



**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: 310-01/20-01/105  
URBROJ: 2214/3-01-20-01

Pregrada, 17.12.2020.

## **PLAN POSLOVANJA I FINANCIJSKI PLAN ZA 2021. GODINU**

## Sadržaj:

I. UVOD .....	2
II. POSLOVNI CILJEVI .....	2
III. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA DRUŠTVA .....	3
IV. KOMUNALNE DJELATNOSTI .....	4
IV.1. Uslužne komunalne djelatnosti .....	4
IV.1.1. <i>Dimnjačarstvo</i> .....	4
IV.1.2. <i>Usluge ukopa pokojnika</i> .....	4
IV.2. Komunalne djelatnosti kojima se osigurava održavanje komunalne .....	4
infrastrukture .....	4
IV.2.1 <i>Održavanje nerazvrstanih cesta</i> .....	5
IV.2.2. <i>Održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim</i> <i>vozilima</i> .....	5
IV.2.3. <i>Održavanje javnih zelenih površina</i> .....	5
IV.2.4. <i>Održavanje građevina i uređaja javne namjene</i> .....	5
IV.2.5 <i>Održavanje groblja</i> .....	5
IV.2.6. <i>Održavanje čistoće javnih površina</i> .....	7
V. GOSPODARENJE OTPADOM .....	7
V.1. <i>Upravljanje reciklažnim dvorištem</i> .....	7
VI. TRŽIŠNE DJELATNOSTI .....	7
VI.1. <i>Eksploatacija mineralnih sirovina</i> .....	7
VI.2. <i>Graditeljstvo</i> .....	8
VI.3. <i>Gospodarenje i održavanje stambenih zgrada</i> .....	8
VI.4. <i>Knjigovodstvene i računovodstvene usluge</i> .....	9
VI.5. <i>Najam poslovnog prostora</i> .....	9
VII. PRIHODI .....	10
VII.1. <i>Plan prihoda za 2021. godinu po radnim jedinicama</i> .....	10
VII.2. <i>Plan prihoda za 2021. godinu prema vrsti prihoda</i> .....	10
VIII. RASHODI .....	11
VIII.1. <i>Plan rashoda za 2021. godinu</i> .....	11
IX. FINANCIJSKI POKAZATELJI .....	12
IX.1. <i>Plan računa dobiti i gubitka za 2021. godinu</i> .....	13
IX.2. <i>Plan bilance na dan 31.12.2021. godine</i> .....	14
IX.3. <i>Plan prihoda i rashoda po radnim jedinicama za 2021. godinu</i> .....	15
X. KADROVI I PLAĆE .....	16
XI. INVESTICIJE .....	17

## **I. UVOD**

Poslovne aktivnosti i plan poslovanja za 2021. godinu temelje se na ostvarenim poslovnim rezultatima u 2020. godini, te svim ostalim poslovnim aktivnostima koje društvo ima, ili ih planira u svojoj redovnoj djelatnosti.

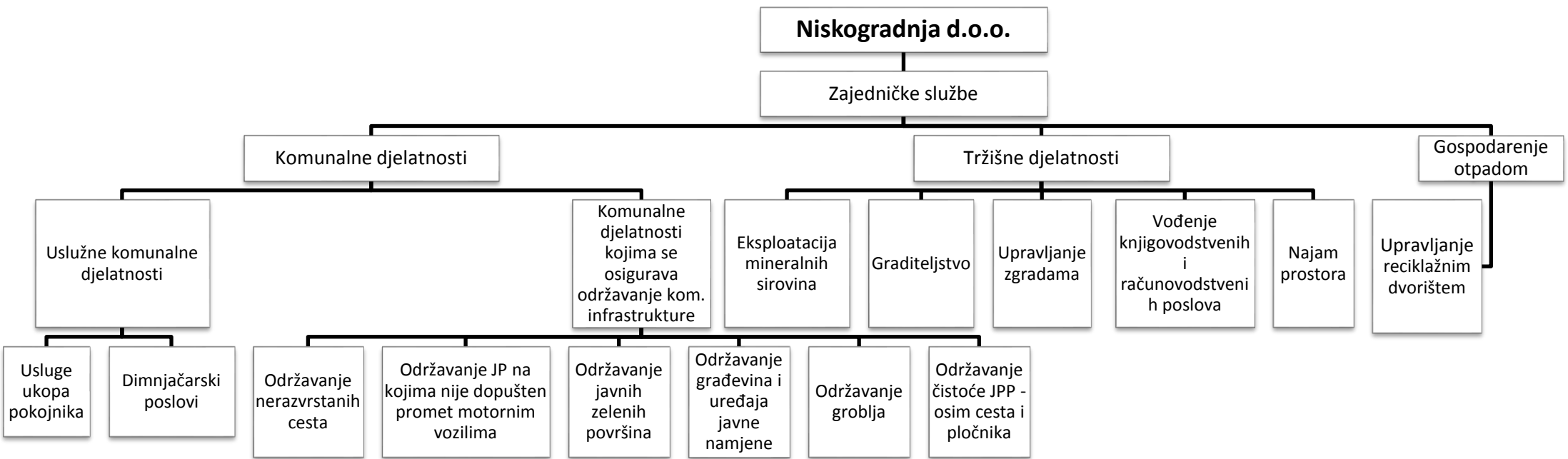
## **II. POSLOVNI CILJEVI**

Ciljevi poslovanja za 2021. 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 te djelatnosti gospodarenja otpadom koja je dodijeljena društvu od strane Grada Pregrade kroz upravljanje reciklažnim dvorištem, razvijene i gospodarske (tržišne) djelatnosti čime je pospješeno poslovanje društva u cijelosti.

S obzirom na odredbe Zakona o komunalnom gospodarstvu (NN 68/2018), a koje propisuju odvojeno računovodstveno praćenje u odnosu na gospodarske djelatnosti, društvo od 2019. godine ima novu, jasno postavljenu strukturu društva, te se osiguralo odvojeno praćenje poslovanja po djelatnostima. Upravo takav detaljan oblik financijskog praćenja i prezentiranja, postaje baza za razvoj planova poslovanja i financijskog plana za 2021. godinu.

### III. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA DRUŠTVA



## **IV. KOMUNALNE DJELATNOSTI**

Osnovna smjernica definiranja organizacijske strukture društva su zakonske odredbe, temeljem kojih je osnovna podjela na komunalne 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 2021. godini jest kontrola i stalno 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 2021. godini planira se nastaviti sa pružanjem usluga sukladno Općim uvjetima isporuke komunalne usluge ukopa pokojnika, te usklađivanje sa Odlukama koje će Grad Pregrada donositi, sve u skladu sa odredbama Zakona.

### **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 kao djelatnosti kojima se osigurava održavanje komunalne infrastrukture.

Grad Pregrada je svojom odlukom definirao koje komunalne djelatnosti povjerava Niskogradnji d.o.o.

#### 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 sjeća raslinja uz prometnice.

#### 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 razlučene 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 **u postupku proglašenja javnim dobrom u općoj uporabi, sve u posjedu GRADA PREGRADE**
- 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 posjedu GRADA PREGRADE, u postupku proglašenja komunalne infrastrukture javnim dobrom u općoj uporabi**
- 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 **javno dobro u općoj uporabi, u vlasništvu GRADA PREGRADE**
- 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)- provesti će se postupak proglašenja javnim dobrom u općoj uporabi**

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 su iste uvrštene u cjenik, čime je proširena ponuda.

#### IV.2.6. Održavanje čistoće javnih površina

Održavanje čistoće javnih površina odnosi se na održavanje čistoće na asfaltiranim cestama i pločnicima, zelenim otocima i trgu. Provodi se sukladno godišnjem planu čišćenja i održavanja, a podrazumijeva ručno i strojno čišćenje i pranje, čišćenje snijega, postavljanje i pražnjenje kanta za otpatke, te čišćenje pločnika i cesta od snijega 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.

### **V. GOSPODARENJE OTPADOM**

#### V.1. Upravljanje reciklažnim dvorištem

Tijekom 2019. godine preuzeto je upravljanje 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. Radno vrijeme reciklažnog dvorišta je tri dana u tjednu (ponedjeljak u jutro, srijedu popodne i subotu u jutro).

### **VI. TRŽIŠNE DJELATNOSTI**

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

#### VI.1. Eksploatacija mineralnih sirovina

U 2021. predviđa se otprilike 230.000 tona otkopanih količina što bi zadovoljilo potrebe društva i osiguralo pozitivno poslovanje.

Od prosinca 2020. godine, a nakon što je od strane društva zatražena, dobivena je potvrda Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja da je Pojednostavljeni rudarski projekt usuglašen s Dopunskim rudarskim projektom, te se dopuštena eksploatacija tehničko-građevnog kamena sa sadašnjih 100.000 m<sup>3</sup> čvrste mase povećala na 130.000 m<sup>3</sup> čvrste mase godišnje u periodu do 31.12.2022.

U PRP-u, prikazana je eksploatacija od kote +335 na niže prema osnovnom platou koji se nalazi na koti +205. Radovima bi se trebala osigurati potrebna količina tehničko - građevnog kamena i stabilnost samih kosina. Predviđeno je jedno miniranje mjesečno. Predviđena količina po miniranju je oko 14.000 m<sup>3</sup> rastresite mase koja će se pomoću bagera prebacivati na osnovni plato. Obzirom da će se



radovi odvijati na manjim nadmorskim visinama ne očekuje se podizanje prašine tijekom suših razdoblja kroz godinu. Većina radova na prebacivanju adminiranog materijala obavljati će se i dalje u popodnevoj smjeni. Zbog blizine državne ceste moguća su povremena zaustavljanja prometa i utovara radi osiguranja ljudi i imovine.

Prema dosadašnjim podacima, u 2021. godini pretpostavlja se da će najprodavaniji agregat i dalje biti nasipni, i to s udjelom od 50%. Slijede ga tamponi 0-31,5 i 0-63 s udjelom od 20% svaki. Slabo traženi agregati kao što je 8-16 proizvodit će se samo po narudžbi.

## VI.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 2020. godinu, kao i građevinski radovi na ugradnji kazeta za urne.

## VI.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 energetskej učinkovitosti te će se i dalje vlasnike upućivati i ukazivati na ponuđene mogućnosti.

#### VI.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.

#### VI.5. 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.

## VII. PRIHODI

### VII.1. Plan prihoda za 2021. godinu po radnim jedinicama

Red. br.	DJELATNOST	RADNA JEDINICA		VRIJEDNOST (kn)
<b>PRIHOD KOMUNALNIH DJELATNOSTI</b>				<b>2.614.200</b>
1.	Komunalne djelatnosti	Održavanje nerazvrstanih cesta		962.640
		Održavanje JP na kojima nije dopušten promet MV		1.600
		Održavanje javnih zelenih površina		120.000
		Održavanje građevina i uređaja javne namjene		55.000
		Održavanje groblja		625.000
		Održavanje čistoće JPP – osim cesta i pločnika		359.960
2.	Uslužne komunalne djelatnosti	Usluge ukopa pokojnika		340.000
		Dimnjačarske usluge		150.000
<b>PRIHOD TRŽIŠNIH DJELATNOSTI</b>				<b>8.576.000</b>
3.	Tržižne djelatnosti	Kamenolom	Ukupno kameni materijal	Količina (T)
				230.000
		Graditeljstvo		1.200.000
		Upravljanje stambenim zgradama		45.000
		Knjigovodstvene i računovodstvene usluge		120.000
		Najam poslovnog prostora		56.000
Ostale usluge		55.000		
<b>PRIHOD OD DJELATNOSTI GOSPODARENJA OTPADOM</b>				<b>100.000</b>
4.	Gospodarenje otpadom	Upravljanje reciklažnim dvorištem		100.000
<b>UKUPNO</b>				<b>11.290.200</b>

### VII.2. Plan prihoda za 2021. godinu prema vrsti prihoda

OPIS	PLAN 2020.	PLAN 2021.	INDEKS 03/02
<b>PRIHODI OD KOMUNALNIH DJELATNOSTI</b>	<b>2.419.200</b>	<b>2.614.200</b>	<b>108,1</b>
POSLOVNI PRIHODI	<u>2.416.200</u>	<u>2.611.700</u>	
FINANCIJSKI PRIHODI	<u>3.000</u>	<u>2.500</u>	
<b>PRIHODI OD TRŽIŠNIH DJELATNOSTI</b>	<b>7.963.400</b>	<b>8.576.000</b>	<b>105,0</b>
POSLOVNI PRIHODI	<u>7.956.400</u>	<u>8.568.500</u>	
FINANCIJSKI PRIHODI	<u>7.000</u>	<u>7.500</u>	
<b>PRIHOD OD DJELATNOSTI GOSPODARENJA OTPADOM</b>	<b>300.000</b>	<b>100.000</b>	<b>33,3</b>
POSLOVNI PRIHODI	<u>300.000</u>	<u>100.000</u>	
FINANCIJSKI PRIHODI	<u>0</u>	<u>0</u>	
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>10.682.600</b>	<b>11.290.200</b>	<b>105,7</b>

## VIII. RASHODI

### VIII.1. Plan rashoda za 2021. godinu

OPIS	PLAN 2021.
<b>RASHODI KOMUNALNIH DJELATNOSTI</b>	<b>2.612.600</b>
Troškovi sirovina, materijala i energije	340.000
Ostali vanjski troškovi	456.000
Troškovi plaća (a+b)	1.340.600
a)neto plaće	860.000
b) troškovi poreza i doprinosa	480.600
Naknade izdataka za zaposlene	170.000
Amortizacija	135.000
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	34.000
Rezerviranja za neisk. G.O., garancije	62.000
Ostali troškovi poslovanja	74.000
<i>POSLOVNI RASHODI</i>	<i>2.611.600</i>
Kamate	1.000
<i>FINANCIJSKI RASHODI</i>	<i>1.000</i>
<b>RASHODI TRŽIŠNIH DJELATNOSTI</b>	<b>8.449.000</b>
(Poveć.), smanj.vrijed. zaliha nedovrš. i got.proiz.	70.000
Troškovi sirovina, materijala i energije	1.120.000
Ostali vanjski troškovi	1.746.000
Troškovi plaća (a+b)	2.905.000
a)neto plaće	1.863.000
b) troškovi poreza i doprinosa	1.042.000
Naknade izdataka za zaposlene	395.000
Amortizacija	705.000
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	50.000
Rezerviranja za sanaciju i obn.prir.bog. i neisk. G.O., garancije	195.000
Rezerviranja za sudske sporove	500.000
Ostali troškovi poslovanja	709.000
<i>POSLOVNI RASHODI</i>	<i>8.395.000</i>
Kamate	50.000
Negativne tečajne razlike	4.000
<i>FINANCIJSKI RASHODI</i>	<i>54.000</i>
<b>RASHOD DJELATNOSTI GOSPODARENJA OTPADOM</b>	<b>100.000</b>
Ostali vanjski troškovi	4.000
Troškovi plaća (a+b)	75.000
a)neto plaće	47.000
b) troškovi poreza i doprinosa	28.000
Naknade izdataka za zaposlene	15.000

Ostali troškovi poslovanja	6.000
<i>POSLOVNI RASHODI</i>	<i>100.000</i>
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>11.161.600</b>

## IX. FINANCIJSKI POKAZATELJI

Financijski pokazatelji bazirani su na planiranoj proizvodnji i prodaji, i na ugovorima za komunalne i uslužne komunalne djelatnosti, te za gospodarenje otpadom, 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 djelatnosti gospodarenja otpadom je temeljem povjerenog upravljanja reciklažnim dvorištem iz proračuna jedinice lokalne samouprave.

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

Planirana dobit je iz gospodarske djelatnosti, 98,76%

Planirani ukupan prihod iznosi 11.290.200 kuna, planirani rashodi poslovanja iznose 11.161.600 kuna, a planirana bruto dobit iznosi 128.600 kuna, porez na dobit 26.000 kuna, a neto dobit 102.600 kuna.

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

**IX.1. Plan računa dobiti i gubitka za 2021. godinu**

(u kunama)

ELEMENTI	PLAN U 2020. GODINI	PLAN ZA 2021. GODINU	INDEKS 03/02
<b>Komunalne djelatnosti</b>	<b>2.416.200</b>	<b>2.611.700</b>	
1. POSLOVNI PRIHODI	2.415.700	2.611.600	
2. POSLOVNI RASHODI	3.000	2.500	
3. FINANCIJSKI PRIHODI	500	1.000	
4. FINANCIJSKI RASHODI			
<b>Gospodarske djelatnosti</b>	<b>7.956.400</b>	<b>8.568.500</b>	
1. POSLOVNI PRIHODI	7.751.300	8.395.000	
2. POSLOVNI RASHODI	7.000	7.500	
3. FINANCIJSKI PRIHODI	95.000	54.000	
4. FINANCIJSKI RASHODI			
<b>Gospodarenje otpadom</b>	<b>300.000</b>	<b>100.000</b>	
1. POSLOVNI PRIHODI	295.000	100.000	
2. POSLOVNI RASHODI	0	0	
3. FINANCIJSKI PRIHODI	0	0	
4. FINANCIJSKI RASHODI			
<b>UKUPNO:</b>			
1. POSLOVNI PRIHODI	10.672.600	11.280.200	105,7
2. POSLOVNI RASHODI	10.462.000	11.106.600	105,7
3. FINANCIJSKI PRIHODI	10.000	10.000	
4. FINANCIJSKI RASHODI	95.500	55.000	
<b>5. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>10.682.600</b>	<b>11.290.200</b>	<b>102,5</b>
<b>6. UKUPNI RASHODI</b>	<b>10.557.500</b>	<b>11.161.600</b>	
<b>7. BRUTO DOBIT</b>	<b>125.100</b>	<b>128.600</b>	
<b>8. POREZ NA DOBIT</b>	<b>25.000</b>	<b>26.000</b>	
<b>9. NETO DOBIT</b>	<b>100.100</b>	<b>102.600</b>	

**IX.2. Plan bilance na dan 31.12.2021. godine**

(u kunama)

POZICIJA	KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST <b>PLAN</b>	
	31.12.2020.	31.12.2021.
<b>A K T I V A</b>		
<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>3.010.000</b>	<b>3.600.000</b>
Nematerijalna imovina	10.000	12.000
Materijalna imovina	3.000.000	3.588.000
<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>4.810.000</b>	<b>5.780.700</b>
Zalihe	350.000	355.700
Potraživanja	3.660.000	3.950.000
Financijska imovina	-	-
Novac u banci i blagajni	800.000	1.475.000
<b>PLAĆENI TROŠK.</b>	<b>30.000</b>	<b>40.000</b>
<b>BUD.RAZDOBLJA</b>		
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>7.850.000</b>	<b>9.420.700</b>
<b>P A S I V A</b>		
<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b>2.545.800</b>	<b>2.548.300</b>
Upisani kapital	2.248.100	2.248.100
Zadržana dobit	197.600	197.600
Preneseni gubitak	-	-
Dobit tekuće godine	100.100	102.600
<b>DUGOROČNA REZERVIR.</b>	<b>2.304.200</b>	<b>3.500.000</b>
<b>DUGOROČNE OBAVEZE</b>	<b>1.090.000</b>	<b>1.210.400</b>
<b>KRATKOROČNE OBAVEZE</b>	<b>1.900.000</b>	<b>2.147.000</b>
<b>ODGOĐENO PL. PRIH.BUD.</b>	<b>10.000</b>	<b>15.000</b>
<b>RAZDOBLJA</b>		
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>7.850.000</b>	<b>9.420.700</b>

### IX.3. Plan prihoda i rashoda po radnim jedinicama za 2021. godinu

Red. br.	ELEMENTI PLANA			Plan za 2020. godinu	Plan za 2021. godinu	Indeks 4/3
<b>1.</b>	<b>UKUPAN PRIHOD</b>			<b>10.682.600</b>	<b>11.290.200</b>	<b>105,7</b>
<b>Komunalne djelatnosti</b>	Održavanje nerazvrstanih cesta			<b>962.640</b>	962.640	
	Održavanje JP na kojima nije dopušten promet MV			<b>1.600</b>	1.600	
	Održavanje javnih zelenih površina			<b>120.000</b>	120.000	
	Održavanje građevina i uređaja javne namjene			<b>55.000</b>	55.000	
	Održavanje groblja			<b>600.000</b>	625.000	
	Održavanje čistoće JPP – osim cesta i pločnika			<b>359.960</b>	359.960	
<b>Uslužne komunalne djelatnosti</b>	Usluge ukopa pokojnika			<b>220.000</b>	340.000	
	Dimnjačarske usluge			<b>100.000</b>	150.000	
<b>Tržižne djelatnosti</b>	Kamenolom	Ukupno kameni materijal	Količina (t) 230.000	<b>6.500.000</b>	7.100.000	
	Graditeljstvo					
	Upravljanje stambenim zgradama			<b>40.000</b>	45.000	
	Knjigovodstvene i računovodstvene usluge			<b>120.000</b>	120.000	
	Najam poslovnog prostora			<b>56.000</b>	56.000	
	Ostale usluge			<b>50.000</b>	55.000	
<b>Gospodarenje otpadom</b>	Upravljanje reciklažnim dvorištem			<b>300.000</b>	100.000	
<b>2.</b>	<b>UKUPAN RASHOD</b>			<b>10.557.500</b>	<b>11.161.600</b>	<b>105,7</b>
<b>Komunalne djelatnosti</b>	Održavanje nerazvrstanih cesta			<b>961.850</b>	962.540	
	Održavanje JP na kojima nije dopušten promet MV			<b>1.550</b>	1.550	
	Održavanje javnih zelenih površina			<b>119.500</b>	119.800	
	Održavanje građevina i uređaja javne namjene			<b>54.500</b>	54.800	
	Održavanje groblja			<b>599.900</b>	624.900	
	Održavanje čistoće JPP – osim cesta i pločnika			<b>359.900</b>	359.160	
<b>Uslužne komunalne djelatnosti</b>	Usluge ukopa pokojnika			<b>219.500</b>	339.900	
	Dimnjačarske usluge			<b>99.500</b>	149.950	
<b>Tržižne djelatnosti</b>	Kamenolom			<b>6.376.300</b>	6.995.000	
	Graditeljstvo			<b>1.211.000</b>	1.181.000	
	Upravljanje stambenim zgradama			<b>37.000</b>	44.000	
	Knjigovodstvene i računovodstvene usluge			<b>118.000</b>	119.000	
	Najam poslovnog prostora			<b>56.000</b>	55.500	
	Ostale usluge			<b>48.000</b>	54.500	
<b>Gospodarenje otpadom</b>	Upravljanje reciklažnim dvorištem			<b>295.000</b>	100.000	
<b>3.</b>	<b>BRUTO DOBIT</b>			<b>125.100</b>	<b>128.600</b>	<b>102,8</b>
<b>4.</b>	<b>POREZ NA DOBIT</b>			<b>25.000</b>	<b>26.000</b>	
<b>5.</b>	<b>NETO DOBIT</b>			<b>100.100</b>	<b>102.600</b>	<b>105,9</b>
<b>6.</b>	<b>PROFITNA MARŽA</b>			<b>0,94</b>	<b>0,91</b>	
<b>7.</b>	<b>BROJ ZAPOSLENIH</b>			<b>45</b>	<b>45</b>	



## X. KADROVI I PLAĆE

Analizom opsega dinamike prodaje i plana poslova za 2021. 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 2021.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.: 10 radnika**
- **Kamenolom: 11 radnika**
- **Graditeljstvo: 11 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.
- **Ostale usluge** – nema raspoređenog radnika budući da su moguće po svim djelatnostima ali u vrijednosti koja nema značajni utjecaj.

Prema planiranim poslovima i djelatnostima planirano je novo zapošljavanje minimalno 2 radnika, s obzirom da tijekom godine nekoliko zaposlenih stječe uvijete za mirovinu.

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

Promjenu vrijednosti boda određuje Uprava uz suglasnost Nadzornog odbora.

## XI. INVESTICIJE

U 2021. godini planiraju se investicijska ulaganja u ukupnoj vrijednosti 1.880.000,00 kuna, a odnose se uglavnom na ulaganja u gospodarskoj djelatnosti.

Investicijska ulaganja odnose se na:

	u kunama
1. Elektronička oprema i software	50.000
3. Oprema u kamenolomu	1.000.000
4. Baza zimske službe	100.000
5. Investicijsko održavanje, mrtvačnice...	100.000
6. Ostala oprema	30.000
<b>UKUPNO :</b>	<b>1.280.000</b>

Izvori financiranja jesu:

1. Vlastita sredstva	280.000 kn
2. Vlastita sredstva - leasing ili kredit	1.000.000 kn
<b>UKUPNO:</b>	<b>1.280.000 kn</b>

DIREKTOR DRUŠTVA:  
Marijan Peer, ing.građ., direktor