



I. IZMJENE FINANCIJSKIJSKOG PLANA
USLUGE POREČ D.O.O.

ZA 2020. GODINU

KLASA: 363-01/19-05/22
URBROJ: 2167/01-53-65-05/1-20-2
Poreč-Parenzo, 17.04.2020.

I. IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA DRUŠTVA USLUGA POREČ D.O.O. ZA 2020. GODINU

Financijsko planiranje značajno je za svako društvo i predstavlja vodič za koordinaciju i kontroliranje aktivnosti, a sve radi postizanja ciljeva. Isto podrazumijeva kritičko sagledavanje prošlih događaja, aktualni položaj društva te njegovu budućnost.

Situacija nastala uslijed epidemije korona virusa, koja je kao posebna okolnost utvrđena i na nacionalnoj razini, a koja podrazumijeva događaj ili određeno stanje koje se nije moglo predvidjeti i na koje se nije moglo utjecati, a koje ugrožava život i zdravlje građana, imovinu veće vrijednosti, znatno narušava okoliš, narušava gospodarsku aktivnost ili uzrokuje znatnu gospodarsku štetu, zahtijeva i konkretne mjere i brzu reakciju u cilju očuvanja poslovanja poduzetnika i očuvanja radnih mjesta.

Stoga će poslovna godina zasigurno biti neizvjesna i zahtijevati kontinuirano i brzo reagiranje na buduće nastale događaje.

S obzirom na okolnosti koje se dešavaju i koje će se neminovno reflektirati na poslovanje Društva, poglavito vidljivo u djelatnostima vezanih za turizam te uslužne djelatnosti, pristupilo je izradi izmjena Financijskog plana Društva za ovo godinu, a sve u cilju očuvanja radnih mjesta i kontinuiteta u poslovanju.

U I. izmjene Financijskog plana uključene su mjere za stabilizaciju poslovanja Društva, uslijed okolnosti izazvanih epidemijom virusa COVID-19, a pod pretpostavkom da se turistička sezona ostvaruje u kapacitetu od 25% u odnosu na ostvarenje iz 2019. godine.

Mjere rada odnosno postupanja, a koja se reflektiraju na ostvarenje budućih prihoda i rashoda su slijedeća:

- Racionalizacija materijalnih troškova (energenti, sirovine, materijali, tekuće održavanje)
- Obustavlja se zapošljavanje planiranih sezonaca
- Smanjenje plaća djelatnika u slijedećim omjerima: radnici 10%, radnici u uredima 15% (uključeno i poslovođe na terenu), rukovoditelji 20% te direktor i tehnički direktor 30%
- Ukida se nagrada u iznosu od 2.500 kuna za dobre poslovne rezultate na kraju poslovne godine.
- Ukida se naknada članovima Nadzornog odbora
- Skraćuje se najam alternativnih parkirališta Vrtovi
- Smanjene godišnjeg održavanja zelenih površina i čistoće javnih površina za približno 20%
- Smanjene usluga vanjskih izvođača na minimum odnosno uključivanje istih isključivo u radove koje je nužno odraditi a mi ne možemo

Gore navedeno ima za posljedicu smanjenje ukupnih prihoda kao i ukupnih rashoda i to na slijedeći način.

Planirani ukupni prihodi za 2020. godinu iznose 66.041.200 kn. Ovim izmjenama Financijskog plana planira se smanjenje istih sa 35% odnosno 22.866.000 kn i to:

- U RJ Čistoća smanjenje za 41% prihoda po ispostavljenim fakturama odnosno 16.000.000 kn. Navedeni prihodi uključuju javnu uslugu prikupljanja MKO i BKO i to od kategorije turizma, obrta i male privrede te kućanstva. Pod već ranije navedenom pretpostavkom da se turistička sezona ostvari u kapacitetu od 25%, potrebno je smanjiti planirane prihode za navedeni iznos (isto uključuje prihod od turističkog sektora, prihod od kategorije kućanstva vikendaša i prihod od kategorije kućanstva iznajmljivača). Isto tako prihodi koji se ostvaruju temeljem ugovora za Gradom Porečom za održavanje čistoće smanjuju se za cca 20%. Novim planom procjenjuju se prihodi u iznosu od 25.746.700 kn što je za 38% manje u odnosu na prethodni plan.

- U RJ Hortikultura i groblje smanjuju se prihodi u OJ Hortikultura za cca 20% odnosno za 1.100.000 kn, a koji se ostvaruje temeljem ugovora sa Gradom Porečom za održavanje zelenih površina. Novim planom procjenjuju se prihodi u iznosu od 6.117.700 kn što je za 15% manje u odnosu na prethodni plan.
- U RJ Komercijalne djelatnosti planira se za 40% manji prihod u OJ Parkiralište te za 25% manji prihod u OJ Marina i OJ Tržnica odnosno ukupno smanjenje za 5.966.000 kn što je za 35% manje u odnosu na prethodni plan.

Planirani ukupni rashodi za 2020. godinu iznose 65.943.200 kn. Ovim izmjenama Financijskog plana planira se smanjenje istih za 17.954.630 kn odnosno 27%.

- Najznačajnije smanjenje u apsolutnom iznosu planira se kod troškova bruto plaća i to za 10% svim radnicima-operativcima, za 15% djelatnicima upravne zgrade (uključujući i poslovođe) izuzev rukovoditelja kojima se planira smanjenje za 20% te upravi odnosno direktoru i tehničkom direktoru gdje je planirano smanjenje za 30%. Radničko vijeće izjasnilo se za varijantu 36 satnog radnog tjedna u odnosu na postojeće 40 satni tjedan što je smanjenje od 10%. Slijedom navedenog dodatno se kroz korekciju koeficijenta 5% smanjuje bruto plaća djelatnicima upravne zgrade (uključujući i poslovođe), 10% rukovoditeljima i 20% direktoru i tehničkom direktoru. Isto tako smanjeni su i troškovi sezonskih djelatnika. Navedenim uštedama smanjuju se troškovi plaća za 4.724.490 kn od čega na smanjenje broja sezonskih djelatnika otpada cca 1 milijun kn odnosno 21%.
- Troškovi prijevoza otpada na Kaštijun smanjuju se za 32% što je ušteda od 3.100.000 kn
- Troškovi amortizacije smanjuju se za 50% budući je izvjesno da će se imovina koristiti u smanjenom opsegu, a što isto tako ima utjecaja na investicijska ulaganja
- Materijalni troškovi odnosno troškovi sirovina i materijala te energenata smanjuju se za 20% što se ušteda od 801.370 kn.
- Utrošak sitnog inventara odnosno nabava malih spremnika ostavlja se na najnužnije odnosno smanjuje se za 76% što je ušteda za 805.540 kn
- Usluge tekućeg i investicijskog održavanja smanjuju se za 26% što je ušteda od 614.280 kn
- Zakup Vrtova smanjuje se za 80% odnosno zakup se planira za 1,5 mjesec što je ušteda za 437.500 kn
- Ostale vanjske usluge smanjuju se za 25% što je ušteda od 1.112.880 kn
- Naknada članovima Nadzornog odbora ne planira se za razdoblje od 01.04. (01.05.) -31.12. što je ušteda od 75.500 kn
- Troškovi reprezentacije smanjuju se za 40% što je ušteda od 58.920 kn
- Materijalna prava zaposlenih smanjuju se za 46% budući se ne planira nagrada za dobre rezultate što je ušteda od 295.000 kn

Planirani rezultat poslovanja za 2020. godinu ovim I. izmjenama je gubitak od 4.813.370 kn.

Svakako valja naglasiti da je u ovom trenutno teško odnosno neizvjesno točno procijeniti buduće poslovne događaje. Stoga će se kontinuiranim praćenjem Financijski plan i dalje prilagođavati i nadopunjavati.

U nastavku slijedi prikaz I. izmjena Financijskog plana za 2020.g. na nivou društva, kao i po radnim jedinicama odnosno sektorima.

Direktor
Milan Laković, dipl.ing.


USLUGA POREČ d.o.o.
za komunalne poslove
POREČ

I. IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020.G.- USLUGA POREČ D.O.O.

Konto	Naziv konta	Ostvarenje 2019.	Financijski plan 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2020	Indeks novi plan/plan
750	PRIHODI PO ISPOST. FAKTURAMA	56.321.246	54.299.600	-20.688.000	33.611.600	62
751	PRIHODI OD KUPACA-DIREKTNA NAPL.	8.052.113	9.039.100	-2.383.000	6.656.100	74
753	PRIHODI KOJINE PODLIJEŽU OPOREZIVANJU	396.607	252.000	0	252.000	100
760	PRIHODI OD ZAKUPNINA	2.400	2.400	0	2.400	100
761	PRIHODI OD UKIDANJA DUGOROČNIH REZERV.	0	0	0	0	-
768	PRIHODI IZ RANIJIH GODINA	0	0	0	0	-
769	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	199.778	164.700	0	164.700	100
770	PRIHODI OD FINANCIRANJA NABAVE IMOVINE, DIVIDENDE..	2.495.488	1.817.300	0	1.817.300	100
774	PRIHODI OD KAMATA	103.046	58.400	0	58.400	100
777	PRIHODI OD OST.INTER	9.789	4.000	0	4.000	100
780	PRIHODI OD PRODAJE STALNE IMOVINE	64.344	0	0	0	-
785	PRIHODI OD NADOKNADE ŠTETA	631.835	95.400	0	95.400	100
786	PRIHODI OD OTPISANIH POTRAŽIVANJA	224.346	231.400	205.000	436.400	189
788	PRIHODI S OSNOVE UPORABE VLASTITIH PROIZVODA I USLU	28.296	28.800	0	28.800	100
789	OSTALI IZVANREDNI PRIHODI	281.863	48.100	0	48.100	100
	UKUPNO PRIHODI:	68.811.151	66.041.200	-22.866.000	43.175.200	65
400	UTROŠENE SIROVINE I MATERIJALI	2.219.060	1.928.200	-363.510	1.564.690	81
401	UTROŠAK ENERGENATA	2.033.611	2.038.000	-437.860	1.600.140	79
405	UTROŠAK SITNOG INVENTARA	3.105.021	1.064.400	-805.540	258.860	24
410	POŠTANSKE I TELEFONSKE USLUGE	615.416	654.700	-118.230	536.470	82
412	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	4.803.736	2.329.500	-614.280	1.715.220	74
413	TROŠKOVI SEMINARA I SAJMOVA	15.158	5.300	-950	4.350	82
414	ZAKUPNINE	548.310	548.300	-437.500	110.800	20
415	TROŠKOVI SPONZORSTVA,DONACIJA,PROPAGANDE....	141.741	128.600	-9.970	118.630	92
417	KOMUNALNE USLUGE - Kaštijun	9.382.921	9.779.300	-3.100.000	6.679.300	68
418	ZBRINJAVANJE ODVOJENO SAKUPLJENOG OTPADA	95.633	2.040.000	0	2.040.000	100
419	OSTALE USLUGE (Voda,čuvanje imovine,deratizacija,intelektual	3.705.818	3.324.200	-921.930	2.402.270	72
430	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	12.081.430	11.612.400	-5.806.200	5.806.200	50
440	NAKNADE TROŠKOVA DJELATNICIMA (putni trošk.,dnevnice,t	2.237.660	3.478.200	0	3.478.200	100
441	UGOVORI O DJELU, NAKNADE ČLANOVI NO	159.245	166.100	-75.500	90.600	55
442	TROŠKOVI REPREZENTACIJE	128.393	147.300	-58.920	88.380	60
443	PREMIJE OSIGURANJA IMOVINE	506.444	586.900	0	586.900	100
444	TROŠKOVI ZAŠT.OKOLIŠA I ZAŠT.NA RADU (Ispitivanje uređaj	183.657	292.500	-52.650	239.850	82
445	POREZI KOJINE ZAVISE OD POSLOVNOG REZUL	355.595	370.000	0	370.000	100
446	OSTALI DOPRINOSI	382.590	492.300	-50.000	442.300	90
447	BANKARSKJE USLUGE I PROVIZIJE	412.232	380.400	-68.470	311.930	82

Konto	Naziv konta	Ostvarenje 2019.	Financijski plan 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2020	Indeks novi plan/plan
448	TROŠKOVI OSTALIH MATERIJALNIH PRAVA ZAPOSLENIH (Ot	630.700	635.600	-295.000	340.600	54
449	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	2.426.012	51.000	-9.150	41.850	82
463	POREZNO NEPRIZNATA REZERVIRANJA	321.088	0	0	0	-
470	BRUTO PLAĆE I NADNICE	17.817.184	19.606.800	-4.058.100	15.548.700	79
472	DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE	2.785.056	3.579.000	-666.390	2.912.610	81
702	NABAVNA VRIJEDNOST PRODAJE ROBE	349.962	310.200	-4.480	305.720	99
706	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE POTRAŽIVANJA	993.701	394.000	0	394.000	100
720	NEGATIVNE TEČ. RAZLIKE	147	0	0	0	-
721	KAMATE	1.874	0	0	0	-
730	NEOTPISANA VRIJ.OTUĐ. I RAHOD.STALNE IMO	14.370	0	0	0	-
733	MANJKOVI	2.345	0	0	0	-
735	KAZNE, PENALI	1.000	0	0	0	-
	UKUPNO RASHODI:	68.457.110	65.943.200	-17.954.630	47.988.570	73
	SALDO:	354.041	98.000	-4.911.370	-4.813.370	-4.912

I. IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020.G.-RJ ČISTOĆA

Konto	Naziv konta	Ostvarenje 2019.	Financijski plan 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2020	Indeks novi plan/plan
750	PRIHODI PO ISPOST. FAKTURAMA	41.032.868	39.086.900	-16.000.000	23.086.900	59
751	PRIHODI OD KUPACA-DIREKTA NAPL.	73.128	67.200	0	67.200	100
753	PRIHODI KOJI NE PODLIJEŽU OPOREZIVANJU	396.607	252.000	0	252.000	100
760	PRIHODI OD ZAKUPNINA	2.200	2.400	0	2.400	100
761	PRIHODI OD UKIDANJA DUGOROČNIH REZERV.	0	0	0	0	-
769	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	0	0	0	0	-
770	PRIHODI OD FINANCIRANJA NABAVE IMOVINE, DIVIDENDE..	2.384.346	1.800.000	0	1.800.000	100
774	PRIHODI OD KAMATA	78.274	39.500	0	39.500	100
777	PRIHODI OD OST.INTER	23	0	0	0	-
780	PRIHODI OD PRODAJE STALNE IMOVINE	0	0	0	0	-
785	PRIHODI OD NADOKNADE ŠTETA	606.858	73.600	0	73.600	100
786	PRIHODI OD OTPISANIH POTRAŽIVANJA	120.564	200.000	200.000	400.000	200
789	OSTALI IZVANREDNI PRIHODI	173.675	25.100	0	25.100	100
	UKUPNO PRIHODI:	44.868.543	41.546.700	-15.800.000	25.746.700	62
400	UTROŠENE SIROVINE I MATERIJALI	1.242.659	1.111.100	-200.000	911.100	82
401	UTROŠAK ENERGENATA	1.524.783	1.508.600	-370.000	1.138.600	75
405	UTROŠAK SITNOG INVENTARA	3.093.246	1.033.600	-800.000	233.600	23
410	POŠTANSKE I TELEFONSKE USLUGE	102.017	81.800	-14.720	67.080	82
412	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	2.965.831	1.007.000	-300.000	707.000	70
413	TROŠKOVI SEMINARA I SAJMOVA	2.520	2.500	-450	2.050	82
414	ZAKUPNINE	31.500	31.500	-31.500	0	0
415	TROŠKOVI SPONZORSTVA,DONACIJA,PROPAGANDE....	4.500	4.500	-810	3.690	82
417	KOMUNALNE USLUGE - Kaštijan	9.382.921	9.779.300	-3.100.000	6.679.300	68
418	ZBRINJAVANJE ODVOJENO SAKUPLJENOG OTPADA	95.633	2.040.000	0	2.040.000	100
419	OSTALE USLUGE (Voda,čuvanje imovine,deratizacija,intelektual	1.325.135	1.083.300	-200.000	883.300	82
430	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	7.945.997	7.527.600	-3.763.800	3.763.800	50
440	NAKNADE TROŠKOVA DJELATNICIMA (putni trošk.,dnevnice,t	1.334.436	2.100.200	0	2.100.200	100
441	UGOVORI O DJELU, NAKNADE ČLANOVI NO	0	0	0	0	-
442	TROŠKOVI REPREZENTACIJE	0	0	0	0	-
443	PREMIJE OSIGURANJA IMOVINE	240.656	273.700	0	273.700	100
444	TROŠKOVI ZAŠT.OKOLIŠA I ZAŠT.NA RADU (Ispitivanje uredaja,kakvoće zraka i vode)	165.696	241.200	-43.420	197.780	82
446	OSTALI DOPRINOSI	173	0	0	0	-
447	BANKARSKE USLUGE I PROVIZIJE	4.260	4.500	-810	3.690	82
448	TROŠKOVI OSTALIH MATERIJALNIH PRAVA ZAPOSLENIH (Otpremnine, regres, jub.nagrade-neoporezivo)					
		352.200	340.500	-185.000	155.500	46

Konto	Naziv konta	Ostvarenje 2019.	Financijski plan 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2020	Indeks novi plan/plan
449	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	67.981	9.200	-1.660	7.540	82
463	POREZNO NEPRIZNATA REZERVIRANJA	321.088	0	0	0	-
470	BRUTO PLAĆE I NADNICE	9.625.084	10.819.000	-2.510.800	8.308.200	77
472	DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE	1.538.226	2.048.000	-445.190	1.602.810	78
702	NABAVNA VRIJEDNOST PRODAJE ROBE	27.537	24.900	-4.480	20.420	82
706	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE POTRAŽIVANJA	772.484	300.000	0	300.000	100
720	NEGATIVNE TEČ. RAZLIKE	83	0	0	0	-
721	KAMATE	2	0	0	0	-
730	NEOTPISANA VRIJ.OTUĐ. I RAHOD.STALNE IMO	2.836	0	0	0	-
733	MANJKOVI	20	0	0	0	-
735	KAZNE, PENALI	1.000	0	0	0	-
739	ALOKACIJA TROŠKOVA	3.959.626	3.148.600	-710.570	2.438.030	77
	UKUPNO RASHODI:	46.130.130	44.520.600	-12.683.210	31.837.390	72
	SALDO:	-1.261.587	-2.973.900	-3.116.790	-6.090.690	205

I. IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020.G.-ZAJEDNIČKE SLUŽBE

Konto	Naziv konta	Ostvarenje 2019.	Financijski plan 2020.	Povećanje/s manjenje	Novi plan 2020	Indeks novi plan/plan 100
750	PRIHODI PO ISPOST. FAKTURAMA	249.753	249.900	0	249.900	100
760	PRIHODI OD ZAKUPNINA	200	0	0	0	-
770	PRIHODI OD FINANCIRANJA NABAVE IMOVINE, DIVIDENDE..	49.594	17.300	0	17.300	100
774	PRIHODI OD KAMATA	11.024	2.700	0	2.700	100
777	PRIHODI OD OST.INTER	9.168	4.000	0	4.000	100
780	PRIHODI OD PRODAJE STALNE IMOVINE	64.344	0	0	0	-
785	PRIHODI OD NADOKNADE ŠTETA	0	0	0	0	-
786	PRIHODI OD OTPISANIH POTRAŽIVANJA	7.154	400	0	400	100
788	PRIHODI S OSNOVE UPORABE VLASTITIH PROIZVODA I USLU	28.296	28.800	0	28.800	100
789	OSTALI IZVANREDNI PRIHODI	33.011	8.700	0	8.700	100
	UKUPNO PRIHODI:	452.544	311.800	0	311.800	100
400	UTROŠENE SIROVINE I MATERIJALI	260.307	197.300	-35.510	161.790	82
401	UTROŠAK ENERGENATA	66.913	65.900	-11.860	54.040	82
405	UTROŠAK SITNOG INVENTARA	4.090	22.900	-4.120	18.780	82
410	POŠTANSKE I TELEFONSKE USLUGE	469.352	528.600	-95.150	433.450	82
412	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	220.899	357.100	-64.280	292.820	82
413	TROŠKOVI SEMINARA I SAJMOVA	1.830	1.000	-180	820	82
415	TROŠKOVI SPONZORSTVA,DONACIJA,PROPAGANDE....	53.016	50.900	-9.160	41.740	82
419	OSTALE USLUGE (Voda,čuvanje imovine,deratizacija,intelektuali	296.091	288.500	-51.930	236.570	82
430	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	479.446	372.000	-186.000	186.000	50
440	NAKNADE TROŠKOVA DJELATNICIMA (putni trošk.,dnevnice,tc	170.048	298.200	0	298.200	100
441	UGOVORI O DJELU, NAKNADE ČLANOVI NO	159.245	166.100	-75.500	90.600	55
442	TROŠKOVI REPREZENTACIJE	128.393	147.300	-58.920	88.380	60
443	PREMIJE OSIGURANJA IMOVINE	221.373	259.600	0	259.600	100
444	TROŠKOVI ZAŠT.OKOLIŠA I ZAŠT.NA RADU (Ispitivanje uređaja	14.038	39.800	-7.160	32.640	82
446	OSTALI DOPRINOSI	22.454	32.300	0	32.300	100
447	BANKARSKE USLUGE I PROVIZIJE	174.348	149.300	-26.870	122.430	82
448	MATERIJALNIH PRAVA ZAPOSLENIH (Otpremnine, regres, jub.r	73.900	75.100	-35.000	40.100	53
449	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	2.334.691	27.400	-4.930	22.470	82
470	BRUTO PLAĆE I NADNICE	2.867.622	3.077.800	-694.500	2.383.300	77
472	DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE	469.643	554.000	-83.000	471.000	85
706	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE POTRAŽIVANJA	151	0	0	0	-
720	NEGATIVNE TEČ. RAZLIKE	0	0	0	0	-
721	KAMATE	1.872	0	0	0	-
730	NEOTPISANA VRIJ.OTUĐ. I RAHOD.STALNE IMO	10.421	0	0	0	-

Konto	Naziv konta	Ostvarenje 2019.	Financijski plan 2020.	Povećanje/s manjenje	Novi plan 2020	Indeks novi plan/plan
735	KAZNE, PENALI	0	0	0	0	-
739	ALOKACIJA TROŠKOVA	-8.047.606	-6.399.300	1.444.070	-4.955.230	77
	UKUPNO RASHODI:	452.537	311.800	0	311.800	100
	SALDO:	7	0	0	0	-

I. IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020.G.-RJ HORTIKULTURA I GROBLJE

Konto	Naziv konta	Ostvarenje 2019.	Financijski plan 2020.	Povećanje/ smanjenje	Novi plan 2020	Indeks novi plan/plan
750	PRIHODI PO ISPOST. FAKTURAMA	7.688.003	7.013.200	-1.100.000	5.913.200	84
769	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	199.778	164.700	0	164.700	100
774	PRIHODI OD KAMATA	9.194	11.400	0	11.400	100
777	PRIHODI OD OST.INTER	64	0	0	0	-
785	PRIHODI OD NADOKNADE ŠTETA	12.990	12.900	0	12.900	100
786	PRIHODI OD OTPISANIH POTRAŽIVANJA	31.785	12.000	0	12.000	100
789	OSTALI IZVANREDNI PRIHODI	41.703	3.500	0	3.500	100
	UKUPNO PRIHODI:	7.983.517	7.217.700	-1.100.000	6.117.700	85
400	UTROŠENE SIROVINE I MATERIJALI	443.999	396.300	-80.000	316.300	80
401	UTROŠAK ENERGENATA	229.285	226.300	-20.000	206.300	91
405	UTROŠAK SITNOG INVENTARA	221	500	-90	410	82
410	POŠTANSKE I TELEFONSKE USLUGE	17.311	13.100	-2.360	10.740	82
412	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	1.107.011	390.200	-50.000	340.200	87
413	TROŠKOVI SEMINARA I SAJMOVA	9.028	0	0	0	-
415	TROŠKOVI SPONZORSTVA,DONACIJA,PROPAGANDE....	69.275	73.200	0	73.200	100
419	OSTALE USLUGE (Voda,čuvanje imovine,deratizacija,intelektuali	1.330.626	1.206.200	-470.000	736.200	61
430	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1.412.835	1.408.800	-704.400	704.400	50
440	NAKNADE TROŠKOVA DJELATNICIMA (putni trošk.,dnevnice,tc	413.395	617.400	0	617.400	100
441	UGOVORI O DJELU, NAKNADE ČLANOVINO	0	0	0	0	-
443	PREMIJE OSIGURANJA IMOVINE	23.811	26.100	0	26.100	100
444	TROŠKOVI ZAŠT.OKOLIŠA I ZAŠT.NA RADU (Ispitivanje uređaje	0	0	0	0	-
447	BANKARSKE USLUGE I PROVIZIJE	3.370	4.000	-720	3.280	82
448	TROŠKOVI OSTALIH MATERIJALNIH PRAVA ZAPOSLENIH (Otr	110.200	123.000	-42.500	80.500	65
449	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	2.113	200	0	200	100
470	BRUTO PLAĆE I NADNICE	2.888.403	3.033.000	-533.000	2.500.000	82
472	DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE	425.637	497.000	-84.500	412.500	83
702	NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	322.425	285.300	0	285.300	100
706	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE POTRAŽIVANJA	28.474	33.500	0	33.500	100
720	NEGATIVNE TEČ. RAZLIKE	0	0	0	0	-
733	MANJKOVI	2.325	0	0	0	-
735	KAZNE, PENALI	0	0	0	0	-
739	ALOKACIJA TROŠKOVA	1.673.973	1.330.900	-300.300	1.030.600	77
	UKUPNO RASHODI:	10.513.717	9.665.000	-2.287.870	7.377.130	76
	SALDO:	-2.530.200	-2.447.300	1.187.870	-1.259.430	51

I. IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020.G.-RJ KOMERCIJALNE DJELATNOSTI

Konto	Naziv konta	Ostvarenje 2019.	Financijski plan 2020.	Povećanje/s manjenje	Novi plan 2020	Indeks novi plan/plan
750	PRIHODI PO ISPOST. FAKTURAMA	7.350.622	7.949.600	-3.588.000	4.361.600	55
751	PRIHODI OD KUPACA-DIREKTNA NAPL.	7.978.985	8.971.900	-2.383.000	6.588.900	73
768	PRIHODI IZ RANIJIH GODINA	0	0	0	0	-
770	PRIHODI OD FINANCIRANJA NABAVE IMOVINE, DIVIDENDE..	61.548	0	0	0	-
774	PRIHODI OD KAMATA	4.554	4.800	0	4.800	100
777	PRIHODI OD OST.INTER	534	0	0	0	-
780	PRIHODI OD PRODAJE STALNE IMOVINE	0	0	0	0	-
785	PRIHODI OD NADOKNADE ŠTETA	11.987	8.900	0	8.900	100
786	PRIHODI OD OTPISANIH POTRAŽIVANJA	64.843	19.000	5.000	24.000	126
789	OSTALI IZVANREDNI PRIHODI	33.474	10.800	0	10.800	100
	UKUPNO PRIHODI:	15.506.547	16.965.000	-5.966.000	10.999.000	65
400	UTROŠENE SIROVINE I MATERIJALI	272.095	223.500	-48.000	175.500	79
401	UTROŠAK ENERGENATA	212.630	237.200	-36.000	201.200	85
405	UTROŠAK SITNOG INVENTARA	7.464	7.400	-1.330	6.070	82
410	POŠTANSKE I TELEFONSKE USLUGE	26.736	31.200	-6.000	25.200	81
412	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	509.995	575.200	-200.000	375.200	65
413	TROŠKOVI SEMINARA I SAJMOVA	1.780	1.800	-320	1.480	82
414	ZAKUPNINE	516.810	516.800	-406.000	110.800	21
415	TROŠKOVI SPONZORSTVA,DONACIJA,PROPAGANDE....	14.950	0	0	0	-
419	OSTALE USLUGE (Voda,čuvanje imovine,deratizacija,intelektual	753.966	746.200	-200.000	546.200	73
430	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	2.243.152	2.304.000	-1.152.000	1.152.000	50
440	NAKNADE TROŠKOVA DJELATNICIMA (putni trošk.,dnevnice,t	319.781	462.400	0	462.400	100
441	UGOVORI O DJELU, NAKNADE ČLANOVI NO	0	0	0	0	-
442	TROŠKOVI REPREZENTACIJE	0	0	0	0	-
443	PREMIJE OSIGURANJA IMOVINE	20.604	27.500	0	27.500	100
444	TROŠKOVI ZAŠT.OKOLIŠA I ZAŠT.NA RADU (Ispitivanje uredaj	3.923	11.500	-2.070	9.430	82
445	POREZI KOJI NE ZAVISE OD POSLOVNOG REZUL	355.595	370.000	0	370.000	100
446	OSTALI DOPRINOSI	359.963	460.000	-50.000	410.000	89
447	BANKARSKE USLUGE I PROVIZIJE	230.254	222.600	-40.070	182.530	82
448	TROŠKOVI OSTALIH MATERIJALNIH PRAVA ZAPOSLENIH (Ot	94.400	97.000	-32.500	64.500	66
449	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	21.227	14.200	-2.560	11.640	82
470	BRUTO PLAĆE I NADNICE	2.436.075	2.677.000	-319.800	2.357.200	88
472	DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE	351.550	480.000	-53.700	426.300	89
706	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE POTRAŽIVANJA	192.592	60.500	0	60.500	100
720	NEGATIVNE TEČ. RAZLIKE	64	0	0	0	-

Konto	Naziv konta	Ostvarenje 2019.	Financijski plan 2020.	Povećanje/s manjenje	Novi plan 2020	Indeks novi plan/plan
721	KAMATE	0	0	0	0	-
730	NEOTPISANA VRIJ.OTUĐ. I RAHOD.STALNE IMO	1.113	0	0	0	-
733	MANJKOVI	0	0	0	0	-
735	KAZNE, PENALI	0	0	0	0	-
739	ALOKACIJA TROŠKOVA	2.414.007	1.919.800	-433.200	1.486.600	77
	UKUPNO RASHODI:	11.360.726	11.445.800	-2.983.550	8.462.250	74
	SALDO:	4.145.821	5.519.200	-2.982.450	2.536.750	46