



FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA ZA POSLOVNU 2025.g.



Izradila pomočnica ravnatelja: Silvana Grubišić, oec

Ravnatelj: Stenko Dell'Orco dipl.oec

12.12. 2024.g.

UVOD:

Plan poslovanja za 2025.g.izrađen je temeljem poslovanja za prvih 10 mjeseci 2024.g te procjeni poslovanja za 11 .i 12 .mjesec 2024.g. i to detaljno po analitičkim kontima bilance te temeljem plana nabave za 2025.g.koji uključuje nabavu sirovina i materijala, nabavu usluga, te investicijska ulaganja. Podloga izradi plana poslovanja je i plan kadrova.

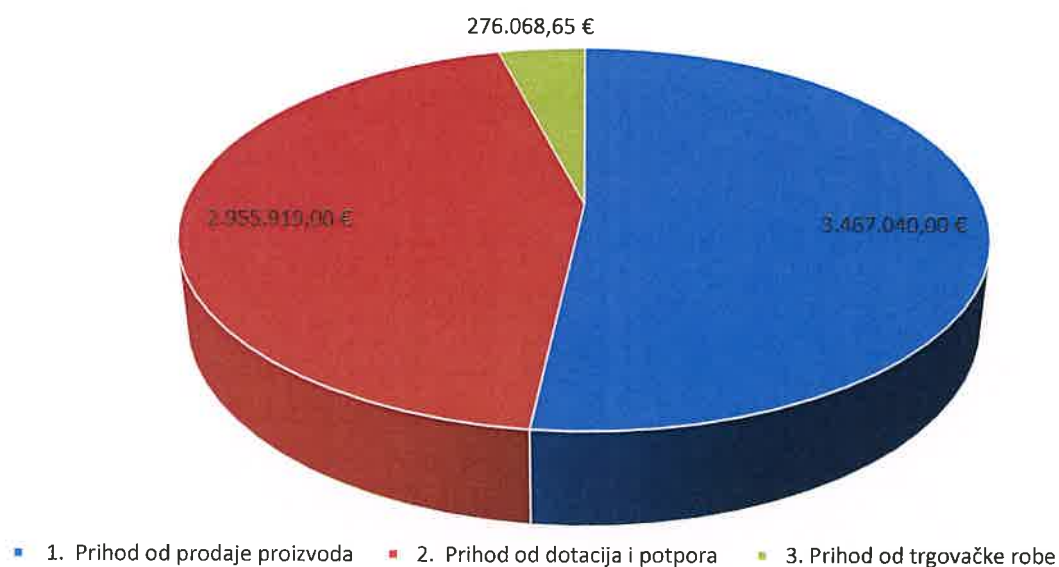
Plan prihoda

Za 2025.g. operativni prihodi planirani su sa ukupnim povećanjem od 7% u odnosu na procjenu operativnih prihoda za 2024.g.

Za prihode od prodaje proizvoda predviđen je ukupan rast od 1% i to na način da je za pogone Tiskara, Fleksografija, Sitotisak, Konfekcija i Kartonaža predviđen pad od 4%, za pogon Prehrane predviđen je rast od 25%, zbog povećanja cijena obroka za pučku kuhinju, te je za novi pogon, Praonica rublja, planiran prihod od 120.000 €. Značajan porast prihoda planiran je za prihode od dotacije i subvencija, a taj rast vezan je za rast plaća od 20%, te povećanje materijalnih prava zaposlenika koji su predviđeni novim Kolektivnim ugovorom jer iskazane dotacije i subvencije upravo su potpora za to. Dotacije i subvencije planirane su kako slijedi: Grad Split 896.975 €, SDŽ 527.893 €, te ZOSI 1.494.511 €, što je ukupno 2.955.919 €.

		Realizacija 1-10 2024	projekcija 11-12 2024	projekcija 2024	PLAN 2025	Indeks 2025/2024
A OPERATIVNI PRIHODI		5.089.274	1.193.435	6.282.709	6.699.028	107%
<i>1. Prihod od prodaje proizvoda</i>		2.661.647	770.512	3.432.159	3.467.040	101%
<i>2. Prihod od dotacija i potpora</i>		2.034.740	391.088	2.425.828	2.955.919	122%
<i>3. Prihod od trgovačke robe</i>		392.887	31.834	424.721	276.069	65%

Operativni prihodi

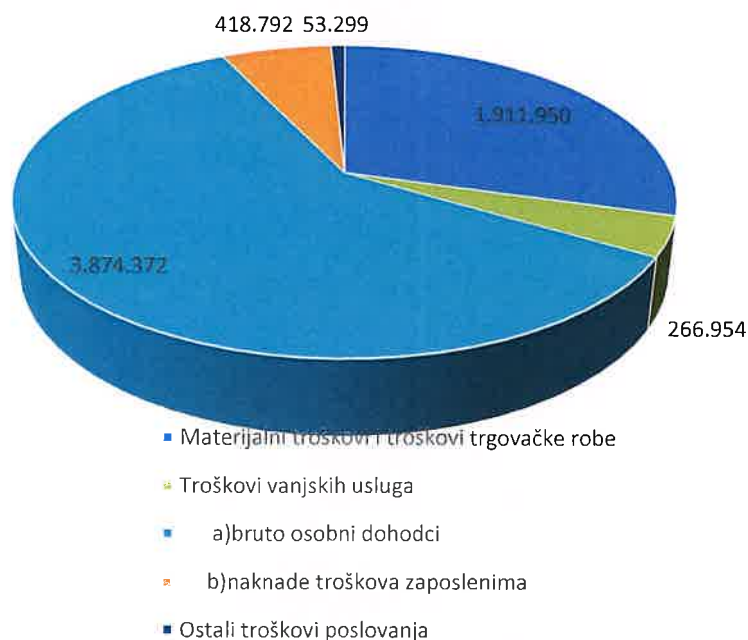


Plan rashoda

Operativni rashodi za 2025.g.planirani su sa ukupnim povećanjem od 13% i to kako slijedi

	Realizacija 1-10 2024	projekcija 11-12 2024	projekcija 2024	PLAN 2025	Indeks 2025/2024
B OPERATIVNI RASHODI	4.632.549	1.155.601	5.788.150	6.525.367	113%
1. Materijalni troškovi i troškovi trgovačke robe	1.531.421	363.996	1.895.417	1.911.950	101%
2. Troškovi vanjskih usluga	255.691	23.622	279.313	266.954	96%
3. Troškovi osoblja	2.801.271	761.214	3.562.485	4.293.164	121%
a)bruto osobni dohodci	2.590.960	645.729	3.236.689	3.874.372	120%
b)naknade troškova zaposlenima	210.311	115.485	325.796	418.792	129%
4. Ostali troškovi poslovanja	44.166	6.769	50.935	53.299	105%

Chart Title



Najveći porast bilježe naknade troškova zaposlenika, odnosno materijalnih prava, koje su povećane novim Kolektivnim ugovorom, zatim povećanje od 20% bruto osobnih dohodaka. Obračun naknada troškova zaposlenika i povećanje plaće od 20% obračunato je na bazi 205 zaposlenih za 2025.g.

REZULTAT POSLOVANJA

Plan poslovanja za 2025.g. predviđa pozitivan rezultat poslovanja, odnosno ostvarenje dobiti od 166.900 €, što je značajnije manje od očekivanog rezultata poslovanja za 2024.g. Imajući u vidu izmjene Pravilnika o zamjenskim kvotama, koji donosi poslodavcima ograničenja u korištenju zamjenskih kvota kod zaštitnih i integrativnih radionica očekivati je da bi obim posla u Ustanovi DES mogao zabilježiti pad, a ako i ne sami obim posla, zasigurno bi se marža mogla smanjiti, jer će se Ustanova u mnogim poslovima zapravo susresti na tržištu sa konkurencijom koja je produktivnija i koja ima niže prodajne cijene proizvoda i usluga.

PLANA INVESTICIJA ZA 2025.g.

Ulaganja u dugotrajnu imovinu

Planom nabave predviđena je nabava osnovnih sredstava ukupne vrijednosti 215.000 € i to kako slijedi:

1. Printer za sitotisak (širine 3,5 m).....procjenjena vrijednost nabave 130.000 €
2. Stroj za pranje crnog posuđa..... procjenjena vrijednost nabave 20.000 €
3. Digitalni printer za personalizaciju tekstila putem digitalnog ispisa i putem ispisa preko filma..... procjenjena vrijednost nabave 65.000 €

Ravnatelj

Stenko Dell'Orco

