

FINANCIJSKI PLAN ZA 2018. GODINU - RAČUN DOBITI I GUBITKA

Naziv pozicije	AOP oznaka	2017.	2018.	Usporedba financijski plan		Obrazloženje plana 2018. u odnosu na procjenu rezultata za 2017.
		procjena	FINANCIJSKI PLAN	vrijednost	%	
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	13.678.327	13.678.327	0	0%	
1. Prihodi od prodaje	112	12.424.829	12.424.829	0	0%	S obzirom na činjenicu kako nas očekuje promjena cijene javne usluge sakupljanja miješanog komunalnog i biorazgradivog otpada, a kako u ovom trenutku nemamo adekvatne podatke na kojima bismo temeljili prihode za 2018. godinu, zauzet je konzervativan pristup gdje se očekuje realizacija prihoda na razini 2017. godine.
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.253.498	1.253.498	0	0%	Kao i kod prihoda od prodaje, u ovom trenutku nije moguće dati konkretniju procjenu ostalih poslovnih prihoda, zbog čega je zauzet konzervativni pristup te se procjenjuje da će ovi prihodi biti na razini onih iz 2017. godine.
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	13.631.235	13.788.136	156.901	1%	
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0%	
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	2.765.359	2.765.359	0	0%	U 2017. godini očekuje se da će materijalni troškovi biti na razini 2016. godine.
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.329.652	1.329.652	0	0%	Troškovi sirovina i materijala planiraju se na razini 2017. godine. Razradom koncepta sakupljanja otpada na području grada Siska, te općina Sunja, Lekenik i Martinska Ves, te izradom kalkulacije cijene, bit će moguće preciznije definirati ovu kategoriju troškova.
b) Troškovi prodane robe	118	0	0	0	0%	
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.435.707	1.435.707	0	0%	Ostali vanjski troškovi planiraju se na razini 2017. godine. Razradom koncepta sakupljanja otpada na području grada Siska, te općina Sunja, Lekenik i Martinska Ves, te izradom kalkulacije cijene, bit će moguće preciznije definirati ovu kategoriju troškova.
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	7.402.339	7.560.000	157.661	2%	
a) Neto plaće i nadnice	121	4.832.897	4.935.832	102.935	2%	Planiran je porast troškova plaća u 2018. godini u odnosu na 2017. godinu iz razloga što:
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.499.014	1.530.941	31.927	2%	- radnicima plaće rastu za 0,5% svake godine zbog povećanog staža, - zbog zapošljavanja radnika na upražnjena radna mjesta tijekom 2017. godine- neki su zaposleni sredinom godine zbog čega se očekuje rast plaće u odnosu na realizaciju 2017.
c) Doprinosi na plaće	123	1.070.428	1.093.227	22.799	2%	- zbog bolovanja očekuje se zapošljavanje radnika na određeno vrijeme
4. Amortizacija	124	2.045.772	2.045.772	0	0%	Očekuje se amortizacija na razini 2017. godine.
5. Ostali troškovi	125	767.507	767.507	0	0%	Ostali troškovi planiraju se na razini 2017. godine. Razradom koncepta sakupljanja otpada na području grada Siska, te općina Sunja, Lekenik i Martinska Ves, te izradom kalkulacije cijene, bit će moguće preciznije definirati ovu kategoriju troškova.
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	649.498	649.498	0	0%	Vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca je vrlo teško planirati, zbog čega je zauzet konzervativan stav 7te se za 2018. godinu planira jednak iznos vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca kao i u 2017. godini.
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0%	
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	649.498	649.498	0	0%	
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0%	
8. Ostali poslovni rashodi	130	760	0	-760	-100%	

FINANCIJSKI PLAN ZA 2018. GODINU - RAČUN DOBITI I GUBITKA

Naziv pozicije	AOP oznaka	2017.	2018.	Usporedba financijski plan		Obrazloženje plana 2018. u odnosu na procjenu rezultata za 2017.
		procjena	FINANCIJSKI PLAN	vrijednost	%	
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	259.423	259.423	0	0%	Očekuju se na razini iz 2017. godine.
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	0	0%	
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	259.423	259.423	0	0%	
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0%	
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0%	
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0%	
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	67.029	21.000	-46.029	-69%	
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0%	Očekuje se pad troškova kamata u 2018. godini iz razloga što je i 2'17. bio neplanirani događaj isplate zakašnjelih plaća po sudskoj odluci, a kakva presuda se ne očekuje u 2018. godini.
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	67.029	21.000	-46.029	-69%	
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0%	
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0%	
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0%	
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0%	
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0%	
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	4.534	0	-4.534	-100%	
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	13.937.750	13.937.750	0	0%	
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	13.702.798	13.809.136	106.338	1%	
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	234.952	128.614	-106.338	-45%	
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	234.952	128.614	-106.338	-45%	
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0%	
XII. POREZ NA DOBIT	151			0	0%	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	234.952	128.614	-106.338	-45%	
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	234.952	128.614	-106.338	-45%	
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0%	