

KAŠTIJUN d.o.o.
za gospodarenje otpadom
Premanturska cesta 215, 52100 Pula

MB: 2201941 OIB:72690321172
www.kastijun.hr

tel. 052/638 660; fax 052/638 662
info@kastijun.hr

**POSLOVNI PLAN
DRUŠTVA KAŠTIJUN d.o.o. PULA
ZA 2023. godinu**

Pula, prosinac 2022.

Sadržaj

1. UVOD	4
1.1. Podaci o društvu	4
1.2. Opis poslovanja i djelatnosti.....	5
2. ZAKONODAVNI OKVIR.....	7
3. STRATEŠKI OKVIR i OSNOVNE SMJERNICE RADA ZA 2023. GODINU	8
3.1. Planirane aktivnosti u 2023. god.	8
3.1.1. <i>Postupak nabave</i>	8
4. ČIMBENICI RIZIKA.....	9
4.1. Plasman goriva iz otpada(GIO) na tržištu.....	9
4.2. Velike količine organskog otpada u miješanom komunalnom otpada (MKO)	10
4.3. Plasman ostalih proizvoda iz MBO postrojenja na tržištu	10
4.4. Potrošnja električne energije.....	10
4.5. Sustav održavanja	11
4.6. Povećanje sigurnosti i zaštite zdravlja	11
4.7. Prepoznatljivost društva	11
4.8. Kadrovi	11
4.9. Amortizacija	11
5. FINANCIJSKI PLAN	12
5.1. PLANIRANI PRIHODI	12
5.2. PLANIRANI RASHODI	13
5.2.1. Materijalni troškovi.....	13
5.2.2. Energija	13
5.2.3. Troškovi usluga	13
5.2.4. Troškovi osoblja	14
5.2.5. Plan amortizacije.....	15
5.2.5. Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove.....	15

5.3. Procjena rezultata poslovanja.....	15
6. PLAN KAPITALNIH ULAGANJA – INVESTICIJA ZA 2023. god.....	19

1. UVOD

1.1. Podaci o društvu

Društvo Kaštijun d.o.o. za gospodarenje otpadom, OIB 72690321172, MBS 130014683 osnovano je 2007. godine.

Sjedište

Sjedište društva KAŠTIJUN od osnivanja u 2007. god. do lipnja 2018. god. bilo je na adresi sjedišta većinskog vlasnika odnosno u Puli, Forum 1.

Od lipnja 2018. god. društvo posluje sa sjedištem u Puli, Premanturska cesta 215.

Osnivači

Osnivači društva su: Grad Pula s učešćem od 51% i Istarska županija s učešćem 49 %.

Temeljni kapital

Temeljni kapital iznosi 27.961.400,00 kn.

Članovi Nadzornog odbora

- Marino Drandić - Predsjednik
- Bojan Blagonić - zamjenik Predsjednika
- Valerio Drandić
- Andrej Koštomač
- Aleksandar Frančešević

Uprava

- Dražen Stilinović - član uprave

Društvo KAŠTIJUN d.o.o. Pula na dan 19.12.2022. god. zapošljava 39 radnika.

1.2. Opis poslovanja i djelatnosti

Tvrtka KAŠTIJUN d.o.o. Pula osnovana je u cilju uspostave integriranog sustava gospodarenja otpadom u Istarskoj županiji.

Društvo je u nadležnom trgovačkom sudu registrirano za slijedeće djelatnosti:

- gospodarenje otpadom
- djelatnost proizvodnje električne energije
- djelatnost prijenosa električne energije
- djelatnost distribucije električne energije
- djelatnost opskrbe električnom energijom
- djelatnost organiziranja tržišta električnom energijom
- djelatnost trgovanja, posredovanja i zastupanje na tržištu energije
- djelatnost odvodnje i pročišćavanje otpadnih voda
- djelatnost skupljanja otpada za potrebe drugih
- djelatnost prijevoza otpada za potrebe drugih
- djelatnost posredovanja u organiziranju uporabe i/ili zbrinjavanja otpada u ime drugih
- djelatnost skupljanja, uporabe i /ili zbrinjavanja (obrada, odlaganje, spaljivanje i drugi načini zbrinjavanja otpada), odnosno djelatnost gospodarenja posebnim kategorijama otpada
- djelatnost kupnje i prodaje robe te trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- djelatnost projektiranja, građenja, uporabe i uklanjanje građevine
- djelatnost stručnih poslova prostornog uređenja
- djelatnost nadzora nad gradnjom
- djelatnost zastupanja stranih pravnih i fizičkih osoba u okviru registriranih djelatnosti
- djelatnost prijevoza robe i putnika u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- djelatnost prekrcaja tereta i skladištenje
- djelatnost tehničkog ispitivanje i analiza
- djelatnost pružanja usluga savjetovanja u vezi s poslovanjem i upravljanjem

Županijski centar za gospodarenje otpadom (ŽCGO) Kaštijun okosnica je integriranog sustava gospodarenja otpadom kojeg uspostavlja Istarska županija.

KAŠTIJUN d.o.o. registriran je za djelatnost Skupljanje neopasnog otpada (NKD 38.11).

Na ŽCGO se veže još šest pretovarnih stanica - Buzet, Labin, Pazin, Poreč, Rovinj te Umag koje zajedno s ŽCGO Kaštijun čine cjelokupni sustav za gospodarenje otpadom Istarske županije.

Društvo KAŠTIJUN d.o.o. Pula vlasnik je i upravlja Županijskom centrom za gospodarenje otpadom (ŽCGO) Kaštijun koji je izgrađen na zemljištu k.č. 3337/1 k.o. Pula.

Zemljište k.č. 3337/1 k.o. Pula u vlasništvu je Republike Hrvatske s upisanim pravom građenja za tvrtku KAŠTIJUN d.o.o. Pula.

U Županijskom centru za gospodarene otpadom Kaštijun“ odvijaju se slijedeći tehnološki procesi:

- prihvatanje otpada,
- prihvatanje i priprema,
- biološka (aerobna) obrada,
- mehanička obrada (rafinacija),
- biološka anaerobna obrada (biorekaktorska ploha),
- uporaba građevinskog otpada,
- odlaganje neopasnog otpada.

Projekt ŽCGO Kaštijun

ŽCGO „Kaštijun“ predstavlja investicijski projekt u infrastrukturi za gospodarenje komunalnim otpadom ukupne vrijednosti oko 35.070.892,00 EUR, od čega su odobrena bespovratna sredstva Europske unije 71,42% (25.045.992,00 EUR), Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost osigurao je 5,35% bespovratnih sredstava, a 23,23% udio je lokalne zajednice.

Projekt ŽCGO Kaštijun se sastoji od postrojenja za mehaničko-biološku obradu otpada, odlagališnih ploha, uređaja za pročišćavanje otpadnih voda, reciklažnog dvorišta površine 2.000 m³, upravne zgrade, centra za prijevoz i održavanje, sustava za sakupljanje procjedne vode i sustava otplinjačanja, uređaja za obradu odlagališnog plina, te radne i transportne opreme (kompaktor, rovokopač, buldožer, viljuškar, kamioni s prikolicama).

ŽCGO „Kaštijun“ je projektiran i izgrađen uzimajući u obzir zahtjeve važećih hrvatskih i EU propisa, vrste i količine otpada koje gravitiraju prema centru te aktivnostima koje se odvijaju na centru prije konačnog odlaganja.

2. ZAKONODAVNI OKVIR

Društvo Kaštijun d.o.o. provodi strategiju i planove gospodarenja otpadom sukladno planovima gospodarenja otpadom jedinica lokalne samouprave na području Istarske županije.

Poslovanje Društva Kaštijun d.o.o. prvenstveno se temelji na:

- Zakonu o gospodarenju otpadom kojim je red prvenstva gospodarenja otpadom definiran na sljedeći način:
 - sprječavanje nastanka otpada (mjere kojima se smanjuju količine otpada uključujući ponovnu uporabu proizvoda ili produženje životnog vijeka proizvoda),
 - priprema za ponovnu uporabu (postupci oporabe kojima se proizvodi ili dijelovi proizvoda koji su postali otpad provjerom, čišćenjem ili popravkom, pripremaju za ponovnu uporabu bez dodatne prethodne obrade),
 - recikliranje (svaki postupak oporabe, kojim se otpadni materijali prerađuju u proizvode, materijale ili tvari za izvornu ili drugu svrhu, osim uporabe otpada u energetske svrhe, odnosno prerade u materijal koji se koristi kao gorivo ili materijal za zatrpanje),
 - drugi postupci oporabe npr. energetska uporaba i zbrinjavanje otpada.
- Planu gospodarenja otpadom Republike Hrvatske za razdoblje 2017.-2022
- Zakonu o zaštiti okoliša
- Uredbi o gospodarenju komunalnim otpadom
- Pravilniku o gospodarenju otpadom
- Pravilniku o načinima i uvjetima odlaganja otpada, kategorijama i uvjetima rada za odlagališta otpada
- Pravilniku o katalogu otpada
- Ostalim Pravilnicima za pojedine kategorije otpada
- Nizu ostalih zakonskih i podzakonskih akata u području gospodarenja otpadom kao i planovima gospodarenja otpadom jedinica lokalne samouprave.

3. STRATEŠKI OKVIR i OSNOVNE SMJERNICE RADA ZA 2023. GODINU

Neodgovarajuće gospodarenje otpadom najveći je problem zaštite okoliša u Republici Hrvatskoj. Količina otpada raste, a infrastruktura koja bi taj otpad trebala zbrinuti nije doстатна. Sustav gospodarenja otpadom ne funkcioniра u potpunosti, među ostalim i stoga što se propisi kojima se utvrđuje gospodarenje otpadom ne provode u cijelosti.

Temeljni cilj Društva Kaštijun d.o.o. u segmentu zbrinjavanja komunalnog otpada je, kroz visoke standarde rada, očuvati prirodne resurse i smanjiti negativne posljedice ljudskog djelovanja na okoliš te voditi brigu o očuvanju ekonomske i ekološke održivosti.

Planovi Društva i njihova realizacija usmjereni su na zadovoljavanje zakonskih odredbi koje sustav zbrinjavanja otpada usklađuju sa zahtjevima i strategijom Europske unije.

Pokretanje poslovanja ŽCGO u 2018. godini značio je početak realizacije jedne od prioritetnih mjera usvojenog Plan gospodarenja otpadom Republike Hrvatske za razdoblje 2017.-2022. godine kao sustav koji s tehnologijom mehaničko-biološke obrade (u dalnjem tekstu: MBO) pridonosi postizanju ciljeva u vezi smanjenja udjela odlaganja biorazgradivog otpada i ukupne količine odloženog otpada.

3.1. Planirane aktivnosti u 2023. god.

Planirane aktivnosti u 2023. godini za obavljanje djelatnosti na ŽCGO Kaštijun sastoje se u slijedećem:

- Izrada novog plana za odlaganje metanogenih frakcija na bioreaktorskoj plohi.
- Novi plan radova na bioreaktorskoj plohi (prekrivanje plohe, horizontalno otplinjavanje i obrada plina na baklji),
- Priprema podloge za priključak stroja za obradu otpada (željezna i neželjezna frakcija),
- Novi ugovor s izvođačem Herhof sa ciljem poboljšanja rada i održavanja postrojenja (MBO) (performanse, operativni trošak, i dr.),
- Povećanje stanja sigurnosti,
- Uključivanje javnosti u rad Društva – „Open Day“,
- Izvješćivanje o Projektu,
- Uvođenje ISO sustava i informatičkog sustava za digitalno upravljanje dokumentima.

3.1.1. Postupak nabave

Društvo je obveznik primjene Zakona o javnoj nabavi te se postupci nabave provode

sukladno predmetnom Zakonu te podzakonskim aktima.

Za nabave čija je procijenjena vrijednost veća od 1.500.000 kn, a sukladno Društvenom Ugovoru, suglasnost za sklapanje ugovora s odabranim ponuditeljem daje Skupština Društva.

Od većih nabava koje se planiraju provesti u 2023. god. su pokrivanje i otplinjavanje bioreaktorske plohe, postavljanje solarne energane, nabava električne energije, održavanje postrojenja, zaštitarske usluge, usluga osiguranja, zbrinjavanje goriva iz otpada (GIO), zbrinjavanje otpadne vode - koncentrata reverzne osmoze (RO), održavanje teretnih vozila, održavanje poluprikolica za prijevoz otpada, održavanje radnih strojeva, održavanje zelenih površina i dr.

Dio nabava provesti će se s dobavljačima iz inozemstva budući da je održavanje i nabava rezervnih i potrošnih dijelova potrebno povjeriti ovlaštenim dobavljačima iz Austrije, Njemačke, Italije, Švicarske i dr.

U postupcima nabave definiraju se rokovi plaćanja koji su najčešće 30 do 60 dana.

4. ČIMBENICI RIZIKA

4.1. Plasman goriva iz otpada(GIO) na tržištu

Iako ne postoji u Hrvatskoj tehnička rješenja za zbrinjavanje GIO koji nastaje obradom u MBO postrojenju i koji se mora zbrinuti, postepeno će se uvoditi proizvodnja u rasutom stanju, te na taj način prekinut potrebu za baliranje i skladištenje GIO-a na lokaciji ŽCGO, te smanjiti troškove usluge.

Planirani troškovi za zbrinjavanje GIO koji su kalkulirani u cijeni usluge (prijevoza), obrade i zbrinjavanja miješanog komunalnog otpada bili su znatno niži u odnosu na 11,00 EUR po toni GIO-a prema Aplikaciji Projekta, odnosno u kalkulaciji cijene 30,00 EUR po toni GIO-a, te je jasno da je trenutno rješenje znatno opterećenje za finansijski rezultat Društva.

Iako dosadašnja iskustva pokazuju da se u procesu proizvodnje cementa mogu koristiti velike količine goriva iz otpada na siguran način i uz značajne koristi, praksa u Republici Hrvatskoj je pokazala nemogućnost korištenja goriva iz otpada kao zamjenskog goriva.

I radi te nemogućnosti, poslovanje Društva će ovisiti i o nastavku sufinanciranja zbrinjavanja GIO sa strane Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost u iznosu od 14.800.000,00 kuna.

4.2. Velike količine organskog otpada u miješanom komunalnom otpada (MKO)

Tijekom rujna 2022, provedene su analize miješanog komunalnog otpada (MKO) koji se prihvata u ŽCGO Kaštijun. Izvješće je ukazalo da količina biorazgradive komponente otpada u zaprimljenom miješanom komunalnom otpadu prelazi preko dozvoljene količine predviđeno u projektnoj dokumentaciji (dostavljenoj putem Izvođača radova – konzorcij Helector S.A. i GP Krk). Zaključci izvješća su da je potrebno uvođenje tzv. „smeđe kante“ da bi se odvojila biorazgradiva frakcija te time bi se riješilo većine problema zbrinjavanja otpada na lokaciji ŽCGO Kaštijun. Zbog velikih količina biorazgradivog otpad, MBO postrojenje ne radi u optimalnom režimu rada te izlazne frakcije ne odgovaraju predviđenim specifikacijama. Također zbog lošeg rada postrojenja negativno utjecaja na kvalitetu zraka i pojavu neugodnih mirisa.

Trenutno se vode razgovori sa svim komunalnim tvrtkama da bi se što brže uvela tzv. „smeđa kanta“, te smanjila količina biorazgradivog otpada, pogotovo u ljetnom periodu.

4.3. Plasman ostalih proizvoda iz MBO postrojenja na tržištu

Osim GIO, postrojenje proizvodi prljavi ne-željezni metal (KBO 19 12 03) i otpadno željezo (KBO 19 12 12). Po projektu, trebalo bi nastati čisti ne-željezni metal (KBO 19 12 03) i željezo (KBO 19 12 02).

Radi rješavanja tog problema, Društvo je započeo postupak za ishodovanje dozvole za gradnju postrojenja za pročišćavanje takvog materijala. Na današnji dan, dobili smo pozitivan odziv iz Ministarstvu gospodarstva i zaštite okoliša da nije potrebna izmjena dozvole utjecaj na okoliš. U 2023. god. nastaviti će se s izradom projektne dokumentacije, ishodovati dozvolu gradnju, provesti postupak javne nabave za izbor izvođača radova, te nakon toga to i izgraditi, započeti s radom, uhodati postrojenje itd. Gradnja takvog sustava planirana je iz kredita i dijela sufinanciranja .

Dok se ne realizira novi sustav za pročišćavanje takvog materijala, potrebno je paralelno raditi na pronalaženju alternativnog rješenja, odnosno zbrinjavanje takvog materijala drugačijim privremenim metodama. To će stvoriti nove troškove, ali će stvorit mogućnost novih prihoda.

4.4. Potrošnja električne energije

Zbog promjene u elektroenergetskom sustavu, u ovom trenutku, lokacija je spojena na elektroenergetskom niskonaponskom sustavu. Radi toga sustav je manje stabilan i po povišenoj cijeni. Planirana je priprema za uvođenje proizvodnje vlastite električne energije, što preko generatora, što preko instalacije solarnih čelija.

4.5. Sustav održavanja

Održavanje postrojenja se temelji na ugovore s ovlaštenim serviserima. U ovom trenutku su u fazi javne nabave održavanje elektrotehničkih sustava.

4.6. Povećanje sigurnosti i zaštite zdravlja

Plan praćenja zaštite zdravlja će se i dalje provoditi u suradnji s Gradom Pula i Istarskom županijom.

Dosadašnja iskustva pokazuju da neće biti potrebno veća ulaganja u zaštitu radnika od kemijskih, bioloških i fizičkim čimbenika.

4.7. Prepoznatljivost društva

Društvo će povećati prepoznatljivost tako što će djelovati samostalno prema zajednici i znanstvenoj zajednici i uključiti će se aktivnije u akcijama gradova i općina te Istarske županije.

Dio tog programa je ishodavanje ISO certifikata ISO 9000 i ISO 14000.

4.8. Kadrovi

U 2023. planirana je nova sistematizacija, gdje će veći fokus biti na optimizaciji svih radnih pozicija te povećanje edukacije kadrova, da bi mogli svi radnici više bili svestrani.

4.9. Amortizacija

Temeljem Sporazuma o projektu i njegovim izmjenama i dopunama, potpisanim između Vlade RH i Komisije Europskih zajednica cijeli projekt izgradnje Županijskog centra za gospodarenje otpadom Kaštjun u iznosu od 35.070.892,00 EUR sufinanciran je bespovratnim sredstvima što u računovodstvenom smislu predstavlja državne potpore.

Kada se primaju, potpore za nabavu dugotrajne materijalne imovine koja se amortizira, iskazuju se kao odgođeni prihod. U narednim godinama uključuju se u prihod razdoblja proporcionalno iznosu priznatih troškova amortizacije.

Obzirom da je Društvo objekte ŽCGO i MBO postrojenje u ožujku 2018. god. preuzelo od Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost koji je operativno vodio glavninu aktivnosti izgradnje i opremanja, Društvo ne raspolaze detaljnom analitikom navedenih sredstava koja je neophodna radi ispravnog utvrđenja vijeka trajanja i posljedično stope amortizacije (Ugovor o radovima je po modelu FIDIC „Postrojenja i projektiranje i građenje“).

5. FINANCIJSKI PLAN

5.1. PLANIRANI PRIHODI

Društvo KAŠTIJUN d.o.o. Pula vrši uslugu prijevoza, obrade i zbrinjavanja miješanog komunalnog otpada nastalog u Istarskoj županiji kojeg su prikupili isporučitelji javne usluge/komunalna društva.

Obradom komunalnog otpada u MBO postrojenju, kao jedna od frakcija, nastaje gorivo iz otpada (GIO). Društvo KAŠTIJUN d.o.o. Pula obvezno je predmetni GIO predati na korištenje ili zbrinuti.

Obradom komunalnog otpada nastaje i frakcija željeza i frakcija aluminija, a koje su u IPA projektnoj aplikaciji predviđeni kao prihod poslovanja. Međutim, zbog loše čistoće predmetnih frakcija istu nije moguće prodati uz ostvarenje prihoda već je isto jedan od troškova poslovanja.

U 2023. godini, temeljem vršenja osnovne djelatnosti planira se ostvariti 75.521.000 kn (10.023.359€) prihoda, povećanje od 29.825.592 kn (3.958.536€).

Ugovorena je cijena 1.150,00 kn/toni (152,6€/toni), odnosno 1.100,00 kn/toni (146€/toni) ovisno tome prevozi li se otpad vozilima Kaštijun d.o.o., odnosno dovozi li se direktno.

Tijekom 2023. god. planira se prikupiti i obraditi na lokaciji ŽCGO Kaštijun oko 70.000 tona miješanog komunalnog otpada.

Cjenik

Skupština Društva odobrila je cijenu usluge prijevoza, obrade i zbrinjavanje miješanog komunalnog otpada u rujnu 2022. god. s primjenom od 01.01.2023. god.

Cijena je definirana kako slijedi:

- 1) Cijena usluge s vlastitim prijevozom otpada do ŽCGO Kaštijun iznosi 1.100 kn/toni, tj. 146 EUR/tona bez PDV-a.
- 2) Cijena usluga s prijevozom otpada s prijevozom od ŽCGO Kaštijun iznosi 1.150 kn/toni, tj. 152,6 EUR/tona bez PDV-a.

Navedena cijena formirana je na način da se osigura pokriće troškova rada postrojenja uzimajući u obzir sljedeće parametre: trošak prijevoza otpada do ŽCGO, zbrinjavanje GIO-a po tada planiranoj cijeni, operativni troškovi, amortizacija postrojenja i opreme i ostali troškovi poslovanja.

Ostale poslovne prihode čine prihodi od ukidanja primljenih potpora.

Kao prihodi od tekućih potpora (potpora za pokriće rashoda) predviđaju se i sredstva FONDA za sufinanciranje troškova zbrinjavanja GIO-a, koje će iznositi 40% od usluge zbrinjavanja.

Ostali prihodi uključuju i prihode od ukidanja rezerviranja za zbrinjavanje GIO-a i vezani su direktno na rezerviranja iz prethodne godine.

5.2. PLANIRANI RASHODI

5.2.1. Materijalni troškovi

Materijalni troškovi za 2023. godinu planirani su u iznosu od 14.266.300 kn (1.893.463€) i isti uključuju:

1. Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti odnosi se na materijal za opremu i postrojenja (MBO, UPOV i preparati za pravnicu i dr.).
2. Utrošeni materijal u upravi i prodaji
3. Utrošeni materijal i rezervni dijelovi za održavanje koje čine rezervni dijelovi i potrošni materijal za tekuće investicijsko održavanje građevinskih objekata, opreme na svim stupnjevima obrade, maziva i ulja, boje i lakovi i dr.
4. Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma.

5.2.2. Energija

Troškovi energije su u 2023. god. planirani u iznosu od 10.599.000 kn (1.406.729€). Što je povišenje u troškovima u odnosu na plan 2022. god. od 7.800.000 kn.

Najznačajniji udio u troškovima energije predstavlja trošak goriva i trošak električne energije.

5.2.3. Troškovi usluga

Ukupni troškovi usluga iznose 68.372.508 kn (9.074.591 €), a koji između ostalog uključuju, troškove usluga održavanja, troškove komunalnih usluga, troškove osiguranja te troškove ostalih usluga. Što je povećanje u troškovima u odnosu na plan za 2022. god. od planiranih 33.963.180 kn.

Među planiranim *troškovima komunalnih usluga* došlo je do velikih povećanja u troškovima održavanja 75% i troškovima prijevoza 160%.

Također važno je napomenut najznačajnije iznose troškovi komunalnih usluga od 44.460.309 kn (5.900.897€) koji se odnose na troškove za zbrinjavanja GIO-a, kao i zbrinjavanja otpadne vode iz UPOV.

Predmetni iznos uključuje trošak za zbrinjavanje GIO proizvedenog tijekom 2021. godine (10.255 t), iz 2022. godine (7.000 t) kao i ostatak nezbrinutog GIO -a iz 2019. i 2020. godine (2.465 t), te novu proizvodnju GIO u rasutom stanju za 2023. godine (7.000 t). Procjene navedenih troškova izvršene su temeljem cijene ponuditelja nakon provedenog postupka javne nabave i one za GIO iz 2022. godine iznose 1.438 kn/t (190€/t) te predviđanja za GIO iz 2023. god. 1.200 kn/t (160€/t) u rasutom obliku (fluff). Trošak komunalnih usluga uključuje i trošak zbrinjavanja otpadne vode iz UPOV u iznosu od 4.500.000 kn (597.252€). Što je 60% povećanje troškovima od 2022. god. Troškovi komunalnih usluga uključuju troškove zbrinjavanja pojedinih metalnih i nemetalnih frakcija iz MBO postrojenja u iznosu od 1.200.000 kn (159.267€) te zbrinjavanja ostalom otpada (filtera, baterija i dr. kao i usluga dezinfekcije, dezinsekcije i deratizacije. U troškovima komunalnih usluga uključena je i komunalna naknada Gradu Pula u iznosu od 1.500.000 kn (199.084€).

Iznalaženje alternative zbrinjavanja GIO najveći je izazov i prepostavka ekonomске održivosti poslovanja ŽCGO.

Troškovi zakupnina i najamnina od 484.700 kn (64.330 €) uključuju najam prostora u „cloud“-u za spremanje podataka za automatsku mjernu postaju, najam računalnih programa te po potrebi najam opreme i vozila.

Troškovi ostalih usluga iznose 2.228.800 kn (510.000 €), a uključuju cestarinu, geodetske usluge, analize i ispitivanje akreditiranih laboratorijskih postrojenja za potrebe procesa, klasifikacije i uvjetima Okolišne dozvole.

Troškovi reprezentacije iznose 20.000 kn (2.654€) i uključuju nabavu pića, topnih napitaka, restoranske usluge.

Troškovi intelektualnih usluga planirani su u iznosu od 1.052.000 kn. (139.624€). Veći dio od odnosi na odvjetničkih i finansijskih usluga, usluga revizora, izrada elaborata/analiza zbog znatno povećanim potrebama implementacije novih ugovora/sporazuma u 2023. godini.

Ostali troškovi poslovanja u planiranom iznosu od 314.500 kn (175.000 €) uključuju naknadu za pravo građenja za zemljište k.č.3337/1 k.o. Pula (uplata u Državni proračun), objave natječaja u Elektroničkom oglasniku javne nabave, objave obavijesti i oglasa u glasilima, naknada članovima Nadzornog odbora, naknada (uplata u Državni proračun) za invalidnost i dr.

5.2.4. Troškovi osoblja

Ukupan godišnji trošak neto plaće planiran je u iznosu od 7.260.000 kn (1.075.189€).

Trošak darova, nagrada i potpora radnicima u planiranom iznosu od 600.000 kn (110.890€) uključuje neoporezive isplate sukladno propisima i Pravilniku o radu: za dar u

naravi, prigodne nagrade (Uskrs, Božić, naknada za godišnji odmor), dar za dijete (Sv. Nikola) kao i ostale potpore koje su obuhvaćene Pravilnikom o radu (smrt, invalidnost, i dr.).

5.2.5. Plan amortizacije

Trenutno je amortizacija obračunata temeljem nabavne vrijednosti dugotrajne imovine koja se koristi, u slijedećim iznosima:

Građevinski objekti i zgrade – 5.880.353 kn (780.457€)

Postrojenja i oprema – 12.221.238 kn (1.622.037€)

Prijevozna sredstva – 3.258.024 kn (432.414€)

Amortizacija ostalih pozicija (računalni programi i dr.) – 463.974 kn. (61.580€)

Obzirom da u visini obračunate amortizacije sučeljavamo prihode ukidanjem primljenih potpora u korist ostalih prihoda efekt na ukupan finansijski rezultat za 2023. je neutralan, osim za dio opreme koju je Kaštijun d.o.o. nabavio iz vlastitih sredstava.

5.2.5. Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove

Troškovi dugoročnih rezerviranja odnose se na trošak zbrinjavanja GIO-a koji se planira proizvesti tijekom 2023. god., a koji iznosi 22.125.349 kn (2.936.538 €).

5.3. Procjena rezultata poslovanja

Obzirom na planirane prihode i rashode Društvo KAŠTIJUN d.o.o. Pula će u 2023. godine poslovati s negativnim rezultatom odnosno gubitak u iznosu od -5.823.802 kn. (-772.951 €)

Pošto je taj gubitak pretežno uzrokovani zbrinjavanju GIO materijala iz prethodnih godina, predviđa se da implementacijom zbrinjavanja GIO materijala u rasutom obliku će u budućnost dozvoliti da tvrtka KAŠTIJUN d.o.o. Pula posluje sa pozitivnim rezultatima.

**Direktor
Dražen Stilinović**

FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. god.

I dio - Sustav kontrolinga

		u kunama			
		Realizacija 31.12.2021.		Plan 31.12.2022.	
	Pozicija				Projekcija realizacije 31.12.2022.
POSLOVNI PRIHODI					
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga		70.397.436	100%	79.261.233	100%
Prihodi od prodaje proizvoda		40.050.734	57%	42.931.634	54%
Prihodi od pružanja usluga		0	0	42.910.734	41.520.900
Prihodi od najammina i zakupinina		40.050.734	0	0	41.500.000
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe		0	0	20.900	0
Prihodi od prodaje robe		18.272	0%	0	500.000
Prihodi od prodaje robe		18.272	0%	0	500.000
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovачke usluge i sl.)		0	0	0	0
Prihodi od kompenzacija, subvencija, donacija, refundacija i sl.		0	0	0	0
Ostali poslovni prihodi		0	0	0	0
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja		30.328.430	43%	36.269.599	46%
Prihodi od kompenzacija, subvencija, donacija, refundacija i sl.		8.113.971	14.230.503	22.038.096	28.511.079
Ostali poslovni prihodi		22.213.538	922	1.000	27.410.879
FINANCIJSKI PRIHODI		116.303	0%	31	0%
Prihodi od ulaganja u dionice i udjela drugih državala		0	0%	0	0
Prihodi od dividendi		0	0	0	0
Prihodi od udjela u dobiti		0	0	0	0
Dobici od prodaje dionica i postovnih udjela		0	0	0	0
Prihodi po osnovi kamata		116.303	100%	0	0%
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita		116.303	0	0	0
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, piasmana u fondove i sl.		0	0	0	0
Prihodi od zateznih kamata		0	0	0	0
Ostali prihodi finansiranja		0	0%	31	100%
Pozitivne težtine razlike		0	0	31	0%
Ostali finansijski prihodi		0	0	0	0
OSTALI PRIHODI		34.247	0%	34.000	0%
Ostali prihodi		32.247	100%	34.000	100%
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		0	0	0	0
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i strog inventara		0	0	0	0
Prihodi od opisa obveza		23.756	0	0	0
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.		0	0	0	0
Uvrđeni viškovi		0	0	0	0
Prihod od neplaćenih potraživanja oписанih u prethodnim razdobljima		0	0	34.000	0
Ostali izvanredni prihodi		24.911	0	0	0
UKUPNI PRIHODI		70.545.986	100%	79.235.264	100%
POSLOVNI RASHODI		72.644.369	100%	85.385.656	100%
Materijalni troškovi		8.142.086	11%	9.625.397	11%
Utrošeni materijali i sirovine u osnovnoj djelatnosti		965.361	900-28	80.587.349	100%
Utrošeni materijali i sirovine u upravi i prodaji		71.834	145.000	100.000	100%

	Pozicija	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	Projekcija realizacije 31.12.2022.
Utrošeni materialni i rezervni dijelovi za održavanje	1.073.465	529.969	630.000	630.000
Trošak (obzi) strogog inventara, ambalaže i autoguma	276.250	250.000	200.000	200.000
Trošak energije	5.760.176	7.800.000	10.000.000	10.000.000
Troškovi nabave prodane robe	0	0	0	0
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	0	0
Troškovi usluga	25.600.808	35%	33.963.180	40%
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	230.663	1.664.862	20.395.000	25%
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	363.315	250.000	1.300.000	950.000
Troškovi usluga održavanja	6.167.008	6.137.483	7.500.000	7.500.000
Troškovi zakupnina i načarmina	265.780	205.700	510.000	510.000
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	0	0	5.000	5.000
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	373.411	470.000	450.000	450.000
Troškovi komunalnih usluga	15.519.489	22.300.000	7.000.000	7.000.000
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	11.196	33.000	20.000	20.000
Troškovi premija osiguranja	1.034.562	1.300.000	1.200.000	1.200.000
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	131.460	175.438	150.000	150.000
Troškovi ostalih usluga	1.503.925	1.426.697	1.310.000	1.310.000
Troškovi osoblja	7.625.715	10%	7.644.444	9%
Troškovi neto plaća	4.171.899	4.071.000	4.000.000	4.000.000
Troškovi doprinosa iz plaće, poreza i priteza	1.563.210	1.605.143	1.400.000	1.400.000
Troškovi doprinosa na plaće	969.481	929.343	900.000	900.000
Troškovi naknada troškova radnicima	366.376	371.737	360.000	360.000
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	554.750	667.221	600.000	600.000
Troškovi amortizacije	21.641.517	30%	22.023.000	26%
Amortizacija građevinskih objekata	5.801.517	12.086.000	5.000.000	5.000.000
Amortizacija postrojenja i opreme	12.204.464	12.315.000	10.300.000	10.300.000
Amortizacija priljevoznih sredstava	2.960.122	2.900.000	2.810.000	2.810.000
Amortizacija ostalih pozicija	675.414	720.000	700.000	700.000
Ostali troškovi postavljanja	9.629.243	12.129.635	14%	22.342.349
Troškovi reprezentacije	33.525	10.000	10.000	10.000
Troškovi dnevnička i smještajna putni troškovi na službenim putovanjima	26.347	20.000	10.000	10.000
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	9.337.415	11.813.635	22.125.349	22.125.349
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	76.957	75.000	13.000	13.000
Troškovi stručnog obrazovanja i literaturu	21.953	55.000	9.000	9.000
Ostali troškovi postavljanja	133.045	155.000	175.000	175.000
FINANCIJSKI RASHODI:	123.651	0%	167.000	0%
Troškovi po osnovi kamata	118.957	162.000	97%	202.000
Troškovi po osnovi redovnih kamata	113.733	160.000	2.000	2.000
Troškovi po osnovi zateznih kamata	5.224	2.000	2.000	2.000
Ostali finansijski rashodi	4.694	5.000	3%	7.800
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale finansijske imovine	0	0	0	0
Negativne tečajne razlike	4.694	5.000	5.000	7.800
Ostali finansijski rashodi	0	0	0	0
OSTALI RASHODI I VRJEDNOSNA USLJEDIVANJA	8.640	0%	33.000	0%

	Pozicija	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	Projekcija realizacije 31.12.2022.
Ostali rashodi		8.640	100%	33.000
Neispisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		0	0	27.900
Necrvenih dijelova i stroga inventara		0	0	0
Vrijednosna uskladljivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		0	0	0
Vrijednosna uskladljivanja kratkotrajne materijalne imovine		0	0	0
Uvrđen manjkov		0	0	0
Troškov kazni, penala i naknada šteta		8.640	3.000	900
Ostali izvanredni rashodi		0	30.000	27.000
UKUPNI RASHODI		72.776.560	100%	80.825.049
REZULTAT POSLOVANJA PRDE POREZA		-2.230.674		-6.351.392

	Realizacija 31.12.2021. u eurima	Plan 31.12.2022. Pozičija	Projektna realizacija 31.12.2022. IND	Plan 31.12.2023. Projektna realizacija 31.12.2022. IND
POSLOVNI PRIHODI				
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	9.343.345 100%	10.511.810 100%	9.374.475 100%	17.205.872 100%
Prihodi od prodaje proizvoda	5.315.646 57%	5.698.007 54%	5.510.770 59%	10.023.359 58%
Prihodi od pružanja usluga	0	0	5.507.937 0	10.023.359 0
Prihodi od najamalina i zakuplina	5.315.646 0	5.695.233 0	0	0
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	2.774 0	0
Prihodi od prodaje robe	2.425 0%	0 0%	66.361 1%	0 0%
Prihodi od ikidanja dugoročnih rezerviranja	2.425 0%	0 0%	66.361 1%	0 0%
Prihodi od kompenzacije, subvencije, donacija, refundacija i sl.	0	0	0	0
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	0	0
Ostali poslovni prihodi	4.025.274 43%	4.813.803 46%	3.797.343 41%	7.182.513 42%
Prihodi od ikidanja dugoročnih rezerviranja	1.076.909	1.882.712	159.267	2.925.388
Prihodi od kompenzacije, subvencije, donacija, refundacija i sl.	2.948.243	2.924.958	3.638.049	4.257.025
Ostali poslovni prihodi	122	133	27	100
FINANCIJSKI PRIHODI	15.436 0%	4 0%	0 0%	0 0%
Prihodi od ulaganja u dionice i udjela drugih društava	0 0%	0 0%	0 0%	0 0%
Prihodi od dividendi	0 0%	0 0%	0 0%	0 0%
Prihodi od udjela u dobiti	0 0%	0 0%	0 0%	0 0%
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0 0%	0 0%	0 0%	0 0%
Prihodi po osnovi kamata	15.436 100%	0 0%	0 0%	0 0%
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	15.436 100%	0 0%	0 0%	0 0%
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	0 0%	0 0%	0 0%	0 0%
Prihodi od zateznih kamata	0 0%	0 0%	0 0%	0 0%
Ostali prihodi financiranja	0 0%	4 100%	0 0%	0 0%
Positivne tečajne razlike	0 0%	4 100%	0 0%	0 0%
Ostali finansijski prihodi	0 0%	0 0%	0 0%	0 0%
OSTALI PRIHODI	4.280 0%	4.153 0%	0 0%	0 0%
Ostali prihodi	4.280 100%	4.513 100%	0 0%	0 0%
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0 0%	0 0%	0 0%	0 0%
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0 0%	0 0%	0 0%	0 0%
Prihodi od otputne obvezu	3.949 0%	0 0%	0 0%	0 0%
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0 0%	0 0%	0 0%	0 0%
Utvrdeni viškovi	0 0%	0 0%	0 0%	0 0%
Prihodi od naplaćenih potraživanja opisanih u prethodnim razdobljima	0 0%	4.513 0%	0 0%	0 0%
Ostali izvanredni prihodi	331 0%	0 0%	0 0%	0 0%
UKUPNI PRIHODI	9.363.061 100%	10.516.327 100%	9.374.475 100%	17.205.872 100%
POSLOVNI RASHODI	9.641.565 100%	11.332.624 100%	10.695.779 100%	17.330.607 100%
Materijalni troškovi	1.081.304 11%	1.277.510 11%	1.563.475 15%	1.893.463 11%
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	128.125 11%	119.507 11%	112.814 15%	226.823 121%
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	9.534 11%	19.245 11%	13.272 15%	30.128 201%

	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	Projekcija realizacije 31.12.2023.	Plan 31.12.2023.	IND
	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	Projekcija realizacije 31.12.2022.	Plan 31.12.2022.	IND
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	142.473	70.339	83.615	168.531	202
Trošak (opis) strogog inventara, ambalaže i autoguma	36.655	33.181	26.545	61.252	231
Trošak energije	764.507	1.035.238	1.327.228	1.406.729	106
Troškov nabavne prodane robe	0	0	0	0	# # # # #
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	0	0	# # # # #
Troškovi usluga					
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	3.397.811	4.507.689	40%	2.706.882	25%
Troškovi varijetskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	30.614	220.965		172.540	
Troškovi usluga održavanja	48.220	33.181		126.087	
Troškovi zakupina i nabavljana	818.503	814.584		995.421	
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajamova	35.275	27.301		67.689	
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	0	0		664	
Troškovi komunalnih usluga	49.560	62.380		59.725	
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	2.059.790	2.957.719		529.060	
Troškovi premija osiguranja	1.486	4.380		2.654	
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	137.310	172.540		159.267	
Troškovi ostalih usluga	17.448	23.285		19.908	
	199.605	189.355		173.867	
Troškovi osobnja					
Troškovi neto plaća	1.012.106	10%	1.014.592	9%	963.568
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prizreza	553.706	50.315	530.891	9%	550.800
Troškovi doprinosa na plaće	207.474		213.039		185.812
Troškovi naknada troškova radničima	128.672		123.345		119.451
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	48.626	49.338		47.780	
	73.628	88.555		79.634	
Troškovi amortizacije					
Amortizacija građevinskih objekata	2.872.323	30%	2.922.954	26%	2.496.516
Amortizacija postrojenja i opreme	769.994		808.016		663.614
Amortizacija preljevanih sredstava	1.639.811		1.634.481		1.367.045
Amortizacija ostalih pozicija	392.876		384.896		372.951
	89.643	95.560		92.906	
Ostali troškovi postovanja					
Troškovi reprezentacije	1.278.020	13%	1.609.879	14%	2.965.339
Troškovi dnevnička i smještajna putni troškovi na službenim putovanjima	4.449		1.327		1.327
Troškovi dugoročnih rezerviranja za tržiške i troškove	3.497		2.654		2.654
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosu, naknada i članarinama	1.239.288		1.567.939		2.936.538
Troškovi stručnog obrazovanja i literaturu	10.214		9.954		0
Ostali troškovi postovanja	2.914		7.432		1.195
	17.658	20.572		23.226	
FINANCIJSKI RASHODI					
Troškovi po osnovi kamata	16.411	0%	22.165	0%	27.845
Troškovi po osnovi reducirnih kamata po zajmovima i kreditima	15.788	96%	21.501	97%	26.810
Troškovi po osnovi zateznih kamata	15.095		21.236		26.545
	693		265		265
Ostali finansijski rashodi	623	4%	664	3%	1.035
Gubici od prodaje dionica, postlovnih udjela i ostale finansijske imovine	0		0		0
Negativne tečjne razlike	623		664		1.035
Ostali finansijski rashodi	0		0		0
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLADJIVANJA					
	1.147	0%	4.380	0%	3.703
					0%
				1.100	
					30

Pozicija	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	Projekcija realizacije 31.12.2023.	IND
Ostali rashodi				
Necijelana vrijednost i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	1.147 100%	4.380 100%	3.703 100%	1.100 100%
Neobispvana vrijednost i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sličnog inventara	0	0	0	0
Vrijednosna uskladjivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	0	0
Vrijednosna uskladjivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	0	0
Utvrdeni manjekovi	0	0	0	0
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	1.147	398	119	400
Ostali izvanredni rashodi	0	3.982	3.584	700
UKUPNI RASHODI	9.659.123 100%	11.359.169 100%	10.727.327 100%	168
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-296.061	-842.642	-1.352.653	-772.951

	u eurima			
	I kvartal 2023.	II kvartal 2023.	III kvartal 2023.	
Pozicija				
POSLOVNI PRIHODI				
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	3.441.174	100%	8.602.936	100%
Prihodi od prodaje proizvoda	2.004.672	58%	5.011.680	58%
Prihodi od pružanja usluga	0	0	5.011.680	0
Prihodi od najamnina i zakupnina	2.004.672	0	0	0
Prihadi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	0	0
Prihadi od prodaje robe	0	0%	0	0%
Prihodi od prodaje robe	0	0	0	0
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovачke usluge i sl.)	0	0	0	0
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	0	0
Ostali poslovni prihodi	1.436.503	42%	3.591.256	42%
Prihodi od uklanjanja dugoročnih rezervirana	585.078	0	1.462.594	5.386.810
Prihodi od kompenzacije, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	831.405	0	2.128.512	2.194.041
Ostali poslovni prihodi	20	0	50	3.192.769
FINANCIJSKI PRIHODI				
Prihodi od ulaganja u dionice i udjela drugih društava	0	#####	0	#####
Prihodi od dividendi	0	0	0	0
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	0	0
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	0	0
Prihodi po osnovi kamata	0	#####	0	#####
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana na fondove i sl.	0	0	0	0
Prihodi od zareznih kamata	0	0	0	0
Ostali prihodi financiranja	0	#####	0	#####
Positivne tečajne razlike	0	0	0	0
Ostali finansijski prihodi	0	0	0	0
OSTALI PRIHODI				
Ostali prihodi	0	#####	0	#####
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	0	0
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sličnog inventara	0	0	0	0
Prihodi od otpisa obveza	0	0	0	0
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0	0	0	0
Ubrđeni viškovi	0	0	0	0
Prihodi od naplaćenih o potraživanja opisanih u prethodnim razdobljima	0	0	0	0
Ostali izvanredni prihodi	0	0	0	0
UKUPNI PRIHODI				
3.441.174	100%	8.602.936	100%	
POSLOVNI RASHODI				
Materijalni troškovi	3.586.121	100%	8.965.303	100%
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	378.693	11%	946.732	11%
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	45.355	0	113.412	170.117
	6.026	0	15.054	22.596
				1.893.463
				226.823
				30.128

	u eurima	I kvartal 2023.	II kvartal 2023.	III kvartal 2023.	IV kvartal 2023.
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	33.706	84.266	126.399	166.531	166.531
Trošak (otpis) stog inventara, ambalaže i autoguma	12.250	30.526	45.939	61.252	61.252
Trošak energije	281.346	703.365	1.055.047	1.406.729	1.406.729
Troškovi nabave prodane robe	0	0	0	0	0
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	0	0	0
Troškovi usluga	1.814.918	51%	4.537.296	51%	6.805.943
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	23.651	59.128	88.692	90.074.591	90.074.591
Troškovi venjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	179.627	449.058	673.601	118.256	118.256
Troškovi usluge održavanja	284.921	712.303	1.068.455	898.135	898.135
Troškovi zakupljene i najamnine	12.866	32.165	48.248	1.424.607	1.424.607
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajamova	531	1.327	1.991	64.331	64.331
Troškovi intelektualnih usluga (odjevnička, revizora, informatičara i sl.)	27.925	69.812	104.718	2.654	2.654
Troškovi komunalnih usluga	1.180.179	2.950.449	4.425.673	138.624	138.624
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	929	2.323	3.484	5.900.897	5.900.897
Troškovi premija osiguranja	39.817	99.542	149.313	4.645	4.645
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	5.309	13.272	19.906	198.084	198.084
Troškovi ostalih usluga	59.163	147.906	221.859	28.545	28.545
Troškovi osobila	215.038	6%	537.594	6%	806.392
Troškovi neto plaća	110.160	275.400	413.100	550.800	550.800
Troškovi doprinosa iz plaće, poreza i priresa	42.069	105.172	157.757	210.343	210.343
Troškovi doprinosa na plaće	26.863	67.158	100.737	134.316	134.316
Troškovi naknada troškova radnicima	13.768	34.420	51.630	68.840	68.840
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	22.178	55.445	83.167	110.890	110.890
Troškovi amortizacije	579.298	16%	1.448.244	16%	2.172.366
Amortizacija građevinskih objekata	156.091	390.228	585.343	780.457	780.457
Amortizacija postrojenja i opreme	324.407	811.019	1.216.528	1.622.037	1.622.037
Amortizacija prijevoznih sredstava	86.483	216.207	324.311	432.414	432.414
Amortizacija ostalih pozicija	12.316	30.790	46.185	61.580	61.580
Ostali troškovi poslovanja	598.175	17%	1.495.438	17%	2.243.156
Troškovi reprezentacije	531	1.327	1.991	2.990.875	2.990.875
Troškovi dnevnica i smještajne putni troškovi na službenim putovanjima	531	1.327	1.991	2.654	2.654
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	587.308	1.468.259	2.202.404	2.938.538	2.938.538
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosu, naknadi i čitaninu	0	0	0	0	0
Troškovi stručnog obrazovanja i literaturu	1.457	3.643	5.465	7.286	7.286
Ostali troškovi poslovanja	8.348	20.871	31.305	41.741	41.741
FINANCIJSKI RASHODI	9.423	0%	23.558	0%	35.337
Troškovi po osnovi kamata	9.291	99%	23.226	99%	34.840
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	9.291	0	0	0	0
Troškovi po osnovi zatezanih kamata	0	0	0	0	0
Ostali finansijski rashodi	1.33	1%	332	1%	498
Gubici od prodaje dionica, postavnih udjela i ostale finansijske imovine	0	0	0	0	0
Negative tečajne razlike	133	0	332	0	498
Ostali finansijski rashodi	0	0	0	0	0
OSTALI RASHODI I VRJEDNOSNA USKLADJIVANJA	220	0%	550	0%	825
					1.100
					0%

	u eurima			
	I kvartal 2023.	II kvartal 2023.	III kvartal 2023.	IV kvartal 2023.
Ostali rashodi				
Neotpisana vrijednost i ostali troškovi prodane i rastodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	220	100%	550	100%
Neotpisana vrijednost i ostali troškovi prodanih i rastodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sličnog inventara	0	0	0	0
Vrijednosna uskladljivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	0	0
Vrijednosna uskladljivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	0	0
Utvrdeni manjikovi	0	0	0	0
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	80	200	300	400
Ostali izvanredni rashodi	140	350	525	700
UKUPNI RASHODI	3.595.755	100%	8.989.412	100%
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-154.590		-386.476	
			-422.517	
				-772.951

	Pozicija	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	Projekcija realizacije 31.12.2023.	Plan 31.12.2023.	IND
POSLOVNI PRIHODI						
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga		40.050.734	57%	42.931.634	54%	41.520.900
Prihodi od prodaje proizvoda		0	0	0	0	0
Prihodi od pružanja usluga		40.050.734	0	42.910.734	0	41.500.000
Prihodi od najamnina i zakupnina		0	0	0	0	0
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe		0	0	20.900	20.900	0
Prihodi od prodje robe		18.272	0%	0	0%	500.000
Prihodi od prodaje robe		18.272	0%	0	0%	500.000
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovачke usluge i sl.)		0	0	0	0	0
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe		0	0	0	0	0
Ostali poslovni prihodi		30.328.430	43%	36.269.599	46%	28.611.079
Prihodi od ukiđanja dugoročnih rezerviranja		8.113.971	14.230.503	12.200.000	41%	54.116.643
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.		22.213.538	22.038.096	27.410.879	42%	22.041.335
Ostali poslovni prihodi		922	1.000	200	1.000	32.074.555
FINANCIJSKI PRIHODI		116.303	0%	31	0%	0
Prihodi od ulaganja u dionice i udjale drugih društava		0	0%	0	0%	0
Prihodi od dividendi		0	0%	0	0%	0
Prihodi od udjela u dobiti		0	0%	0	0%	0
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela		0	0%	0	0%	0
Prihodi po osnovi kamata		116.303	100%	0	0%	0
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita		116.303	0%	0	0%	0
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.		0	0%	0	0%	0
Prihodi od zateznih kamata		0	0%	0	0%	0
Ostali prihodi finansiranja		0	0%	0	0%	0
Pozitivne tečajne razlike		0	0%	0	0%	0
Ostali finansijski prihodi		0	0%	0	0%	0
OSTALI PRIHODI		32.247	0%	34.000	0%	0
Ostali prihodi		32.247	100%	34.000	100%	0
Prihodi od prodje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		0	0%	0	0%	0
Prihodi od prodje sировина, материјала, rezervnih dijelova i sitnog inventara		0	0%	0	0%	0
Prihodi od otpisa obvezza		29.756	0%	0	0%	0
Prihodi od napačenih penala, nagrada i sl.		0	0%	0	0%	0
Utvrđeni viškovi		0	0%	0	0%	0
Prihodi od napačenih potraživanja opisanih u prethodnim razdobljima		0	0%	34.000	0%	0
Ostali izvanredni prihodi		2.491	0%	0	0%	0
UKUPNI PRIHODI		70.545.936	100%	79.235.264	100%	70.531.979
						100%
						184

Pozicija	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	Projekcija realizacije 31.12.2023.	IND
POSLOVNI RASHODI	72.644.369	100%	85.385.556	100%
Materijalni troškovi	8.147.086	11%	9.625.397	11%
Utrošeni materijal i strovine u osnovnoj djelatnosti	965.361		900.428	
Utrošeni materijal i strovine u upravi i prodaji	71.834		145.000	
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	1.073.465		529.969	
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	276.250		250.000	
Trošak energije	5.760.176		7.800.000	
Troškovi nabave prodane robe	0		0	
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvoda u tijeku i gotovih proizvoda	0		0	
Troškovi usluga	25.600.808	35%	33.963.180	40%
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	230.663		1.664.862	
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	363.315		250.000	
Troškovi usluge održavanja	6.167.008		6.137.483	
Troškovi zakupnina i najamnina	265.780		205.700	
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajamova	0		0	
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	373.411		470.000	
Troškovi komunalnih usluga	15.519.489		22.300.000	
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	11.196		33.000	
Troškovi premija osiguranja	1.034.562		1.300.000	
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	131.460		175.438	
Troškovi ostalih usluga	1.503.925		1.426.697	
Troškovi osoblja	7.625.715	10%	7.644.444	9%
Troškovi neto plaća	4.171.699		4.071.000	
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.563.210		1.605.143	
Troškovi doprinosa na plaće	969.481		929.343	
Troškovi naknada troškova radnicima	366.376		371.737	
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	554.750		667.221	
Troškovi amortizacije	21.641.517	30%	22.023.000	26%
Amortizacija građevinskih objekata	5.801.517		6.098.000	
Amortizacija postrojenja i opreme	12.204.464		12.315.000	
Amortizacija prijevoznih sredstava	2.960.122		2.900.000	
Amortizacija ostalih pozicija	675.414		720.000	
Ostali troškovi poslovanja	9.629.243	13%	12.129.635	14%
Troškovi reprezentacije	33.525		10.000	
Troškovi dnevnička i smještajate putni troškovi na službenim putovanjima	26.347		20.000	
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	9.337.415		11.813.635	
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	76.957		75.000	
Troškovi stručnog obrazovanja i literaturе	21.953		56.000	
Ostali troškovi poslovanja	133.045		155.000	

Pozicija	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	Projekcija realizacije 31.12.2023.	IND
POSLOVNI RASHODI	72.644.369	100%	85.385.556	100%
Materijalni troškovi	8.147.086	11%	9.625.397	11%
Utrošeni materijal i strovine u osnovnoj djelatnosti	965.361		900.428	
Utrošeni materijal i strovine u upravi i prodaji	71.834		145.000	
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	1.073.465		529.969	
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	276.250		250.000	
Trošak energije	5.760.176		7.800.000	
Troškovi nabave prodane robe	0		0	
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvoda u tijeku i gotovih proizvoda	0		0	
Troškovi usluga	25.600.808	35%	33.963.180	40%
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	230.663		1.664.862	
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	363.315		250.000	
Troškovi usluge održavanja	6.167.008		6.137.483	
Troškovi zakupnina i najamnina	265.780		205.700	
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajamova	0		0	
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	373.411		470.000	
Troškovi komunalnih usluga	15.519.489		22.300.000	
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	11.196		33.000	
Troškovi premija osiguranja	1.034.562		1.300.000	
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	131.460		175.438	
Troškovi ostalih usluga	1.503.925		1.426.697	
Troškovi osoblja	7.625.715	10%	7.644.444	9%
Troškovi neto plaća	4.171.699		4.071.000	
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.563.210		1.605.143	
Troškovi doprinosa na plaće	969.481		929.343	
Troškovi naknada troškova radnicima	366.376		371.737	
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	554.750		667.221	
Troškovi amortizacije	21.641.517	30%	22.023.000	26%
Amortizacija građevinskih objekata	5.801.517		6.098.000	
Amortizacija postrojenja i opreme	12.204.464		12.315.000	
Amortizacija prijevoznih sredstava	2.960.122		2.900.000	
Amortizacija ostalih pozicija	675.414		720.000	
Ostali troškovi poslovanja	9.629.243	13%	12.129.635	14%
Troškovi reprezentacije	33.525		10.000	
Troškovi dnevnička i smještajate putni troškovi na službenim putovanjima	26.347		20.000	
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	9.337.415		11.813.635	
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	76.957		75.000	
Troškovi stručnog obrazovanja i literaturе	21.953		56.000	
Ostali troškovi poslovanja	133.045		155.000	

	Pozicija	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	Projekcija realizacije 31.12.2022.	Plan 31.12.2023.	IND
FINANCIJSKI RASHODI		123.651	0%	167.000	0%	209.800
Trošovi po osnovi kamata	118.957	96%	162.000	97%	202.000	96%
Trošovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	113.733		160.000		200.000	
Trošovi po osnovi zateznih kamata	5.224		2.000		2.000	
Ostali finansijski rashodi	4.694	4%	5.000	3%	7.800	4%
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale finansijske imovine	0		0		0	
Negativne tečajne razlike	4.694		5.000		7.800	
Ostali finansijski rashodi	0		0		0	
OSTALI RASHODI I VRJEDNOSNA USKLADJIVANJA		8.640	0%	33.000	0%	27.900
Ostali rashodi	8.640	100%	33.000	100%	27.900	100%
Neotpisana vrijednost i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		0	
Neotpisana vrijednost i ostali troškovi prodanih i rashodovanih širovina, materijala, rezervnih dijelova i sličnog inventara	0		0		0	
Vrijednosa uskladjivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		0	
Vrijednosa uskladjivanja kratkotrajne materijalne imovine	0		0		0	
Utvrdjeni manjčovi	0		0		0	
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	8.640		3.000		900	
Ostali izvanredni rashodi	0		30.000		27.000	
UKUPNI RASHODI		72.776.660	100%	85.585.656	100%	135.461.445
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA		-2.230.674		-6.350.392		-5.823.802

	Pozicija	I kvartal 2023.	II kvartal 2023.	III kvartal 2023.	IV kvartal 2023.	
POSLOVNI PRTHODI						
Prthodi od prodaje proizvoda i usluga	15.104.200	58%	37.760.500	58%	64.192.850	61%
Prthodi od prodaje proizvoda	0	0%	0	0%	0	0%
Prthodi od pružanja usluga	15.104.200	0	37.760.500	0	64.192.850	0
Prthodi od najamnina i zakupinna	0	0%	0	0%	0	0%
Prthodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0%	0	0%	0	0%
Prthodi od prodaje robe	0	0%	0	0%	0	0%
Prthodi od prodaje robe	0	0%	0	0%	0	0%
Prthodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovачke usluge i sl.)	0	0%	0	0%	0	0%
Prthodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0%	0	0%	0	0%
Ostali poslovni prthodi	10.823.329	42%	27.058.321	42%	40.586.917	39%
Prthodi od ukuđanja dugoročnih rezerviranja	4.408.267	11.020.667	16.531.001	22.041.335	32.074.555	42%
Prthodi od kompenzacije, subvencija, dotačija, refundacija i sl.	6.414.911	16.037.277	24.055.916			
Ostali poslovni prthodi	151	377	0	753		
FINANCIJSKI PRTHODI						
Prthodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	#####	0	#####	0	#####
Prthodi od dividendi	0	0	0	0	0	0
Prthodi od udjela u dobiti	0	0	0	0	0	0
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	0	0	0	0
Prthodi po osnovi kamata	0	#####	0	#####	0	#####
Prthodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	0	0	0	0
Prthodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	0	0	0	0	0	0
Prthodi od zateznih kamata	0	0	0	0	0	0
Ostali prihodi financiranja	0	#####	0	#####	0	#####
Pozitivne tečajne razlike	0	0	0	0	0	0
Ostali finansijski prthodi	0	0	0	0	0	0
OSTALI PRTHODI						
Ostali prthodi	0	#####	0	#####	0	#####
Prthodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	0	0	0	0
Prthodi od prodaje strojvina, materijala, rezervnih dijelova i sličnog inventara	0	0	0	0	0	0
Prthodi od otpisa obveza	0	0	0	0	0	0
Prthodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0	0	0	0	0	0
Utvrdjeni viškovi	0	0	0	0	0	0
Prthodi od naplaćenih potraživanja opisanih u prethodnim razdobljima	0	0	0	0	0	0
Ostali izvanredni prthodi	0	0	0	0	0	0
UKUPNI PRTHODI						
	25.927.529	100%	64.818.821	100%	104.779.767	100%
					129.637.643	100%
						58%

	Pozicija	I kvartal 2023.	II kvartal 2023.	III kvartal 2023.	IV kvartal 2023.
POSLOVNI RASHODI		27.019.631	100%	67.549.078	100%
Materijalni troškovi		2.853.260	11%	7.133.150	11%
Utroženi materijal i strovine u osnovnoj djelatnosti		341.800		854.500	
Utroženi materijal i strovine u upravi i prodaji		45.400		113.500	
Utroženi materijali i rezervni dijelovi za održavanje		253.960		634.900	
Trošak (otpis) strogog inventara, ambalaže i autogurna		92.300		230.750	
Trošak energije		2.119.800		5.299.500	
Troškovi nabave prodane robe		0		0	
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda		0		0	
Troškovi usluga		13.674.502	51%	34.186.254	51%
Troškovi prijevoza i telekomunikacija		1.78.200		445.500	
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga		1.353.400		3.383.500	
Troškovi usluga održavanja		2.146.740		5.366.850	
Troškovi kupoprlina i najamnine		96.940		242.350	
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova		4.000		10.000	
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informaticara i sl.)		210.400		526.000	
Troškovi komunalnih usluga		8.892.062		22.230.155	
Troškovi bankarskih i sličnih usluga		7.000		17.500	
Troškovi premija osiguranja		300.000		750.000	
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.		40.900		100.000	
Troškovi ostalih usluga		445.750		1.114.400	
Troškovi osoblja		1.620.202	6%	4.050.505	6%
Troškovi neto plaća		830.000		2.075.000	
Troškovi doprinosa iz platca, poreza i prireza		316.986		792.415	
Troškovi doprinosa na plaće		202.400		506.001	
Troškovi naknada troškova radnicima		103.736		259.339	
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima		167.100		417.750	
Troškovi amortizacije		4.364.718	16%	10.911.795	16%
Amortizacija građevinskih objekata		1.176.071		2.940.176	
Amortizacija postrojenja i opreme		2.444.248		6.110.619	
Amortizacija prijevoznih sredstava		651.605		1.629.012	
Amortizacija ostalih pozicija		92.795		231.987	
Ostali troškovi poslovanja		4.506.950	17%	11.267.374	17%
Troškovi reprezentacija		4.000		10.000	
Troškovi dnevnička i smještajne putni troškovi na službenim putovanjima		4.000		10.000	
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove		4.425.070		11.062.674	
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članatina		0		0	
Troškovi stručnog obrazovanja i literaturu		10.980		27.450	
Ostali troškovi poslovanja		62.900		157.250	

	Pozicija	I kuartal 2023.	II kuartal 2023.	III kuartal 2023.	IV kuartal 2023.	
FINANCIJSKI RASHODI						
Troškovi po osnovi kamata	71.000	0%	177.500	0%	266.250	0%
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	70.000	99%	175.000	99%	262.500	99%
Troškovi po osnovi zateznih kamata	0	0	0	0	262.500	99%
Ostali finansijski rashodi	1.000	1%	2.500	1%	3.750	1%
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale finansijske imovine	0	0	0	0	0	0
Negativne tečajne razlike	1.000	2.500	3.750	5.000	5.000	1%
Ostali finansijski rashodi	0	0	0	0	0	0
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLADJIVANJA	1.658	0%	4.144	0%	6.216	0%
Ostali rashodi	1.658	100%	4.144	100%	6.216	100%
Neotpisana vrijednost i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	0	0	0	0
Neotpisana vrijednost i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i slnog inventara	0	0	0	0	0	0
Vrijednosna uskladjivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	0	0	0	0
Vrijednosna uskladjivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	0	0	0	0
Vrijednosna uskladjivanja potraživanja od kupaca	0	0	0	0	0	0
Utvrdeni manjmovi	603	1.507	2.260	3.014	5.274	
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	1.055	2.637	3.956			
Ostali izvanredni rashodi						
UKUPNI RASHODI	27.092.289	100%	67.730.732	100%	101.596.083	100%
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA		-1.164.760	-2.911.901	3.183.684	-5.823.802	

II dio - dodatni podaci

Pozicija	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	Projekcija realizacije 31.12.2022.	Plan 31.12.2023.	IND
BROJ ZAPOSLENIH	43	43	0	41	#DIV/0!
Broj zaposlenih	43	43	0	41	#DIV/0!
INVESTICIJE	1.165.223	1.789.634	0	0	#DIV/0!
Investicije	1.165.223	1.789.634	0	0	#DIV/0!
IZVORI FINANCIRANJA	1.165.223	1.789.634	0	0	#DIV/0!
Vlastita sredstva	53.879	228.814	0	0	#DIV/0!
Krediti	781.239	834.787	0	0	#DIV/0!
Besporvatna sredstva	330.105	726.034	0	0	#DIV/0!
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNHIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST					
Prihod od pružanja usluga po pretovarnim stanicama	5.318.071	6.064.823	0	10.023.359	#DIV/0!
<i>Pula</i>	1.608.915	1.671.898	0	3.104.153	#DIV/0!
<i>Medulin</i>	264.292	343.982	0	487.199	#DIV/0!
<i>Vodnjan</i>	137.469	152.274	0	292.319	#DIV/0!
<i>Rovinj</i>	710.919	867.622	0	1.327.106	#DIV/0!
<i>Poreč</i>	1.164.186	1.506.697	0	2.143.787	#DIV/0!
<i>Pazin</i>	215.916	215.377	0	466.675	#DIV/0!
<i>Labin</i>	283.330	282.790	0	568.760	#DIV/0!
<i>Umag</i>	849.519	961.074	0	1.516.693	#DIV/0!
<i>Buzet</i>	65.058	63.111	0	116.669	#DIV/0!
<i>Treća lica</i>	18.467	0	0	0	#DIV/0!
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU					
Sakupljeni otpad po pretovarnim stanicama (u tonama)	69.564	69.696	0	70.000	#DIV/0!
<i>Pula</i>	22.366	22.365	0	22.300	#DIV/0!
<i>Medulin</i>	3.674	3.705	0	3.500	#DIV/0!
<i>Vodnjan</i>	1.911	1.931	0	2.100	#DIV/0!
<i>Rovinj</i>	9.048	9.080	0	9.100	#DIV/0!
<i>Poreč</i>	14.571	14.768	0	14.700	#DIV/0!
<i>Pazin</i>	2.748	2.741	0	3.200	#DIV/0!
<i>Labin</i>	3.606	3.599	0	3.900	#DIV/0!
<i>Umag</i>	10.812	10.704	0	10.400	#DIV/0!
<i>Buzet</i>	828	803	0	800	#DIV/0!

Pozicija	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	Projekcija realizacije 31.12.2022.	Plan 31.12.2023.	IND
BROJ ZAPOSLENIH	43	43	0	41	#DIV/0!
Broj zaposlenih	43	43	0	41	#DIV/0!
INVESTICIJE	8.779.371	13.484.000	0	0	#DIV/0!
Investicije	8.779.371	13.484.000	0	0	#DIV/0!
IZVORI FINANCIRANJA	8.779.371	13.484.000	0	0	#DIV/0!
Vlastita sredstva	405.953	1.724.000	0	0	#DIV/0!
Krediti	5.886.242	6.289.700	0	0	#DIV/0!
Bespovratna sredstva	2.487.176	5.470.300	0	0	#DIV/0!
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNHIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST					
Prihod od pružanja usluga po pretovarnim stanicama	40.069.006	45.695.408	0	75.521.000	#DIV/0!
<i>Pula</i>	12.122.372	12.596.914	0	23.388.240	####
<i>Medulin</i>	1.991.308	2.591.731	0	3.670.800	####
<i>Vodnjan</i>	1.035.762	1.147.308	0	2.202.480	####
<i>Rovinj</i>	5.356.416	6.537.096	0	9.999.080	####
<i>Poreč</i>	8.771.562	11.352.211	0	16.152.360	####
<i>Pazin</i>	1.626.816	1.622.755	0	3.516.160	####
<i>Labin</i>	2.134.752	2.130.679	0	4.285.320	####
<i>Umag</i>	6.400.704	7.241.209	0	11.427.520	####
<i>Buzet</i>	490.176	475.506	0	879.040	####
<i>Treća lica</i>	139.138	0	0	0	####
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU					
Sakupljeni otpad po pretovarnim stanicama (u tonama)	69.564	69.696	0	70.000	#DIV/0!
<i>Pula</i>	22.366	22.365	0	22.300	####
<i>Medulin</i>	3.674	3.705	0	3.500	####
<i>Vodnjan</i>	1.911	1.931	0	2.100	####
<i>Rovinj</i>	9.048	9.080	0	9.100	####
<i>Poreč</i>	14.571	14.768	0	14.700	####
<i>Pazin</i>	2.748	2.741	0	3.200	####
<i>Labin</i>	3.606	3.599	0	3.900	####
<i>Umag</i>	10.812	10.704	0	10.400	####
<i>Buzet</i>	828	803	0	800	####

6. PLAN KAPITALNIH ULAGANJA – INVESTICIJA ZA 2023. god.

PLAN INVESTICIJA - 2023. god.

BR.	OPIS	ROK IZVJEŠNJA	IZVORI FINANCIRANJA	UKUPNI IZNOS (kn bez PDV-a)	2023.-god. (kn bez PDV-a)	nakon 2023. god. (kn bez PDV-a)
VLASTITI PRIHODI						
1	Informatički sustav	do 31.12.2023..	vlastiti prihodi	180.000,00	180.000,00	0
2	Priprema za izgradnju Faze 6 - energetana na odlagališni plin	do 31.12.2023..	vlastiti prihodi	199.000,00	199.000,00	0
3	Računalna oprema	do 31.12.2023..	vlastiti prihodi	100.000,00	100.000,00	0
4	Prenamjena pliča za odlažanje otpada (bioreaktorski i neopasni poživodni)	do 31.12.2023..	vlastiti prihodi	199.000,00	199.000,00	0
5	Klima uređaj za trafostanicu	do 31.12.2023..	vlastiti prihodi	19.000,00	19.000,00	0
6	Elektrotehnička oprema	do 31.12.2023..	vlastiti prihodi	100.000,00	100.000,00	0
7	Rabljeni radni stroj	do 31.12.2023..	vlastiti prihodi	199.000,00	199.000,00	0
8	Projektna dokumentacija	do 31.12.2023..	vlastiti prihodi	199.000,00	199.000,00	0
9	Solarna elektrana - projektna dokumentacija	do 31.12.2023..	vlastiti prihodi	199.000,00	199.000,00	0
10	Postrijele za pretvar otpada - projektna dokumentacija	do 31.12.2023..	vlastiti prihodi	199.000,00	199.000,00	0
UKUPNO (vlastita sredstva):				1.593.000,00	1.593.000,00	0,00
KREDIT						
1	Uređenje platoa za stroj za obradu frakcije Fe (radovi i nadzor) - I faza	do 31.12.2024..	kredit	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00
2	Uređenje platoa za stroj za obradu frakcije Fe (radovi i nadzor) - II faza	do 31.12.2024..	kredit	2.460.000,00	0,00	2.460.000,00
3	Stroj - grafer - za stroj za matalnu frakciju	do 31.12.2024..	kredit	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00
4	Solarna elektrana	do 31.12.2024..	kredit	11.500.000,00	500.000,00	11.000.000,00
5	Radovi na bioreaktorskoj pliči A1 - otpinjavani - II dio	do 31.12.2023..	kredit	5.000.000,00	5.000.000,00	0
6	Radni stroj - rabljeni i utovarujući	do 31.12.2024..	kredit	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
7	Radni stroj - kamion tiper	do 31.12.2024..	kredit	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
8	Radni stroj - nadogradnja za rovokopac LIEBHERR R918 - nagibna planirka za odnos galiste	do 31.12.2024..	kredit	60.000,00	0,00	60.000,00
UKUPNO (kredit):				24.420.000,00	5.500.000,00	18.920.000,00
PRIHODI OD SUBVENCIJA						
1	Uređenje platoa za stroj za obradu frakcije Fe (radovi i nadzor) - I faza	do 31.12.2024..	subvencija	700.000,00	0,00	700.000,00
2	Uređenje platoa za stroj za obradu frakcije Fe (radovi i nadzor) - II faza	do 31.12.2024..	subvencija	3.280.000,00	0,00	3.280.000,00
UKUPNO (prihodi od subvencija):				3.980.000,00	0,00	3.980.000,00
SVEUKUPNO				29.993.000,00	7.093.000,00	22.900.000,00

OBRAZLOŽENJE

Poslovni plana za 2023. god. sastoji se od tekstualnog dijela (opisa), finansijskog plana s tabelarnim prikazom te Planom kapitalnih ulaganja.

Finansijski plan prema sustavu kontroliga podrazumijeva način planiranja, a potom izvješćivanja, na način kako je unificirano za sve tvrtke i ustanove Grada Pule. Unificirano se prikazuje poslovanje komunalnih tvrtki kao bi bilo usporedivo.

PROJEKCIJA POSLOVANJA

za razdoblje

2023. god. - 2027. god.

u kunama

	Pozicija	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
ROZDVOJIVI PRIHODI						
Prihodi od prodaje proizvoda i usluge	129.637.643	100%	83.413.440	100%	66.100.000	100%
Prihodi od prodaje proizvode	75.521.000	58%	71.500.000	86%	65.000.000	100%
Prihodi od pružanja usluga	0	0	0	0	60.500.000	100%
Prihodi od najemnina i zaupnilina	75.521.000	0	71.500.000	0	60.500.000	0
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	0	0	0	0
Prihodi od prodaje robe	0	0%	100.000	0%	100.000	0%
Prihodi od prodaje robe	0	0	100.000	0%	100.000	0%
Prihodi od pružanja usluna posredovanja (provizije, trogovačke usluge i sl.)	0	0	0	0	0	0
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	0	0	0	0
Ostali poslovni prihodi	54.116.643	42%	11.813.440	14%	0	0%
Prihodi od učlanja dugoročnih rezerviranja	22.041.335	0	11.813.440	0	0	0%
Prihodi od kompenzacije, subvencija, donacija, refundacija i sl.	32.074.555	753	0	0	0	0
Ostali poslovni prihodi	0	0%	0	0%	0	0%
FINANSIJSKI PRIHODI						
Prihodi od ulaganja u delnice i udjela drugih država	0	### ##	0	### ##	0	### ##
Prihodi od dividendi	0	0	0	0	0	0
Prihaci od udjela u dobiti	0	0	0	0	0	0
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	### ##	0	### ##	0	### ##
Prihodi po osnovi kamata	0	### ##	0	### ##	0	### ##
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zemljova i kredita	0	0	0	0	0	0
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana i fondova i sl.	0	0	0	0	0	0
Prihaci od zateznih kamata	0	0	0	0	0	0
Ostali prihodi financijska	0	### ##	0	### ##	0	### ##
Ostali finansijski prihodi	0	0%	0	0%	0	0%
Ostali prihodi	0	0%	0	0%	0	0%
Prihodi od prodaje dugoročne materijalne i nematerijalne imovine	0	### ##	0	### ##	0	### ##
Prihodi od prodaje sировина, материјала, речевног djelova i istog inventara	0	0	0	0	0	0
Prihodi od otopisa obvezni	0	0	0	0	0	0
Prihodi od nabaćenih penala, nagrada i sl.	0	0	0	0	0	0
Utvrdeni viskovi	0	0	0	0	0	0
Prihodi od naplaćenih potraživanja opisanih u prethodnim razdobljima	0	0	0	0	0	0
Ostali izvanredni prihodi	0	0	0	0	0	0
UKUPNI PRIHODI	129.637.643	100%	83.413.440	100%	66.100.000	100%
					66.100.000	100%

	u kunama				
Poslovni rashodi	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
Nastojljivi troškovi	130.090.116 100%	60.543.397 39%	65.135.397 99%	63.205.397 99%	61.413.397 99%
Utroženi materijal i sировин u osnovnoj djelatnosti	14.266.300 11%	10.575.397 15%	7.425.397 11%	6.475.397 10%	6.475.397 11%
Utroženi materijal i sировин u upravi i prodaji	1.269.800	145.000	90.428	90.428	90.428
Utroženi materijal i sировинi djelova za održavanje	461.500	529.969	829.969	829.969	829.969
Trošak (objek) stogom inventara, ambalaže i autoguma	10.599.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Trošak energije	0	8.500.000	5.000.000	4.000.000	4.000.000
Troškovi malave prodane robe	0	0	0	0	0
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u toku i gotovih proizvoda	0	0	0	0	0
Troškovi usluga	68.372.508 51%	28.253.000 41%	26.933.000 41%	25.983.000 41%	24.983.000 41%
Troškovi priveza i telekomunikacija	891.000	900.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	6.757.000	1.400.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Troškovi zakuplina i najammina	10.733.699	11.000.000	11.000.000	11.000.000	11.000.000
Troškovi promidžbe, sponsorstva i sajmova	484.700	500.000	500.000	500.000	500.000
Troškovi intelektualnih usluga (odještinka, revizora, informaticara i sl.)	20.000	0	0	0	0
Troškovi komunalnih usluga	44.460.309	10.000.000	9.000.000	8.000.000	7.000.000
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	35.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Troškovi premisa osiguranja	1.500.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Troškovi raspredjelje vozila, dozvola i sl.	200.000	220.000	230.000	230.000	230.000
Troškovi ostalih usluga	2.228.800	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000
Troškovi cestobila	8.101.010 6%	8.500.000 12%	8.600.000 13%	8.600.000 14%	8.600.000 14%
Troškovi neto plaća	4.150.000	8.500.000	8.600.000	8.600.000	8.600.000
Troškovi doprinosa Iz plaća, poreza i prizreza	1.584.830	0	0	0	0
Troškovi deprinosa na plaće	1.012.002	0	0	0	0
Troškovi naknada troškova radnicima	518.678	0	0	0	0
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	835.500	0	0	0	0
Troškovi amortizacije	21.823.589 16%	21.864.000 31%	21.864.000 34%	21.862.000 35%	21.012.000 34%
Amortizacija građevinskih objekata	5.880.353	5.852.000	5.852.000	5.832.000	5.832.000
Amortizacija postrojenja i opreme	12.221.235	12.350.000	12.350.000	12.350.000	12.350.000
Amortizacija prizvoznih sredstava	3.256.024	2.992.000	2.992.000	2.992.000	2.992.000
Amortizacija ostalih pozicija	463.974	670.000	670.000	670.000	670.000
Ostali troškovi poslovanja	22.534.749 17%	351.000 1%	333.000 1%	335.000 1%	343.000 1%
Troškovi representacije	20.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Troškovi direktna i smještajna putni troškovi na službenim putovanjima	22.125.349	20.000	2.000	4.000	12.000
Troškovi dugoprodičnih rezerviranja za iziske i troškove	0	0	0	0	0
Troškovi poreza koji ne ovode o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	54.900	75.000	75.000	75.000	75.000
Troškovi stručnog obrazovanja i literaturu	314.500	150.000	150.000	150.000	150.000
Ostali troškovi poslovanja	155.000 0%	350.000 1%	350.000 1%	350.000 1%	350.000 1%
Udaljenci rashodi					
Troškovi po osnovi kamata	350.000 99%	350.000 100%	350.000 100%	350.000 100%	350.000 100%
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	350.000	0	0	0	0
Troškovi po osnovi zateznih kamata	0	0	0	0	0
Ostali finansijski rashodi	5.000 1%	0	0	0	0
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale finansijske imovine	5.000	0	0	0	0
Negativne tečajne razlike	0	0	0	0	0
Ostali finansijski rashodi	0	0	0	0	0
Ostali rashodi i vrednosna uskladivanja	8.298 0%	0	0	0	0

	Postrojba	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
Ostali rashodi						
Nebilansirana vrijednost i ostali troškovi prodanih i razdodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	9.286	100%	0	0	0	0
Nebilansirana vrijednost i ostali troškovi prodanih i razdodovane sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sličnog inventara	0	0	0	0	0	0
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	0	0	0	0
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	0	0	0	0
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0	0	0	0	0	0
Uvereni manjkorvi	0	0	0	0	0	0
Troškovi razni, penala i naknada šteta	3.014	100%	0	0	0	0
Ostali izvareni rashodi	5.274	0	0	0	0	0
UKUPNI RASHODI	-135.461.444	100%	69.893.397	100%	63.585.397	100%
NETEZULTAT POSLOVANJA PRVIJE PONEZAZA	-5.823.012		13.550.013		564.603	

u kunama

	u EUR			
Poslovni prihodi	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.	
Prihod od prodaje proizvoda i usluga	17.205.872	100%	11.070.066	100%
Prihod od prodaje proizvoda	10.023.359	58%	9.489.681	86%
Prihod od preženja usluga	0	0	9.489.681	0
Prihod od inzaljmina i zakupnina	0	0	8.753.705	100%
Prihod s osnove upotrebe protivova i usluga za vlastite potrebe	0	0	0	0
Prihod od prodaje robe	0	0%	13.272	0%
Prihod od prodaje robe	0	0	13.272	0%
Prihod od preženja usluga posredovanja (provizije, trgovacke usluge i sl.)	0	0	0	0
Prihod s novine upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	0	0
Ostali poslovni prihodi	7.182.513	42%	1.567.913	14%
Prihod od ikidnih dugarskih rezerviranja	2.925.386	100%	1.567.913	0%
Prihod od kompenzacija, subvencija, donacija, refundacija i sl.	4.257.025	0	0	0
Ostali poslovni prihodi	100	0	0	0
Finansijski prihodi	0	0%	0	0%
Prihod od ulaganja u dionice i udjeli drugih društava	0	#4###	0	#4###
Prihod od dividendi	0	0	0	#DV/01
Prihod od udjela u dobiti	0	0	0	0
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	0	0
Prihod po osnovi kamata	0	#####	0	#####
Prihod od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	0	0
Prihod od zateznih kamata	0	0	0	0
Ostali prihodi financiranja	0	#####	0	#DV/01
Pozitivne tečajne razlike	0	0	0	0
Ostali finansijski prihodi	0	0	0	0
Ostali prihodi	0	0%	0	0%
Ostali prihodi	0	#4###	0	#4###
Prihod od prodaje dugarske materijalne i nematerijalne imovine	0	#4###	0	#DV/01
Prihod od prodaje silovina, materijala, rezervnih dijelova i stroga inventara	0	0	0	0
Prihod od obusa obvezza	0	0	0	0
Prihod od nablačenih penija, nagrada i sl.	0	0	0	0
Utvrdjeni viškovi	0	0	0	0
Prihod od nablačenih potraživanja oписанih u prethodnim razdobljima	0	0	0	0
Ostali izvanredni prihodi	0	0	0	0
UKUPNI PRIHODI	-17.205.872	-100%	11.070.466	-100%
			8.772.978	100%
			8.049.638	100%
			8.852.611	100%

	u EUR					
Posticija	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	
TOŠLJUNI RASHODI						
Materijalni troškovi	1.792.607	100%	9.225.095	99%	8.647.607	99%
Utrošeni materijal i strojvina u osnovnoj djelatnosti	226.833	11%	1.403.586	15%	985.520	11%
Utrošeni materijali i strojvina u upravi i prodaji	30.128		119.507		119.507	
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	168.531		19.245		19.245	
Trošak (otplata) strog inventara, ambalaže i autoguma	61.1252		70.339		110.156	
Trošak energije	1.406.725		66.361		72.998	
Troškovi nabave prodane robe	0		1.128.144		663.614	
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tjeku i gotovih proizvoda	0		0		0	
Troškovi usluga	9.074.591	51%	3.749.818	41%	3.574.623	41%
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	118.256		119.451		126.087	
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	988.135		185.812		132.723	
Trošak usluga odzvajanja	1.424.607		1.459.951		1.459.951	
Trošak zakupljena i najamljena	64.331		66.361		66.361	
Trošak promidžbe, sponsorstva i salmova	2.654		0		0	
Trošak intelektualnih usluga (advjetnika, revizora, informaticara i sl.)	139.624		132.723		132.723	
Trošak komunalnih usluga	5.900.897		1.337.228		1.184.505	
Trošak bankarskih i sličnih usluga	4.645		4.380		4.380	
Trošak premija osiguranja	199.094		172.540		172.540	
Trošak registracije vozila, dozvola i sl.	26.545		29.159		33.181	
Troškovi ostalih usluga	295.813		252.173		252.173	
Troškovi osobnja	1.075.189	6%	1.128.144	12%	1.141.416	13%
Troškovi neto plaća	550.800		1.128.144		1.141.416	
Troškovi doprinos iz platja, poreza i pricesa	210.343		0		0	
Troškovi doprinosa na plaću	134.316		0		0	
Troškovi naknade troškova radnicima	68.840		0		0	
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	110.890		0		0	
Troškovi amortizacije	2.896.498	16%	2.901.851	31%	2.901.851	34%
Amortizacija onečuvinskih objekata	780.457		776.694		776.694	
Amortizacija poštrenja i opreme	1.622.037		1.639.127		1.639.127	
Amortizacija priljevoznih sredstava	432.414		397.107		397.107	
Amortizacija ostalih pozicija	61.580		88.924		88.924	
Ostali troškovi poslovanja	2.990.875	17%	46.586	1%	44.197	1%
Treškovi representacije	2.654		6.636		6.636	
Troškovi dnevnica i smještaja putni troškovi na službenim putovanjima	2.936.538		2.654		265	
Troškovi dugoročnih rezerviranja za iziske i troškove	0		0		0	
Troškovi poreza koji ne dove o rezultatu, doprinosa, naknada i dlanarina	0		9.954		9.954	
Troškovi stručnog obrazovanja i literaturu	7.286		7.432		7.432	
Ostali troškovi poslovanja	41.741		19.908		19.908	
FINANCIJSKI RASHODI						
Troškovi po osnovni kamata	47.117	0%	46.453	1%	46.453	1%
Troškovi po osnovni kamata po zajmovima i kreditima	0		46.453		46.453	
Troškovi po osnovni zatažni kamata	0		0		0	
Ostali finansijski rashodi	664	1%	0	0%	0	0%
Gubici od prodaje dijelaca, podlovnih udjela i ostale finansijske imovine	664	0	0	0	0	0
Negativne tečajne razlike	0		0		0	
Ostali finansijski rashodi	0		0		0	
OSTALI RASHODI I VREDNOSTNA USKLADJIVANJA						
Ostali rashodi	1.100	0%	0	0%	0	0%

