



Perušić d.o.o.

za komunalne djelatnosti

Trg popa Marka Mesića 2, 53202 Perušić

IBAN: HR2023400091110279620

OIB: 72380967406

Telefon: 053/679-269

Mail: perusicdoo@gmail.com

www.komunalac-perusic.hr

FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA ZA 2026 GODINU

PERUŠIĆ d.o.o za komunalne djelatnosti
 Trg popa Marka Mesića 2
 53 202 Perušić

Perušić,01.12.2025.g.

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2026 GODINU
 ZA RAZDOBLJE 01.01.2026.-31.12.2026 god.**

PRIHODI

R.br.	Vrsta prihoda	Iznos (EUR)
1.	Prihodi od komunalnih djelatnosti	426.950,43
1.1	Održavanje nerazvrstanih cesta	119.089,23
1.2	Održavanje javnih parkirališta	2.254,71
1.3	Održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima	3.532,70
1.4	Održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda	4.869,69
1.5	Održavanje javnih zelenih površina	27.769,13
1.6	Održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene	14.301,93
1.7	Održavanje čistoće javnih površina	108.850,43
1.8	Održavanje javne rasvjete	8.271,23
1.9	Prigodno ukrašavanje naselja	15.222,38
1.10	Održavanje odlagališta komunalnog otpada	4.109,00
1.11	Održavanje objekata u vlasništvu i suvlasništvu općine Perušić	100.000,00
1.12	Dezinfekcija, dezinsekcija, deratizacija	1.600,00
1.13	Veterinarsko-higijeničarski poslovi	8.800,00
1.14.	Sanacija divljih odlagališta	480,00
1.15.	Zelena tržnica	700,00
1.16.	Dimnjačarske usluge	7.100,00
2.	Prihodi od gospodarenja otpadom	277.700,00
2.1	Prihodi od sakupljanja komunalnog otpada	180.000,00
2.2	Prihodi od odlaganja otpada po ugovoru	30.000,00
2.3.	Zbrinjavanje otpada iz reciklažnog dvorišta	25.000,00
2.4.	Prihodi od prodaje otpada iz RD	9.500,00
2.5.	Prihodi od usluga prijevoza	28.500,00
2.6.	Prihodi od usluga preuzimanja povratne ambalaže	4.700,00
3.	Prihodi od groblja	197.000,00
3.1	Prihodi od naknade za održavanje groblja	77.000,00
3.2	Prihodi od ukopa	30.000,00
3.3	Prihodi od naknada za dodjelu grobnog mjesta	90.000,00
4.	Prihodi od usluga-naknada upravitelju (USZ)	8.094,12
5.	Prihodi od ostalih usluga vanjskim korisnicima	950.000,00
6.	Financijski prihodi	5.300,00
6.1	Prihodi od zateznih kamata	300,00
6.2.	Prihodi od ovršne naknade	5.000,00
7.	Ostali poslovni i izvanredni prihodi	40.000,00
7.1	Prihodi od subvencija, donacija i pomoći	30.000,00
7.2	Ostali prihodi	10.000,00
	UKUPNI PRIHODI	1.905.044,55

RASHODI

R.br.	Vrsta rashoda	Iznos (EUR)
1.	Materijalni troškovi	157.500,00
1.1.	Dijelovi i sklopovi	16.000,00
1.2.	Poluproizvodi za ugradnju	83.000,00
1.3.	Ambalažni mat. vrpce za blag.blokovi papira,pisači i sl)	200,00
1.4.	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	1.000,00
1.5.	Radna i zaštitna odjeća i obuća	2.600,00
1.6.	Uredski materijal	5.500,00
1.7.	Trošak sitnog inventara	1.700,00
1.8.	Troškovi autoguma	1.000,00
1.9.	Dizelsko gorivo,benzin i motorno ulje	25.000,00
1.8.	Mazut i ulje za loženje	7.000,00
1.9.	Kante za komunalni otpad i vrećice	1.000,00
1.10.	Pomoćni materijali (mazivo,ljepila,svrdla,pile,noževi,i sl.)	11.500,00
1.11.	Ulje za vozila i strojeve	2.000,00
2.	Vanjski troškovi usluga	880.300,00
2.1.	Troškovi telefona, mobitela, interneta	7.500,00
2.2.	Troškovi za e-račune	500,00
2.3.	Poštanski troškovi i troškovi dostave	20.000,00
2.4.	Prijevozne usluge u cestovnom prometu	2.300,00
2.5.	Usluge tekućeg održavanja	11.500,00
2.6.	Troškovi oglašavanja	600,00
2.7.	Usluge za investicijsko održavanje i popravke	2.500,00
2.8.	Usluge održavanja softwarea i web stranice	25.000,00
2.9.	Usluge zaštite na radu	1.000,00
2.10.	Usluge kooperanata na zajedničkim uslugama	700.000,00
2.11.	Troškovi registracije vozila	4.000,00
2.12.	Ostali troškovi registracije prometala	200,00
2.13.	Zakupnina-najamnina	8.500,00
2.14.	Troškovi ostalih najмова	250,00
2.15.	Dimnjačarske usluge	5.800,00
2.16.	Zbrinjavanje otpada iz Reciklažnog dvorišta	9.000,00
2.17.	Javnobilježničke usluge	3.000,00
2.18.	Odvjetničke usluge	25.000,00
2.19.	Zbrinjavanje komunalnog otpada	40.000,00
2.20.	Reprezentacija	2.300,00
2.21.	Troškovi promidžbe putem tiskovina,TV,plakata i sl.	200,00
2.22.	Troškovi autoputa	800,00
2.23.	Ostale servisne usluge i usluge osoba	100,00
2.24.	Konzultantske i marketinške usluge	250,00
2.25.	Troškovi ostalih usluga	10.000,00
3.	Troškovi osoblja - plaće	510.150,00
3.1.	Troškovi neto plaća	350.000,00
3.2.	Premija osiguranja života zaposlenih	650,00
3.3.	Porez na dohodak iz plaća	15.000,00
3.4.	Doprinos MIO I.stup	56.000,00
3.5.	Doprinos MIO II.stup	20.000,00
3.6.	Doprinos za MIO za beneficirani staž osiguranja	3.500,00
3.7.	Doprinos za zdravstveno osiguranje	65.000,00
4.	Ostali troškovi poslovanja	101.734,80
4.1.	Službena putovanja	1.000,00
4.2.	Troškovi prijevoza na posao i s posla	13.000,00
4.3.	Prigodne nagrade (božićnica,uskrsnica,regres,jubil.nag i sl)	8.000,00
4.4.	Uplata u III stup MIO	3.184,80
4.5.	Topli obrok	28.000,00
4.6.	Darovi djeci i slične potpore	2.000,00
4.7.	Nagrada za radne rezultate zaposlenika	10.000,00
4.8.	Potpore zbog inv.radnika,potpore za slučaj smrti radnika i sl	500,00

FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA ZA 2026. GODINU

4.9.	Ostali troškovi materijalnih prava radnika	2.000,00
4.10.	Troškovi obrazovanja zaposlenika	800,00
4.11.	Troškovi obveznih liječničkih pregleda	400,00
4.12.	Dodatno zdravstveno osiguranje	6.000,00
4.13.	Premije osiguranja prometnih sredstava	15.000,00
4.14.	Premije za ostale oblike osiguranja	1.300,00
4.15.	Ostali troškovi prava korištenja	2.000,00
4.16.	Troškovi platnog prometa i bankovne usluge	6.000,00
4.17.	Troškovi za priručnike, časopise, stručnu literaturu	400,00
4.18.	Troškovi obrade kredita	1.000,00
4.19.	Nadoknada za opće korisnu funkciju šuma	250,00
4.20.	Trošak HRT pretplate	900,00
5.	Amortizacija	200.000,00
6.	Financijski rashodi	26.930,00
6.1	Zatezne kamate na poreze, doprinose i druga davanja	30,00
6.2	Kamate iz lizing poslova	20.000,00
6.3.	Kamate na kredite banaka	900,00
6.4.	Ostali financijski troškovi	6.000,00

R.br.	Vrsta rashoda	Iznos (EUR)
7.	Ostali poslovni rashodi	3.500,00
7.1	Ostali poslovni rashodi	3.000,00
7.2.	Darovanje za općekorisne namjene	500,00

UKUPNO RASHODI	1.880.114,80
-----------------------	---------------------

Rekapitulacija:	
UKUPNI PRIHODI	1.905.044,55
UKUPNI RASHODI	1.880.114,80
BRUTO DOBIT	24.929,75
POREZ NA DOBIT	4.487,36
NETO DOBIT	20.442,39

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

Financijski plan za 2026. godinu izrađen je u skladu s važećim zakonskim propisima te planiranim opsegom poslova i aktivnosti trgovačkog društva za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2026. godine. Plan se temelji na analizi ostvarenja prihoda i rashoda prethodnih godina, važećim ugovorima, očekivanim promjenama cijena usluga i troškova poslovanja te planiranim aktivnostima u narednoj godini.

1. PRIHODI

Ukupni planirani prihodi za 2026. godinu iznose 1.905.044,55 EUR.

Najveći dio prihoda ostvaruje se iz prihoda od komunalnih djelatnosti, koji uključuju održavanje nerazvrstanih cesta, javnih parkirališta, javnih zelenih površina, javne rasvjete, čistoće javnih površina, odvodnje oborinskih voda, održavanja građevina i uređaja javne namjene te drugih komunalnih aktivnosti. Ovi prihodi planirani su sukladno važećim ugovorima s Općinom Perušić i procijenjenim potrebama održavanja komunalne infrastrukture.

Prihodi od gospodarenja otpadom obuhvaćaju prihode od sakupljanja i zbrinjavanja komunalnog otpada, odlaganja otpada po ugovorima, zbrinjavanja otpada iz reciklažnog dvorišta, prodaje otpada te usluga prijevoza i preuzimanja povratne ambalaže.

Prihodi od groblja uključuju naknade za održavanje groblja, prihode od ukopa te naknade za dodjelu grobnih mjesta.

Ostali prihodi ostvaruju se kroz usluge vanjskim korisnicima, financijske prihode te ostale poslovne i izvanredne prihode, uključujući subvencije, donacije i pomoći.

2. RASHODI

Ukupni planirani rashodi za 2026. godinu iznose 1.880.114,80 EUR.

Rashodi su planirani racionalno i u skladu s planiranim obujmom poslovanja, a uključuju materijalne troškove, troškove vanjskih usluga, troškove osoblja, ostale troškove poslovanja, financijske rashode te ostale poslovne rashode i donacije.

3. REZULTAT POSLOVANJA

Planirani bruto dobitak za 2026. godinu iznosi 24.929,75 EUR. Nakon obračuna poreza na dobit u iznosu od 4.487,36 EUR, planirana neto dobit iznosi 20.442,39 EUR.

Planirana dobit koristit će se za jačanje financijske stabilnosti društva, osiguranje likvidnosti te daljnje unaprjeđenje kvalitete komunalnih usluga.

4. ZAKLJUČAK

Financijski plan za 2026. godinu izrađen je realno i uravnoteženo, u skladu s planiranim opsegom djelatnosti, važećim ugovorima te financijskim mogućnostima društva. Planirani prihodi i rashodi temelje se na dosadašnjim pokazateljima poslovanja, očekivanim tržišnim kretanjima i procijenjenim potrebama održavanja komunalne infrastrukture na području Općine Perušić.

Predloženim financijskim planom osigurava se kontinuitet u obavljanju svih zakonom propisanih i ugovorenih komunalnih djelatnosti, pravovremeno podmirivanje obveza prema zaposlenicima, dobavljačima i ostalim poslovnim partnerima te održavanje financijske stabilnosti i likvidnosti društva.

Planirana dobit omogućuje stvaranje financijske rezerve za nepredviđene troškove, daljnje unaprjeđenje kvalitete pružanja komunalnih usluga te očuvanje i poboljšanje komunalne infrastrukture. Poseban naglasak stavljen je na racionalno upravljanje sredstvima, kontrolu troškova i učinkovito korištenje raspoloživih resursa.

Sukladno navedenom, Financijski plan za 2026. godinu predstavlja dobar temelj za stabilno i odgovorno poslovanje društva, uz nastavak kvalitetne suradnje s osnivačem i korisnicima usluga, te doprinos održivom razvoju i komunalnom standardu Općine Perušić.

Direktor:

Mihael Kurteš, mag.oec

