



trgovačko društvo za gospodarenje otpadom d.o.o.

EKOPLUS d.o.o.
Marčelji, Pogled 2/4
51 216 Viškovo

**DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA I PLANA RADA
ZA 2022. GODINU**

Viškovo, listopad 2022. godine

SADRŽAJ:

1. UVOD.....	3
2. FINANCIJSKI PLAN	4
2.1. Plan ukupnih prihoda poslovanja	4
2.2. Plan ukupnih rashoda poslovanja	5
2.3. Rezultat poslovanja Društva	9

1. UVOD

Rebalans financijskog plana i plana rada za 2022. godinu polazi od pretpostavke da će troškovi rezervnih dijelova iznositi 1.200.000 kuna te da će troškovi održavanja Centra ukupno iznositi 6.809.000 kuna.

Budući da se zbog učestalih promjena kako Uprave, tako i rukovodstva u RJ Održavanje u tekućoj godini nije primijenio model održavanja koji je prethodno planiran za 2022. godinu nastavno na to se promijenila i dinamika izvršenja pojedinih usluga.

Također je utvrđeno da će za troškove rezervnih dijelova biti potrebno osigurati više sredstava od planiranih stoga se za iznos dodatnih troškova rezervnih dijelova predložilo smanjenje troškova usluga održavanja.

U nastavku slijedi prikaz drugog rebalansa financijskog plana i plana investicija za 2022. godinu u vidu navedenih izmjena.

2. FINANCIJSKI PLAN

2.1. Plan ukupnih prihoda poslovanja

Plan **ukupnih prihoda** ostaje nepromijenjen. Plan ukupnih prihoda obuhvaća poslovne prihode koje čine prihodi od prodaje i ostali poslovni prihodi te financijske prihode. Ukupni planirani prihodi za 2022. godinu iznose 121.862.722 kune, što je za 24 % više u odnosu na plan ukupnih prihoda za 2021. godinu, zbog porasta cijene obrade i zbrinjavanja otpada.

Tablica 1. Struktura rebalansa plana ukupnih prihoda za 2022. godinu

Red. br.	Opis	Plan 2021	Plan 2022	Rebalans plana (1. i 2.)	udio %	indeks (4/2)
	1	2	3	4	5	6
1.	POSLOVNI PRIHODI	97.862.302	121.442.722	121.442.722	100%	124%
1.1	Prihodi od prodaje	75.762.302	101.867.267	101.867.267	84%	134%
1.1.1	Prihodi od komunalnih usluga	75.743.070	101.856.449	101.856.449	84%	134%
1.1.2	Prihodi od prijevoza otpada	19.232	10.818	10.818	0%	56%
1.2	Ostali poslovni prihodi	22.100.000	19.575.455	19.575.455	16%	89%
1.2.1	Prihodi od prodaje imovine	0	10.000	10.000	0%	
1.2.2	Subvencije FZOEU za GIO	5.600.000	2.964.255	2.964.255	2%	53%
1.2.3	Naplate šteta	200.000	300.000	300.000	0%	150%
1.2.4	Prih. od ukidanja rezerviranja	300.000	0	0	0%	0%
1.2.5	Odgođeni prihodi od potpora za investicije	16.000.000	16.300.000	16.300.000	13%	102%
1.2.6	Prihodi od najma	0	1.200	1.200	0%	
2	FINANCIJSKI PRIHODI	365.000	420.000	420.000	0,34%	115%
2.1	Ostali prihodi s osnove kamata	80.000	120.000	120.000	0%	150%
2.2	Poz. tečajne razlike iz kredita	285.000	300.000	300.000	0%	105%
2.3	Poz. tečajne razlike po dobav.	0	0	0	0%	
3.	UKUPNI PRIHODI	98.227.302	121.862.722	121.862.722	100%	124%

2.2. Plan ukupnih rashoda poslovanja

Ukupni rashodi Društva drugim rebalansom iznose 120.676.756 kuna odnosno nisu se mijenjali u ukupnom iznosu u odnosu na prvi rebalans.

Poslovni rashodi su ostali isti kako je i predviđeno prvim rebalansom plana te iznose 119.691.720 kuna, međutim struktura poslovnih rashoda se izmijenila u vidu troškova sirovina i materijala koji sada iznose 12.150.000 kuna. Do povećanja od 13% u odnosu na prvi rebalans plana došlo je zbog povećanja stavke rezervnih dijelova za 1.350.000 kuna. Povećanje se odnosi na potrebu nabave novih osovina za drobilicu otpada u MBO postrojenju u iznosu od 1.210.100 kuna, te se planira da će do kraja 2022. godine biti iskorišten cijeli iznos.

Povećanje na toj stavci se također odnosi na nabavu transportnih traka za transporter također u MBO postrojenju u iznosu od 1.055.300 kuna. Navedeni iznos odnosi se na godišnju zamjenu transportnih traka stoga se do kraja 2022. godine planira iskoristiti 180.000 kuna.

Struktura poslovnih rashoda također je izmijenjena i to na stavci ostalih vanjskih troškova u vidu troškova održavanja. Obzirom da se do kraja 2022. godine neće iskoristiti planirani iznos od 6.809.000 kuna, rebalansom je predloženo smanjenje na ukupni iznos od 5.459.000 kuna.

Financijski rashodi iznose 985.036 kuna te ostaju nepromijenjeni u odnosu na prvi rebalans plana.

U nastavku slijedi tablični prikaz izmijenjenih troškova.

Tablica 2. Struktura drugog rebalansa plana ukupnih rashoda za 2022. godinu

R. br.	Opis	Plan 2021	Plan 2022	1. Rebalans plana	2. Rebalans plana	udio %	indeks (5/4)
	1	2	3	4	5	6	7
I	POSLOVNI RASHODI	88.449.021	119.691.719	119.691.720	119.691.720	99%	100%
1.	Materijalni troškovi	57.883.928	86.303.615	86.303.616	86.303.616	72%	100%
1.1	<i>Troškovi sirovina i materijala</i>	<i>13.154.067</i>	<i>10.800.000</i>	<i>10.800.000</i>	<i>12.150.000</i>	10%	113%
1.2	<i>Ostali vanjski troškovi</i>	<i>44.729.861</i>	<i>75.503.615</i>	<i>75.503.615</i>	<i>74.153.616</i>	61%	98%
2.	Troškovi osoblja	10.100.000	9.600.000	9.600.000	9.600.000	8%	100%
3.	Amortizacija	18.200.000	21.000.000	21.000.000	21.000.000	17%	100%
4.	Ostali troškovi poslovanja	2.235.094	2.778.104	2.778.104	2.778.104	2%	100%
5.	Ostali poslovni rashodi	30.000	10.000	10.000	10.000	0%	100%
II	FINANCIJSKI RASHODI	1.324.000	1.255.036	985.036	985.036	0,82%	78%
III.	UKUPNI RASHODI	89.773.021	120.946.755	120.676.756	120.676.756	100%	100%

Tablica 3. Struktura drugog rebalansa plana troškova sirovina i materijala

R. br.	Opis	Plan 2021	Plan 2022	1. Rebalans plana 2022	2. Rebalans plana 2022	indeks (5/4)
	1	2	3	4	5	6
1.1	Troškovi sirovina i materijala	13.154.067	10.800.000	10.800.000	12.150.000	113%
1.1.1	Potrošni materijal	550.000	750.000	750.000	750.000	100%
1.1.2	Jalovina	10.000	100.000	100.000	100.000	100%
1.1.3	Folija	2.548.513	2.200.000	2.200.000	2.200.000	100%
1.1.4	kamen eruptivac	15.000	5.000	5.000	5.000	100%
1.1.5	sječka za biofilter	500.000	0	0	0	
1.1.6	Otopine (kemikalije, lužine i sl.)	550.000	190.000	190.000	190.000	100%
1.1.7	Potrošni materijal za čišćenje	35.000	40.000	40.000	40.000	100%
1.1.8	Radna i zaštitna odjeća i obuća	400.000	250.000	250.000	250.000	100%
1.1.9	Uredski materijal i dr.	20.000	20.000	20.000	20.000	100%
1.1.10	Mat za odr. osobnih auto.	2.000	2.000	2.000	2.000	100%
1.1.11	Voda za piće	12.000	13.000	13.000	13.000	100%
1.1.12	Ostali napitci	15.000	10.000	10.000	10.000	100%
1.1.13	Tr. sitnog inventara i auto guma	350.000	250.000	250.000	250.000	100%
1.1.14	Rezervni dijelovi	2.119.764	1.200.000	1.200.000	2.550.000	213%
1.1.15	Trošak električne energije	4.800.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	100%
1.1.16	Trošak plina	30.000	30.000	30.000	30.000	100%
1.1.17	Tr. plinova za laboratorij	196.790	0	0	0	
1.1.18	Trošak goriva	1.000.000	1.740.000	1.740.000	1.740.000	100%

Povećanje planiranih troškova je vidljivo na stavci 1.1.14 Rezervni dijelovi.

Tablica 4. Struktura drugog rebalansa plana ostalih vanjskih troškova

R. br.	O p i s	Plan 2021	Plan 2022	1. Rebalans plana	2. Rebalans plana	indeks (5/4)
	1	2	3	4	5	6
1.2	Ostali vanjski troškovi	44.729.861	75.503.615	75.503.616	74.153.616	98%
1.2.1	Tr. telefona, prijevoza i sl.	160.000	160.000	160.000	160.000	100%
1.2.2	Usluge rada vanjskog osoblja i geodetske usluge	341.000	421.000	421.000	421.000	100%
1.2.3	Tekuće održavanje	5.709.737	6.809.000	6.809.000	5.459.000	80%
1.2.4	Usluge održavanja i zaštite	1.010.868.	1.112.480	1.112.480	1.112.480	100%
1.2.5	Us. registracije prometnih sredstava i tr. dozvola	152.111	157.500	157.500	157.500	100%
1.2.6	Troškovi zakupa - leasinga	159.050	132.120	132.120	132.120	100%
1.2.7	Troškovi promidžbe	60.000	35.000	35.001	35.001	100%
1.2.8	Intelektualne usluge	1.169.656	737.656	737.656	737.656	100%
1.2.9	Tr. komunalnih i sl. usluga	11.344.722	25.246.088	25.246.088	25.246.088	100%
1.2.10	Trošak zbrinjavanja GIO	22.840.000	38.851.966	38.851.966	38.851.966	100%
1.2.11	Reprezentacija	45.000	30.000	30.000	30.000	100%
1.2.12	Tr. ostalih vanjskih usluga	1.677.716	1.810.805	1.810.805	1.810.805	100%

Smanjenje planiranih troškova vidljivo je na stavci 1.2.3. tekuće održavanje.

2.3. Rezultat poslovanja Društva

U Tablici 5. analitički su prikazane stavke ukupnih prihoda i rashoda. Drugim rebalansom plana iz razlike ukupnih prihoda i rashoda rezultira se dobit u iznosu od 1.185.966 kuna.

Tablica 5. Drugi rebalans planiranog rezultata za 2022. godinu

R.br	Opis	Plan 2021	Plan 2022	1. Rebalans plana	2. Rebalans plana	index (6/5)
	1	2	4	5	6	8
1.	POSLOVNI PRIHODI	97.862.302	121.422.822	121.442.722	121.442.722	100%
1.1	Prihodi od prodaje	75.762.302	101.847.367	101.867.267	101.867.267	100%
1.2	Ostali poslovni prihodi	22.100.000	19.575.455	19.575.455	19.575.455	100%
2.	POSLOVNI RASHODI	88.449.021	119.691.719	119.691.720	119.691.720	100%
2.1	Materijalni troškovi	57.883.928	86.303.615	86.303.616	86.303.616	100%
2.1.1	<i>Troškovi sirovina i materijala</i>	<i>13.154.067</i>	<i>10.800.000</i>	<i>10.800.000</i>	<i>12.150.000</i>	113%
2.1.2	<i>Ostali vanjski troškovi</i>	<i>44.729.861</i>	<i>75.503.615</i>	<i>75.503.616</i>	<i>74.153.616</i>	98%
2.2	Troškovi osoblja	10.100.000	9.600.000	9.600.000	9.600.000	100%
2.3	Amortizacija	18.200.000	21.000.000	21.000.000	21.000.000	100%
2.4	Ostali troškovi	2.235.094	2.778.104	2.778.104	2.778.104	100%
2.5	Ostali financijski rashodi	30.000	10.000	10.000	10.000	100%
3.	FINANCIJSKI PRIHODI	365.000	420.000	420.000	420.000	100%
	<i>Kamate i pozitivne tečajne razlike</i>	<i>365.000</i>	<i>420.000</i>	<i>420.000</i>	<i>420.000</i>	100%
4.	FINANCIJSKI RASHODI	1.324.000	1.255.036	985.036	985.036	100%
	<i>Kamate i negativne tečajne razlike</i>	<i>1.324.000</i>	<i>1.255.036</i>	<i>985.036</i>	<i>985.036</i>	100%
5.	UKUPNI PRIHODI	98.227.302	121.842.822	121.862.722	121.862.722	100%
6.	UKUPNI RASHODI	89.773.021	120.946.755	120.676.756	120.676.756	100%
7.	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	8.454.281	896.067	1.185.966	1.185.966	

Predsjednik uprave



Sanjin Đuran

