

**PROGRAMA RADA I FINANCIJSKI PLAN
ŠPORTSKI OBJEKTI d.o.o.
ZA 2025. GODINU**

Temeljem članka 35. Društvenog ugovora direktor Društva predložio je, a Nadzorni odbor na svojoj ____ . sjednici održanoj _____ godine prihvatio sljedeći

PROGRAM RADA ŠPORTSKI OBJEKTI d.o.o. ZA 2025. GODINU

ŠPORTSKI OBJEKTI je društvo s ograničenom odgovornošću u većinskom vlasništvu Grada Osijeka (85,72%), dok je ostatak od 14,28% raspoređen na općine: Erdut, Antunovac, Ernestinovo, Vladislavci, Vuka i Semeljci.

Osnovna djelatnost Društva je upravljanje i održavanje športskim objektima u gradu Osijeku. Društvo upravlja i održava sljedeće objekte:

1. Nastavno športska dvorana Gradski vrt
2. Športska dvorana Zrinjevac
3. Športska dvorana Jug
4. Srednjoškolsko igralište
5. Gradski bazeni
6. Streljana Pampas
7. PKT Tenis centar
8. ŠC Mačkamama
9. Boćarski dom Retfala
10. Hipodrom Pampas
11. ŠC Olimpija
12. Stadion Gradski vrt
13. Vodenica na Dravi
14. Iktus
15. Sportski centar MO Tenja
16. Sportski objekt Sjenjak

Športski objekti d.o.o. u svom vlasništvu imaju:

1. Dom željezničar
2. Kuglanu Grafičar
3. Dvoranu za borilačke sportove

Športski objekti d.o.o. također upravljaju i sa 17 javnih igrališta na području Grada Osijeka.

Sportske građevine III. kategorije - javne rekreacijske i sportske površine na području Grada Osijeka:

1. GČ RETFALA

1.1. Športsko igralište - Ljudevita Posavskog – kč.br. 767/1 (u dijelu koji se odnosi na

košarkaško igralište, kč.br. 773, kč.br. 774, sve u k.o.Osijek.

1.2. Športsko igralište Pampas – Šandora Petefija – kč.br. 9020/2, k.o. Osijek

2. GČ INDUSTRIJSKA ČETVRT
- 2.1. Športsko igralište - Filipovica, Bednjanska – kč.br.11428/9, k.o. Osijek.
3. GČ TVRĐA
- 3.1. Športsko igralište "Doline" Vij. I. Meštrovića – kč.br.11687, k.o.Osijek.
4. GČ NOVI GRAD
- 4.1. Športsko igralište - Sjenjak - kč.br.6445/1, 8949/1, obje u k.o.Osijek.
- 4.2. Športsko igralište - I. G. Kovačića – kč.br. 6445/44, k.o.Osijek.
- 4.3. Boćalište - Vatrogasna – kč.br. 6294/1, 6294/2, obje u k.o. Osijek
5. GČ JUG II
- 5.1. Športsko igralište - Stonska – kč.br. 11512, k.o.Osijek (napomena – predmetno igralište je vlasništvo Republike Hrvatske - upisano u zk.ul.br. 21330, a Grad Osijek održava navedenu površinu).
6. GČ DONJI GRAD
- 6.1. Mali nogomet – Vijenac Murse - kč.br. 7364/4, k.o. Osijek
7. MO CVJETNO
- 7.1. Športsko igralište - Vijenac lipa – kč.br. 10835/40, k.o. Osijek.
8. MO LIJEVA OBALA
- 8.1. Športsko igralište - P. E. Savojskog, kč.br. 1022/1, k.o. Tvrdavica-Podravlje.
- 8.2. Športsko igralište – Tvrdavica – kč.br. 52 i kč.br.53, k.o. Tvrdavica-Podravlje.
9. MO SARVAŠ
- 9.1. Športsko igralište - Lj. Gaja – kč.br.628, k.o. Sarvaš.
- 9.2. Boćalište – Ulica Hrvatskih junaka – kč.br. 661/8, k.o. Sarvaš.
10. MO TENJA
- 10.1. Rukometno igralište - Vlatka Mačeka – kč.br. 730, k.o. Tenja
- 10.2. Športsko igralište Kunovac – Jana Pannoniusa, kč. br. 1679/2, k.o. Tenja
11. MO KLISA
- 11.1. Športsko igralište centar – Vukovarska – kč.br.122/1,123/1, obje u k.o. Klisa.

1. NASTAVNO ŠPORTSKA DVORANA GRADSKI VRT

Nastavno športska dvorana Gradski vrt će raditi od 6,00 do 24,00 sata dnevno.

Za 2025. godinu planira se korištenje dvorane za:

- nastavu tjelesne i zdravstvene kulture za fakultete i Sveučilišta u Osijeku, cca 2350 sati
- treninge, utakmice i druge aktivnosti sportskih klubova cca 14000 sati
- rekreaciju cca 500 sati

Također se planira dvoranu iznajmljivati za razne kulturne, športske i druge manifestacije.

U dvorani je zaposleno 20 radnika.

2. ŠD ZRINJEVAC

Športska dvorana Zrinjevac će raditi od 6,00 do 24,00 sata dnevno.

Za 2025. godinu planira se korištenje dvorane za:

- nastavu tjelesne i zdravstvene kulture za srednje škole cca 800 sati
- treninge, utakmice i druge aktivnosti sportskih klubova cca 2800 sati
- razna natjecanja cca 1200 sati
- druge sportske aktivnosti cca 300 sati

Također se planira dvoranu iznajmljivati za razne kulturne, športske i druge manifestacije.

U dvorani je zaposleno 3 radnika.

3. ŠPORTSKA DVORANA JUG

Športska dvorana Jug će raditi od 6,00 do 24,00 sata dnevno.

Za 2025. godinu planira se korištenje dvorane za:

- treninge, utakmice i druge aktivnosti sportskih klubova cca 1800 sati
- razna natjecanja cca 800 sati
- druge sportske aktivnosti cca 200 sati

Također se planira dvoranu iznajmljivati za razne kulturne, športske i druge manifestacije.

U dvorani je zaposleno 4 radnika.

4. SREDNJOŠKOLSKO IGRALIŠTE

SC Srednjoškolsko igralište raditi će od 8,00 do 23,00 sata dnevno u razdoblju od 01. travnja do 01. studenoga i od 8,00 do 21,00 sat od 01. studenoga do 31. ožujka.

Srednjoškolsko igralište koristiti će građani za rekreaciju, srednjoškolski centri za nastavu tjelesne i zdravstvene kulture i razne udruge za humanitarne svrhe (utakmice i koncerte).

U objektu je zaposleno 2 radnika.

5. GRADSKI BAZENI

Za 2025. godinu planira se korištenje Gradskih bazena za:

- treninge klubova korisnike bazena cca 4700 sati
- natjecanja cca 25 sati
- obuka plivanja - Školski sportski savez (peti razredi) cca 510 sati
- obuka plivanja - vrtići cca 370 sati
- obuka neplivača cca 350 sati
- studenti nastava cca 450 sati
- Crveni križ (obuka spasioaca) cca 25 sati

Objekt radi od 09-22 sata, odnosno za klubove 06,30-23,00 sata

Na Gradskim bazenima je zaposleno 23 radnika.

6. STRELJANA PAMPAS

Ovaj objekt, streljanu i kuglanu, koristit će u 2025. godini će udruge i savezi, ali prema programu koji će utvrditi Upravni odjel za društvene djelatnosti, direktni korisnici Zajednice Osječkog sporta.

Na streljani Pampas zaposlena su 4 radnika.

7. TC PERIVOJ KRALJA TOMISLAVA

Na objektu svoje aktivnosti će provoditi TK Tennis Talents, te udruga Tennis Talents, sa svim svojim pogonima.

Objekt će raditi od 8,00 do 23,00 sata. Objekt planira raditi sa 6 radnika.

8. ŠC MAČKAMAMA

Ovaj objekt koristiti će NK Mursa. Objekt planira raditi sa 1 radnikom.

9. BOĆARSKI DOM RETFALA

Objekt koristiti će Boćarski klub Retfala, kao i građani gradske četvrti Retfala. Ovaj objekt Društvo će održavati samo povremeno.

10. HIPODROM PAMPAS

Objekt koristi Konjički klub Osijek za provođenje svojih programskih aktivnosti. Objekt koriste i građani za rekreaciju i korištenje pansiona za smještaj konja. U objektu radi 6 radnika.

11. ŠC OLIMPIJA

Ovaj objekt osim NK Olimpije koristi i RK Olimpija. U objektu se nalaze sobe za iznajmljivanje.

U objektu rade 4 radnika.

12. STADION GRADSKI VRT

Na objektu svoje aktivnosti će provoditi ŽNK Osijek, AK Slavonija Žito, Klub američkog nogometa „Topovi Osijek“ sa svim svojim pogonima.

Objekt će raditi od 7,00 do 22,00 sata. Objekt planira raditi sa 10 radnika.

13. IKTUS

Na objektu svoje aktivnosti će provoditi Veslački klub Iktus.

Objekt će raditi od 7,00 do 22,00 sata. Objekt planira raditi sa 1 radnikom.

14. TEHNIČKA SLUŽBA

Ova služba će raditi na održavanju svih objekata Društva, ali biti će angažirana i na obavljanju raznih radova za potrebe Grada Osijeka, (popravak i održavanje dječjih igrališta, igrališta gradskih četvrti i mjesnih odbora, usluge prijevoza, montaže i demontaže pozornica, pomoć u organizaciji sajмова i slično).

U Tehničkoj službi radi 18 radnika.

15. UPRAVA DRUŠTVA

Planira se da u Upravi Društva radi 15 radnika.

FINANCIJSKI PLAN ŠPORTSKI OBJEKTI d.o.o. ZA 2024. GODINU

Financijski plan poduzeća Športski objekti d.o.o. sastoji se od planiranih prihoda i rashoda za razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine.

Planom za 2023. smo predvidjeli povećanje vlastitih prihoda zbog promjene poslovne politike na način da menadžment poduzima značajne napore pri pokretanju tima za servisne i građevinske poslove koji bi osim u Športskim objektima d.o.o. radili uslužno i u drugim objektima nad kojima ima nadzor jedinica lokalne samouprave. Obzirom da se to i realiziralo, trend povećanja prihoda očekujemo i za 2024. godinu

PRIHODI

Prihodi poduzeća se sastoje od dotacija i vlastitih prihoda. Vlastiti prihodi su u 2022. godini iznosili 4.962.155,65 kn (658.859,13 €). Za 2023. godinu smo planirali vlastite prihode od 814.000,00 eura odnosno za oko 25% više nego u 2022. godini, a obzirom da je do datuma izrade ovog financijskog ostvareno vlastitih prihoda u iznosu od 874.873,35 eura jasno je da je plan u potpunosti ispunjen, odnosno i premašen. Za 2024. godinu procjenjujemo prihode na razini 2023. godine, osim u slučaju prihoda od servisnih usluge kod kojih očekujemo značajno povećanje od oko 50% veće nego u 2023. godini.

Prihodi od subvencija su poznati obzirom da je izglasan Program javnih potreba u sportu na području Grada Osijeka za 2024.godinu. Prema programu, prihodi od subvencija iznose ukupno 2.955.620,00 € i namijenjene su:

- Subvencioniranje gospodarenju Športskim objektima
- Subvencioniranje hitnih intervencija na sportskim građevinama
- Subvencioniranje uređenja otvorenog kupališta na rijeci Dravi
- Nadzor nad funkcioniranjem sustava fotonaponskih ploča

Financijskim planom predloženo je i realizirano dodatno smanjenje dozvoljenog prekoračenja. U studenom 2023. je dozvoljeno prekoračenje smanjeno za 37.069,48 te sada iznosi 600.000,00 eura.

Kredit partije 51100497033, koji je temeljem Odluke o odobravanju financijskih sredstava za Športske objekte d.o.o. za troškove financiranja kreditnih obveza, odnosno otplate Cash pool-a sufinanciran od strane Grada Osijeka, je u cijelosti otplaćen pa tih obveza više nema.

PRIHODI – plan za 2024. godinu

KONTO	NAZIV_KONTA	31.10.2023	2023 prema prihoda na dan 31.10.2023 svedeno na godišnju razinu	plan za 2024
7508	Prihodi od prodaje sekundarne sirovine	0,00	0,00	0,00
7510	Prihodi od servisnih usluga (popravaka i sl)	207.753,19	249.303,83	384.000,00
7511	Prihodi od ugostiteljskih usluga	125.183,39	150.220,07	151.000,00
75111	Prihod od najma soba i postelja	7.484,17	8.981,00	9.000,00
75112	Prihod od ostalih najмова (opreme i dr)	10.919,22	13.103,06	14.000,00
7514	Prihod od usluga prijevoza	0,00	0,00	0,00
7515	Prihodi od usluga, uređenja i pripreme prostora	6.662,69	7.995,23	8.000,00
7516	Prihod od promidžbenih usluga-reklama	16.641,47	19.969,76	20.000,00
7540	Prihod od prodaje ulaznica i karata	153.178,51	183.814,21	184.000,00
75401	Prihod od prodaje ulaznica i karata-pravne osobe	10.745,45	12.894,54	13.000,00
75402	Prihod od članskih iskaznica	0,00	0,00	0,00
7560	Prihodi od najma poslovnih prostora	128.630,34	154.356,41	155.000,00
75601	Prihod od zakupa dvorana i terena	171.309,91	205.571,90	206.000,00
75602	Prihod od najma staze u bazenu	16.376,76	19.652,11	20.000,00
7600	Prihod od prodaje el. energije - solarni paneli	2.603,73	3.124,48	3.000,00
7602	Prihod od prodaje robe u tranzitu	3,89	4,67	0,00
7603	Prihod od prodaje robe na malo	17.380,63	20.856,76	21.000,00
7652	Prihodi za vl potrebe (pl. u naravi..)	4.064,00	4.876,80	5.000,00
7653	Prihod od uporabe vlastitih usluga-prekoračenje uporabe telefona	1.381,45	1.657,74	1.000,00
7681	Prihodi od zbrinjavanja otpada	0,00	0,00	0,00
7682	Prihod od najma - fotonaponske ploče	0,00	0,00	0,00
7710	Prihodi od redovnih kamata	6,88	8,26	0,00
7711	Prihodi od zateznih kamata	0,00	0,00	0,00
7720	Prihodi od tečajnih razlika	0,00	0,00	0,00
7780	Ostali prihodi - otkup društ. stanova	65,83	79,00	0,00
7800	Prihodi od otpisa obveza	3.880,52	4.656,62	5.000,00

7806	Prihodi od naknadnih odobrenja dobavljača	4.897,78	5.877,34		6.000,00
7810	Prihod od prodaje dugotrajne imovine	47.231,00	56.677,20		57.000,00
7814	Viškovi na zalihama	0,00	0,00		0,00
78141	Ostali viškovi	0,00	0,00		0,00
7822	Prihod od ukidanja pasivnih vremenskih razgraničenja	1.592,66	1.911,19		2.000,00
7826	Prihod od naplaćenih vrijed. usklađenih potraživanja	0,00	0,00		0,00
7830	Prihodi od refundacija-HZZO za stručno osposobljavanje	0,00	0,00		0,00
7832	Prihodi od subvencija	2.240.000,00	2.688.000,00		2.723.984,00
78321	Prihodi od subvencija-rebalans	0,00	0,00		0,00
7833	Prihodi od namjenskih subvencija	212.852,08	255.422,50		225.000,00
78331	Prihodi od namjenskih subvencija-Copacabana	6.636,00	7.963,20		6.636,00
78332	Prihod od ostalih subvencija	6.636,00	7.963,20		0,00
7858	Prihodi od naplata šteta	8.624,91	10.349,89		10.380,00
7859	Prihodi od refundacija troškova - civilna zaštita	277.905,50	333.486,60		333.000,00
7860	Prihodi od potpora za pokriće troškova financiranja	73.881,35	88.657,62		0,00
7863	Prihod od potpora za ubl.neg.poslj.Covid	0,00	0,00		0,00
7866	Prihodi od potpore za umanjenje cijene električne energije	342.780,53	411.336,64		412.000,00
7866	Prihodi od potpore za umanjenje cijene toplinarstvo	32.669,00	39.202,80		40.000,00
7884	Ostali nepredviđeni prihodi	0,00	0,00		0,00
	UKUPNI PRIHODI	4.139.978,84	4.967.974,61		5.015.000,00

RASHODI – plan za 2024. godinu

KONTO	NAZIV KONTA	31.10.2023	2023 prema troškovima na dan 31.10.2023 svedeno na godišnju razinu	plan za 2024
4000	Utrošak sirovine i materijala ugošteljstvo	35.788,73	42.946,48	43.000,00
40001	Osnovni materijali i sirovine-kemikalije za bazene	5.141,73	6.170,08	6.200,00
40002	Natrijev hipoklorid	17.486,00	20.983,20	21.000,00
40003	Sumporna kiselina	13.014,00	15.616,80	16.000,00
40004	utrošak sirovine i materijala po RN	20.087,87	24.105,44	25.000,00
4003	Pomoćni materijali za održavanje	36.625,45	43.950,54	44.000,00
4005	Zaštitna i radna odjeća	11.645,18	13.974,22	14.000,00
4008	Pomoćni materijali u ugošteljskoj djelatnosti	7.272,33	8.726,80	9.000,00
4010	Uredski materijal	3.069,63	3.683,56	3.700,00
40101	Izrada ključeva	1.151,40	1.381,68	2.000,00
4013	Ambalažni materijal	0,00	0,00	0,00
40131	Pehari, diplome	4.536,70	5.444,04	6.000,00
4014	Voda za piće	168,76	202,51	300,00
4018	Trošak ukrasnog bilja i ukrasa(za blagdane)	0,00	0,00	0,00
4040	Trošak sitnog inventara	29.837,98	35.805,58	36.000,00
4041	Trošak ambalaže-nepovratno	0,00	0,00	0,00
4042	Trošak autoguma-teretna vozila	133,60	160,32	500,00
4045	50% troška auto guma - porezno priznato	44,00	52,80	500,00
4046	50% troška auto guma - porezno. nepriznato	44,00	52,80	500,00
40461	Trošak auto guma za slučaj plaće u naravi	205,12	246,14	500,00
4050	Potrošeni rezervni dijelovi za popravak opreme	151.858,75	182.230,50	200.000,00
40501	Potrošeni rezervni dijelovi za popravak teretnih vozila	1.381,53	1.657,84	2.000,00
4051	Materijal za održavanje opreme	32.598,98	39.118,78	40.000,00
4052	Trošak rezervnih dijelova za automob.za slučaj plaće u naravi	1.537,92	1.845,50	2.000,00
4055	50% materijala za održavanje automobila-porezno priznat	11,87	14,24	0,00
4056	50% materijala za održavanje automobila-porezno nepriznat	11,87	14,24	0,00
4061	Trošak ogrijeva - drvo i briket	380,00	456,00	500,00

4062	Mazut i lož ulje	0,00	0,00	0,00
4070	Trošak električne energije	572.549,02	687.058,82	700.000,00
4071	Trošak plina	131.540,70	157.848,84	160.000,00
40711	Trošak - toplinarstvo	120.012,33	144.014,80	150.000,00
4075	50% troškova goriva porezno priznato	285,20	342,24	500,00
4076	50% troškova goriva porezno nepriznato	285,20	342,24	500,00
40761	Troškovi goriva za slučaj plaće u naravi	3.443,42	4.132,10	4.200,00
4077	Trošak goriva za teretna vozila i strojeve	13.504,52	16.205,42	17.000,00
40901	Trošak kontrole mikrobiološke čistoće uzoraka	0,00	0,00	0,00
4100	Troškovi telefona, interneta..	8.577,67	10.293,20	11.000,00
4101	Poštanski troškovi	644,13	772,96	1.000,00
4102	Prijevozne usluge u cestovnom prometu	7.234,73	8.681,68	9.000,00
41021	Ostali troškovi dostave	698,41	838,09	1.000,00
4111	Usluge kooperanata na zajedničkim uslugama prema trećim	21.280,53	25.536,64	26.000,00
4112	Usluge studentskog servisa	57.272,28	68.726,74	70.000,00
4114	Grafičke usluge tiska i uveza	20.901,69	25.082,03	26.000,00
4117	Usluge rada spasioca na bazenima	9.234,00	11.080,80	12.000,00
4119	Ostale vanjske usluge	0,00	0,00	0,00
4120	Usluge tekućeg održavanja	174.822,02	209.786,42	210.000,00
41201	Usluge održavanja software-a	17.250,72	20.700,86	22.000,00
41202	Usluge servisa teretnih automobila	1.163,65	1.396,38	2.000,00
41203	Troškovi održavanja ostalih javnih igrališta	13.923,10	16.707,72	17.000,00
4122	Trošak čišćenja i pranja	560,00	672,00	1.000,00
41244	servis automobila za slučaj plaće u naravi	1.207,48	1.448,98	2.000,00
4125	50% usluga servisa osobnih automobila-porezno priznato	27,32	32,78	0,00
4126	50% usluga servisa automobil-porezno nepriznato	27,32	32,78	0,00
4127	Usluge zaštite na radu i održavanja okoliša	4.171,48	5.005,78	5.000,00
4128	Usluge zaštitara na čuvanje imovine i osoba	469,55	563,46	1.000,00
4129	servisne usluge-daljinsko očitavanje energenata	5.774,73	6.929,68	7.000,00
4130	Trošak registracije 50%-porezno priznato	107,80	129,36	200,00
4131	Trošak registracije 50%-porezno nepriznato	107,79	129,35	200,00
4132	Trošak registracije 100 % plaća u naravi	337,31	404,78	400,00
4133	Trošak registracije dostavnih vozila	737,42	884,90	1.000,00
4137	Troškovi licenci i dr. prava	0,00	0,00	

4138	Troškovi naknada za ceste, parkiranje i sl.	0,00	0,00		
4140	Troškovi zakupnine	3.227,45	3.872,94		4.000,00
41401	Najam - usluga čuvanja guma	0,00	0,00		
4141	Zakup opreme	718,87	862,64		1.000,00
4141-1	Najam opreme - strojeva	24,00	28,80		0,00
4145-1	Usluga najma osobnog vozila	2.904,21	3.485,05		4.000,00
4149	Usluga najma prostora-skladištenje mobilnih tribina	0,00	0,00		
4150	Usluge promidžbe putem tiskovina, TV, plakata..	5.784,71	6.941,65		15.000,00
4153	Trošak sponzoriranja športa u cilju promidžbe	5.393,47	6.472,16		10.000,00
4157	Troškovi uređenja prostora	0,00	0,00		
4160	Trošak dr. dohodaka (nadzorni, ugovor o djelu..)	20.284,91	24.341,89		25.000,00
4161	Troškovi autorskih honorara	0,00	0,00		
4166	Usluge revizije	3.318,07	3.981,68		4.000,00
4167	Odvjetničke, bilježničke usluge i izrada pravnih akata	9.301,54	11.161,85		12.000,00
4169	Usluge vještačenja, administrativne i dr. intelektualne .usluge	1.030,00	1.236,00		2.000,00
4170	Komunalna naknada	28,31	33,97		100,00
41701	Komunalni doprinos	0,00	0,00		
4171	Odvoz smeća i odštopavanje	29.903,41	35.884,09		36.000,00
4172	Trošak vode i odvodnje	101.387,17	121.664,60		135.000,00
41721	Naknada za zaštitu voda	10.988,74	13.186,49		14.000,00
4173	Trošak održavanja zelenila	5.891,61	7.069,93		7.000,00
4175	Parkiranje vozila	718,20	861,84		1.000,00
4176	Trošak deratizacije i dezinfekcije	2.163,14	2.595,77		3.000,00
4177	Dimnjačarske usluge	1.891,72	2.270,06		3.000,00
4178	Servis i održavanje vatrogasnih aparata	2.245,65	2.694,78		3.000,00
4179	Usluga zbrinjavanja otpada	3.633,39	4.360,07		4.500,00
4180	50% troškova reprezentacije porezno priznato	1.602,51	1.923,01		10.000,00
4181	50% troškova reprezentacije porezno nepriznato	1.602,50	1.923,00		10.000,00
4182	50% reprezentacije - interno - porezno priznato	1.146,86	1.376,23		1.500,00
4183	50% reprezentacije - interno - porezno nepriznato	1.146,83	1.376,20		1.500,00
4190	Usluga kontrole kakvoće vode	2.502,99	3.003,59		3.000,00
4195	Troškovi oglašavanja u tisku	3.530,00	4.236,00		4.500,00
41951	Troškovi oglašavanja u tisku za javnu nabavu	199,08	238,90		1.000,00
4199	Ostali nespomenuti troškovi usluga.	0,00	0,00		
4200	Trošak neto plaće	829.331,67	995.198,00		1.100.000,00
4200-1	Trošak neto plaće-ispravak ranija razdoblja	0,00	0,00		

42003	Trošak neto plaće po sudskoj presudi	0,00	0,00		
4200-2	Trošak neto plaće - plaća u naravi	5.322,32	6.386,78		7.000,00
4210	Trošak poreza i prireza	52.946,87	63.536,24		70.000,00
4210-1	Trošak poreza i prireza - plaća u naravi	1.525,95	1.831,14		2.000,00
42102	Trošak poreza i prireza za plaću po sudskoj presudi	0,00	0,00		
4220	Doprinosi iz plaće	220.569,48	264.683,38		285.000,00
4220-1	Doprinosi iz plaće-stručno osposobljavanje	0,00	0,00		
4220-2	Doprinosi iz plaće-ispravak ranija razdoblje	0,00	0,00		
4220-3	Doprinosi iz plaće -plaća u naravi	1.712,29	2.054,75		2.000,00
42204	Doprinosi iz plaće po sudskoj presudi	0,00	0,00		
4230	Doprinosi na plaće	177.174,38	212.609,26		230.000,00
42301	Doprinosi na plaće-novčana naknada za invalide	0,00	0,00		
4230-1	Doprinosi na plaće-stručno osposobljavanje	0,00	0,00		
4230-2	Doprinosi na plaće-ispravak ranija razdoblje	0,00	0,00		
4230-3	Doprinosi na plaću - plaća u naravi	1.412,39	1.694,87		2.000,00
42304	Doprinosi na plaću po sudskoj presudi	0,00	0,00		
4232	Ostali primici-neiskorišteni godišnji .odmor(prestanak radnog odnosa)	0,00	0,00		
4300	Amortizacija dugotrajne imovine	20.290,55	24.348,66		25.000,00
4320	50%amortizacija automobila-porezno nepriznato	0,00	0,00		
4321	50%amortizacija automobila-porezno priznato	0,00	0,00		
4451	Vrijed. usklađenje potraživanja od kupaca-utužena i do 5000 kn	0,01	0,01		
4452	Vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca-porezno nepriznato	829,52	995,42		1.000,00
4460	Vrijednosno usklađenje zaliha	0,00	0,00		
4520	Troškovi dugoročnog rezerviranja po sudskim sporovima	0,00	0,00		255.306,40
4600	Dnevnice za službena putovanja	1.273,07	1.527,68		1.693,60
4602	Troškovi vlastitog automobila na službenom .putovanju	0,00	0,00		
4606	Troškovi noćenja na službenom putovanju	85,00	102,00		1.000,00
4607	Ostali troškovi na službenom putu (cestarine...)	1.211,03	1.453,24		2.000,00
4610	Troškovi prijevoza na posao	38.717,34	46.460,81		48.000,00

4611	Trošak loko vožnje	4.926,90	5.912,28		6.000,00
4614	Otpremnine zbog odlaska u mirovinu	0,00	0,00		3.200,00
46141	Novčana paušalna naknada za prehranu	42.515,93	51.019,12		52.000,00
4615	Dar djetetu do neoporezivih iznosa	0,00	0,00		
46150	Potpore za novorođeno dijete	663,61	796,33		1.000,00
4616	Troškovi jubilarnih nagrada	3.517,19	4.220,63		4.500,00
46160	Prigodne nagrade (božićnice, uskrsnice, regres)	24.830,00	29.796,00		30.000,00
46161	Prigodne nagrade za radne rezultate	0,00	0,00		
46162	Dar u naravi zaposlenicima	8.320,00	9.984,00		10.000,00
4617	Potpore zbog invalidnosti, smrti ..	1.194,51	1.433,41		2.000,00
4619	Troškovi otkupa stanova-Zavod za stanovanje	7,20	8,64		
4620	Naknade članovima nadzornog odbora		0,00		
4621	Otpremnine zbog poslovno uvjetovanog otkaza	15.666,08	18.799,30		20.000,00
4630	50% troška reprezentacije - vlastiti trošak	799,65	959,58		1.000,00
4631	50% troška reprezentacije - vlastiti trošak - por. nepr.	799,65	959,58		1.000,00
4640	Trošak osiguranja dugotrajne materijalne imovine	25.691,26	30.829,51		31.000,00
4650	Trošak platnog prometa	5.232,68	6.279,22		7.000,00
4653	Troška provizija prema izdavateljima kreditnih kartica	1.155,95	1.387,14		2.000,00
4654	Troškovi obrade kredita	0,00	0,00		0,00
4660	Članarina HGK	1.726,87	2.072,24		2.000,00
4661	Članarine udrugama i strukovnim komorama	0,00	0,00		0,00
4662	Naknada za OKFŠ	0,00	0,00		1.000,00
4666	Trošak licenciranja i izrade atesta	0,00	0,00		0,00
4667	Naknada za koncesije, ljetne terase...	0,00	0,00		0,00
4667-1	Članarina za korištenje kreditnih kartica	12,60	15,12		0,00
4670	Porez na korištenje javnih površina	0,00	0,00		0,00
4673	Boravišna pristojba	111,49	133,79		100,00
4676	PDV koji se ne može priznati	211.623,34	253.948,01		255.000,00
4676-1	PDV po nadzoru 2015.g.	0,00	0,00		
4677	PDV po obračunu javnih potreba	128.837,30	154.604,76		155.000,00
4684	Trošak HRT pretplate	1.699,20	2.039,04		3.000,00
4685	Trošak izrade certifikata i elaborata	9.047,69	10.857,23		11.000,00
4690	Trošak obrazovanja i izobrazbe zaposlenika (seminari..)	3.390,66	4.068,79		4.000,00

4691	Trošak priručnika, časopisa i stručne literature	0,00	0,00		
4692	Troškovi službenih glasila i novina	1.354,16	1.624,99		2.000,00
4693	Troškovi pristojbi i biljega	107,50	129,00		1.000,00
4693-1	Trošak sudskih pristojbi za ovrhe	0,00	0,00		
4694-1	Trošak naknade za provjeru vjerodostojnosti diploma	0,00	0,00		
4696	Troškovi sistematskih pregleda	1.301,19	1.561,43		1.600,00
4698	Trošak ZAMP-a	1.221,37	1.465,64		1.500,00
4699	Ostali nespomenuti troškovi	1,48	1,78		
47301	Redovne kamate po kreditu 5100349170	0,00	0,00		
47302	Redovne kamate po kreditu 5100417243	0,00	0,00		
47303	Redovne kamate po kreditu	640,26	768,31		1.000,00
47304	Redovne kamate na dozvoljeno prekoračenje	26,15	31,38		
47305	Redovne kamate po kreditu 5100497033	1.242,80	1.491,36		1.500,00
4732	Redovne kamate od pravnih osoba	0,00	0,00		
47306	Redovne kamate po fin. leasingu 31/004/20	317,77	381,32		1.000,00
47311	Kamate po leasing ugovoru 9510000898	231,87	278,24		1.000,00
47312	Kamate po leasing ugovoru 9510000863	57,17	68,60		500,00
47313	Kamate po leasing ugovoru 9510000855	99,86	119,83		200,00
47314	Kamate po leasing ugovoru 9510000847	1.111,69	1.334,03		1.500,00
47315	Kamate po leasing ugovoru 9510000871	378,83	454,60		500,00
47316	Kamate po leasing ugovoru 9510000880	780,40	936,48		1.000,00
4732	Redovne kamate od pravnih osoba	0,00	0,00		
4740	Zatezne kamate	192,63	231,16		500,00
4750	Negativne tečajne razlike	0,18	0,22		
4771	Troškovi iz financijskih nagodbi	0,00	0,00		
4772	Odštete po pravomoćnoj presudi	2.091,96	2.510,35		2.500,00
4790	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00		
48110	Izravan otpis pot.od kupaca porezno priznat	324,91	389,89		400,00
48111	Izravan otpis pot.od kupaca porezno nepriznat	398,17	477,80		500,00
48112	Otpis ostalih potraživanja - porezno nepriznat	0,00	0,00		
4820	Neamortizirana vrijednost rashodovane, prodane imovine	662,50	795,00		800,00
4831	Dopušteni kalo, rastep, kvar, lom		0,00		
4833	Manjkovi na imovini	150,00	180,00		200,00

4840	Troškovi opomena	0,00	0,00		
4846	Troškovi preuzetih obveza - posebne namjene - potpore	49.908,51	59.890,21		60.000,00
4860	Darivanje do 2%UP za humanitarne, sportske i druge svrhe	9.450,00	11.340,00		17.000,00
4861	Darivanje za zdravstvene potrebe do 2%UP		0,00		
7050	Troškovi prijašnjih razdoblja	658,73	790,48		1.000,00
7100	Trošak prodanih proizvoda	31.964,85	38.357,82		39.000,00
7104	Nabavna vrijednost robe u tranzitu	0,00	0,00		
7130	Kalo, rastep, kvar i lom do visine HGK stope	110,33	132,40		200,00
7150	Trošak prijašnjih razdoblja	0,00	0,00		0,00
7180	Troškovi vrijednosnog usklađenja robe	0,98	1,18		0,00
	UKUPNI RASHODI	3.733.712,14	4.480.454,57		5.015.000,00

Obrazloženje troškova:

Troškovi su planirani točno prema procjeni iz 2023. godine. Razlike u odnosu na realizirane troškove iz 2023 godine su:

- Povećanje troška plaće za 20.000 eura mjesečno odnosno 8% više nego u 2023. godini zbog povećanja minimalne plaće i korekcije koeficijenata
- Povećan je trošak rezervacije po sudskim sporovima zbog procjene odvjetnika za spor nastao ozljedom na radu zaposlenika Miljenka Ivandić
- Povećan je trošak promidžbe i reprezentacije jer je promjenom poslovne politike u smislu povećanja vlastitih prihoda i intenzivnije suradnje s poslovnim partnerima to nužno.

Iz navedenog proizlazi da su:

planirani prihodi	5.015.000,00 EURA
očekivani rashodi	5.015.000,00 EURA
Razlika prihoda u odnosu na očekivani rashod	0

Visina procijenjenih troškova će u značajnoj mjeri ovisiti će o situaciji vezanoj uz cijene energenata i mjere Vlade Republike Hrvatske u odnosu za cijene energenata.

Rizici vezani uz realizaciju plana vezani su u globalnu situaciju, odnosno iz razloga što je teško predvidjeti što će se događati s cijenom energenata, a time i troškom režija uprava je pripremila paket mjera, odnosno aktivnosti kojima će ublažiti eventualne negativne posljedice povećanih troškova energenata. To su aktivnosti kojima bismo utjecali na povećanje prihoda i to osobito povećanje prihoda po osnovi pružanja servisnih usluge održavanja i uređivanja objekata.

Broj:

Osijek, 15.12.2023.

Voditelj računovodstva:
Blaženka Kegalj

Direktor:
Robert Seligman