



**NISKOGRADNJA d.o.o.**  
za stambeno - komunalne  
djelatnosti



Stjepana Radića 17, 49218 Pregrada  
Tel./Fax: (049) 376-126 / 377-447  
Tel./Fax Kamenolom: (049) 376-131  
e-mail: [info@niskogradnjapregrada.hr](mailto:info@niskogradnjapregrada.hr)  
[www.niskogradnjapregrada.hr](http://www.niskogradnjapregrada.hr)

OIB 23210692018  
MB 03085210  
IBAN: HR7623400091110017100 - PBZ  
IBAN: HR9324020061100441335 - ERSTE

KLASA: 310 -01/18-01/134

URBROJ: 2214/3-01-18-01

Pregrada, 12. prosinca 2018.

## **PLAN POSLOVANJA I FINANCIJSKI PLAN ZA 2019. GODINU**

## Sadržaj:

I. UVOD.....	2
II. POSLOVNI CILJEVI.....	2
III. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA DRUŠTVA .....	3
IV. KOMUNALNE DJELATNOSTI .....	1
IV.1. Uslužne komunalne djelatnosti .....	1
IV.1.1. <i>Dimnjačarstvo</i> .....	1
IV.1.2. <i>Usluge ukopa pokojnika</i> .....	1
IV.2. Komunalne djelatnosti kojima se osigurava održavanje komunalne .....	1
infrastrukture .....	1
IV.2.1 <i>Održavanje nerazvrstanih cesta</i> .....	2
IV.2.2. <i>Održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima</i> .....	2
IV.2.3. <i>Održavanje javnih zelenih površina</i> .....	2
IV.2.4. <i>Održavanje građevina i uređaja javne namjene</i> .....	2
IV.2.5 <i>Održavanje groblja</i> .....	2
IV.2.6. <i>Održavanje čistoće javnih površina – osim cesta i pločnika</i> .....	4
V. TRŽIŠNE DJELATNOSTI.....	4
V.1. Eksploatacija mineralnih sirovina.....	4
V.2. Graditeljstvo.....	4
V.3. Gospodarenje i održavanje stambenih zgrada .....	5
V.4. Knjigovorstvene i računovodstvene usluge.....	5
V.5. Upravljanje reciklažnim dvorištem .....	5
V.6. Najam poslovnog prostora .....	6
VI. PRIHODI .....	6
VI.1. Plan prihoda za 2019. godinu po radnim jedinicama .....	6
VI.2. Plan prihoda za 2019. godinu prema vrsti prihoda .....	6
VII. RASHODI .....	7
VII.1. Plan rashoda za 2019. godinu .....	7
VIII. FINANCIJSKI POKAZATELJI .....	8
VIII.1. Plan računa dobiti i gubitka za 2019. godinu .....	8
VIII.2. Plan bilance na dan 31.12.2019. godine.....	9
VIII.3. Plan prihoda i rashoda po radnim jedinicama za 2019. godinu .....	10
IX. KADROVI I PLAĆE .....	11
X. INVESTICIJE .....	12

## **I. UVOD**

Poslovne aktivnosti i plan poslovanja za 2019. godinu temelje se na ostvarenim poslovnim rezultatima u 2018. godini, te svim ostalim poslovnim aktivnostima koje društvo ima, ili ih planira u svojoj redovnoj djelatnosti.

## **II. POSLOVNI CILJEVI**

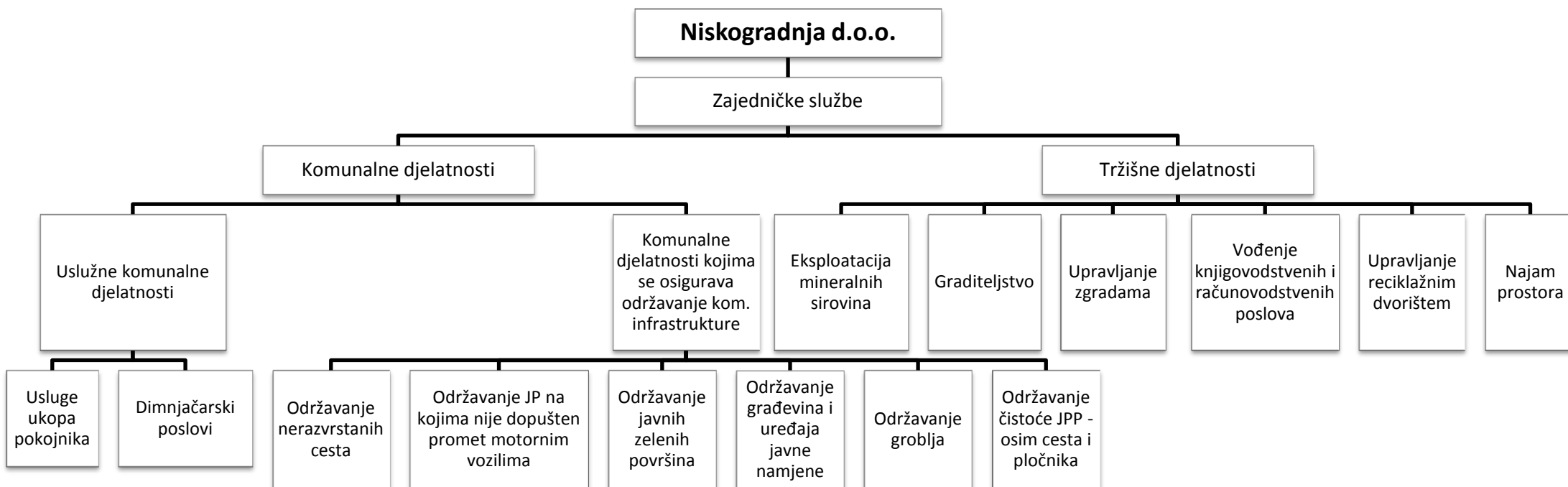
Ciljevi poslovanja za 2019. godinu temelje se na ostvarivanju misije i svrhe društva. Društvo u 100% vlasništvu Grada Pregrade ima osnovnu svrhu pružanja kvalitetnih usluga građanima grada Pregrade na način da se poslovanje održi stabilno i pozitivno, troškovi poslovanja se racionaliziraju, te se Društvo tehnološki razvija koliko će dozvoljavati poslovni rezultati uz uvjet da se zadovolje svi zakonski propisi.

U okviru svojeg poslovanja Niskogradnja d.o.o. ima osim komunalnih djelatnosti razvijene i gospodarske djelatnosti čime je pospješeno poslovanje društva u cijelosti.

Tijekom 2018. godine donesen je novi Zakona o komunalnom gospodarstvu(N.N.68/2018) sa ciljem jasnijeg i preciznijeg definiranja komunalnih djelatnosti, a koji donosi obvezu za društva koja uz komunalne, obavljaju i tržišne djelatnosti, odvojenog računovodstvenog praćenja komunalnih djelatnosti.

Nastavno na navedeno, bitnije izmjene u 2019. godini, događaju se u strukturi društva, koja je definirana sukladno zakonskim odredbama, te shematski navedena u nastavku.

### III. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA DRUŠTVA



## **IV. KOMUNALNE DJELATNOSTI**

Osnovna smjernica definiranja organizacijske strukture društva su zakonske odredbe, temeljem kojih je osnovna podjela na komunalne djelatnosti i tržišne djelatnosti.

Unutar komunalnih djelatnosti radi se osnovna razlika između uslužnih komunalnih djelatnosti, te komunalnih djelatnosti kojima se osigurava održavanje komunalne infrastrukture.

### **IV.1. Uslužne komunalne djelatnosti**

Uslužne komunalne djelatnosti podrazumijevaju usluge koje se pružaju pojedinačnim korisnicima, a uključuju djelatnost dimnjačarstva te usluge ukopa pokojnika.

#### IV.1.1. Dimnjačarstvo

Društvo Niskogradnja d.o.o. djelatnost dimnjačarstva obavlja od 01.01.2018. godine. Sukladno Odluci Grada Pregrade o obavljanju dimnjačarskih poslova, provode se redovni i izvanredni pregledi i čišćenja dimovodnih objekata i uređaja za loženje na području Grada Pregrade.

Baza dimnjaka i dimovodnih objekata uspostavljena je početkom 2018. godine na temelju prikupljenih podataka krajnjih korisnika. Plan u 2019. godini jest kontrola i ažuriranje baze temeljem uvida ovlaštenog dimnjačara prilikom provođenja redovnog čišćenja, te obavljanje poslova sukladno zakonskim odredbama, Odluci grada, te definiranom rasporedu i rokovima.

#### IV.1.2. Usluge ukopa pokojnika

Usluge ukopa pokojnika do donošenja novog Zakona o komunalnom gospodarstvu, bile su sadržane u djelatnosti upravljanja grobljima. Novim su zakonom izuzete iz djelatnosti upravljanja grobljima te odvojene kao zasebna komunalna uslužna djelatnost.

U 2019. godini planira se pristupiti preispitivanju cijena usluga ukopa kako bi se osiguralo puno pokriće nastalih troškova i samo održivost ovako izdvojene djelatnosti, s obzirom da je trenutno važeći cjenik stupio na snagu 2009. godine, a čije kalkulacije cijena ne podržavaju usluge ukopa kao izdvojenu i zasebnu djelatnost.

### **IV.2. Komunalne djelatnosti kojima se osigurava održavanje komunalne infrastrukture**

U ovu skupinu komunalnih djelatnosti spadaju sve komunalne djelatnosti kojima je krajnji korisnik zajednica u cjelini. Zakon o komunalnom gospodarstvu definira ih prema skupinama kako je navedeno u strukturi društva, a koje su bitno drugačije od

dosadašnjeg funkcioniranja društva, iz razloga što se skupine ne definiraju prema vrsti posla nego prema mjestu izvršenja posla (nerazvrstane ceste, groblja, javne zelene površine, itd.)

#### IV.2.1 Održavanje nerazvrstanih cesta

U okviru djelatnosti održavanja nerazvrstanih cesta podrazumijeva se redovito održavanje makadamskih cesta i asfaltnih nerazvrstanih cesta na području Grada Pregrade, održavanje postojećih i iskop novih jaraka, košnja trave i sječa raslinja uz ceste, održavanje čistoće na asfaltiranim cestama i pločnicima, te čišćenje pločnika i cesta od snijega.

Održavanje čistoće, košnja i sječa raslinja odvija se prema godišnjem planu čišćenja i održavanja koji je sastavni dio ugovora sa Gradom. Također, djelatnost zimske službe povjerena društvu Niskogradnja d.o.o. jednim dijelom pokriva i čišćenje nerazvrstanih cesta u snježnim uvjetima, a isto se provodi sukladno Operativnom planu zimske službe.

#### IV.2.2. Održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima

Javne površine na kojima nije dopušten promet motornim vozilima na području Grada uključuju Trg Gospe Kunagorske, Leonardove stube i pješačke mostove. Održavanje podrazumijeva redovne popravke i provjere funkcionalne ispravnosti opreme.

#### IV.2.3. Održavanje javnih zelenih površina

Javne zelene površine odnose se na parkove, a održavanje podrazumijeva košnju sukladno definiranom planu, obrezivanje, sakupljanje biološkog otpada, obnovu, održavanje i njegu drveća, fitosanitarnu zaštitu, održavanje opreme u Kunaparku, te održavanje popločenih i nasipnih površina u parkovima.

#### IV.2.4. Održavanje građevina i uređaja javne namjene

Građevine i uređaji javne namjene podrazumijevaju kulturne znamenitosti, te uređaje i predmete javne namjene lokalnog značaja. Konkretno, navedena komunalna djelatnost podrazumijeva održavanje, popravke i čišćenje fontana, te kulturnih znamenitosti na području Grada – Kostelgrad i rodna kuća Janka Leskovara.

Također, održavanje se provodi sukladno godišnjem planu.

#### IV.2.5 Održavanje groblja

Iz djelatnosti održavanja groblja izdvojene su usluge ukopa u okviru uslužnih komunalnih djelatnosti, pri čemu se održavanje groblja odnosi na održavanje mrtvačnica, te uređivanje putova, zelenih i drugih površina unutar groblja.

Troškovi djelatnosti održavanja groblja pokrivaju se iz grobne naknade izračunate sukladno vrsti i veličini grobnog mjesta. Grobnim se mjestom, smatra pojedinačni

grob (jednostruki ili dvostruki), obiteljski grob, grobnica, grob za urne i grobnica za urne (kazeta za urne).

Evidencija se vodi na programu za evidenciju „AXIOM“. Otvaranjem kartice grobnog mjesta razlučne su sve obveze korisnika s osnova korištenja grobnog mjesta. Pošto se evidencija naplate naknade vrši od 2005. godine sa krajem 2014.godine se navršilo 10 godina čime su se stekli zakonski uvjeti za: „Grobno mjesto za koje grobna naknada nije plaćena deset godina, smatra se napuštenim i može se ponovo dodijeliti na korištenje, ali tek nakon proteka petnaest godina od posljednjeg ukopa u grob, odnosno nakon proteka trideset godina od ukopa u grobnicu.“ sukladno članku 14. Zakona o grobljima, te se sačinjava temeljita inventuru svih grobnih mjesta.

Društvo upravlja sa ukupno četiri groblja:

### **Groblja na području grada Pregrade su:**

- 1) Gradsko groblje Pregrada smješteno na:
  - k.č.br.179 (637) k.o. Pregrada – „staro groblje“;
    - sa kapelom Kristova raspeća – spomenik kulture
  - k.č.br. 182/2 (630/2) k.o. Pregrada – zgrada mrtvačnice
  - k.č.br. 182/1 (630/1) i 182/3 (630/3) k.o. Pregrada
  - k.č.br. 180/1 (638) k.o. Pregrada – prostor između Ulice D. Kunovića i groblja, **SVE U VLASNIŠTVU GRADA PREGRADE (napomena: neriješena međa sa susjednom parcelom)**
- 2) Mjesno groblje Vinagora smješteno na:
  - k.č.br. 244 k.o. Vinagora
  - dio k.č.br.10 k.o. Vinagora, **SVE U VLASNIŠTVU RKT ŽUPE POHODA BLAŽENE DJEVICE MARIJE VINAGORA**
- 3) Mjesno groblje Stipernica smješteno na:
  - k.č.br. 2251/2 i 2177 k.o. Sopot – groblje
  - k.č.br. 2251/4 k.o. Sopot – mrtvačnica, **SVE U VLASNIŠTVU GRADA PREGRADE (uknjižba djelomično provedena)**
- 4) Mjesno groblje Kostel smješteno na
  - k.č.br. 49/1 k.o. Kostel  
**(VLASNIŠTVO GRAD PREGRADA)**
  - k.č.br. 34/2 k.o. Kostel – mrtvačnica  
**(VLASNIŠTVO ŽUPE SV. MIRKA U KOSTELU)**
- 5) Staro mjesno groblje u Kostelu smješteno na:
  - k.č.br. 46 i 47 k.o. Kostel  
**(VLASNIŠTVO GRAD PREGRADA)**
  - k.č.br. 45 i dio k.č.br. 37 k.o. Kostel  
**(VLASNIŠTVO ŽUPE SV. MIRKA U KOSTELU)**

Tijekom godine vršiti će se redovno čišćenje i održavanje zelenila, nasipavanje staza, kao i zbrinjavanje lampiona na ekološki prihvatljiv način. Također, voditi će se briga o održavanju mrtvačnica u smislu njihove funkcionalne ispravnosti.

Određena su područja za ugradnju kazeta za urne te se planira iste uvrstiti u cjenik i time proširiti ponudu.

#### IV.2.6. Održavanje čistoće javnih površina – osim cesta i pločnika

Održavanje čistoće javnih površina, osim cesta i pločnika koji spadaju u drugu grupu komunalnih djelatnosti, odnosi se na zelene otoke i trg, a provodi se sukladno godišnjem planu čišćenja i održavanja. Podrazumijeva ručno i strojno čišćenje i pranje, čišćenje snijega, postavljanje i pražnjenje kanta za otpatke.

## **V. TRŽIŠNE DJELATNOSTI**

Od 2019. godine, tržišne djelatnosti će se knjigovodstveno pratiti odvojeno od komunalnih djelatnosti. Tržišne djelatnosti u društvu Niskogradnja d.o.o. podrazumijevaju eksploataciju mineralnih sirovina, graditeljstvo, upravljanje stambenim zgradama, knjigovodstvene i računovodstvene usluge, upravljanje reciklažnim dvorištem i najam poslovnog prostora.

### **V.1. Eksploatacija mineralnih sirovina**

Ministarstvo gospodarstva, rada i poduzetništva u lipnju 2018. godine, donijelo je odluku o davanju koncesije za eksploataciju tehničko-građevnog kamena na eksploatacijskom polju „Pregrada II“, nakon čega je 04.srpnja, potpisan ugovor o koncesiji čime je Niskogradnja d.o.o. dobila pravo eksploatacije mineralnih sirovina do 31. prosinca 2039. godine do kada moraju završiti i sanacijski radovi.

Prema uvjetima koji su postavljeni pred Niskogradnju, u 2019. godini potrebno je uložiti značajna financijska sredstva u dijelu koji se tiče zaštite okoliša, a prije svega crpilišta. Stoga je Niskogradnja izradila projekt izgradnje odvodnje otpadnih voda s glavnog platoa kamenoloma. Projekt uključuje gradnju betonskih parkirališta s rigolama, halu za pretakanje goriva, separator i taložnike te ispust u potok Kosteljinu. Procijenjena vrijednost investicija je 1.300.000 kuna.

Obzirom na prijašnje godine i potrebe kupaca planirana proizvodnja ostat će na razini 200.000 tona kamenih agregata godišnje. Ukoliko ne bude većih zastoja zbog gradnje na osnovnom platou, te ne bude ozbiljnijih kvarova na opremi, smatramo da je plan provediv i realan.

Isto tako, u narednoj 2019. godini potrebno je uzeti u obzir remont malog postrojenja, a posebno drobilice Crifi. Spomenuta drobilica je u lošem stanju te ukoliko potrebni izdaci za popravke budu previsoki, razmotrit će se nabava nove.

Što se tiče samih radova na pridobivanju mineralne sirovine (miniranje i prebacivanje odminirane mase), očekuju se brojna manja miniranja i radovi na najvišim dijelovima kamenoloma sukladno Dopunskom rudarskom projektu, što ima za efekt duže potrebno vrijeme prebacivanja kamenog materijala do osnovnog platoa, te veću potrebu za kooperantima, i kao krajnji efekt i višu cijenu proizvodnje.

### **V.2. Graditeljstvo**

Djelatnost graditeljstva podrazumijeva izvođenje građevinskih radova na izgradnjama cjevovoda, te manje zahtjevnih radova na izgradnji i rekonstrukciji



nerazvrstanih cesta, u kojima se društvo Niskogradnja d.o.o. javlja kao ponuditelj u postupcima javnih nabava na području Grada Pregrade i područjima susjednih općina i gradova, te radovi na izgradnji betonskih okvira, grobnica i kazeta na grobljima kojima društvo upravlja.

Planira se povećana izgradnja betonskih okvira i grobnica na grobljima u Pregradi i Kostelu u odnosu na 2018. godinu, kao i građevinski radovi na ugradnji kazeta za urne.

### **V.3. Gospodarenje i održavanje stambenih zgrada**

Niskogradnja d.o.o. je upravitelj stambenim zgradama. Dio poslova na zakonu predviđenom održavanju obavljat će se u vlastitoj režiji, a ostalo putem vanjskih usluga.

Upravljanje i održavanje se obavlja za jedanaest stambenih zgrada u gradu Pregradi. Stambene zgrade su izabrale predstavnika skupa stanara sa kojima se dogovaraju sve aktivnosti oko upravljanja, dok neke zgrade nemaju predstavnika pa je komunikacija otežana.

Planira se ulaganje u održavanje zgrada prema odluci skupa stanara i potrebama i prioritetima na pojedinim stambenim zgradama.

Također, pokrenuti su postupci povezivanja knjiga položenih ugovora sa zemljišnim knjigama. Postupak je proveden za poslovno stambenu zgradu Stjepana Radića 32, poslovno stambenu zgradu Trg Gospe Kunagorske 14, stambenu zgradu Kolarija 7/1, Tuškanova 4 Tuškanova 8, Janka Leskovara 3 (Gorička) i Tuškanova 10.

U postupku je još uvijek prikupljanje dokumentacije i izrada elaborata za etažiranje za zgrade Ljudevita Gaja 2, 4, 6 i 8.

Po okončanju postupka povezivanja, odnosno etažiranja prići će se sa samovlasnicima odnosno suvlasnicima zgrade potpisivanju ugovora o upravljanju zgradom.

Planira se potpisivanje ugovora i preuzimanje upravljanja za još jednu stambenu zgradu u Pregradi.

Prate se mogućnosti sufinanciranja na energetske učinkovitosti te će se i dalje vlasnike upućivati i ukazivati na ponuđene mogućnosti.

### **V.4. Knjigovodstvene i računovodstvene usluge**

Društvo Niskogradnja d.o.o. pruža knjigovodstvene i računovodstvene usluge društvu VIOP d.o.o., te se u navedenoj djelatnosti ne planira širiti. Knjigovodstvene i računovodstvene usluge pružaju se temeljem sklopljenog ugovora, a nakon zakonske obveze da se djelatnost vodoopskrbe izdvoji od svih ostalih djelatnosti.

### **V.5. Upravljanje reciklažnim dvorištem**

Tijekom 2019. godine, planira se preuzimanje upravljanja novoizgrađenim reciklažnim dvorištem od strane Grada Pregrade. Upravljanje istim podrazumijeva vođenje evidencije ulaza i izlaza otpada, pružanje mogućnosti krajnjim korisnicima da uz nadzor ispravno odlože sortirani otpad, te ispunjavanje zakonom propisanih obrazaca. Planira se zapošljavanje jednog djelatnika koji bi prošao obuku programske evidencije i zakonskih obveza. Isti bi se rasporedio i na druge poslove unutar društva s obzirom da se radno vrijeme reciklažnog dvorišta planira tri dana u tjednu.

## V.6. Najam poslovnog prostora

Društvo Niskogradnja d.o.o. svoje prostorije u zgradi Stjepana Radića 17 i na lokaciji Kostelgradske ulice iznajmljuje VIOP-u d.o.o. temeljem Ugovora o poslovnoj suradnji i međusobnim odnosima.

## VI. PRIHODI

### VI.1. Plan prihoda za 2019. godinu po radnim jedinicama

Red. br.	DJELATNOST	RADNA JEDINICA			VRIJEDNOST (kn)
<b>PRIHOD KOMUNALNIH DJELATNOSTI</b>					<b>2.004.000</b>
1.	Komunalne djelatnosti	Održavanje nerazvrstanih cesta			1.050.000
		Održavanje JP na kojima nije dopušten promet MV			2.000
		Održavanje javnih zelenih površina			125.000
		Održavanje građevina i uređaja javne namjene			65.000
		Održavanje groblja			300.000
		Održavanje čistoće JPP – osim cesta i pločnika			12.000
2.	Uslužne komunalne djelatnosti	Usluge ukopa pokojnika			350.000
		Dimnjačarske usluge			100.000
<b>PRIHOD TRŽIŠNIH DJELATNOSTI</b>					<b>7.306.000</b>
3.	Tržižne djelatnosti	Kamenolom	Ukupno kameni materijal	Količina (T) 200.000	5.800.000
		Graditeljstvo			
		Upravljanje stambenim zgradama			40.000
		Knjigovodstvene i računovodstvene usluge			120.000
		Upravljanje reciklažnim dvorištem			40.000
		Najam poslovnog prostora			56.000
<b>UKUPNO</b>					<b>9.310.000</b>

### VI.2. Plan prihoda za 2019. godinu prema vrsti prihoda

OPIS	PLAN 2018.	PLAN 2019.	INDEKS 03/02
<b>PRIHODI OD KOMUNALNIH DJELATNOSTI</b>		<b>2.004.000</b>	
POSLOVNI PRIHODI		<u>2.002.000</u>	
FINANCIJSKI PRIHODI		<u>2.000,00</u>	
<b>PRIHODI OD TRŽIŠNIH DJELATNOSTI</b>		<b>7.306.000</b>	
POSLOVNI PRIHODI		<u>7.300.000</u>	
FINANCIJSKI PRIHODI		<u>6.000</u>	
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>9.000.000</b>	<b>9.310.000</b>	<b>103,44</b>

## VII. RASHODI

### VII.1. Plan rashoda za 2019. godinu

OPIS	PLAN 2019.
<b>RASHODI KOMUNALNIH DJELATNOSTI</b>	<b>2.003.000</b>
Troškovi sirovina, materijala i energije	220.000
Ostali vanjski troškovi	390.000
Troškovi plaća (a+b)	1.020.000
a)neto plaće	650.000
b) troškovi poreza i doprinosa	370.000
Naknade izdataka za zaposlene	70.000
Amortizacija	150.000
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	30.000
Rezerviranja za neisk. G.O., garancije	60.000
Ostali troškovi poslovanja	61.500
<i>POSLOVNI RASHODI</i>	<i>2.001.500</i>
Kamate	1.500
<i>FINANCIJSKI RASHODI</i>	<i>1.500</i>
<b>RASHODI TRŽIŠNIH DJELATNOSTI</b>	<b>7.186.000</b>
(Poveć.), smanj.vrijed. zaliha nedovrš. i got.proiz.	100.000
Troškovi sirovina, materijala i energije	933.480
Ostali vanjski troškovi	1.030.000
Troškovi plaća (a+b)	2.882.520
a)neto plaće	1.836.000
b) troškovi poreza i doprinosa	1.046.520
Naknade izdataka za zaposlene	300.000
Amortizacija	670.000
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	100.000
Rezerviranja za sanaciju i obn.prir.bog. i neisk. G.O., garancije	190.000
Rezerviranja za sudske sporove	90.000
Ostali troškovi poslovanja	790.000
<i>POSLOVNI RASHODI</i>	<i>7.086.000</i>
Kamate	93.000
Negativne tečajne razlike	7.000
<i>FINANCIJSKI RASHODI</i>	<i>100.000</i>
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>9.189.000</b>

## VIII. FINANCIJSKI POKAZATELJI

Financijski pokazatelji bazirani su na planiranoj proizvodnji i prodaji i na ugovorima za komunalne i uslužne komunalne djelatnosti, a financijski izvještaji imaju temeljni cilj objektivno prikazivanje financijskog planiranja stanja i rezultata poslovanja Društva.

Financiranje komunalnih djelatnosti je na način :

- obavljanje komunalnih djelatnosti iz proračuna jedinice lokalne samouprave
- Obavljanje uslužnih komunalnih djelatnosti iz cijene komunalne usluge

Financiranje gospodarske djelatnosti je na otvorenom tržištu prodajom proizvoda i usluga.

Planirana dobit je iz gospodarske djelatnosti, 99,17%.

Planirani ukupan prihod iznosi 9.310.000 kuna, planirani rashodi poslovanja iznose 9.189.000 kuna, a planirana bruto dobit iznosi 121.000 kuna, porez na dobit 27.000 kuna, a neto dobit 94.000 kuna.

Planirano stanje i kretanje imovine i kapitala prikazano je u nastavku kroz financijske izvještaje, Plan računa dobiti i gubitka i Plan bilance.

### VIII.1. Plan računa dobiti i gubitka za 2019. godinu

(u kunama)

ELEMENTI	PLAN U 2018. GODINI	PLAN ZA 2019. GODINU	INDEKS 03/02
<b>Komunalne djelatnosti</b>			
1. POSLOVNI PRIHODI		<b>2.002.000</b>	
2. POSLOVNI RASHODI		<b>2.001.500</b>	
3. FINANCIJSKI PRIHODI		<b>2.000</b>	
4. FINANCIJSKI RASHODI		<b>1.500</b>	
<b>Gospodarske djelatnosti</b>			
1. POSLOVNI PRIHODI		<b>7.300.000</b>	
2. POSLOVNI RASHODI		<b>7.086.000</b>	
3. FINANCIJSKI PRIHODI		<b>6.000</b>	
4. FINANCIJSKI RASHODI		<b>100.000</b>	
<b>UKUPNO:</b>			
1. POSLOVNI PRIHODI	<b>8.992.200</b>	<b>9.302.000</b>	
2. POSLOVNI RASHODI	<b>8.820.000</b>	<b>9.087.500</b>	
3. FINANCIJSKI PRIHODI	<b>7.800</b>	<b>8.000</b>	
4. FINANCIJSKI RASHODI	<b>60.500</b>	<b>101.500</b>	
<b>5. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>9.000.000</b>	<b>9.310.000</b>	<b>103,44</b>
<b>6. UKUPNI RASHODI</b>	<b>8.880.500</b>	<b>9.189.000</b>	<b>103,47</b>
<b>7. BRUTO DOBIT</b>	<b>119.500</b>	<b>121.000</b>	<b>101,26</b>
<b>8. POREZ NA DOBIT</b>	<b>27.000</b>	<b>27.000</b>	
<b>9. NETO DOBIT</b>	<b>92.500</b>	<b>94.000</b>	<b>101,62</b>

## VIII.2. Plan bilance na dan 31.12.2019. godine

(u kunama)

POZICIJA	KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST	
	PLAN	
	31.12.2018.	31.12.2019.
<b>A K T I V A</b>		
<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.520.000</b>
Nematerijalna imovina	15.000	10.000
Materijalna imovina	2.985.000	3.510.000
<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>3.950.000</b>	<b>4.300.000</b>
Zalihe	300.000	320.000
Potraživanja	3.300.000	3.230.000
Financijska imovina	-	-
Novac u banci i blagajni	350.000	750.000
<b>PLAĆENI TROŠK.</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>BUD.RAZDOBLJA</b>		
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>6.970.000</b>	<b>7.840.000</b>
<b>P A S I V A</b>		
<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b>2.448.859</b>	<b>2.449.859</b>
Upisani kapital	2.248.100	2.248.100
Zadržana dobit	107.759	107.759
Preneseni gubitak	-	-
Dobit tekuće godine	92.500	94.000
<b>DUGOROČNA REZERVIR.</b>	<b>1.780.000</b>	<b>1.930.141</b>
<b>DUGOROČNE OBAVEZE</b>	<b>1.332.440</b>	<b>2.070.000</b>
<b>KRATKOROČNE OBAVEZE</b>	<b>1.398.701</b>	<b>1.380.000</b>
<b>ODGOĐENO PL. PRIH.BUD.</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>RAZDOBLJA</b>		
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>6.970.000</b>	<b>7.840.000</b>

### VIII.3. Plan prihoda i rashoda po radnim jedinicama za 2019. godinu

Red. br.	ELEMENTI PLANA			Plan za 2018. godinu	Plan za 2019. godinu	Indeks 4/3
<b>1.</b>	<b>UKUPAN PRIHOD</b>				<b>9.310.000</b>	
<b>Komunalne djelatnosti</b>	Održavanje nerazvrstanih cesta				1.050.000	
	Održavanje JP na kojima nije dopušten promet MV				2.000	
	Održavanje javnih zelenih površina				125.000	
	Održavanje građevina i uređaja javne namjene				65.000	
	Održavanje groblja				300.000	
	Održavanje čistoće JPP – osim cesta i pločnika				12.000	
<b>Uslužne komunalne djelatnosti</b>	Usluge ukopa pokojnika				350.000	
	Dimnjačarske usluge				100.000	
<b>Tržižne djelatnosti</b>	Kamenolom	Ukupno kameni materijal	Količina (t) 200.000		5.800.000	
	Graditeljstvo				1.250.000	
	Upravljanje stambenim zgradama				40.000	
	Knjigovodstvene i računovodstvene usluge				120.000	
	Upravljanje reciklažnim dvorištem				40.000	
	Najam poslovnog prostora				56.000	
<b>2.</b>	<b>UKUPAN RASHOD</b>				<b>9.189.000</b>	
<b>Komunalne djelatnosti</b>	Održavanje nerazvrstanih cesta				1.050.000	
	Održavanje JP na kojima nije dopušten promet MV				2.000	
	Održavanje javnih zelenih površina				125.000	
	Održavanje građevina i uređaja javne namjene				65.000	
	Održavanje groblja				300.000	
	Održavanje čistoće JPP – osim cesta i pločnika				12.000	
<b>Uslužne komunalne djelatnosti</b>	Usluge ukopa pokojnika				350.000	
	Dimnjačarske usluge				99.000	
<b>Tržižne djelatnosti</b>	Kamenolom				5.740.000	
	Graditeljstvo				1.192.000	
	Upravljanje stambenim zgradama				38.000	
	Knjigovodstvene i računovodstvene usluge				120.000	
	Upravljanje reciklažnim dvorištem				40.000	
	Najam poslovnog prostora				56.000	
<b>3.</b>	<b>BRUTO DOBIT</b>			<b>119.500</b>	<b>121.000</b>	<b>101,26</b>
<b>4.</b>	<b>POREZ NA DOBIT</b>			<b>27.000</b>	<b>27.000</b>	
<b>5.</b>	<b>NETO DOBIT</b>			<b>92.500</b>	<b>94.000</b>	<b>101,62</b>
<b>6.</b>	<b>PROFITNA MARŽA</b>			<b>1,03</b>	<b>1,01</b>	
<b>7.</b>	<b>BROJ ZAPOSLENIH</b>			<b>35</b>	<b>38</b>	

## IX. KADROVI I PLAĆE

U planu je početkom godine preuzimanje upravljanja reciklažnim dvorištem temeljem Zaključka Gradonačelnika, te otvaranje radnog mjesta i zapošljavanje na radno mjesto Referent za reciklažno dvorište.

Analizom opsega dinamike prodaje i plana poslova za 2019. god., kao i temeljem Ugovora sa gradom Pregrada napravljen je plan zaposlenih prema komunalnim i gospodarskim djelatnostima.

U slučaju promjena u poslovanju, odnosno realizaciji pojedinih ugovora raditi će se potrebne korekcije.

Prema planiranim poslovima za 2019.godinu, planirani je slijedeći raspored radnika:

- **Uprava: 2, Direktor, zamjenik direktora**
- **Opći poslovi: 7 radnika**
- **Uslužne komunalne djelatnosti – 3 radnika**
- **Komunalne djelatnosti kojima se osigurava održ. kom. inf.: 8 radnika**
- **Kamenolom: 11 radnika**
- **Graditeljstvo: 7 radnika**
- **Upravljanje reciklažnim dvorištem: 1 radnik** – prema planu rada reciklažnog dvorišta radnik neće biti angažiran na puno radno vrijeme nego će se prema potrebi ostalih djelatnosti prerasporediti. Sukladno tome i prihodi i troškovi su planirani u smanjenom obimu.
- **Najam poslovnih prostora, knjigovodstvene i računovodstvene usluge** – nema raspoređenog radnika budući da se poslovi obavljaju u okviru općih poslova
- **Upravljanje stambenim zgradama** – nema raspoređenog radnika budući da se poslovi obavljaju dijelom u općim poslovima a dijelom u građevinarstvu.

Prema planiranim poslovima i djelatnostima planirano je novo zapošljavanje minimalno 2 radnika a trenutno zaposleni će se preraspodijeliti unutar djelatnosti.

Plaće se isplaćuju početkom mjeseca za protekli mjesec, obračun se vrši temeljem vrijednosti boda.

Promjenu vrijednosti boda određuje Uprava uz suglasnost Nadzornog odbora.

## X. INVESTICIJE

U 2019 . godini planiraju se investicijska ulaganja u ukupnoj vrijednosti 2.210.000 kuna, a odnose se uglavnom na ulaganja u gospodarskoj djelatnosti. Investicijska ulaganja odnose se na:

	u kunama
1. Elektronička oprema i software	20.000
2. Ulaganje u kamenolomu	1.300.000
3. Oprema u kamenolomu	700.000
4. Projekti za poslovnu zonu	110.000
5. Investicijsko održavanje	50.000
6. Ostala oprema	30.000
<b>UKUPNO :</b>	<b>2.210.000</b>

Izvori financiranja jesu:

1. Vlastita sredstva	910.000 kn
2. Vlastita sredstva - leasing	700.000 kn
3. Vlastita sredstva - kredit	600.000 kn
<b>UKUPNO:</b>	<b>2.210.000 kn</b>

DIREKTOR DRUŠTVA:

ANICA KRUŠLIN, oec.