



## **CESTE ŠIBENIK, d.o.o.**

*za održavanje i zaštitu cesta, građevinarstvo i projektiranje*  
22000 Šibenik, Velimira Škorpika 27, OIB 26591133102  
tel. 022 888 780, fax. 022 888 790, mail: [ceste-sibenik@si.hmel.hr](mailto:ceste-sibenik@si.hmel.hr)

# **FINANCIJSKI PLAN DRUŠTVA ZA 2025. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2026. I 2027. GODINU**

*Šibenik, studeni 2024. godine*

## **PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2025. GODINU**

Osnove za izradu financijskog plana očekivanih prihoda i rashoda u 2025. godini su:

- očekivani prihodi na temelju potpisanog Okvirnog sporazuma za redovito održavanje i zaštitu državnih cesta s Hrvatskim cestama d.o.o. za razdoblje od 4 (četiri) godine, odnosno godišnjeg ugovora za 2025.g.,
- očekivani prihodi za redovito održavanje županijskih i lokalnih cesta sa Županijskom upravom za ceste na području Šibensko-kninske županije,
- očekivani prihodi od redovitog i pojačanog održavanja nerazvrstanih cesta i drugih radova u niskogradnji temeljem dobivenih poslova na javnim nadmetanjima i pozivnim natječajima,
- očekivani troškovi za godišnju realizaciju na osnovu ugovorenih cijena radova po stavkama i količinama.

Prihodi po osnovu održavanja i zaštite državnih, županijskih i lokalnih cesta planirani su u iznosu od 4.260.000,00 eur ili 64,89 % ukupnog prihoda.

Preostalih 35,11 % ili 2.304.000,00 eur realiziralo bi se izvođenjem radova održavanja nerazvrstanih cesta, građevinskih radova, održavanjem nerazvrstanih cesta u zimskim uvjetima i ostvarenjem ostalih prihoda po raznim osnovama (ukidanje rezerviranja, naplaćena otpisana potraživanja, prihodi od rabata, subvencija, itd.).

Kod planiranja troškova poslovanja velika pažnja je posvećena zadržavanju dosadašnjeg standarda i prava zaposlenih, amortizaciji, odabiru ponuditelja čije će se cijene sirovina i materijala, te usluga trećih svoditi na najpovoljniju ponuđenu cijenu. Izradom i praćenjem mjesečnih operativnih planova radova maksimalno ćemo racionalizirati i uskladiti rad te optimalno koristiti ljudske i tehničke resurse.

Ukupno planirani rashodi iznose 5.924.500,00 eur, te bi u odnosu na planirani prihod od 6.560.000,00 eur Društvo osiguralo pozitivnu razliku poslovanja od 4.000,00 eur.

Financijski cilj poslovanja Cesta Šibenik, d.o.o. tijekom 2025. godine je potpuno ispunjenje plana uz zadržavanje svakodnevne likvidnosti, standarda radnika i racionalizacije troškova poslovanja.

PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2025. S PROJEKCIJAMA ZA 2026. I 2027. GODINU

RB	Prihodi	Plan 2025.g.	Učešće %	Plan 2026.g.	Plan 2026 / Plan 2025	Plan 2027.g.	Plan 2027 / Plan 2026
1.	Redovno održavanje državnih cesta (HC d.o.o.)	2.960.000,00	45,09	3.050.000,00	103,04	3.150.000,00	103,28
2.	Redovno održavanje županijskih i lokalnih cesta (ŽUC)	1.300.000,00	19,80	1.340.000,00	103,08	1.380.000,00	102,99
3.	Održavanje nerazvrstanih cesta (javni naručitelj)	1.300.000,00	19,80	1.340.000,00	103,08	1.380.000,00	102,99
4.	Prihod od ostalih radova	548.000,00	8,35	565.000,00	103,10	580.000,00	102,65
5.	Ostali prihodi (ukidanja rezerv., prihod od rabata, naplaćena otpisana potraživanja i kamate)	456.000,00	6,95	470.000,00	103,07	480.000,00	102,13
<b>UKUPNO:</b>		<b>6.564.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>6.765.000,00</b>	<b>103,06</b>	<b>6.970.000,00</b>	<b>103,03</b>

RB	Rashodi	Plan 2025.g.	Učešće %	Plan 2026.g.	Plan 2026 / Plan 2025	Plan 2027.g.	Plan 2027 / Plan 2026
1.	<b>Materijalni troškovi</b>	<b>3.000.100,00</b>	<b>45,73</b>	<b>3.097.300,00</b>	<b>103,24</b>	<b>3.190.800,00</b>	<b>103,02</b>
	Troškovi sirovina, materijala i energije	1.706.200,00		1.760.900,00	103,21	1.813.900,00	103,01
	Troškovi usluga	1.293.900,00		1.336.400,00	103,28	1.376.900,00	103,03
2.	<b>Troškovi osoblja</b>	<b>2.350.000,00</b>	<b>35,82</b>	<b>2.426.200,00</b>	<b>103,24</b>	<b>2.504.500,00</b>	<b>103,23</b>
	Nadrnice i plaće (neto)	1.500.000,00		1.550.000,00	103,33	1.600.000,00	103,23
	Troškovi poreza i doprinosa	850.000,00		876.200,00	103,08	904.500,00	103,23
3.	<b>Amortizacija</b>	<b>379.800,00</b>	<b>5,79</b>	<b>390.000,00</b>	<b>102,69</b>	<b>400.000,00</b>	<b>102,56</b>
4.	<b>Ostali poslovní troškovi</b>	<b>815.900,00</b>	<b>12,44</b>	<b>831.800,00</b>	<b>101,95</b>	<b>847.700,00</b>	<b>101,91</b>
5.	<b>Financijski i ostali rashodi</b>	<b>14.200,00</b>	<b>0,22</b>	<b>14.700,00</b>	<b>103,52</b>	<b>15.000,00</b>	<b>102,04</b>
<b>UKUPNO:</b>		<b>6.560.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>6.760.000,00</b>	<b>103,05</b>	<b>6.958.000,00</b>	<b>102,93</b>

<b>Razlika prihoda i rashoda</b>		<b>4.000,00</b>		<b>5.000,00</b>	<b>125,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>240,00</b>
----------------------------------	--	-----------------	--	-----------------	---------------	------------------	---------------

PLAN RASHODA PO KONTIMA ZA 2025. S PROJEKCIJAMA ZA 2026. I 2027. GODINU

KTO	Rashodi	Plan 2025.g.	Učešće %	Plan 2026.g.	Plan 2026 / Plan 2025	Plan 2027.g.	Plan 2027 / Plan 2026
400	Sirovine i materijal	1.288.000,00	19,63	1.330.000,00	103,26	1.370.000,00	103,01
401	Energija	323.200,00	4,93	332.900,00	103,00	342.900,00	103,00
404	Rezervni dijelovi	40.000,00	0,61	41.000,00	102,50	42.000,00	102,44
405	Sitan inventar i autogume	55.000,00	0,84	57.000,00	103,64	59.000,00	103,51
410	Prijevozne, poštanske i telekom. usluge	56.000,00	0,85	58.000,00	103,57	60.000,00	103,45
411	Usluge kooperanata	1.123.000,00	17,12	1.160.000,00	103,29	1.195.000,00	103,02
412	Popravci i održavanje	26.700,00	0,41	27.500,00	103,00	28.300,00	102,91
414	Zakup i najam	6.000,00	0,09	6.200,00	103,33	6.400,00	103,23
415	Propaganda i reklama	1.200,00	0,02	1.200,00	100,00	1.200,00	100,00
417	Komunalne usluge	16.700,00	0,25	17.200,00	102,99	17.700,00	102,91
418	Neproizvodne usluge	12.000,00	0,18	12.400,00	103,33	12.800,00	103,23
419	Ostali vanjski troškovi	52.300,00	0,80	53.900,00	103,06	55.500,00	102,97
420	Rezerviranja za godišnje odmore	100.000,00	1,52	100.000,00	100,00	100.000,00	100,00
429	Rezerviranja za garantni rok	150.000,00	2,29	150.000,00	100,00	150.000,00	100,00
430	Amortizacija	379.800,00	5,79	390.000,00	102,69	400.000,00	102,56
440	Dnevnice, prijevoz i prehrana zaposlenicima	221.500,00	3,38	228.000,00	102,93	234.800,00	102,98
442	Reprezentacija	7.000,00	0,11	7.200,00	102,86	7.500,00	104,17
443	Premije osiguranja	60.700,00	0,93	62.500,00	102,97	64.300,00	102,88
444	Komunalne naknade	17.400,00	0,27	18.000,00	103,45	18.500,00	102,78
445	Naknade članovima NO	23.000,00	0,35	23.000,00	100,00	23.000,00	100,00
446	Doprinosi za šume, porez na vozila	1.500,00	0,02	1.600,00	106,67	1.600,00	100,00
447	Bankarske usluge i članarine udruženjima	33.000,00	0,50	34.000,00	103,03	35.000,00	102,94

448	Ostala materijalna prava zaposlenih	177.800,00	2,71	183.000,00	102,92	188.000,00	102,73
449	Troškovi stručnog usavršavanja	14.000,00	0,21	14.500,00	103,57	15.000,00	103,45
470	Neto plaća i oporezive isplate	1.500.000,00	22,87	1.550.000,00	103,33	1.600.000,00	103,23
471	Dopr. za MO iz plaće i ost.opor.ispl. I stup	300.000,00	4,57	309.000,00	103,00	320.000,00	103,56
472	Dopr. Za MO iz plaće i ost.opor.ispl. II stup	90.000,00	1,37	93.000,00	103,33	96.000,00	103,23
473	Porez iz plaće i ostalih isplata	140.000,00	2,13	144.200,00	103,00	148.500,00	102,98
474	Doprinos za ZO na plaću i ost.ispl.	320.000,00	4,88	330.000,00	103,13	340.000,00	103,03
724	Redovne i zatezne kamate	1.000,00	0,02	1.000,00	100,00	1.000,00	100,00
731	Porezno priznate donacije	12.000,00	0,18	12.400,00	103,33	12.700,00	102,42
732	Porezno nepriznate donacije	1.000,00	0,02	1.000,00	100,00	1.000,00	100,00
735	Kazne i naknade štete	200,00	0,00	300,00	150,00	300,00	100,00
747	Vrijednosno uskladjivanje potr. od kupaca	10.000,00	0,15	10.000,00	100,00	10.000,00	100,00
<b>UKUPNO:</b>		<b>6.560.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>6.760.000,00</b>	<b>103,05</b>	<b>6.958.000,00</b>	<b>102,93</b>

Direktor:

Nino Vrcić, dipl.ing.projekt. **ŠIBENIK**  
 društvo za održavanje i zaštitu  
 cesta, građevinarstvo  
 i projektiranje: d.o.o.  
 ŠIBENIK, Velimira Štverjaka 27

Šibenik, 28.11.2024.

Ur. broj: 01-3011/2024.