

Temeljem članka 30. i članka 14. Odluke o preoblikovanju JKP «PARKOVI I NASADI» Split i usklađenju sa Zakonom o komunalnom gospodarstvu na prijedlog direktora Društva, Nadzorni odbor Društva daje suglasnost dok Skupština Društva, donosi

DRUGI REBALANS POSLOVNOG PLANA ZA 2023.



Član uprave - Direktor: Siniša Gašparević

Nadzorni odbor: Željka Vlahinić, predsjednik

Skupština: Ivica Puljak, predsjednik

SADRŽAJ:

	Stranica:
1. UVODNE NAPOMENE	4
2. REBALANS PLANA PRIHODA I RASHODA I FINANCIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA ZA 2022. GODINU	5
2.1. REBALANS PLANA UKUPNIH PRIHODA ZA 2023. GODINU	5
2.2. REBALANS PLANA UKUPNIH RASHODA ZA 2023. GODINU	7
2.3. REBALANS PLANA FINANCIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA ZA 2023. GODINU	8
3. ZAKLJUČAK	8

1. UVODNE NAPOMENE

UVOD

Rebalans poslovnog Plana za 2023.g. se radi zbog poslovnih okolnosti odnosno poslovanje u 2023.g. koje je obilježeno novim djelatnostima, EU projektom „ZAZELENI SPLIT“ koje su značajno promijenile strukturu prihoda i rashoda društva. Ukupno planirani prihodi su porasli za 11% dok su rashodi 12% u odnosu na planirani i usvojeni Poslovni plan ali imamo odstupanja unutar stavki te smo izvršili preraspodjelu odnosno rebalans.

2. REBALANS PLANA PRIHODA RASHODA I FINANCIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA ZA 2023. GODINU

2.1. REBALANS PLANA UKUPNIH PRIHODA ZA 2023. GODINU

R.B.	KONTO	NAZIV PRIHODA	PROCJENA OSTVARENO 2022	PLAN 2023 (EUR)	REBALANS PLANA 2023 (EUR)	INDEX 5/4 I=100	INDEX 6/5 I= 100
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	75100	Tekuće održ. Zelenih površina	3.450.793	3.397.704	3.397.704	98	100
2.	75103	Tekuće održavanje opreme JPP	437.985	509.656	540.000	116	106
3.	75104	Održavanje grada za praznike	45.126	45.126	107.222	100	238
4.	75108	Održavanje javnih česmi i fontana	35.039	35.039	61.361	100	175
5.	75120	Ostale usluge obavljene za grad	79.634	80.000	312.741	100	391
6.	75130	Hortikulturne usluge za druge kupce	159.267	150.000	350.000	94	233
7.	75131	Zaštita bilja	59.725	60.000	60.000	100	100
8.	75200	Prihod od dnevnih utržaka	185.812	225.630	170.000	121	75
9.	75201	Prihod od najma poslovnih prostora	1.035.238	1.035.200	1.000.000	100	97
10.	75202	Prihod od najma kioska	371.624	250.000	354.000	67	142
11.	75203	Prihod od najma štekata	79.634	39.800	30.000	50	75
12.	75204	Prihod od paušalnog najma	371.624	398.200	530.800	107	133
13.	75205	Prihod od rezervacija	112.814	132.700	80.000	118	60
14.	75206	Prihod od najma vaga i suncobrana	55.744	66.400	45.000	119	68
15.	75207	Prihod od prefakturiranih troškova	159.267	160.000	222.681	100	139
16.	75209	Prihod od spomeničke rente	19.908	19.910	20.000	100	100
17.	75300	Prihod od održavanja JAVNE RASVJETE	74.325	350.400	427.301	471	100
18.	7590	Prihod od fondova EU za ozelenjavanje	0	711.600	711.600	-	100
19.	A	Poslovni prihodi	6.733.559	7.667.365	8.420.410	125	110
20.	B	Financijski prihodi	95	800	4.000	4.211	500
21.	C	Izvanredni prihod	19.112	20.000	120.000	628	600
22.		SVEUKUPNO (A + B + C)	6.752.766	7.688.165	8.544.410	114	111

Planirani ukupni prihodi ovim rebalansom za 2023. godinu iznose 8.544.410 EUR. U odnosu na Plan prihoda za 2023. godinu su veći za 11%. Do povećanja dolazi zbog nove komunalne djelatnosti Javne rasvjete, ostalih prihoda za grad i prihoda za druge kupce. Ostale prihodovne stavke su u skladu sa planiranim.

3.2. REBALANS PLANA UKUPNIH RASHODA ZA 2023. GODINU

RB	Konto	Naziv rashoda	PROCJENA OSTVARENO 2022	PLAN 2023 (EUR)	REBALANS PLANA 2023 (EUR)	INDEX 5/4	INDEX 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	4000	Osnovni materijal	504.347	930.000	800.000	184	86
2.	4003	Mat. za čišć. i održ.	59.725	60.000	80.000	100	133
3.	4006	Materijal za HTZ	35.835	39.000	52.000	109	133
4.	4004-8	Utrošak raz. mater.	19.908	20.000	36.000	100	180
5.	4010-1	El. energija i plin	145.995	165.000	230.000	113	139
6.	4014-2	Motorno gorivo	79.634	80.000	80.000	100	100
7.	404	Utroš.rezerv.dijelovi	26.545	33.000	33.000	124	100
8.	405	Otpis sitnog inventara	13.272	26.500	50.000	200	189
9.	4110	Usluge prijevoza i dost službi	7.963	8.000	8.000	100	100
10.	4111	Usluge mobitela	18.581	19.000	22.000	102	116
11.	41111	Usl. telefona i interneta	15.927	16.000	20.000	100	125
12.	412	Usluge na izr. proizv.	159.267	318.000	300.000	200	94
13.	4121	Tekuće investicijsko održavanje tržnica	185.812	186.000	45.000	100	24
14.	413-8	Usluge tekućeg održ. i ZNR	53.089	53.000	53.000	100	100
15.	41301	Usl. tek. odr. teret. voz.	39.817	40.000	100.000	100	250
16.	415	Najamnine i zakupnine	39.817	40.000	25.000	100	63
17.	416	Usl. rekl. i promidžbe	10.618	11.000	11.000	104	100
18.	4180	Iznoš. i odvoz smeća	165.904	166.000	105.000	100	63
19.	4187	Voda	252.173	252.000	165.000	100	65
20.	4181-9	Ostale kom. usluge	12.609	13.000	20.000	103	154
21.	422-9	Usl. odvj. revizija, savj., zdr. pregled, elat	46.453	46.000	25.000	99	54
22.	423-4	Premije osiguranje	56.407	56.000	56.000	99	100
23.	426-1	Kom.-vod.nak./spom.renta	112.814	133.000	133.000	118	100
24.	428-0	Nakn. za ceste i teh.preg.	14.600	14.600	14.600	100	100
25.	429	Ostale usluge	9.291	12.000	120.000	129	1.000
26.	430	Amortizacija	265.446	500.000	500.000	188	100
27.	440-2	Troškovi sl. putovanja	8.627	9.000	9.000	104	100
28.	4430	Troš. prijevoza na rad	181.167	190.000	190.000	105	100
29.	445	Potpore radnicima	19.908	20.000	20.000	100	100
30.	446	Prig. nagrade radn.	185.812	185.000	550.000	100	297
31.	447	Otp. i rez. za otp.	19.908	40.000	40.000	201	100
32.	4600	Troškovi reprezent.	9.954	10.000	22.000	100	220
33.	4605-8	Sponzorstvo, pokloni	5.309	5.000	5.000	94	100
34.	467	Naknada čl. NO	26.545	26.000	26.000	98	100
35.	469	Ostali nerasp. troškovi	19.908	20.000	140.000	100	700
36.	47	Bruto plaće	3.458.756	3.530.000	4.100.000	102	116
37.	A.	Poslovni rashodi	6.287.743	7.272.100	8.185.600	116	113
38.	B.	Financijski rashodi	115.000	150.000	150.000	130	100
39.	C.	Izvanredni rashodi	10.000	10.000	10.000	100	22
40.		UKUPNI RASHODI (A+B+C):	6.412.743	7.432.100	8.345.600	116	112

Ukupni rashodi ovim rebalansom za 2023. godinu iznose 8.345.600 EUR te su veći za 12% u odnosu na planirane za 2023. Najveća povećanja su na plaćama i naknadama za zaposlene obzirom da imamo veći broj zaposlenih te da su Parkovi i nasadi d.o.o. imali godinama najniže plaće među komunalnim društvima grada Splita.

3.3. REBALANS PLANA FINANCIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA ZA 2023. GODINU

R.B.	OPIS	2022 (EUR)	PLAN 2023 (EUR)	REBALANS PLANA 2023 (EUR)	INDEX 4/3 I=100	INDEX 5/4 I=100
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ukupni prihodi	6.752.766	7.688.165	8.544.410	114	111
2.	Ukupni rashodi	6.412.743	7.432.100	8.345.600	116	112
3.	Dobit prije oporezivanja (1 - 2)	340.023	256.065	198.811	75	58
4.	Porez na dobit	68.000	51.000	40.000	75	59
5.	Dobit nakon oporezivanja (3-4)	272.023	205.065	158.811	75	58

Rebalansom se Financijski rezultat 2023.g. predviđa završetak poslovne godine sa dobiti prije oporezivanja od 198.811,- EUR, koja je manja za 42% u odnosu na Plan za 2023.

ZAKLJUČAK

Rebalansom poslovnog plana smo preraspodijelili stavke te financijski uklopili sve komunalne djelatnosti u poslovnom planu. Društvo je u 2023.g. izvršilo sve svoje planirane aktivnosti bez zastoja te pozitivnim financijskim rezultatom osiguralo nesmetan nastavka rada.

Član Uprave - Direktor TD Parkovi i nasadi d.o.o

Siniša Gašparević, dipl.oec.