

Poslovni broj: 926/3-2024
Sinj, 27. prosinca 2024. godine

Temeljem članka 23. Društvenog ugovora ČISTOĆE CETINSKE KRAJINE d.o.o. Skupština Društva na 64. sjednici održanoj dana 27. prosinca 2024. godine donosi

ODLUKU

o usvajanju Financijskog plana za 2025. godinu

1. Usvaja se Financijski plan trgovačkog društva ČISTOĆA CETINSKE KRAJINE d.o.o. za 2025. godinu.
2. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

PREDSJEDNIK SKUPŠTINE:
Ivan Sablić



Dostavlja se:

1. Financijsko-komercijalna služba, ovdje
2. Služba za pravne, kadrovske i opće poslove, ovdje
3. Arhiva, ovdje

ČISTOĆA CETINSKE KRAJINE d.o.o.
126. brigade HV-a 13
21230 SINJ

Sinj, 09 prosinca 2024.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. godinu

OPIS	Ostvareno	Ostvareno	PROCIJENA	PLAN
	2022.	2023.	2024.	2025.
PLANIRANI PRIHODI				
Prihod od prikupljanja i odvoza komunalnog otpada	1.364.076	1.330.085	1.789.700	2.415.000
Prihodi od deponija	73.284	74.396	95.000	120.000
Prihod od grobnih naknada	29.094	29.847	58.358	29.200
Prihod od odvoza i dep. otpada s groblja i po pozivu	109.704	167.722	205.000	275.000
Prihod od čišćenja i održavanja javnih površina	205.691	219.181	302.000	330.000
Prihod od usluga pogrebnog servisa	24.590	25.698	22.000	26.000
Prihod od najma - tržnica, groblje, spremnici za krupni otpad	8.570	26.495	38.000	42.000
Prihod od prodaje korisnog otpada	8.893	6.768	17.000	20.000
Prihodi (odgođeni) od državnih potpora za investicije	35.702	62.166	33.000	59.000
Prihodi od potpora za umanjenje cijena električne energije	-	-	4.100	4.100
Prihodi od refundacije bolovanja	20.695	14.283	-	-
Prihodi od sudskih troškova i pristojbi po ovrhama	34.021	19.117	19.000	22.000
Prihodi od nakn. naplaćenih potraživanja iz preth.godina	10.562	7.142	3.800	6.000
Prihodi od JLS za financiranja reciklažnih dvorišta	-	-	55.000	55.000
Prihodi od JLS za zbrinjavanje plastike	-	-	48.500	30.000
Ostali prihodi	14.107	30.815	12.000	14.000
UKUPNO PRIHODI	1.938.989	2.013.715	2.702.458	3.447.300

OPIS	Ostvareno	Ostvareno	PROCIJENA	PLAN
	2022.	2023.	2024.	2025.
PLANIRANI RASHODI				
Materijalni troškovi	63.670	53.666	57.516	67.300
Nabavna vrijednost prodane robe	168	609	440	700
Troškovi energije i goriva	152.957	148.271	127.100	139.600
Troškovi telefona, poštanski i prijevozni troškovi	95.909	97.670	106.475	109.300
Vanjske usluge (ravnanje deponija i dr.)	69.024	75.757	55.600	58.500
Usluge održavanja i servisa	85.731	129.605	124.200	135.000
Zakupnina opreme - kamioni			22.500	9.000
Troškovi registracije automobila	8.532	8.990	10.000	13.000
Intelektualne i osobne usluge (revizija, javni bilježnik idr.)	15.266	13.827	15.700	17.900
Komunalne usluge	15.453	9.357	13.080	15.130
Plaće	1.172.825	1.226.766	1.565.000	2.074.000
Ugovor o djelu / drugi dohodak	33.034	29.495	26.000	30.000
Amortizacija	109.300	110.598	108.000	150.000
Naknade troškova zaposlenima (tr.prehrane,dnev.,prijevoz, sl.put)	150.799	160.172	203.300	248.600
Ostala primanja zaposlenih (otpr.,jub.nag., prig.darovi i dr.)	42.923	103.606	105.800	111.800
Premije osiguranja	17.010	14.900	20.186	24.500
Troškovi platnog prometa i bankarske usluge, FINA -blokade	20.164	18.063	19.600	23.000
Darovanja za općekorisne namjene (sport, kultura, zdravs.)	5.906	850	1.800	1.800
Kamate	13.093	14.909	36.600	61.000
Troškovi najma (Office 365, Attend i fiskalna blagajna)	3.709	3.442	6.200	6.400
Troškovi zbrinjavanja odvojeno prikupljene plastike	14.449	22.922	48.500	61.000
Vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja	3.971	10.423	800	40.000
Ostali troškovi	11.620	15.188	24.050	30.100
UKUPNO RASHODI	2.105.513	2.269.086	2.698.447	3.427.630
DOBIT/GUBITAK	- 166.524	- 255.371	4.011	19.670

Predsjednik skupštine društva:

24: 

ČISTOĆA CETINSKE KRAJINE d.o.o.
126. brigade HV-a 13
21230 SINJI

Sinji, 09. prosinca 2024.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. godinu - ANALITIKA

OPIS	Ostvareno I-X/2024.	Procjena 2024.	Plan za 2025.	Napomena	
PRIHODI					
Prihodi od kupaca - Sinji	512.738	616.000	832.000	Donošenje novog cjenika u 2025. godini	
Prihodi od kupaca - Otok	97.363	117.000	158.000		
Prihodi od kupaca - Trilj	178.289	214.000	289.000		
Prihodi od kupaca - Dicmo	62.415	75.000	101.000		
Prihodi od kupaca - Hrvace	70.688	85.000	115.000		
Prihodi - Pravne osobe	560.187	660.000	890.000		
Prihodi - Kuće za odmor	18.928	22.700	30.000		
Prihodi od deponija	79.530	95.000	120.000		Novi cjenik
Prihodi od grobnih naknada	58.358	58.358	29.200		
Prihodi od odvoza i deponiranja otpada s groblja i po pozivu	171.147	205.000	275.000		Novi cjenik
Prihodi od odvoza i deponiranja otpada s groblja i po pozivu	267.624	302.000	330.000		
Prihodi od čišćenja i održavanja javnih površina i recikl.dvorišta	17.712	22.000	26.000		
Prihodi od usluga pogrebnog servisa	267.624	302.000	330.000		
Prihodi od najma	31.561	38.000	42.000		
Prihodi od prodaje korisnog otpada	12.240	17.000	20.000		
Prihodi od državnih potpora za investicije	31.222	33.000	59.000	FOND - kamioni, čipovi, čitači, plastika	
Prihodi od potpora za umanjenje cijena električne energije	3.444	4.100	4.100		
Prihodi od refundacija bolovanja					
Prihodi od sudskih troškova i pristojbi po ovrhama	15.295	19.000	22.000		
Prihodi od naknadno naplaćenih potraž. iz preth. godina	3.206	3.800	6.000		
Prihodi od financiranja reciklažnih dvorišta	15.000	55.000	55.000		
Prihodi od JLS za zbrinjavanje plastike		48.500	30.000		
Ostali prihodi	10.610	12.000	14.000		
Kamate, odb. rabati, prodaja dug. imovine					
UKUPNO PRIHODI	2.217.557	2.702.458	3.447.300		

OPIS	Ostvareno 1-X/2024.	Procjena 2024.	Plan za 2025.	Napomena	
RASHODI					
Materijalni troškovi	Mat. Za čišćenje Trošak održavanja JZP Uredski materijal Čipovi za spremnike HTZ oprema Autogume Šitri inventar	1.533 21.622 4.078 12.416 1.250 7.770 908	1.900 26.000 5.000 12.416 1.300 9.800 1.100	2.100 30.000 7.000 - 15.000 12.000 1.200	
Nabavna vrijednost prodane robe	Električna energija Gorivo	319 9.543 94.706	440 11.500 115.000	700 13.000 125.000	
Troškovi energije i goriva	Drva za grijev	600	600	1.600	
Troškovi telefona, poštanski i prijevozni troškovi	Troškovi telefona i mob. Poštanski troškovi Prijevozne usluge	6.597 80.420 375	8.100 98.000 375	8.500 100.000 800	
Vanjske usluge	Ravnjanje deponija Ostale vanjske usluge	40.236 6.158	48.000 7.600	50.000 8.500	Ostale usluge: dodatni radovi na deponiju, sanacija divljih deponija, zamjena zastava, autocisterna i dr.
Usluge održavanja i servisa	Troš. održavanja vozila Troš. održ. obj. i opreme Troškovi održ. soft. i hardv.	75.627 5.968 22.557	90.000 7.000 27.200	95.000 10.000 30.000	
Zakupina opreme - kamioni		16.500	22.500	9.000	
Troškovi registracije automobila		3.444	10.000	13.000	
Intelektualne i osobne usluge	Usluge javnog biljež. I odvji. Usluge revizije Ostale intelekt. usluge	9.467 2.200 346	13.000 2.200 500	15.000 2.200 700	
Komunalne usluge	Kom. naknada i NUV Voda i odvodnja Deratizacija i dezinsekcija Usluge zaštitar Usluge parkinga Ostale kom. i ekološke usluge	1.019 6.191 1.646 538	1.250 7.300 3.500 650 380	1.300 7.800 4.700 700 630	Potrošnja + pranje grada
Plaće		1.268.468	1.565.000	2.074.000	Povećanje plaća za 20,00 % - nakon početka primjene novog cjenika
Ugovor o djelu / drugi dohodak		23.536	26.000	30.000	

Amortizacija	Prijevoz na posao Troškovi prehrane Troškovi službenog puta	84.300 107.909 59.151 1.904	108.000 130.000 71.000 2.300	150.000 136.000 110.000 2.600	3 nova vozila + novi spremnici Povećanje troškova prehrane na iznos 100,00 € mjesečno po radniku
Naknade troškova zaposlenima	Jubilarni nagrade Otpremnine za mirovinu Darovi djeci Prigod. nagrade-Božić. I dr. Nakn.pu Pravilniku o radu	2.389 25.193 - 30.900 863	3.000 37.000 6.100 58.500 1.200	4.000 40.000 6.300 60.000 1.500	
Ostala primanja zaposlenih	Premije AO i kasko Premije osig. Imovine Premije zdravstv.osig. i osig. od nezgode	4.208 2.252 6.036	11.000 3.150 6.036	14.000 4.300 6.200	Nabava novih komunalnih vozila
Premije osiguranja	Troškovi platnog prometa i bankarske usluge, FINA-blokade	16.315	19.600	23.000	
Darovanja za općekorisne namjene	Alka Ostala darovanja	- 1.425	- 1.800	- 1.800	
Kamate	Kamate - leasing Kamate - pozajmice Kamate - revolving Kamate - ostale (dobavljači, PU)	11.547 3.934 4.637 5.422	14.500 10.000 5.600 6.500	40.000 7.000 9.000 5.000	Nabava novih komunalnih vozila
Troškovi najma (Office 365, Attend i fiskalna blagajna, GPS)		5.144	6.200	6.400	
Troškovi zbrinjavanja odvojeno prikupljene plastike		40.262	48.500	61.000	
Vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja		318	800	40.000	
Ostali troškovi	Reprezentacija Troš.obraz.zaposlenika Troš.stručnih čas. I priruč. Članarine i naknade Troš.edukacija o gospodarenju otpadom Medijske obavijesti Ostali troškovi	592 2.134 100 2.325 3.200 3.000 8.261	800 2.500 300 3.450 4.000 3.000 10.000	1.200 2.500 500 3.700 4.000 3.200 15.000	
UKUPNO RASHODI		2.159.760	2.698.447	3.427.630	
DOBIT/GUBITAK		57.797	4.011	19.670	

Predsjednik skupštine društva:



OBJAŠNJENJA POZICIJA IZ FINANCISKOG PLANA ZA 2025. godinu

PRIHODI

1. U financijskom planu navedene su pozicije:
 - Ostvareni prihodi i rashodi u 2022. godini
 - Ostvareni prihodi i rashodi u 2023. godinu
 - Procjena prihoda i rashoda za 2024. godinu
 - Plan prihoda i rashoda za 2025. godinu.
2. Obrazloženje planiranih iznosa na pojedinim pozicijama:
 - **Prihodi od prikupljanja i odvoza komunalnog otpada** – na ovoj stavci planiramo povećanje od 35,00 % u 2025. godini. Društvo planira u 2025. godini donijeti novi cjenik, kako bi se pokrili povećani troškovi – osobito troškovi plaća i ostalih davanja zaposlenicima – koja u velikoj mjeri zaostaju za prosječkom u Republici Hrvatskoj. Predstavnici sindikata u nekoliko navrata tijekom 2024. godine tražili povećanje plaća i ostalih davanja zaposlenicima, a s njihovim zahtjevima složili su se i vlasnici Društva. Budući da donošenje novog cjenika iziskuje određenu zakonsku proceduru koja može potrajati i nekoliko mjeseci, u planu smo predvidjeli povećanje prihoda samo za dio 2025. godine.
 - **Prihodi od deponija** – planiramo povećanje iznosa, jer bi se i cijene deponiranja otpada koje premašuju količine pokrivene javnom uslugom – pa ih korisnici dovoze na zbrinjavanje na deponij – također trebale povećati u 2025. godini. Cijene se nisu mijenjale od 2015. godine.
 - **Prihodi od čišćenja i održavanja javnih površina** – na ovoj stavci je obuhvaćeno financiranje održavanja JZP u Gradu Sinju. Predviđeno je također povećanje iznosa.
 - **Prihodi od JLS za financiranje reciklažnih dvorišta** – ova stavka se u planu pojavljuje tek u 2024. godini. Obzirom da se financiranje reciklažnih dvorišta ne pokriva iz cijene javne usluge, dogovoreno je s JLS koje su uspostavile reciklažna dvorišta na svom području (Grad Sinj, Grad Trilj i općina Dicmo) da Društvu pokriju nastale troškove u 2024. godini sukladno *Ugovorima o upravljanju i korištenju reciklažnih dvorišta*.
 - **Prihodi od JLS za zbrinjavanje plastike** - kao i u prethodnoj stavci – dogovoreno je s JLS da Društvu financiranju troškove zbrinjavanja odvojeno prikupljene plastike koje društvo plaća **0,26 €** po kilogramu do potpisivanja sporazuma s Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Unatoč utvrđenoj zakonskoj obvezi, Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost još nije odredio opće uvjete sakupljanja i predaje reciklabilnog

komunalnog otpada temeljem kojih bi sa Davatelji usluge sklopio sporazum o financiranju troškova usluge prikupljanja reciklabilnog otpada, a navedeni trošak nije uključen u cijenu obvezne minimalne javne usluge obzirom da bi to bilo u suprotnosti sa odredbama Zakona o gospodarenju otpadom.

RASHODI

- **Trošak amortizacije** – planira se veći trošak amortizacije, zbog planirane nabave dva kamiona i jednog samopodizača u 2025. godini.
- **Plaće** – zbog inflacije i porasta troškova života, planira se porast plaća za 20,00 % u 2025. godini – nakon početka primijene novog cjenika.
- **Naknade troškova zaposlenima** – planira se porast troškova prehrane na maksimalno dozvoljen neoporezivi iznos – 100,00 € po zaposleniku mjesečno.
- **Kamate** – planira se povećanje troška kamata zbog nabave planirane nabave 3 komunalna vozila u 2025. godini – na leasing, te zbog povećanja dopuštenog prekoračenja po transakcijskom računu u HPB sa 132.722,81 € na **200.000,00 € u 2025. godini**.

ZADUŽENOST

1. Društvo ima **revolving aranžman** sa Hrvatskom poštanskom bankom d.d. u iznosu **132.722,81 €** (protuvrijednost 1.000.000,00 kn) zbog problema sa likvidnošću, uzrokovanog nenaplaćenim ovrhama (blokirani korisnici), inflacijom...

Za 2025. planira se povećanje dozvoljenog prekoračenja po transakcijskom računu na iznos **200.000,00 €**, da bi se premostilo razdoblje do početka primjene novog cjenika.

2. Društvo ima **dva leasing aranžmana**:
 - PBZ leasing – komunalno vozilo - nabavljeno 06.09.2023. godine – iznos leasinga **246.103,80 €** - otplata na 60 rata (5 godina)
 - PBZ leasing – komunalno vozilo – nabavljeno 05.07.2024.godine – iznos leasinga **243.156,00 €** - otplata na 60 rata (5 godina)
3. Društvo ima obvezu za **dvije pozajmice** od osnivača:
 - Pozajmica od GRAD TRILJ - iznos **3.934,14 €** (iznos se odnosi na zatezne kamate. Pozajmica vraćena u 2024. godini)
 - Pozajmica od GRAD SINJ - iznos **65.000,00 €** (i na ovoj poziciji očekujemo obračun zateznih kamata za 2024. godinu)