>49,84</b>	<b>38.940.000,00</b>	<b>46,60</b>	<b>101,26</b>

Red.br.	Konto	VRSTA TROŠKA	Projekcija 2021.	%učeošta u strukturi	PLAN 2022.	%učeošta u strukturi	Indeks
0	1	2	3	4	5	6	5:3
36.	431	Amortizacija materijalne imovine	7.300.000,00	9,45	7.850.000,00	9,39	107,53
37.	431	Amortizacija kazete za azbestni otpad	242.795,00	0,31	-	-	-
38.	431	Amortiz.za nabavu podzemnih spremnika (sredstva potpore) 2019.	138.000,00	0,18	138.000,00	0,17	100,00
39.	431	Amortizacija nematerijalne imovine - dugogodišnje pravo korištenja reciklažnog dvorišta Gaženica	122.000,00	0,16	122.000,00	0,15	100,00
40.	431	Amortiz.za nabavu kompostera - projekt NETWAP (EU fondovi)	86.192,00	0,11	165.000,00	0,20	191,43
41.		Amortiz.za nabavu komunalnog vozila za odvojeno prikupljanje otpada (sufinanciranje - kohezijski fond)	720.000,00	0,93	720.000,00	0,86	100,00
<b>III</b>	<b>431</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>8.608.987,00</b>	<b>11,14</b>	<b>8.995.000,00</b>	<b>10,76</b>	<b>104,48</b>
42.	445	Vrijednosno usklađenje obrtnih sredstava	500.000,00		540.000,00		
43.	404000 (446)	Sitni inventar i oprema	2.700.000,00	3,49	3.048.082,00	3,65	112,89
<b>IV</b>		<b>Sitni inventar I oprema</b>	<b>3.200.000,00</b>	<b>4,14</b>	<b>3.588.082,00</b>	<b>4,29</b>	<b>112,13</b>
44.	460	Troškovi za službena putovanja	96.240,00	0,12	100.000,00	0,12	103,91
45.	461	Naknade troškova,darovi,potpore	6.109.853,00	7,91	6.000.000,00	7,18	98,20
46.	462	Naknade članova NO	76.346,00	0,10	80.000,00	0,10	104,79
47.	464	Premije osiguranja	660.000,00	0,85	850.000,00	1,02	128,79
48.	465	Bankarske usluge i troš.plat.prometa	600.000,00	0,78	600.000,00	0,72	100,00
49.	466	Članarine,nadoknade i slična davanja	185.479,00	0,24	190.000,00	0,23	102,44
50.	467	Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	20.000,00	0,03	20.000,00	0,02	100,00
51.	468	Troškovi prava korištenja (osim najmova)	16.267,00	0,02	20.000,00	0,02	122,95

Red.br.	Konto	VRSTA TROŠKA	Projekcija 2021.	%učeoća u strukturi	PLAN 2022.	%učeoća u strukturi	Indeks
0	1	2	3	4	5	6	5:3
52.	469	Ost.trošk.posl.-nemater.(sud.troš.prist.,tr.obraz.i sl)	921.429,00	1,19	975.000,00	1,17	105,81
53.	4696	Trošk.sistem.kontr.lječnič.pregleda zaposl.	35.000,00	0,05	300.000,00	0,36	857,14
54.	486	Darovanja do 2% ukupnog prihoda	83.635,00	0,11	50.000,00	0,06	59,78
<b>V</b>		<b>OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA (od 44.-54.)</b>	<b>8.804.249,00</b>	<b>11,40</b>	<b>9.185.000,00</b>	<b>10,99</b>	<b>104,32</b>
55.	483	Ostali troškovi - rashodi	20.444,00	0,03	20.000,00	0,02	97,83
56.	484	Kazne, penali naknade štete - sudska nagodba	200,00	0,00	5.000,00	0,01	2500,00
57.	485	Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja	34.727,00	0,04	20.000,00	0,02	57,59
58.	481	Ost.posl.rash.-otpis nenapl.redovnih potraživ.	400.000,00	0,52	450.000,00	0,54	112,50
<b>VI</b>	<b>483,484,485</b>	<b>OSTALI POSLOVNI RASHODI</b>	<b>455.371,00</b>	<b>0,59</b>	<b>495.000,00</b>	<b>0,59</b>	<b>108,70</b>
<b>VII</b>		<b>POSLOVNI RASHODI (I do VI)</b>	<b>77.698.758,00</b>	<b>100,57</b>	<b>83.455.969,00</b>	<b>99,86</b>	<b>107,41</b>
59.	470	Negativne tečajne razlike	15.000,00	0,02	15.000,00	0,02	100,00
60.	470	Kamate	45.000,00	0,06	100.000,00	0,12	222,22
61.	47	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VIII</b>	<b>470</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,08</b>	<b>115.000,00</b>	<b>0,14</b>	<b>191,67</b>
<b>IX</b>		<b>UKUPNI RASHODI (VII+VIII)</b>	<b>77.758.758,00</b>	<b>100,65</b>	<b>83.570.969,00</b>	<b>100,00</b>	<b>107,47</b>
<b>X</b>		<b>Broj uposlenih djelatnika</b>	<b>403</b>		<b>403</b>		

Ukupno planirani rashodi u 2022. godini iznose 83.570.969,00 kn. Planirani poslovni rashodi iznose 83.455.969,00 kn i za 7,411% su veći od očekivanih poslovnih rashoda u 2021. godini.

Materijalni troškovi u strukturi ukupno planiranih rashoda učestvuju sa 26,63%, od čega troškovi sirovina i materijala učestvuju sa 9,2%, a ostali vanjski troškovi sa 17,43%.

**Troškovi sirovina, materijala i energije** planirani su u iznosu od 7.684.500,00 kn i u strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa 9,2%. Planirani troškovi su za 7,66% veći od očekivanih troškova u 2021. godini.

Troškovi sirovina i materijala planirani su u iznosu 1.274.500 kn i za 12,36% su veći od očekivanih troškova u 2021. godini.

Najveće učešće u strukturi ovih troškova čine troškovi osnovnog materijala, materijala za tekuće i investicijsko održavanje, maziva i troškovi uredskog materijala.

**Troškovi osnovnog materijala** planirani su u iznosu od 461.500,00 kn i za 5,79% su manji od očekivanih troškova u 2021. godini.

Troškovi osnovnog materijala odnose se na:

a) vrećice za odvojeno sakupljanje otpada	325.000,00 kn
vrećice za plastičnu i višeslojnu ambalažu (žute), za papir i karton (plave) i smeđe vrećice	
b) ostali osnovni materijal (brezovi snopići za izradu metli, vrećice raznih dimenzija i namjene za korištenje na JPP i ostali materijal)	136.500,00 kn

**Troškovi maziva** planirani su u iznosu od 215.000,00 kn, za 107,4% su veći od očekivanih troškova u 2021. godini. Planirani porast troškova rezultat je globalne situacije na tržištu vezane uz otežanu nabavu i isporuku sirovina za dobivanje ulja za motorna vozila, kao i ad blue-a, uslijed čega je došlo do znatnog povećanja cijena istog.

**Troškovi rezervnih dijelova** planirani su u iznosu od 1.700.000,00 kn, u strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa 2,03% i za 13,33% su veći od očekivanih troškova u 2021. godini zbog povećanih programskih aktivnosti na održavanju javno prometnih površina i aktivnosti nastalih preuzimanjem direktne naplate usluga od općina, kao i posljedica aktualne situacije na tržištu zbog globalnih poremećaja, te eskalacije njihovih cijena.

**Troškovi goriva** planirani su u iznosu od 4.500.000,00 kn i za 4,65% su veći od očekivanih troškova u 2021. godini zbog većeg angažiranja na realizaciji programskih aktivnosti na poslovima čišćenja javnih površina grada i očekivanog porasta cijena goriva. U strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa 5,38%.

**Troškovi energije** planirani su u iznosu od 210.000,00 kn i za 3,05% su veći od očekivanih troškova u 2021. godini zbog očekivanog porasta cijena i veće potrošnje. U strukturi ukupno planiranih rashoda sudjeluju sa 0,25%.

**Ostali vanjski troškovi** planirani su u iznosu 14.568.387,00 kn i za 32% su veći od očekivanih troškova u 2021. godini i u strukturi ukupno planiranih rashoda sudjeluju sa 17,43%.

**Usluge telefona, prijevoza i produkcije dokumenata (kuvertiranje)** planirane su u iznosu od 523.000,00 kn, u strukturi ukupno planiranih rashoda sudjeluju sa 0,66%, a za 35% su veće od očekivanih usluga u 2021. godini. Planirano povećanje odnosi se na uslugu produkcije dokumenata - kuvertiranje (računi za građane, pravne osobe, fizičke osobe, slanje opomena) koji su planirani u iznosu od 198.000,00 kn (planirana veća dinamika isporuke računa-mjesečni računi).

**Poštanske usluge** planirane su u iznosu od 1.400.000,00 kn i za 40% su veće od očekivanih usluga u 2021. godini. U strukturi ukupno planiranih rashoda sudjeluju sa 1,68%. Razlog povećanja je planirano slanje mjesečnih računa nakon uvođenja varijabilnog dijela.

**Troškovi odvoza komunalnog i ambalažnog otpada sa otoka** na kopno planirani su u iznosu 1.829.200,00 kn i u strukturi ukupnih rashoda učestvuju sa 2,19%, za 1,62% su veći od očekivanih troškova u 2021. godini zbog očekivanih povećanih programskih aktivnosti usluge pomorskog prijevoza mješanog komunalnog otpada sa otoka.

Planirani troškovi održavanja i zaštite iznose 4.508.837,00 kn i u strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa 5,4% i za 30,88% su veći od očekivanih troškova u 2021. godini, a odnose se na:

usluge tekućeg održavanja, usluge servisa voznog parka	2.290.337,00
usluge tekućeg održavanja deponije	648.500,00
usluge investicijskog održavanja	520.000,00
usluge održavanja softwera i web stranica	510.000,00
usluge zaštitara na čuvanju imovine i osoba	540.000,00
<b>ukupno:</b>	<b>4.508.837,00</b>

**Usluge tekućeg održavanja, održavanja deponije, usluge servisa** planirane su u iznosu 2.938.837,00 kn, a odnose se na: usluge održavanja voznog parka, servisa radnih strojeva (kosilice, puhači lišća i dr.) servisa računalne opreme, usluge servisa hidrauličkih komponenti i hidrauličnih cilindara, tekućeg održavanja deponije, vodoinstalatcerske usluge, vulkanizerske usluge, električarske i elektromontažerske radove, autofimarske i autolakirerske usluge, servise sustava videonadzora, održavanje klima uređaja i sl. U strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa 3,52% i za 16,88% su veći od očekivanih troškova u 2021. godini. Najveći dio odnosi se na troškove usluge servisa i održavanja voznog parka koji su planirani u iznosu od 1.899.837,00 kn. Troškovi servisa radnih strojeva na odlagalištu otpada "Diklo" planirani su u iznosu od 328.500,00 kn.

Troškovi ostalih usluga tekućeg održavanja odlagališta otpada "Diklo" planirani su u iznosu od 320.000,00 kn, a odnose se na:

a) usluge košnje	50.000,00
b) usluge usitnjavanja velikih i malih frakcija biorazgradivog drvenog otpada na odlagalištu otpada "Diklo"	150.000,00
c) usluge prekrivke plohe miješanog komunalnog otpada	50.000,00
d) ostale usluge tekućeg održavanja odlagališta otpada Diklo	70.000,00
<b>ukupno:</b>	<b>320.000,00</b>

**Usluge za investicijsko održavanje** planirane su u iznosu od 520.000,00 kn i veće su za 83,69 % u odnosu na 2021. godinu. Razlog povećanja je planirani generalni servis pres kontejnera u iznosu 190.000,00 kn.

**Usluge održavanja softwera i web stranice** planirane su u iznosu od 510.000,00 kn, a odnose se na održavanje poslovnog programa Društva, održavanje web stranice, usluge podatkovnog povezivanja (uspostava veze između 4 lokacije Društva), usluge digitalizacije voznog parka, automatsko daljinsko preuzimanje podataka s digitalnih optičkih kartica i digitalnih uređaja u vozilu, usluge održavanja web sustava e-računi za građane na web stranici Društva, usluge satelitskog nadzora vozila i ostale informatičke usluge.

U strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa 0,61% i za 78,46% su veći od očekivanih troškova u 2021. godini.

Usluge održavanja softvera i web stranica:

usluge održavanja poslovnog programa Društva	170.000,00
usluge održavanja web stranice	15.000,00
usluge podatkovnog povezivanja (uspostave veze između 4 lokacije Društva)	45.000,00
usluge obnavljanja antivirusnog programa	15.000,00
usluga digitalizacije voznog parka, automatsko daljinsko preuzimanje podataka s digitalnih optičkih kartica i digitalnih uređaja u vozilu	170.000,00
usluga održavanja web sustava e-računi za građane na web stranici Društva	15.000,00
usluge satelitskog nadzora vozila za potrebe Društva	70.000,00
ostale informatičke usluge	10.000,00
<b>ukupno:</b>	<b>510.000,00</b>

Usluge zaštitara na čuvanju imovine i osoba planirane su u iznosu 540.000,00 kn i u strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa 0,65% i za 49,24% su veće od očekivanih troškova u 2021. godini radi povećanja cijene rada na tržištu, te drugačije raspodjele satnice rada naših portira i vanjske službe koju Društvo namjerava angažirati.

U 2022. godini planirani trošak najma opreme nabavljene putem operativnog leasinga iznosi 110.000,00 kn.

Usluge zakupnine-najamnine planirane su u iznosu od 990.800,00 kn, a odnose se na najam računalne opreme (printera, fax office-a), usluge zakupa poslovnog prostora na adresi Trg Petra Zoranića bb u Bedemima (skladište radnih strojeva) i na adresi F.Grisogona (poslovni prostor za potrebe informiranja građana u svezi odvojenog sakupljanja otpada, preuzimanja vrećica za odvojeno sakupljanje, plaćanje računa, rješavanje upita i reklamacija), usluge podzakupa poslovnog prostora (Županijska lučka Uprava), usluge zakupa prostora za potrebe arhive, najam fotokopirnih aparata i ostale usluge najma.

**ZAKUPNINE - NAJAMNINE**

Usluge najamnine:

a)	Usluge zakupa poslovnog prostora - Trg Petra Zoranića	77.000,00
b)	Usluge zakupa poslovnog prostora - F.Grisogona	20.000,00
c)	Zakup poslovnog prostora za linijski pomorski prijevoz putnika i tereta (Žup.LU)	22.000,00
d)	Usluge zakupa prostora za potrebe arhive	44.000,00
e)	Usluge zakupa prostora u Gaženici za smještaj i rad linije za sortiranje korisnih sirovina otpada	315.000,00

f)	<b>Najam opreme (f.1 + f.2):</b>		<b>114.000,00</b>
f.1.	<b>Najam fotokopirnog aparata</b>	<b>25.000,00</b>	
f.2.	<b>Ostale usluge najma:</b>	<b>89.000,00</b>	
	- najam aparata za pčće (3 kom)	4.000,00	
	- najam upijajućeg materijala za višekratno korištenje za mehaničku radionu	3.500,00	
	- najam godišnjeg veza za brodicu	19.000,00	
	- najam osobnog vozila za potrebe Društva - rent-a-car	19.500,00	
	- usluge najma pokretnih Eko WC-a	18.000,00	
	- usluge najma radne odjeće	25.000,00	
		<hr/>	
		89.000,00	
g)	<b>Najam računalne opreme</b>		<b>20.500,00</b>
	- najam stolnih printera	19.500,00	
	- najam fax office-a	1.000,00	
h)	<b>Najam VOIP kućne centrale i IP telefona</b>		<b>42.000,00</b>
i)	<b>najam uređaja za filtriranje mrežnog prometa (430 kn x 12 mj)</b>		<b>5.000,00</b>
j)	<b>Najam digitalne sekretarice IVR</b>		<b>1.800,00</b>
k)	<b>Najam radnih strojeva</b>		<b>329.500,00</b>
<hr/> <b>U K U P N O (a do k):</b>			<b>990.800,00</b>

**Troškovi edukacije** planirani su u iznosu od 55.500,00 kn, a odnose se na usluge edukacije u predškolskim ustanovama u suradnji sa Kazalištem lutaka Zadar, kao i usluge ostale edukacije.

**Usluge promidžbe** planirane su u iznosu od 445.000,00 kn odnose se na izradu cjelovitog kreativno-edukativnog rješenja i medijske strategije za promicanje zaštite okoliša i odvojenog sakupljanja otpada, promidžbu putem medija (oglašavanje, obavijesti o sakupljanju ambalažnog otpada od domaćinstava, usluge oglašavanja na radiju, u novinama, na portalima i na TV), te ostale usluge promidžbe.

**Intelektualne i osobne usluge** planirane su u iznosu od 746.500,00 kn i u strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa 0,89% i za 26,77% su veće u odnosu na očekivane troškove intelektualnih usluga u 2021. godini.

Intelektualne usluge vezane za odlagalište "Diklo" planirane su u iznosu od 195.000,00 kn, a odnose se na:

analiza deponijskih plinova na odlagalištu "Diklo"	30.000,00
analiza otpadnih, procjednih i podzemnih voda	100.000,00
usluge mjerenja kvalitete zraka	65.000,00

**Ostale intelektualne usluge** planirane su u iznosu od 551.500,00 kn, a odnose se na:

usluge revizije financijskih izvještaja Društva	60.000,00
ostale geodetske usluge	19.500,00
odvjetničke, bilježničke i usluge izrade pravnih akata	75.000,00
usluge vještačenja, administrativne usluge	3.000,00
uvođenje norme za sustav upravljanjem inf.sigurnošću (ISO 27001)	30.000,00
audit sustava upravljanja kvalitetom EN ISO 9001:2015	10.000,00
audit sustava upravljanja zaštitom okoliša EN ISO 14001:2015	10.000,00
audit sustava upravljanja zaštitom zdravlja i sigurnošću na radu ISO 45001:2018	10.000,00
audit sustava upravljanja energijom EN ISO 50001:2011	10.000,00
usluge zaštite na radu i zaštite od požara	19.500,00
ost.usluge zaštite na radu (stručno osposobljavanje djelatnika - za vozače motornih vozila, za rukovatelje hidrauličkom dizalicom)	15.000,00
usluge ispitivanja bioloških faktora, električnih instalacija,	8.500,00
ispitivanje bimetalne zaštite i ispitivanje statičkog elektriciteta	
ispitivanje posuda pod tlakom	2.000,00
konzultantske usluge za integrirane ISO sustave	19.500,00
ostale intel.usl.(troškovi ugovora o djelu ,troškovi revizije, razni elaborati, konzultantske usluge i sl.)	240.000,00
snimka postojećeg stanja na tijelu odlagališta	19.500,00
<b>ukupno:</b>	<b>551.500,00</b>



**Troškovi komunalnih usluga** planirani su u iznosu 3.276.500,00 kn i za 152,04% su veći od očekivanih troškova u 2021. godini, a odnose se na troškove komunalne naknade, vode, naknade za korištenje i zaštitu voda, deratizacije i dezinfekcije, te usluge suzbijanja nepoželjne vegetacije-korova, naknade opterećenja okoliša neopasnim tehnološkim otpadom, usluge skupljanja i odvoza opasnog otpada, usluge pražnjenja i zbrinjavanja opasnog otpada iz reciklažnog dvorišta Diklo, Gaženica te iz mobilnog reciklažnog dvorišta, usluge zbrinjavanja ambalaže od plastike prema Zakonu o održivom gospodarenju otpadom, usluge zbrinjavanja tekstila i ostale komunalne usluge.

Planirani troškovi su veći od očekivanih troškova u 2021. godini, a najvećim dijelom odnose se na planirane usluge zbrinjavanja ambalaže od plastike koja nije u sustavu povratne naknade, a prema Zakonu o održivom gospodarenju otpadom, te zbrinjavanje bio otpada, reciklabilnog otpada, te odvojeno sakupljanje glomaznog otpada.

Pregled planiranih troškova komunalnih usluga:

usluge dezinfekcije i deratizacije u upravnoj zgradi i na transfer stanicama za prikupljanje otpada koje se nalaze na otocima	68.500,00
usluge dezinfekcije prostora centralnog odlagališta otpada Diklo zbog pojavnosti pauka cma udovica	19.500,00
usluge dezinfekcije posuda za otpad	18.000,00
usluge dezinfekcije opreme i prostora radi prevencija i suzbijanja bolesti COVID-19	18.500,00
usluge suzbijanja nepoželjne vegetacije	18.000,00
dimnjačarske usluge	5.000,00
usluge zbrinjavanja opasnog otpada iz reciklažnih dvorišta	195.000,00
usluge preuzimanja odvojeno prikupljenog tekstila iz reciklažnih dvorišta	130.000,00
usluge preuzimanja i zbrinjavanja odvojeno sakupljene otpadne plastike iz kom. otpada	560.000,00
usluge preuzimanja i zbrinjavanja bio otpada	400.000,00
usluge preuzimanja i zbrinjavanja reciklabilnog otpada	1.000.000,00
usluge preuzimanja i zbrinjavanja odvojeno sakupljenog glomaznog otpada	800.000,00
ostale komunalne usluge (komunalna naknada, voda, naknada za uređenje voda, naknada opterećenje okoliša neopasnim tehnološkim otpadom i ost. naknade)	44.000,00
<b>ukupno:</b>	<b>3.276.500,00</b>

**Troškovi ostalih vanjskih usluga** planirani su u iznosu od 81.050,00 kn, a odnose se na troškove oglašavanja u tisku (nadmetanja javne nabave u EOJN) usluge kontrole i atestiranja tehničkih uređaja i opreme (vatrogasni aparati) i ostale usluge.

U strukturi ukupno planiranih rashoda sudjeluju sa 0,1%.

**Troškovi osoblja** planirani su u iznosu od 38.940.000,00 kn, u strukturi ukupno planiranih rashoda sudjeluju sa 46,6% i za 1,26% su veći od očekivanih troškova u 2021. godini. Prosječni bruto mjesečni iznos za plaće iznosi 3.245.000,00 kn. Planirana prosječna bruto plaća (Bruto II - neto s porezima i doprinosima "iz" i "na" plaće) po radniku iznosi 8.072,13 kn. Planirani broj radnika na bazi sati rada je 403.

Sredstva amortizacije planirana su u iznosu od 7.850.000,00 kn od čega:

a) amortizacija na postojeća osnovna sredstva	5.200.000,00
b) amortizacija nematerijalne imovine - dugogodišnje pravo korištenja reciklažnog dvorišta Gaženica	122.000,00
c) amortizacija opreme nabavljene u 2022. god. iz vlastitih izvora financiranja iznosi	1.515.547,00
d) amortizacija vezana za nabavu podzemnih spremnika iz 2019. godini (sredstva potpore)	137.453,00
e) amortizacija vezana za nabavu kompostera - projekt NETWAP (sufinanciranje EU fondova)	165.000,00
f) amortizacija vezana za nabavu komunalnog vozila za odvojeno prikupljanje otpada (sufinanciranje - sredstva kohezijskog fond)	710.000,00
<b>ukupno:</b>	<b>7.850.000,00</b>

Na temelju Ugovora o prijenosu prava korištenja Reciklažnog dvorišta Gaženica od 09. studenog 2017. godine, Grad Zadar daje Čistoći d.o.o. pravo korištenja reciklažnog dvorišta na rok od 20 godina, a Čistoća d.o.o. se obvezuje preuzeti pravo korištenja predmetnog objekta te u njemu organizirati odvojeno prikupljanje otpada, u skladu s propisima koji reguliraju gospodarenje otpadom postupajući s pažnjom dobrog gospodara. Predmetno pravo korištenja reciklažnog dvorišta Čistoća d.o.o. je u svojim poslovnim knjigama evidentirala kao dugotrajnu nematerijalnu imovinu - dugogodišnje pravo korištenja.

Ukupna vrijednost prava korištenja predmetnog reciklažnog dvorišta iznosi 2.422.521,35 kn, za taj iznos povećala se bilančna pozicija dugotrajna nematerijalna imovina. Ova imovina priznaje se kao odgođeni prihod, u prihod razdoblja iskazuje se odgovarajuća svota na sustavnoj osnovi tijekom vijeka uporabe te imovine i povezuje se s troškovima amortizacije nematerijalne imovine kako bi se sučitali prihodi i rashodi u istom razdoblju.

U 2022. godini izvršit će se prijenos u prilhode od potpora u visini obračunate amortizacije u iznosu od 122.000,00 kn.

U 2022. godini izvršit će se prijenos u prilhode od potpora u visini obračunate amortizacije za nabavu kompostera u iznosu od 165.000,00 kn. Potpora se odnose na projekt NETWAP-NETwork of small "in situ" WASTE Prevention and management initiatives" u okviru programa prekogranične suradnje Italija-Hrvatska 2014.- 2020. godine u kojem je Čistoća d.o.o. jedan od partnera uz vodećeg partnera Grad Zadar.

Izvor financiranja : 85% sredstava se sufinancira iz Europskog fonda za regionalni razvoj i 15% su vlastita sredstva.

U 2022. godini izvršit će se prijenos u prihode od potpora u visini obračunate amortizacije za nabavu pozemnih spremnika (nabava u 2019. godini) u iznosu od 137.453,00 kn.

Planirani trošak amortizacije za nabavu komunalnog vozila za odvojeno prikupljanje otpada u sklopu Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014.-2020. godine iznosi 710.000,00 kn. Stopa sufinanciranja projekta je 85%.

Planirani troškovi amortizacije u strukturi ukupno planiranih rashoda sudjeluju sa 10,76% i za 4,48 % su veći od očekivanih troškova u 2021. godini. Planirano povećanje odnosi se na nabave iz sredstava potpore i vlastitih sredstava čiji izvor financiranja su prihodi planirani sukladno novom načinu naplate odvoza otpada prema količini odvezenog otpada odnosno u planirane prihode uključen je prihod od varijabilnog dijela cijene usluge prikupljanja, odvoza i zbrinjavanja miješanog komunalnog otpada za količinu predanog miješanog komunalnog otpada.

Trošak nabave sitnog inventara i opreme je planirano u iznosu 3.048.082,00 kn. Od toga nabava autoguma, alata, vatrogasne opreme, zaštitne odjeće i obuće planirana je u iznosu 1.126.081,50 kn, a iznos od 1.622.500,00 kn odnosi na posude za mješani komunalni otpad zapremine 80 lit, 120 lit., 240 lit., kompostere 350 lit. i posude za biorazgradivi otpad zapremine 120 lit. i 240 lit.

Vrijednosno usklađenje obrtnih sredstava planirano je u iznosu 540.000,00 kn, a odnosi se na potraživanja koja su utužena - pokrenut ovršni postupak, a nenaplaćena u tekućoj poslovnoj godini, potraživanja prijavljena u stečajnom postupku, potraživanja po rješenju sklopljene predstečajne nagodbe.

Ostali troškovi poslovanja planirani su u iznosu od 9.185.000,00 kn i u strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa 10,99%.

Premija osiguranja planirana je u iznosu od 850.000,00 kn, a odnosi se na osiguranje imovine od požara, krađe, loma, osiguranje od auto odgovornosti, kasko osiguranje, osiguranje od nezgode, osiguranje od odgovornosti, te sudjeluju sa 1,02% u strukturi ukupnih rashoda.

Ostali troškovi poslovanja-nematerijalni planirani su u iznosu od 975.000,00 kn i u strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa 1,17% i za 5,81% su veći u odnosu na očekivane troškove u 2021. godini. Najveću zastupljenost čine sudski troškovi i pristojbe u iznosu od 680.000,00 kn, te naknade za provedbu osnova za plaćanje - FINI koji su planirani u iznosu od 152.000,00 kn, za 21% su veći od očekivanih troškova u 2021. godini. Ostale troškove čine troškovi stručnog obrazovanja, časopisi i stručna literatura i ostali nematerijalni troškovi.

Troškovi za službena putovanja planirani su u iznosu od 100.000,00 kn i najvećim dijelom odnose se na troškove za službena putovanja u svezi prijevoza sakupljenog ambalažnog otpada do oporabitelja.

Ostali poslovni rashodi planirani su u iznosu od 495.000,00 kn, u strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa 0,59%. Najvećim dijelom odnose se na otpis nenaplativih redovnih potraživanja za koje ne postoji vjerojatnost naplate, te otpis potraživanja po rješenju sklopljene predstečajne nagodbe u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi.

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 115.000,00 kn, a odnose se na kamate na zajmove (financijski leasing), zatezne kamate i negativne tečajne razlike.

Financijski plan čini osnov za realizaciju svih aktivnosti Društva, te provedbu svih planskih točaka nabave i investicijskih projekata.

Za svako prekoračenje u tijeku planske godine, planom utvrđenih veličina prihoda i rashoda pristupit će se izradi rebalansa Financijskog plana.

#### STRUKTURA RASPODJELE PLANIRANIH PRIHODA S VELIČINOM OČEKIVANE DOBITI

Kategorija	Projekcija 2021.	Plan 2022.	Indeks	Učešće u strukturi 2022.	Učešće u strukturi 2022.
UKUPNI PRIHOD	78.685.000,00	83.815.000,00	107	100,00	100,00
UKUPNI RASHOD	77.758.758,00	83.570.969,00	107	98,82	99,71
BRUTO DOBIT	926.242,00	244.031,00	26	1,18	0,29
porez na dobit	238.723,56	88.925,58			
<b>DOBIT FINACIJSKE GODINE</b>	<b>687.518,44</b>	<b>155.105,42</b>			

Stopa planirane bruto dobiti iznosi 0,29% ukupnih prihoda u 2022.godini.

#### PLANSKA SREDSTVA ZA INVESTICIJSKO ULAGANJE U 2022. godini

Ukupno planirani iznos za investicijska ulaganja u 2022. godini iznosi 18.682.000,00 kn.

Direktor:  
John Ivan Krstičević, dr.vet.med.

