



FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA ZA 2022. GODINU



SADRŽAJ:

1. UVOD
2. PLAN PRIHODA
3. PLAN RASHODA
4. REKAPITULACIJA



1. UVOD

Financijski plan poslovanja za 2022. godinu izrađen je na temelju iskustava iz prethodnih razdoblja, a prvenstveno na temelju poslovnih prihoda i rashoda ostvarenih u 2021. godini.

Planiranjem želimo analizirati potrebne financijske, materijalne i druge resurse koji su potrebni za redovno odvijanje poslovanja i realizaciju planiranih ciljeva, kao i razmotriti čimbenike koji utječu na ekonomski položaj Društva.

Financijski plan poslovanja za 2022. godinu obuhvaća sljedeće planske veličine:

- strukturu planiranih prihoda sukladno kontnom planu i bilančnim pozicijama
- strukturu planiranih rashoda po vrstama troškova sukladno kontnom planu i bilančnim pozicijama
- rekapitulaciju raspodjele ostvarenih prihoda s veličinom očekivane dobiti



2. PLAN PRIHODA

Tabela 1.

u kunama

Konto	Vrsta prihoda	Ostvareno I-IX 2021.	Projekcija 2021.	% učešća u strukturi 2021.	Plan 2022.	% učešća u strukturi 2022.	Index 2022./2021.
1	2	3	4	5	6	7	6/4
	I. POSLOVNI PRIHODI	38.978.040	52.567.810	99,94	54.360.000	99,98	103,41
	1. Prihodi od prodaje	19.255.989	27.026.000	51,38	32.630.000	60,01	120,74
750	PRIHODI OD PRODAJE USLUGA S	18.575.596	26.126.000	49,67	31.700.000	58,30	121,34
	Prihodi od kupljenih karata u autobusu	1.742.028	2.300.000	4,37	3.450.000	6,35	150,00
	Prihodi od kupljenih karata u autobusu – fiskalne blagaine	3.077.322	4.100.000	7,79	5.400.000	9,93	131,71
	Prihodi od kupljenih karata izvan autobusa	740.221	1.000.000	1,90	1.200.000	2,21	120,00
	Prihodi od prodaje set karata - karnet	860.821	1.200.000	2,28	1.600.000	2,94	133,33
	Prihodi od radničkih pokaznih karata	1.726.256	2.350.000	4,47	3.000.000	5,52	127,66
	Prihodi od dažbinih pokaznih karata	6.560.440	10.100.000	19,20	10.700.000	19,68	105,94
	Prihodi od prodaje pokaznih karata za umirovljenike	302.816	380.000	0,72	510.000	0,94	134,21
	Prihodi od ugovorenih vožnji	419.440	600.000	1,14	600.000	1,10	100,00
	Prihodi od posebnih-izvanrednih vožnji	238.016	350.000	0,67	500.000	0,92	142,86
	Prihodi od prodaje karata	910.460	1.100.000	2,09	1.300.000	2,39	118,18
	Prihodi od prodaje digitalnih karata za jedno putovanje (Usluga Smartica)	10.242	15.000	0,03	15.000	0,03	100,00
	Prihodi od prodaje digitalnih karata – Zračna luka (Usluga Smartica)	4.620	6.000	0,01	10.000	0,02	166,67
	Prihodi od peronizacije	639.591	850.000	1,62	1.100.000	2,02	129,41
	Prihodi od usluga – popravak i baždiranje	63.600	90.000	0,17	100.000	0,18	111,11
	Prihodi od usluga radionice	79.650	85.000	0,16	85.000	0,16	100,00
	Prihodi od provizije za prodane karte ostalih prijevoznika	595.818	800.000	1,52	1.200.000	2,21	150,00



	Prihodi od kolodvorskih usluga	344.724	470.000	0,89	600.000	1,10	127,66
	Prihodi od ostalih kolodvorskih usluga (potvrde, prtljaga, javni WC, parking)	181.442	230.000	0,44	300.000	0,55	130,43
	Ostali prihodi od prodaje (iskaz., odgođeni i dr.)	78.088	100.000	0,19	100.000	0,18	100,00
751	PRIHODI OD NAJAMNINA I ZAKUPNINA	680.393	900.000	1,71	900.000	1,66	100,00
752	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	0	0	0,00	30.000	0,06	0,00
	2. Ostali poslovni prihodi	19.722.051	25.541.810	48,56	21.730.000	39,97	85,08
753	PRIHODI OD DRŽAVNIH POTPORA	8.693.810	8.693.810	16,53	0	0,00	0,00
	Prihodi od potpora za očuvanje radnih mjesta HZZ-a	5.889.790	5.889.790	11,20	0	0,00	0,00
	Prihodi od oslobođenja doprinosa za očuvanje radnih mjesta	2.804.020	2.804.020	5,33	0	0,00	0,00
754	PRIHODI OD SUBVENCIJA, DOTACIJA, REGRESA I SL.	5.411.200	8.750.000	16,64	13.720.000	25,23	156,80
	- Grad Zadar	3.950.000	6.775.000	12,88	12.000.000	22,07	177,12
	- Grad Obrovac (po ugovoru)	270.000	360.000	0,68	360.000	0,66	100,00
	- Prihodi od subvencija autobusnih linija	220.171	250.000	0,48	250.000	0,46	100,00
	- Prihodi od subvencija autobusnih linija -	45.584	60.000	0,11	60.000	0,11	100,00
	- Prihodi od subvencije prijevoza invalidnih	0	200.000	0,38	200.000	0,37	100,00
	- Prihodi od podmirjenja dijela neostvarenih	670.525	850.000	1,62	850.000	1,56	100,00
	- Prihodi od sufinanciranja troškova prijevoza učenika-Covid 19	254.920	255.000	0,48	0	0,00	0,00
755	VIŠKOVI	0	0	0,00	0	0,00	0,00
756	PRIHODI OD NAPLAĆENIH OTPISANIH	140.000	960.000	1,83	0	0,00	0,00



757	PRIHODI PROTEKLIH GODINA	280.089	280.000	0,53	10.000	0,02	3,57
759	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	5.189.405	6.800.000	12,93	7.950.000	14,62	116,91
	- prihodi od obračunate amortizacije	4.196.828	5.600.000	10,65	6.850.000	12,60	122,32
	- prihodi od povrata dijela plaćene trošarine za dizelsko gorivo	543.152	700.000	1,33	700.000	1,29	100,00
	- prihodi od šteta i refundacija	449.425	500.000	0,95	400.000	0,74	80,00
769	OSTALI NESPOMENUTI POSLOVNI PRIHODI	0	50.000	0,10	50.000	0,09	100,00
	-ostali poslovni prihodi	0	50.000	0,10	50.000	0,09	100,00
780	PRIHODI OD PRESTANKA PRIZNAVANJA NEMATERIJALNE I MATERIJALNE IMOVINE	7.548	8.000	0,02	0	0,00	0,00
762	II. FINANCIJSKI PRIHODI	27.530	30.200	0,06	10.000	0,02	33,11
	1. Ostali prihodi s osnovne kamata	27.377	30.000	0,06	10.000	0,02	33,33
	2. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	153	200	0,00	0	0,00	0,00
	UKUPNO PRIHODI	39.005.570	52.598.010	100,00	54.370.000	100,00	103,37



3. PLAN RASHODA

Tabela 2.

u kunama

Konto	Vrsta rashoda	Ostvareno I-IX 2021.	Projekcija 2021.	% učešća u strukturi 2021.	Plan 2022.	% učešća u strukturi 2022.	Index 2022./2021.
1	2	3	4	5	6	7	6/4
	I. POSLOVNI RASHODI	38.300.594	52.360.000	99,68	54.206.000	99,80	103,53
	1. Materijalni troškovi	11.948.875	16.820.000	32,02	19.306.000	35,54	114,78
	a) Troškovi sirovina i materijala	9.262.144	13.730.000	26,14	15.881.000	29,24	115,67
400	Utrošene sirovine i materijal	918.635	1.150.000	2,19	1.200.000	2,21	104,35
401000 -401030, 401500							
	Utrošena energija	280.049	350.000	0,67	360.000	0,66	102,86
401400 -401490							
	Troškovi goriva	7.086.858	11.000.000	20,94	13.000.000	23,93	118,18
402	Utrošeni rezervni dijelovi	631.765	800.000	1,52	900.000	1,66	112,50
403	Otpis sitnog inventara	154.971	200.000	0,38	200.000	0,37	100,00
404	Otpis auto-guma	182.826	220.000	0,42	220.000	0,41	100,00
409	Ostali materijalni troškovi	7.040	10.000	0,02	1.000	0,00	10,00
	b) Ostali vanjski troškovi	2.686.731	3.090.000	5,88	3.425.000	6,31	110,84
410	Prijevozne usluge	158.273	200.000	0,38	175.000	0,32	87,50
411	Poštanske i telefonske usluge	101.509	125.000	0,24	125.000	0,23	100,00
412	Usluge održavanja	554.660	680.000	1,29	660.000	1,22	97,06
412000	Usluge tekućeg održavanja	183.254	220.000	0,42	220.000	0,41	100,00
	Usluge investicijskog održavanja	371.407	460.000	0,88	440.000	0,81	95,65
414	Zakupnine, najamnine i poslovni (operativni) leasing	226.898	275.000	0,52	275.000	0,51	100,00
415	Usluge propagande i reklame	0	0	0,00	200.000	0,37	0,00
416	Intelektualne usluge	558.566	600.000	1,14	700.000	1,29	116,67



417	Komunalne usluge	565.733	620.000	1,18	650.000	1,20	104,84
418	Troškovi registracije i drugi troškovi prijevoznih sredstava	348.078	400.000	0,76	450.000	0,83	112,50
419	Ostale usluge	173.013	190.000	0,36	190.000	0,35	100,00
	2. Troškovi osoblja	19.382.555	25.895.000	49,30	25.835.000	47,56	99,77
	<i>a) Neto plaće i nadnice</i>	12.526.031	16.720.000	31,83	16.720.000	30,78	100,00
470000	Neto plaće i naknade	12.510.319	16.700.000	31,79	16.700.000	30,75	100,00
470020	Neto plaća u naravi (1% nab.vrijed. upotrebe osob.aut.)	15.712	20.000	0,04	20.000	0,04	100,00
	<i>b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća</i>	3.828.239	5.125.000	9,76	5.075.000	9,34	99,02
470100	Doprinosi iz bruto plaća i naknada	3.271.143	4.370.000	8,32	4.320.000	7,95	98,86
470200	Porezi iz plaća i naknada	516.583	700.000	1,33	700.000	1,29	100,00
470300	Prizez porezu iz plaća i naknada	40.514	55.000	0,10	55.000	0,10	100,00
	<i>c) Doprinosi na plaće</i>	3.028.285	4.050.000	7,71	4.040.000	7,44	99,75
472500	Doprinosi na plaće i naknade za zdravst., MIO, zapošljavanje i BRS	3.028.285	4.050.000	7,71	4.040.000	7,44	99,75
430	3. Amortizacija koja se priznaje kao porezni rashod	4.990.498	6.700.000	12,75	6.700.000	12,33	100,00
	4. Ostali troškovi	1.969.307	2.895.000	5,51	2.315.000	4,26	79,97
440	Naknade troškova radnicima	82.064	100.000	0,19	100.000	0,18	100,00
441	Troškovi materijalnih prava radnika i potpore	925.043	1.700.000	3,24	1.100.000	2,03	64,71
442	Naknade članovima Nadzornog odbora i skupštine	83.509	110.000	0,21	110.000	0,20	100,00
443	Reprezentacija	16.635	20.000	0,04	20.000	0,04	100,00
444	Troškovi zaštite na radu i zaštite okoliša	8.798	15.000	0,03	20.000	0,04	133,33
445	Ostali porezi, doprinosi i naknade	189.339	200.000	0,38	210.000	0,39	105,00



446	Premije osiguranja	545.782	600.000	1,14	600.000	1,10	100,00
447	Bankarske usluge, provizije i članarine udružjenjima	37.633	50.000	0,10	55.000	0,10	110,00
449	Ostali troškovi poslovanja	80.504	100.000	0,19	100.000	0,18	100,00
706	5. Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine i potraživanja	0	30.000	0,06	30.000	0,06	100,00
709, 730,	6. Ostali poslovni rashodi	9.359	20.000	0,04	20.000	0,04	100,00
	II. FINANCIJSKI RASHODI	132.940	170.399	0,32	111.160	0,20	65,24
	1. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi	132.820	170.249	0,32	110.960	0,20	65,18
712000	Kamate po kratkoročnom kreditu	12.626	16.881	0,03	17.000	0,03	100,70
712040	Kamate po dugoročnom financijskom leasingu	5.785	7.572	0,01	4.701	0,01	62,08
712050	Kamate po dugoročnom kreditu	22.447	30.011	0,06	30.000	0,06	99,96
712210	Kamate po dugoročnom kreditu	91.664	115.434	0,22	58.759	0,11	50,90
712060, 712100, 712150	Zatezne kamate	298	350	0,00	500	0,00	142,86
712300	2. Negativne tečajne razlike i drugi rashodi	120	150	0,00	200	0,00	133,33
	UKUPNO RASHODI	38.433.534	52.530.399	100,00	54.317.160	100,00	103,40

4. REKAPITULACIJA

Tabela 3.

u kunama

POZICIJA	Ostvareno	Projekcija	Plan	Index
	I-IX 2021.	2021.	2022.	2022./2021.
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI	38.978.040	52.567.810	54.360.000	103,41
1. Prihodi od prodaje	19.255.989	27.026.000	32.630.000	120,74
2. Ostali poslovni prihodi	19.722.051	25.541.810	21.730.000	85,08
II. POSLOVNI RASHODI	38.300.594	52.360.000	54.206.000	103,53
1. Materijalni troškovi	11.948.875	16.820.000	19.306.000	114,78
a) troškovi sirovina i materijala	9.262.144	13.730.000	15.881.000	115,67
b) ostali vanjski troškovi	2.686.731	3.090.000	3.425.000	110,84
2. Troškovi za osoblje	19.382.555	25.895.000	25.835.000	99,77
a) Neto plaće i nadnice	12.526.031	16.720.000	16.720.000	100,00
b) Troškovi poreza i doprinosi iz plaća	3.828.239	5.125.000	5.075.000	99,02
c) Doprinosi na plaće	3.028.285	4.050.000	4.040.000	99,75
3. Amortizacija	4.990.498	6.700.000	6.700.000	100,00
4. Ostali troškovi	1.969.307	2.895.000	2.315.000	79,97
5. Vrijednosno usklađivanje	0	30.000	30.000	100,00
6. Ostali poslovni rashodi	9.359	20.000	20.000	100,00
III. FINANCIJSKI PRIHODI	27.530	30.200	10.000	33,11
1. Ostali prihodi s osnove kamata	27.377	30.000	10.000	33,33
2. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	153	200	0	0,00
IV. FINANCIJSKI RASHODI	132.940	170.399	111.160	65,24
1. Rashodi s osnove kamate	132.820	170.249	110.960	65,18
1. Tečajne razlike i drugi rashodi	120	150	200	133,33
V. UKUPNI PRIHODI	39.005.570	52.598.010	54.370.000	103,37
VI. UKUPNI RASHODI	38.433.534	52.530.399	54.317.160	103,40
VII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Dobit razdoblja	572.036	67.611	52.840	78,15
1. Gubitak razdoblja				

U Zadru, 29. studenog 2021.

Broj: 01-899/21

Direktor



LIBURNIJA
2

Edvin Šimunov, dipl. iur.