



FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA ZA 2026.G.



Brojčani prikaz izradila pomoćnica ravnatelja: *Silvana Grubišić, oec*

Ravnatelj: *Stenko Dell Orco, dipl.oec*

Split, prosinac 2025

UVOD:

Plan poslovanja za 2026.g. izrađen je temeljem realizacije prvih 10 mjeseci poslovanja 2025.g. Te procjene poslovanja za studeni i prosinac 2025.g. Svi prihodi i rashodi detaljno su razrađeni po bilančnim kontima te usklađeni sa planom nabave, koja je u prilogu.

PLANIRANI PRIHODI

Planom poslovanja za 2026.g. planirano je povećanje operativnih prihoda za 8% u odnosu na poslovanje 2025.g. i to povećanje prihoda od prodaje proizvoda za ,4%, te povećanje prihod od potpora i dotacija za ukupno 14%.

	Realizacija	projekcija	projekcija	PLAN 2026	Indeks
	1-10 2025	11-12 2025	2025		2026/2025
A OPERATIVNI PRIHODI	5.780.336	901.160	6.681.496	7.227.301	108%
<i>1. Prihod od prodaje proizvoda</i>	2.913.015	574.121	3.487.136	3.632.509	104%
<i>2. Prihod od dotacija i potpora</i>	2.474.044	299.039	2.773.083	3.173.515	114%
<i>3. Prihod od trgovačke robe</i>	393.277	28.000	421.277	421.277	100%

Povećanje prihoda od prodaje za 4% temelji se dijelom na povećanje cijena proizvoda, zbog povećanja troškova proizvodnje, a dijelom i na povećanju opsega proizvodnje, posebno u praonici rublja za koju se planira tijekom ljeta rad u dvije smjene.

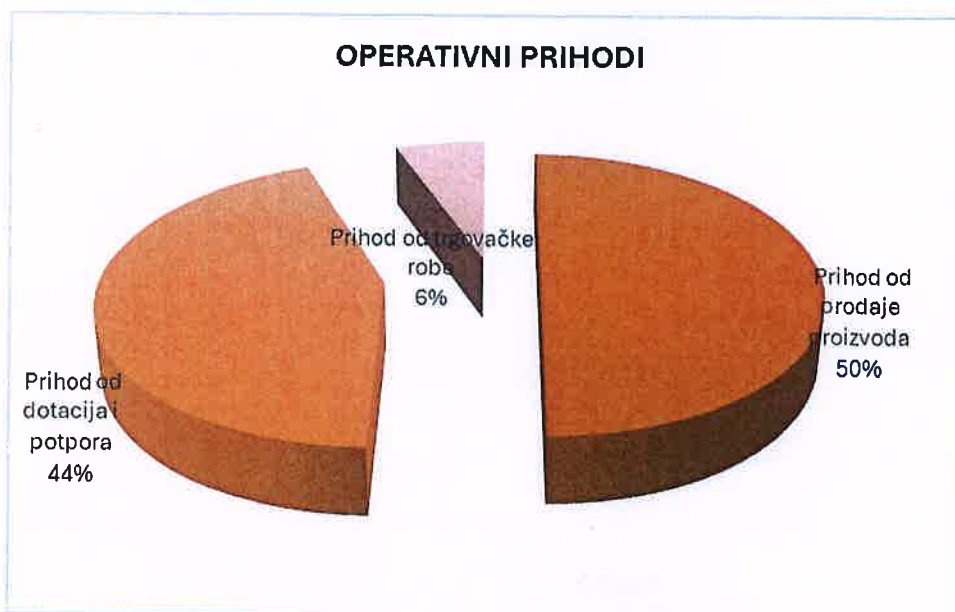
Prihodi od dotacija i potpora i povećanje istih bazirani su prvenstveno na povećanju plaća za 2026.g. za 8,5 %, za koliko je povećana i minimalna plaća u Republici hrvatskoj za 2026.g. a sukladno obvezi poslodavca definiranoj Kolektivnim ugovorom koji je u primjeni od 01.01. 2025.g., Plaće i određena materijalna prava radnika sufinancirana su od Grada Splita, Splitsko dalmatinske županije i Zavoda za zapošljavanje i profesionalnu rehabilitaciju osoba sa invaliditetom.

Prihodi od potpora i dotacija Grada Splita iznose 1.100.00 €, od SDŽ 618.924 €, te od Zavoda za zapošljavanje i profesionalnu rehabilitaciju osoba sa invaliditetom 1.357.677 €.

Potporu u radu Ustanove čine i prihodi od subvencije za program plus, zapošljavanje OSI koji su na zavodu za zapošljavanje, na period od 9 mjeseci, te ostali prihodi od koji nadoknađuju

troškove, a što ukupno čini 3.173.515 €. u 2025.g. ukupni iznos navedenih prihoda iznosio je 2.773.083 €.

Operativni prihodi prema planu poslovanja rastu za 8%, a ukupni prihodi 7% u odnosu na 2025.g. Struktura operativnih prihoda prikazana je grafikonom, a detaljni plan prihoda u tablici niže.




PLAN PRIHODA 2026

Konto	Naziv	1- 10 2025	11 - 12 2025	2025	2026	INDEKS 2026/2025
75	PRIHOD OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	2.913.015	574.121	3.487.136	3.632.509	104%
7500	Prihodi od prodaje PROIZVODA	2.021.675	404.000	2.425.675	2.498.445	103%
7503	Prihodi od prodaje u prodavaonicama	3.123	0	3.123	4.060	130%
7505	Prihodi od prodaje materijala	12.690	1.200	13.890	14.307	103%
750	PRIHOD OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	2.037.488	405.200	2.442.688	2.516.812	103%
7510	Prihodi od prodaje USLUGA	5.750	575	6.325	7.000	111%
75100	Prihodi od prodaje-usluga dorade trgovačke robe	134.062	20.100	154.162	158.787	103%
7511	Prihodi od prodaje USLUGA - PREHRANA	631.746	128.000	759.746	782.538	103%
75112	Prihodi od prodaje USLUGA - PRAONICA	81.817	16.360	98.177	137.448	140%
751	Prihodi od prodaje usluga u tuzemstvu	853.375	165.035	1.018.410	1.085.773	107%
7553	Prihodi od vlastitih proizvoda i usluga za potrebe reprezentacije i promidžbe	351	0	351	351	100%
7556	Prihodi s osnove uporabe sirovina i PM za potrebe reprezentacije i promidžbe	936	0	936	936	100%
7558	Prihod s osnove uporabe proizvoda i usluga za doniranje hrane	1.077	0	1.077	1.077	100%
755	Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	2.364	0	2.364	2.364	100%
7570	Prihodi od najmova	19.431	3.886	23.317	27.203	117%
757	Prihodi od najmova i zakupa	19.431	3.886	23.317	27.203	117%
7581	Prihod od prodaje otpadnih jestivih ulja i ostale prodaje	357	0	357	357	100%
758	Ostali prihodi od ostale prodaje	357	0	357	357	100%
76	PRIHODI OD PRODAJE TRGOVAČKE ROBE	393.277	28.000	421.277	421.277	100%
7600	Prihodi od prodaje trgovačke robe	393.277	28.000	421.277	421.277	100%
760	Prihodi od prodaje trgovačke robe u tuzemstvu	393.277	28.000	421.277	421.277	100%
7652	Prihodi s osnove upotrebe robe za potrebe reprezentacije i promidžbe	0	0	0	0	
765	Prihodi s osnove uporabe robe za vlastite potrebe	0	0	0	0	
77	FINANCIJSKI PRIHODI	83	0	83	100	120%
7710	Prihodi od redovnih kamata	83	0	83	100	120%
771	Prihodi od kamata	83	0	83	100	120%
78	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	2.807.564	430.345	3.237.909	3.600.078	111%
7800	Otpisi obveza prema dobavljačima, obveza za primljene predujmove i sl.	0	0	0	0	#DIV/0!
7807	Prihodi od naknadnih odobrenja - sniženja i popusta od dobavljača i dr.	457	0	457	457	100%
780	Prihodi od otpisa obveza i popusta	457	0	457	457	100%
7811	Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne imovine (iz uporabe, a amortizirane)	0	0	0	0	#DIV/0!
781	Prihodi od rezidualnih imovinskih stavki, viškova i procjena	0	0	0	0	#DIV/0!
7821	Naknadno utvrđeni prihodi	858	0	858	858	100%
782	Prihodi od ukidanja rezerviranja i naknadno naplaćeni prihodi	858	0	858	858	100%
78321	Prihodi od dotacije drž potpore -GRAD ex 774-20	896.975	0	896.975	1.100.000	123%
78322	Prihod od dotacije državne potpore-ZUPANIJA ex 774-21	436.846	91.039	527.885	618.924	117%
78323	Prihod od subvencija za plaće-ZOSI	1.043.385	208.000	1.251.385	1.357.753	109%
78324	Prihod od subvencije za plaće-javni radovi	89.629	0	89.629	89.629	100%
7836	Prihodi od prefakturiranih troškova (npr. komunalnih, premija osiguranja i dr.)	7.209	0	7.209	7.209	100%
783	Prihodi od refundacije, dotacija, subvencija i nadoknada	2.474.044	299.039	2.773.083	3.173.515	114%
7861	Prihodi od potpora za investicije (sredstva)	174.884	34.976	209.860	209.860	100%
78610	Prihod od državnih potpora za investicije-ug 22/2022	121.158	24.230	145.388	145.388	100%
78618	Prihodi od ZOSI - deminimus	0	70.000	70.000	70.000	100%
7866	Prihod od potpora za umanjenje cijene el.energije	11.048	2.000	13.048	0	0%
786	Prihodi od državnih potpora (HSFI 15 i MRS 20)	307.090	131.206	438.296	425.248	97%
788	ostali prihodi	24.933	0	0	0	
7895	financijski prihodi	182	100	282	0	0%
789	Ostali financijski prihodi	182	100	282	0	0%
Ukupno	PRIHODI UKUPNO	6.113.939	1.032.466	7.146.405	7.653.964	107%

PLANIRANI RASHODI

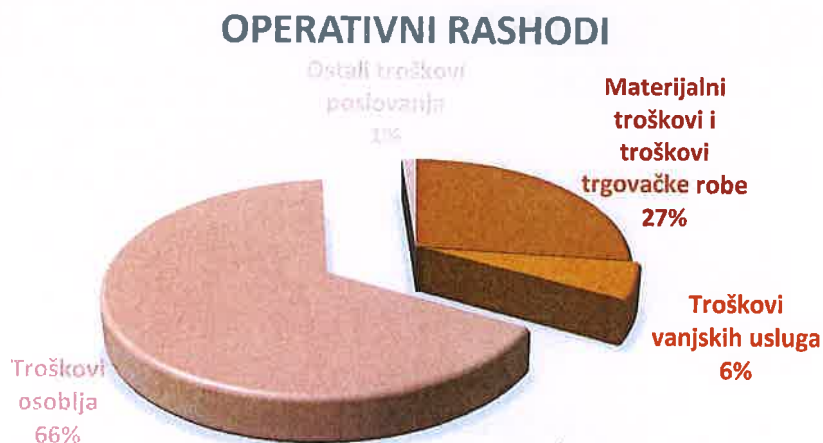
Operativni rashodi prema planu rastu za 8%, a iznose kao niže:

	Realizacija	projekcija	projekcija	PLAN 2026	Indeks
	1-10 2025	11-12 2025	2025		2026/2025
B OPERATIVNI RASHODI	5.380.546	1.189.263	6.575.209	7.090.158	108%
1. Materijalni troškovi i troškovi trgovačke robe	1.504.802	324.750	1.829.552	1.915.588	105%
2. Troškovi vanjskih usluga	265.168	37.574	302.742	414.524	137%
3. Troškovi osoblja	3.514.586	804.929	4.319.515	4.671.607	108%
a)bruto osobni dohodci	3.282.161	683.000	3.965.161	4.302.200	109%
b)naknade troškova zaposlenima	232.425	121.929	354.354	369.407	104%
4. Ostali troškovi poslovanja	95.990	22.010	123.400	88.440	72%

U strukturi troškova najveći porast bilježi povećanje troškova vanjskih usluga i to za 37 %.

Razlog tome je prvenstveno povećanje servisnih usluga za održavanje i popravak strojeva u svim pogonima. Strojni park je star i svake godine zahtijeva više ulaganja.

Ukupni rashodi veći su za 7% u odnosu na rashode u 2025.g. Struktura operativnih rashoda prikazana je grafikonom, a detaljni plan troškova u tablicama niže.



PLAN TROŠKOVA 2026

Konto	Naziv	1-10 2025	11-12 2025	2025	2026	INDERS 2026/2025
40	MATERIJALNI TROŠKOVI	1.208.586	304.750	1.513.336	1.615.588	107%
40000	Troškovi sirovina i materijala - POGONI	707.672	191.071	898.743	925.705	103%
40001	Troškovi sirovina i materijala - KUHINJA	306.662	73.980	380.642	383.481	101%
40004	Troškovi sirovina i materijala i PM s osnovne upotrebe za reprezentaciju	936	2.000	2.936	3.288	112%
40005	Troškovi sirovina i materijala - ZA USLUGE DORADE	20.277	4.872	25.149	26.000	103%
4003	Pomoćni materijali (mazivo, ljepljiva, svrdla, pile, noževi, brusne ploče i dr.)	2.172	217	2.389	2.676	112%
4004	Potrošni materijal za čišćenje i održavanje	9.463	2.000	11.463	7.000	61%
4005	Materijal za HTZ zaštitu, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.254	1.000	5.254	28.000	533%
4009	Potrošni materijal-Praonica	1.767	400	2.167	18.000	831%
400	Troškovi sirovina i materijala (za proizvodnju dobara i usluga)	1.053.203	275.540	1.328.743	1.394.150	105%
4010	Uredski materijal/papir, regis, olovke,tiskanice,toneri,kal,rokov/401-1	5.236	2.000	7.236	9.600	133%
4011	Materijal za čišćenje i održavanje	9.506	3.000	12.506	12.105	97%
4019	Ostali materijalni troškovi	438	200	638	689	108%
401	Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	15.180	5.200	20.380	22.394	110%
4020	Troškovi ambalaže	6.247	1.200	7.447	8.043	108%
402	Troškovi ambalaže	6.247	1.200	7.447	8.043	108%
4030	Troškovi neodvojive ambalaže-povratne naknade	31		31	31	100%
4031	Troškovi paleta, gajbi i sl.	11		11	11	100%
403	Troškovi ambalaže	42	0	42	42	100%
4040	Troškovi sitnog inventara,ambalaže i autoguma u pr	5.210	1.000	6.210	6.210	100%
404	Troškovi sitnog inventara,ambalaže,auto guma	5.210	1.000	6.210	6.210	100%
4050	Potrošeni rez. dijel i mater. za održ. i pop. vlas. objekata i opreme	1.629	600	2.229	2.229	100%
4059	Ostali troškovi rezervnih dijelova-RD za strojeve radnih jedinica	26.347	2.000	28.347	42.521	150%
405	Potrošeni rezervni dijelovi i materijal za održavanje	27.976	2.600	30.576	44.750	146%
4060	Električna energija	72.385	14.000	86.385	100.000	116%
4061	Plin, para, briketi i drva	21.791	5.000	26.791	30.000	112%
406	Potrošena energija u proizvodnji dobara i usluga	94.176	19.000	113.176	130.000	115%
4075	50% troškova diesela i benzina za pogon automobila, plovila i zrakoplova za	418	40	458	5.000	1092%
4076	50% goriva za osobni prijevoz +50% PDV-a - osnovica	505	50	555	1.000	180%
4077	Trošak goriva za teretna vozila, strojeve i brodove	5.629	120	5.749	4.000	70%
407	Potrošena energija u administraciji, upravi i prodaji	6.552	210	6.762	10.000	148%
41	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)	265.168	37.574	302.742	414.524	137%
4100	Troškovi telefona , interneta i sl. ex 410-1	3.869	700	4.569	4.569	100%
4100-2	Troškovi telefona, interneta i sl. - mobilni	5.114	10	5.124	5.124	100%
4101	Pošanski troškovi ex 410-2	2.665	30	2.695	2.695	100%
4102	Prijevozne usluge u cestovnom prometu ex 410-0	20.574	1.000	21.574	25.910	120%
4104	Prijevozne usluge u pomor.prometu ex 410-3	19	0	19	19	100%
4105	Prijevozne usluge zrakoplova	90	0	90	71	79%
410	Troškovi telefona,prijevoza i sl.	32.331	1.740	34.071	38.388	113%
4110	Usluge dorade, izrade, prerade i sl. u proizvodnji	31.944	10.000	41.944	43.202	103%
411	Troškovi vanjskih usluga pri izradi dobara i obavljanju usluga	31.944	10.000	41.944	43.202	103%
4120-0	Nabavljene usluge tekućeg održavanja u CENTRALNO SKLADIŠTE- 00	690		690	690	100%
4120-10	Nabavljene usluge tekućeg održavanja- KONFEKCIJA	2.005		2.005	2.005	100%
4120-11	Nabavljene usluge tekućeg održavanja- FLEKSOGRAFIJA	358		358	358	100%
4120-12	Nabavljene usluge tekućeg održavanja- SITOTISAK	2.985	1.269	4.254	4.254	100%
4120-4	Nabavljene usluge tek.odr. - mjes.održ.FSMA printera/Xerotrade	665		665	665	100%
4120-6	Nabavljene usluge tekućeg održavanja-USTANOVA DES	24.632	2.000	26.632	26.632	100%
4120-7	Nabavljene usluge tekućeg održavanja -TISKARA	19.620		19.620	19.620	100%
4120-8	Nabavljene usluge tekućeg održavanja -PREHRANA	8.336		8.336	16.672	200%
4120-9	Nabavljene usluge tekućeg održavanja-KARTONAŽA	466		466	466	100%
41210	Nabavljene usluge za investicijsko održavanje i popravke (bez vlastitog	0	7.000	7.000	7.000	100%
4121-0	Nabavljene usluge za invest.održ. i popravke/bez vl.mater./-CENTRALNO	7.621		7.621	7.621	100%
4121-10	Nabavljene usluge za invest.održ. i popravke/bez vl.mater./-KONFEKCIJA	1.009		1.009	8.539	846%
4121-11	Nabavljene usluge za invest.održ. i popravke/bez vl.mater./-FLEKSOGRAFIJA	229		229	5.229	228%
4121-12	Nabavljene usluge za invest.održ. i popravke/bez vl.mater./-SITOTISAK	1.295		1.295	14.000	1081%
4121-6	Nabavljene usluge za invest.održ. i popravke/bez vl.mater./-USTANOVA DES	8.553	300	8.853	28.500	322%
4121-7	Nabavljene usluge za invest.održ. i popravke/bez vl.mater./TISKARA	10.015		10.015	10.015	100%
4121-8	Nabavljene usluge za invest.održ. i popravke/bez vl.mater./-PREHRANA	1.760		1.760	8.000	455%
4122	Usluge čišćenja (pranja prozora, zastora i dr.)	2.530		2.530	2.530	100%
4123	Usluge održavanja softvera i web stranica, nova web stranica	3.794	300	4.094	32.000	782%
41250	100% usluga servisa za održavanje automobila, plovila i zrakoplova	9.448		9.448	12.600	133%
4127	Usluge zaštite na radu i održavanja okoliša	7.691	150	7.841	5.000	64%
4128	Usluge zaštitara na čuvanju imovine i osoba ex 417-2	9.917	300	10.217	13.000	127%
4129	Ostale servisne usluge i usluge ovlaštenih osoba	280		280	10.280	3671%
412	Usluge održavanja i zaštite (servisne usluge)	123.899	11.319	135.218	235.676	174%
4130	50% troškova registracije osobnih automobila	93	250	343	343	100%
4131	50% troška registracije za osobni prijevoz +50% PDV-a osnovica	71	250	321	321	100%
4132	Trošak registracije dostavnih i teretnih vozila i autobusa (sveukupno) i	1.572	250	1.822	1.822	100%
413	Usluge registracije, prijevoznih sredstava i troškovi dozvola	1.736	750	2.486	2.486	100%
41401	Troškovi zakupnine i najamnine opreme	3.725	500	4.225	4.225	100%
41492	Usluge web sjedišta (hosting)	5.813	2.300	8.113	8.113	100%
414	Troškovi zakupa i leasinga	9.538	2.800	12.338	12.338	100%
4160	Troškovi ugovora o djelu ex 416-1	4.622	2.129	6.751	6.751	100%
4163	Konzultantske i marketinške usluge	10.978	2.000	12.978	12.978	100%
4167	Odvjetničke, bilježničke i advokatske usluge ex 416-6	2.537	500	3.037	4.000	132%
4168	Naknade za korištenje prava intelektualnog vlasništva (licencije, robni znak i dr.)	14.550	2.900	17.450	17.450	100%
4169	Usluge vještačenja, adm. usluge i dr. ex 416-8	271	0	271	271	100%
416	Troškovi intelektualnih i drugih usluga	32.958	7.529	40.487	41.450	102%
4170	Komunalna naknada ex 466-5	2.425	480	2.905	2.905	100%
4171	Odvoz smeća i fekalija ex 417-0	8.964	1.750	10.714	10.714	100%
4172	Potrošak vode i odvodnja ex 417-1	7.702	150	7.852	7.852	100%
4176	Deratizacija i dezinfekcijske usluge	2.880	56	2.936	2.936	100%
417	Troškovi komunalnih usluga	21.971	2.436	24.407	24.407	100%
4190	Ostali vanjski troškovi	0	0	0	0	0%
4191	Usluge studentskog servisa	10.231	1.000	11.231	16.000	142%
4195	Troškovi oglašavanja u tisku za slob. radna mjesta, -javna nabava	232	0	232	232	100%
4199	Ostali nespomenuti vanjski troškovi - usluge	328	0	328	344	105%
419	Troškovi ostalih vanjskih usluga	10.791	1.000	11.791	16.576	141%

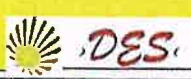
PLAN TROŠKOVA 2026

Konto	Naziv	1-10 2025	11-12 2025	2025	2026	INDEKS 2026/2025
42	TROŠKOVI OSOBLJA-PLAĆE	3.282.161	683.000	3.965.161	4.302.200	109%
420	Neto plaće i nadoknade	2.144.979	452.000	2.596.979	2.817.722	109%
421	Troškovi poreza i prireza	136.936	26.000	162.936	176.786	109%
422	Troškovi doprinosa iz plaća	546.182	112.000	658.182	714.127	109%
423	Doprinosi na plaće	454.064	93.000	547.064	593.564	109%
43	AMORTIZACIJA	310.699	60.312	371.011	371.011	100%
430	Amortizacija nematerijalne imovine	3.175	62	3.237	3.237	100%
431	Amortizacija materijalne imovine	295.061	60.000	355.061	355.061	100%
433	Amortizacija objekata i opreme uprave i prodaje	12.463	250	12.713	12.713	100%
46	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	312.123	143.939	456.062	436.155	96%
4600	Dnevnice za službena putovanja u Hrvatskoj	1.257	126	1.383	1.383	100%
4601	Dnevnice za službena putovanja u inozemstvu	3.150	315	3.465	3.465	100%
4602	Troškovi uporabe vlastitog automobila na službenom putu	1.385	139	1.524	1.524	100%
4603	Troškovi prijevoza na službenom putu	620	62	682	682	100%
4605	Troškovi noćenja (po računu hotela i dr.)	3.877	388	4.265	4.265	100%
460	Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	10.289	1.029	11.318	11.318	100%
4610	Nadoknada troškova prijevoza na posao i s posla	84.766	17.000	101.766	104.819	103%
4614	Otpremnine zbog odlaska u mirovinu	13.500	1.400	14.900	14.900	100%
4616	Prigodne nagrade/božičnice, uskrsnice, regres, jubil/ dar djeci	86.638	91.000	177.638	177.638	100%
4617	Pomoć zbog bolesti, invalidnosti, elem. nepogoda i smrti	8.592	1.500	10.092	10.092	100%
4618	naknade za troškove vrtića djece radnika	0	0	0	12.000	
4619	Nagrade	28.640	10.000	38.640	38.640	100%
461	Nadoknade troškova, darovi i potpore	222.136	120.900	343.036	358.089	104%
4630	50% troš. reprez. u darovima/robi i proiz/ +50% PDV-a	847	5.000	5.847	5.000	86%
4631	50% troškova vlastitih usl. za reprez+ 50% PDV-a	42		42	0	0%
4633	50% od svih neto-troškova reprezentacije (vlastitih)	843	5.000	5.843	5.000	86%
463	Troškovi reprezentacije i promidžbe (interne)	1.732	10.000	11.732	10.000	85%
4640	Troškovi osiguranja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	13.016	260	13.276	13.276	100%
4641	Premije osiguranja osoba (opasni poslovi, prenošenje novca, putnici i sl.)	1.528	150	1.678	3.986	238%
4642	Premije osiguranja prometnih sredstava /uključivo i kasko/	4.438	300	4.738	4.738	100%
464	Premije osiguranja	18.982	710	19.692	22.000	112%
4650	Nadoknada bankama i ZAP-u za troškove platnog prom	8.116	160	8.276	10.000	121%
4652	Bankovne usluge (za inozemni platni promet, tečajnu maržu i sl.)	159	20	179	200	112%
4656	Troškovi jamstva	489	20	509	300	59%
465	Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	8.764	200	8.964	10.500	117%
4662	Nadoknada za općekorisnu funkciju šuma	825	1.500	2.325	2.325	100%
4663	Članarine turističkoj zajednici	883	1.200	2.083	2.083	100%
4666	Dozvole za korištenje autocesta, atesta i	845	900	1.745	1.745	100%
466	Članarine, nadoknade i slična davanja	2.553	3.600	6.153	6.153	100%
4684	Ostali troškovi prava korištenja	1.487	300	1.787	1.787	100%
46840	Ostali trošovi prava korištenja-Finino paket	0	300	300	300	100%
4685	Nadoknade članovima nadzornog odbora-upravno vijeće	2.728	3.000	5.728	5.728	100%
468	Troškovi prava korištenja (osim najmova)	4.215	3.600	7.815	7.815	100%
4690	Troškovi stručnog obrazovanja (seminari, struč. ispi	2.653	400	3.053	3.053	100%
4691	Troškovi za priručnike, časopise, struč. liter. i sl.	394	1.000	1.394	1.394	100%
4693	Sudski troškovi	33	1.000	1.033	1.033	100%
4694	Troškovi zdravstvenog nadzora i kontrola proizvoda ex 469-6	638	300	938	938	100%
4695	Troškovi obveznih liječničkih pregleda	1.662	200	1.862	1.862	100%
4696	Troškovi sistematskih kontrolnih liječničkih pregleda zaposlenika	38.072	1.000	39.072	2.000	5%
469	Ostali troškovi poslovanja - nematerijalni	43.452	3.900	47.352	10.280	22%
47	FINANCIJSKI RASHODI	269	0	269	269	100%
4730	Kamate na kredite banaka	0	0	0	0	
4740	Zatezne kamate iz trgovačkih ugovora	269	0	269	269	100%
4741	Zatezne kamate na poreze, doprinose i dr. davanja	0	0	0	0	
48	OSTALI POSLOVNI RASHODI	16.292	0	21.692	21.692	100%
480	Trošak naknadnih popusta, sniženja, reklamacija i troškovi uzoraka			0	0	0%
482	Otpis materijala i materijalne imovine	2.166	300	2.466	2.466	100%
484	Kazne, penali, nadoknade štete i troškovi iz ugovora	2.000	100	2.100	2.100	100%
485	Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja	1.472	2.000	3.472	3.472	100%
486	Darovanje od 2% ukupnog prihoda	9.427	1.000	10.427	10.427	100%
487	Darovanje iznad 2% ukupnog prihoda	234	0	234	234	100%
489	Ostali troškovi	993	2.000	2.993	2.993	100%
4	UKUPNI RASHODI	5.395.298	1.229.575	6.630.273	7.161.438	108%
71	Nabavna vrijednost prodane robe	296.216	20.000	316.216	300.000	95%
4+7	RASHODI SVEUKUPNO	5.691.514	1.249.575	6.946.489	7.461.438	107%


- Dodati trošak kod stavke osoblja, koji nije bio prošle godine je planirani trošak na bazi godine od 12.000 eur-a kojim se podmiruje trošak koji imaju zaposlenici kod zbrinjavanja djece jasličke ili vrtičke dobi, isti je neoporeziv trošak a naglašava, pored ostalih materijalnih prava radnika, dodatnu brigu za zaposlenike Ustanove i Ustanovu kao poželjno mjesto za zapošljavanje.

PLANIRANI REZULTAT POSLOVANJA

Prema procjeni, poslovanje za 2025.g. trebalo bi rezultirati sa 199.916 € dobiti. Za 2026.g. planirana je dobit od 192.525 €.

UKUPNO PLAN 2026					
	Realizacija	projekcija	projekcija	PLAN 2026	indeks
	1-10 2025	11-12 2025	2025		2026/2025
A OPERATIVNI PRIHODI	5.780.336	901.160	6.681.496	7.227.301	108%
1. Prihod od prodaje proizvoda	2.913.015	574.121	3.487.136	3.632.509	104%
2. Prihod od dotacija i potpora	2.474.044	299.039	2.773.083	3.173.515	114%
3. Prihod od trgovačke robe	393.277	28.000	421.277	421.277	100%
4. Ostali prihodi	0	0	0	0	
B OPERATIVNI RASHODI	5.380.546	1.189.263	6.575.209	7.090.158	108%
1. Materijalni troškovi i troškovi trgovačke robe	1.504.802	324.750	1.829.552	1.915.588	105%
2. Troškovi vanjskih usluga	265.168	37.574	302.742	414.524	137%
3. Troškovi osoblja	3.514.586	804.929	4.319.515	4.671.607	108%
a)bruto osobni dohodci	3.282.161	683.000	3.965.161	4.302.200	109%
b)naknade troškova zaposlenima	232.425	121.929	354.354	369.407	104%
4. Ostali troškovi poslovanja	95.990	22.010	123.400	88.440	72%
C Dobit/gubitak	399.790	-288.103	106.287	137.142	129%
D Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	0				
(1) Rezervacija za rizična potraživanja	0				
E Neto finansijski rezultat	-4	100	13	-169	-1300%
(1) Finansijski prihodi	265	100	282	100	
(2) Finansijski rashodi	269	0	269	269	100%
F Neto rezultat - izvanredni	308.405	131.206	439.611	426.563	97%
(1) Izvanredni prihodi	308.405	131.206	439.611	426.563	97%
(2) Izvanredni rashodi	0		0	0	0%
G Troškovi restrukturiranja	0				
H Amortizacija	310.699	60.312	371.011	371.011	100%
I Ukupni prihodi	6.113.939	1.032.466	7.146.405	7.653.964	107%
J Ukupni rashodi	5.691.514	1.249.575	6.946.489	7.461.438	107%
K Dobit/gubitak prije oporezivanja	422.425	-217.109	199.916	192.525	96%

U ukupnim prihodima značajnu stavku bilježe izvanredni prihodi, a sastoje se od:

UKUPNO PLAN 2026		
 .DES.	projekcija 2025	PLAN 2026
izvanredni prihodi	439.611	426.563
odobrenja, prodaja dug. imovine, naknadno utvrđeni	14.363	1.315
potpore za investicije ZOSI i Grad i ŽSD	355.248	355.248
umanjenje troška elek. energije	13.048	0
deminimus ZOSI	70.000	70.000

Potpore za investicije od ZOSI, Grada Splita i SDŽ su obračunski prihodi proizašli iz iznosa amortizacije osnovnih sredstava nabavljenih u proteklim periodima bespovratnim sredstvima navedenih institucija i na taj način anuliraju troškovnu stavku amortizacije. Najveći udio u obračunu čini amortizacija strojeva i opreme praonice rublja. Praonica rublja opremljena je sredstvima ZOSI-a i stavljena u funkciju 2024.g.

PLAN INVESTICIJA

Planom nabave predviđena je nabava osnovnih sredstava ukupne vrijednosti 225.400 € i to:

NABAVA STROJEVA I OPREME U 2026.g.	
Predmet javne nabave	Procijenjena vrijednost nabave (EUR) 2026
Dostavno vozilo	26.500
Podizač rola za HP	2.900
Tekstilni printer	50.000
CTP uređaj	60.000
Heidelberg cilindar b2	15.000
Poluautomatska pegla za preslikače	8.000
Stroj za automatsko našivanje čičak trake i etiketa	5.500
Aparat za piktograme i kodove	1.000
Imberek s rezačem za pasce	1.000
Stroj za rezanje povrća (FEUMA)	11.000
Ljuštilica krompira	4.000
Polu.automat.uređaj za izradu korica tvrdi uvez	8.000
Okretač naklade (papira) za offset stroj	8.000
Nabava i ugradnja pumpi mastolova	18.000
profesionalni mini wash	2.000
Informatička oprema	4.500
UKUPNO	225.400

- Za dostavno vozilo na električni pogon u 2025 Ustanova je aplicirala na državni natječaj sa potporom od 9.000 eur-a
- Tekstilni printer postojeći zbog svoje starosti i potrebe poslovanja je potrebno promijeniti
- CTP uređaj postojeći zbog svoje starosti je potrebno promijeniti
- Cilindar B2 je potrebno nabaviti zbog zaključivanja novih poslova u visini 70.000 eura perforiranoga proizvoda
- Nabavkom pegle za preslikače ćemo izbjeći vanjsku uslugu izrade majica
- Stroj za rezanje povrća i ljuštilica će nam omogućiti zaposlenicima lakše poslovanje a smanjiti kalo kod čišćenja
- Stroj za tvrdi uvez će nam omogućiti bržu izradu knjiga ili brošura od tvrdih korica
- Okretač naklade će omogućiti radnicima lakše poslovanje prilikom obrezivanja papira
- Mastolov postojeći je dotrajavao i u budućnosti će biti potrebno promijeniti

Prioriteti nabavke će biti određeni sukladno poslovima koji su dogovoreni kao i stabilnom poslovanju Ustanove..

Ravnatelj

Stenko Dell'Orco

