

**KLASA: 400-01/24-01/02**  
**UrBroj: 2196-9-2-23-01-2**

Borovo, 8. studenog 2024.

Na temelju čl. 16. st. 2. t. Izjave o osnivanju društva s ograničenom odgovornošću ovjerene kod javnog bilježnika Ore Vojislava Posl.broj OU-4/14 od dana 10.01.2014, direktorica društva EKO DUNAV d.o.o. za komunalno gospodarstvo Borovo, donijela je dana 08. studenog 2024. god.

## **FINANCIJSKI PLAN DRUŠTVA EKO – DUNAV D.O.O. ZA KOMUNALNO GOSPODARSTVO BOROVO ZA 2025. GODINU**

### **1. Osnovno o izradi plana**

Osnovni prihodi od komunalnih usluga za Općinu Borovo temelje se na preuzetim komunalnim djelatnostima, aktivnostima i uslugama koje sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu, komunalno društvo obavlja za Općinu, kao i ostali poslovi za treće osobe i pravne subjekte, kako proračunskih korisnika tako i ostalih zainteresiranih.

Rashodi su stvarni troškovi opreme, rada, materijala i usluga koje društvo koristi i ima u obavljanju djelatnosti.

### **2. Prihodi i rashodi za redovno poslovanje**

**Prihodi za redovno poslovanje društva u 2025.** godini realizirati će se u većem dijelu na temelju ugovora sa Općinom Borovo u obavljanju preuzetih komunalnih djelatnosti. Godišnji prihod od komunalnih usluga mora biti dovoljan za pokrivanje operativnih troškova poslovanja društva, bez ostvarivanja dobiti.

Društvo će ostvarivati dodatne prihode kroz kapitalnu pomoć dobivenu od strane osnivača Općine Borovo za nabavu dugotrajne imovine kao što su vozilo i oprema, te subvencije i pomoći fondova u okviru natječaja koji će biti na raspolaganju. Navedeni prihodi računovodstveno se vode po dobitnom principu. Prihod je planiran u visini amortizacije nabavljene opreme i imovine putem kapitalne pomoći. Time se postiže sučeljavanje prihoda s rashodima vezanim za imovinu koja je nabavljena iz primljene pomoći, a utjecaj primljene potpore na iskazivanje financijskog rezultata poslovanja je neutralan.

Planirani su i prihodi od pružanja usluga ostalih poslova za Općinu i proračunske korisnike usluga, te za komercijalne usluge koje društvo obavi za stanovnike i poduzetnike.

Ostali novčani priljevi uključuju prihode od eventualno ostvarenih dodatnih oblika sufinanciranja za programe i akcije u organizaciji komunalnog društva, koje će imati neutralan utjecaj na poslovanje društva, jer se radi o namjenskim sredstvima koja će se namjenski i utrošiti.

U rashode spadaju svi troškovi koje društvo ima s osnova svog rada. Grupirati će se prema glavnim grupama troškova i prikazivati će se zbirno na razini društva.

Sastoje se od troškova za utrošene sirovine i materijal, potrošenu energiju, opremu, sitni inventar, zaštitnu odjeću i obuću, troškove amortizacije, izdatke za ostala prava radnika, ostale troškove poslovanja, troškove osoblja (plaće) i financijske rashode.

Na samom početku rada društva u 2025. godini očekuje se pojačani odljev financijskih sredstava, posebno za plaće radnika.

**Tablica 1. Plan prihoda i rashoda za 2025. godinu**

| <b>B</b>       |                   |                                             |                    |
|----------------|-------------------|---------------------------------------------|--------------------|
| <b>RASHODI</b> |                   |                                             |                    |
| <b>Red.br.</b> | <b>Konto</b>      | <b>Naziv konta troškovi</b>                 | <b>Iznos u eur</b> |
| 1.             | 4000              | Osnovni materijal                           | 25.000,00          |
| 2.             | 4010              | Troškovi uredskog materijala                | 1.500,00           |
| 3.             | 4011              | Materijal i sredstva za čišćenje            | 1.500,00           |
| 4.             | 4015              | Radna odjeća i obuća                        | 3.000,00           |
| 5.             | 4017              | Hortikultura - ozelenjavanje                | 1.000,00           |
| 6.             | 4040              | Troškovi sitnog inventara                   | 1.000,00           |
| 7.             | 4050              | Potrošeni rezervni dijelovi                 | 3.000,00           |
| 8.             | 4060              | Utrošak el.energije                         | 4.000,00           |
| 9.             | 4063              | Dizelsko gorivo, benzin, motorno ulje       | 15.000,00          |
| 10.            | 4100              | Usluge telefona                             | 2.000,00           |
| 11.            | 4101              | Poštanske usluge                            | 700,00             |
| 12.            | 41097-41103-41107 | Troškovi zbrinjavanja otpada sa RD          | 15.000,00          |
| 13.            | 4114              | Grafičke usluge                             | 1.000,00           |
| 14.            | 4123              | Usluge održavanja softwera                  | 5.500,00           |
| 15.            | 4120              | Usluge tekućeg održavanja                   | 6.000,00           |
| 16.            | 4127              | Usluge zaštite na radu i održavanja okoliša | 3.000,00           |
| 17.            | 4133              | Troškovi registracije                       | 3.000,00           |
| 18.            | 4163              | Konzultantske i savjetničke usluge          | 500,00             |
| 19.            | 4164              | Knjigovodstvene usluge                      | 6.000,00           |
| 20.            | 4167              | Usluge odvjetnika, javnog bilježnika        | 2.500,00           |
| 21.            | 41093             | Odvoz smeća ( gospodarenje otpadom)         | 75.000,00          |
| 22.            | 41722             | Voda i odvodnja                             | 600,00             |
| 23.            | 4180              | Troškovi reprezentacija                     | 1.000,00           |
| 24.            | 4195              | Oglašavanje                                 | 200,00             |
| 25.            | 4198              | Troškovi najma kopir uređaja                | 300,00             |
| 26.            | 4200              | Trošak neto plaće                           | 188.000,00         |
| 27.            | 4210              | Trošak poreza i prireza                     | 7.700,00           |
| 28.            | 4220              | Troškovi doprinosa plaća                    | 70.400,00          |
| 29.            | 4622              | Prigodne nagrade - božićnica                | 3.800,00           |
| 30.            | 4313              | Amortizacija alata i inventara              | 30.000,00          |
| 31.            | 4602              | Trošak vl.automob.u sl.svrhe                | 800,00             |
| 32.            | 4640              | Premije osiguranja                          | 5.500,00           |
| 33.            | 4650              | Troškovi platnog prometa                    | 2.300,00           |
| 34.            | 4695              | Troškovi obveznih liječničkih pregleda      | 200,00             |
| 35.            | 4860              | Donacije                                    | 500,00             |
| 36.            |                   | Interreg natječaj - drobilica               | 406.250,00         |
| 37.            |                   | Troškovi plaće                              | 30.000,00          |
| 38.            |                   | Troškovi putovanja                          | 10.400,00          |
| 39.            |                   | Audio klipovi i radijske emisije            | 2.900,00           |

|                           |  |                                              |                   |
|---------------------------|--|----------------------------------------------|-------------------|
| 40.                       |  | Voditelj radionice                           | 1.420,00          |
| 41.                       |  | Izrada video projekta                        | 1.500,00          |
| 42.                       |  | Ketering za konferencije                     | 650,00            |
| 43.                       |  | Uredski i administrativni troškovi           | 6.400,00          |
| 44.                       |  | Ostale usluge (prijevoz građevinskog otpada) | 1.800,00          |
| 45.                       |  | Video nadzor za drobilicu                    | 5.000,00          |
| <b>SVEUKUPNI RASHODI:</b> |  |                                              | <b>952.820,00</b> |

A.

**PRIHODI**

| Red.br.                   | Konto | Naziv konta prihodi                           | Iznos u eur       |
|---------------------------|-------|-----------------------------------------------|-------------------|
| 1.                        | 7510  | Prihod od organizacije sahrane                | 10.000,00         |
| 2.                        | 7511  | Prihodi po radnom nalogu                      | 217.000,00        |
| 3.                        | 75111 | Prihodi od građevinskih radova                | 28.000,00         |
| 4.                        | 7512  | Prodaja grobnih mjesta                        | 10.000,00         |
| 5.                        | 7513  | Prihod od prodaje papira i kartonske ambalaže | 500,00            |
| 6.                        | 7514  | Grobna naknada                                | 25.000,00         |
| 7.                        | 7515  | Prihod od komunalanih usluga - otpad          | 185.000,00        |
| 8.                        | 7522  | Usluga naplate komunalne naknde za Općinu     | 9.000,00          |
| 9.                        | 7517  | Takse za uređenje grobnih mjesta              | 500,00            |
| 10.                       | 7603  | Prihodi od prodaje robe - vrećice za smeće    | 1.500,00          |
| 11.                       | 29402 | Subvencije Općine Borovo / EU fond            | 466.320,00        |
| 12.                       |       |                                               |                   |
| <b>SVEUKUPNI PRIHODI:</b> |       |                                               | <b>952.820,00</b> |

| Red.br. | OPIS                                  | Iznos u eur |
|---------|---------------------------------------|-------------|
| A.      | PRIHODI                               | 952.820,00  |
| B.      | RASHODI                               | 952.820,00  |
|         | RAZLIKA PRIHODA I RASHODA (A-B) DOBIT | 0,00        |

Financijski plan komunalnog poduzeća EKO – DUNAV d.o.o. u cijelosti je dostupan na stranicama [www.eko-dunav.hr](http://www.eko-dunav.hr)



EKO – DUNAV d.o.o.  
Ljiljana Jakovljević dipl.oec.