



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
www.niskogradnjapregrada.hr

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

KLASA: 310-01/21-01/92
URBROJ: 2214/3-01-21-01

Pregrada, 07.12.2021.

PLAN POSLOVANJA I FINANCIJSKI PLAN ZA 2022. 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 infrastrukture	5
IV.2.1.	<i>Održavanje nerazvrstanih cesta</i>	5
IV.2.2.	<i>Održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim 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>	9
VI.3.	<i>Gospodarenje i održavanje stambenih zgrada</i>	9
VI.4.	<i>Knjigovodstvene i računovodstvene usluge</i>	10
VI.5.	<i>Najam poslovnog prostora</i>	10
VII.	PRIHODI	11
VII.1.	<i>Plan prihoda za 2022. godinu po radnim jedinicama</i>	11
VII.2.	<i>Plan prihoda za 2022. godinu prema vrsti prihoda</i>	11
VIII.	RASHODI	12
VIII.1.	<i>Plan rashoda za 2022. godinu</i>	12
IX.	FINANCIJSKI POKAZATELJI	13
IX.1.	<i>Plan računa dobiti i gubitka za 2022. godinu</i>	14
IX.2.	<i>Plan bilance na dan 31.12.2022. godine</i>	15
IX.3.	<i>Plan prihoda i rashoda po radnim jedinicama za 2022. godinu</i>	16
X.	KADROVI I PLAĆE	17
XI.	INVESTICIJE	18

I. UVOD

Poslovne aktivnosti i plan poslovanja za 2022. godinu temelje se na ostvarenim poslovnim rezultatima u 2021. godini, te svim ostalim poslovnim aktivnostima koje društvo ima, ili ih planira u svojoj redovnoj djelatnosti.

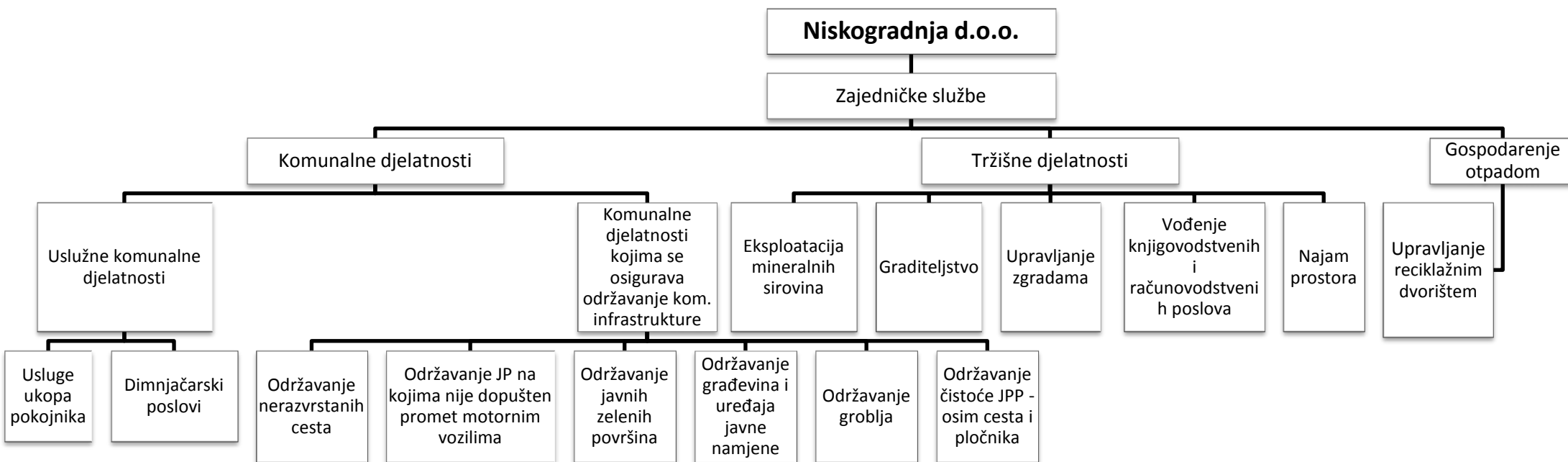
II. POSLOVNI CILJEVI

Ciljevi poslovanja za 2022. 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 2022. 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, te gospodarenje otpadom kao zasebna grana.

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 2022. 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 2022. 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 - Novačko)**
- 2) Mjesno groblje Vinagora smješteno na katastarske čestice i dijelovi:
 - k.č.br. 244 k.o. Vinagora
 - kč. br. 241/1
 - k.č.br.10 k.o. Vinagora, **SVE JAVNO DOBRO U OPĆOJ UPORABI Odlukom Grada od prosinca 2020.godine**
- 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, u postupku proglašenja komunalne infrastrukture javnim dobrom u općoj uporabi)**
- 4) Mjesno groblje Kostel smješteno na
 - k.č.br. 49/1 k.o. Kostel
 - k.č.br. 34/2 k.o. Kostel – mrtvačnica
(VLASNIŠTVO GRAD PREGRADA I JAVNO DOBRO U UPĆOJ UPORABI)
- 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 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 2022. predviđa se otprilike 355.000 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 m³ čvrste mase povećala na 130.000 m³ čvrste mase godišnje u periodu do 31.12.2022.

Pokrenut je postupak izrade Dopunskog rudarskog projekta – III. obnova koji će nakon provjere povjerenstva Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja omogućiti trajno povećanje eksploatacije na 130.000 m³ čvrste mase godišnje. Zbog povećanja skratit će se vijek trajanja eksploatacije kamenoloma. Dobivanje rješenja očekuje se do proljeća 2022. godine.

Obzirom na povećanje planirane proizvodnje u tijeku je nabava novog utovarivača većeg kapaciteta (planirana isporuka u prvom kvartalu 2022.godine) što će ubrzati radove na drobljenju i deponiranju materijala te na utovaru u velike kamione - šlepere.

Sadašnji kapacitet postrojenja za drobljenje i klasiranje je dovoljan za potrebe kupaca ukoliko udio nasipnog materijala ne prođe 50% ukupne prodaje agregata. Zbog sve veće potražnje za tamponom 0-31,5 mm planira se nabava dodatnog mobilnog separacijskog postrojenja koje bi se spojilo na postojeću mobilnu drobilicu Hartl te bi se na taj način povećala proizvodnja tampona.

Radovi na eksploataciji odvijati će se na najvišim etažama te će zbog toga uz naš bager biti potreban još jedan bager kooperanta. Čišćenje etaža obavlja se gravitacijskim transportom što znači da će rad postrojenja u II. smjeni biti praktično nemoguć zbog sigurnosti radnika i imovine.

Gravitacijski transport uzrokuje trošenje stijena i formiranje kanala po etažama što će imati za posljedicu konstantno geodetsko praćenje da se ne bi izašlo iz projektiranih granica. Sve to na kraju može uzrokovati dodatne troškove i probleme s nestašicom materijala jer će se materijal sporije dobavljati na osnovni plato radi izbjegavanja navedenih problema.

Kako će se radovi na čišćenju etaža obavljati u II. smjeni, radovi na drobljenju i klasiranju opteretit će I. smjenu te će se zbog toga morati dokupiti snaga od HEP-a kako bi oba postrojenja mogla raditi.

Arheolozi su završili prvu fazu istraživanja, napravljeno je 5 probnih kanala. Daljnje istraživanje nastavit će se tijekom 2022. godine. Radi istraživanja na vršnim dijelovima kamenoloma zaustavljena je eksploatacija dok se ne utvrdi postojanost artefakata. Arheološka istraživanja za sada neće utjecati na radove u kamenolomu.

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 2021. godinu, kao i građevinski radovi na ugradnji kazeta za urne.

Društvo će se javljati i na natječajima za građevinske radove koji će biti otvoreni u bližem okruženju, a koje sa svojim resursima može izvoditi.

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 dvanaest 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, postupci povezivanja knjiga položenih ugovora sa zemljišnim knjigama su provedeni 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.

Prate se mogućnosti sufinanciranja na energetske 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 2022. godinu po radnim jedinicama

Red. br.	DJELATNOST	RADNA JEDINICA		VRIJEDNOST (kn)
PRIHOD KOMUNALNIH DJELATNOSTI				2.632.120
1.	Komunalne djelatnosti	Održavanje nerazvrstanih cesta		1.025.160
		Održavanje JP na kojima nije dopušten promet MV		1.600
		Održavanje javnih zelenih površina		96.000
		Održavanje građevina i uređaja javne namjene		54.400
		Održavanje groblja		585.000
		Održavanje čistoće JPP		359.960
2.	Uslužne komunalne djelatnosti	Usluge ukopa pokojnika		360.000
		Dimnjačarske usluge		150.000
PRIHOD TRŽIŠNIH DJELATNOSTI				11.771.000
3.	Tržižne djelatnosti	Kamenolom	Ukupno kameni materijal	Količina (T)
				355.000
		Graditeljstvo		1.200.000
		Upravljanje stambenim zgradama		40.000
		Knjigovodstvene i računovodstvene usluge		120.000
		Najam poslovnog prostora		56.000
Ostale usluge		55.000		
PRIHOD OD DJELATNOSTI GOSPODARENJA OTPADOM				100.000
4.	Gospodarenje otpadom	Upravljanje reciklažnim dvorištem		100.000
UKUPNO				14.503.120

VII.2. Plan prihoda za 2022. godinu prema vrsti prihoda

OPIS	PLAN 2021.	PLAN 2022.	INDEKS 03/02
PRIHODI OD KOMUNALNIH DJELATNOSTI	2.614.200	2.632.120	100,68
POSLOVNI PRIHODI	<u>2.611.700</u>	<u>2.629.320</u>	
FINANCIJSKI PRIHODI	<u>2.500</u>	<u>2.800</u>	
PRIHODI OD TRŽIŠNIH DJELATNOSTI	8.576.000	11.771.000	137,26
POSLOVNI PRIHODI	<u>8.568.500</u>	<u>11.763.200</u>	
FINANCIJSKI PRIHODI	<u>7.500</u>	<u>7.800</u>	
PRIHOD OD DJELATNOSTI GOSPODARENJA OTPADOM	100.000	100.000	100
POSLOVNI PRIHODI	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>	
FINANCIJSKI PRIHODI	<u>0</u>	<u>0</u>	
UKUPNI PRIHODI	11.290.200	14.503.120	128,46

VIII. RASHODI

VIII.1. Plan rashoda za 2022. godinu

OPIS	PLAN 2022.
RASHODI KOMUNALNIH DJELATNOSTI	2.630.470
Troškovi sirovina, materijala i energije	350.000
Ostali vanjski troškovi	198.000
Troškovi plaća (a+b)	1.306.470
a)neto plaće	852.000
b) troškovi poreza i doprinosa	454.470
Naknade izdataka za zaposlene	170.000
Amortizacija	435.000
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	34.000
Rezerviranja za neisk. G.O., garancije	62.000
Ostali troškovi poslovanja	74.000
<i>POSLOVNI RASHODI</i>	<i>2.629.470</i>
Kamate	1.000
<i>FINANCIJSKI RASHODI</i>	<i>1.000</i>
RASHODI TRŽIŠNIH DJELATNOSTI	11.585.000
(Poveć.), smanj.vrijed. zaliha nedovrš. i got.proiz.	-70.000
Troškovi sirovina, materijala i energije	2.315.000
Ostali vanjski troškovi	2.500.000
Troškovi plaća (a+b)	3.530.000
a)neto plaće	2.304.000
b) troškovi poreza i doprinosa	1.226.000
Naknade izdataka za zaposlene	595.000
Amortizacija	805.000
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	150.000
Rezerviranja za sanaciju i obn.prir.bog. i neisk. G.O., garancije	195.000
Rezerviranja za sudske sporove	1.000.000
Ostali troškovi poslovanja	500.000
<i>POSLOVNI RASHODI</i>	<i>11.520.000</i>
Kamate	61.000
Negativne tečajne razlike	4.000
<i>FINANCIJSKI RASHODI</i>	<i>65.000</i>
RASHOD DJELATNOSTI GOSPODARENJA OTPADOM	99.000
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	5.000
<i>POSLOVNI RASHODI</i>	<i>99.000</i>
UKUPNO RASHODI	14.314.470

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, 98,42%

Planirani ukupan prihod iznosi 14.503.120kuna, planirani rashodi poslovanja iznose 14.314.470 kuna, a planirana bruto dobit iznosi 188.650 kuna, porez na dobit 41.000 kuna, a neto dobit 147.650 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 2022. godinu

(u kunama)

ELEMENTI	PLAN U 2021. GODINI	PLAN ZA 2022. GODINU	INDEKS 03/02
Komunalne djelatnosti			
1. POSLOVNI PRIHODI	2.611.700	2.629.320	
2. POSLOVNI RASHODI	2.611.600	2.629.470	
3. FINANCIJSKI PRIHODI	2.500	2.800	
4. FINANCIJSKI RASHODI	1.000	1.000	
Gospodarske djelatnosti			
1. POSLOVNI PRIHODI	8.568.500	11.763.200	
2. POSLOVNI RASHODI	8.395.000	11.520.000	
3. FINANCIJSKI PRIHODI	7.500	7.800	
4. FINANCIJSKI RASHODI	54.000	65.000	
Gospodarenje otpadom			
1. POSLOVNI PRIHODI	100.000	100.000	
2. POSLOVNI RASHODI	100.000	99.000	
3. FINANCIJSKI PRIHODI	0	0	
4. FINANCIJSKI RASHODI	0	0	
UKUPNO:			
1. POSLOVNI PRIHODI	11.280.200	14.492.520	128,48
2. POSLOVNI RASHODI	11.106.600	14.248.470	128,29
3. FINANCIJSKI PRIHODI	10.000	10.600	106
4. FINANCIJSKI RASHODI	55.000	66.000	101,54
5. UKUPNI PRIHODI	11.290.200	14.503.120	102,5
6. UKUPNI RASHODI	11.161.600	14.314.470	128,46
7. BRUTO DOBIT	128.600	188.650	146,69
8. POREZ NA DOBIT	26.000	41.000	
9. NETO DOBIT	102.600	147.650	

IX.2. Plan bilance na dan 31.12.2022. godine

(u kunama)

POZICIJA	KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST PLAN	
	31.12.2021.	31.12.2022.
A K T I V A		
DUGOTRAJNA IMOVINA	3.600.000	4.662.000
Nematerijalna imovina	12.000	12.000
Materijalna imovina	3.588.000	4.650.000
KRATKOTRAJNA IMOVINA	5.780.700	6.690.000
Zalihe	355.700	340.000
Potraživanja	3.950.000	3.850.000
Financijska imovina	-	-
Novac u banci i blagajni	1.475.000	2.500.000
PLAĆENI TROŠK.	40.000	40.000
BUD.RAZDOBLJA		
UKUPNA AKTIVA	9.420.700	11.392.000
P A S I V A		
KAPITAL I REZERVE	2.548.300	2.593.350
Upisani kapital	2.248.100	2.248.100
Zadržana dobit	197.600	197.600
Preneseni gubitak	-	-
Dobit tekuće godine	102.600	147.650
DUGOROČNA REZERVIR.	3.500.000	5.300.000
DUGOROČNE OBAVEZE	1.210.400	1.100.400
KRATKOROČNE OBAVEZE	2.147.000	2.383.250
ODGOĐENO PL. PRIH.BUD.	15.000	15.000
RAZDOBLJA		
UKUPNA AKTIVA	9.420.700	11.392.000

IX.3. Plan prihoda i rashoda po radnim jedinicama za 2022. godinu

Red. br.	ELEMENTI PLANA			Plan za 2021. godinu	Plan za 2022. godinu	Indeks 4/3
1.	UKUPAN PRIHOD			11.290.200	14.503.120	128,46
Komunalne djelatnosti	Održavanje nerazvrstanih cesta			962.640	1.025.160	
	Održavanje JP na kojima nije dopušten promet MV			1.600	1.600	
	Održavanje javnih zelenih površina			120.000	96.000	
	Održavanje građevina i uređaja javne namjene			55.000	54.400	
	Održavanje groblja			625.000	585.000	
	Održavanje čistoće JPP – osim cesta i pločnika			359.960	359.960	
Uslužne komunalne djelatnosti	Usluge ukopa pokojnika			340.000	360.000	
	Dimnjačarske usluge			150.000	150.000	
Tržižne djelatnosti	Kamenolom	10.200.000	Količina (t) 355.000	7.100.000	10.300.000	
	Graditeljstvo					
	Upravljanje stambenim zgradama			45.000	40.000	
	Knjigovodstvene i računovodstvene usluge			120.000	120.000	
	Najam poslovnog prostora			56.000	56.000	
	Ostale usluge			55.000	55.000	
Gospodarenje otpadom	Upravljanje reciklažnim dvorištem			100.000	100.000	
2.	UKUPAN RASHOD			11.161.600	14.314.470	128,25
Komunalne djelatnosti	Održavanje nerazvrstanih cesta			962.540	1.025.000	
	Održavanje JP na kojima nije dopušten promet MV			1.550	1.550	
	Održavanje javnih zelenih površina			119.800	95.500	
	Održavanje građevina i uređaja javne namjene			54.800	54.200	
	Održavanje groblja			624.900	584.900	
	Održavanje čistoće JPP – osim cesta i pločnika			359.160	359.470	
Uslužne komunalne djelatnosti	Usluge ukopa pokojnika			339.900	359.900	
	Dimnjačarske usluge			149.950	149.950	
Tržižne djelatnosti	Kamenolom			6.995.000	10.132.000	
	Graditeljstvo			1.181.000	1.185.000	
	Upravljanje stambenim zgradama			44.000	39.000	
	Knjigovodstvene i računovodstvene usluge			119.000	119.000	
	Najam poslovnog prostora			55.500	55.500	
	Ostale usluge			54.500	54.500	
Gospodarenje otpadom	Upravljanje reciklažnim dvorištem			100.000	99.000	
3.	BRUTO DOBIT			128.600	188.650	146,69
4.	POREZ NA DOBIT			26.000	41.000	
5.	NETO DOBIT			102.600	147.650	143,91
6.	PROFITNA MARŽA			0,91	101,81	
7.	BROJ ZAPOSLENIH			45	45	

X. KADROVI I PLAĆE

Analizom opsega dinamike prodaje i plana poslova za 2022. 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 2022.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 2022. godini planiraju se investicijska ulaganja u ukupnoj vrijednosti 2.750.000,00 kuna, a odnose se uglavnom na ulaganja u gospodarskoj djelatnosti.

Investicijska ulaganja odnose se na:

	u kunama
1 .Bager utovarivač	1.740.000
2. Oprema u kamenolomu-sita,snaga HEP	650.000
3. Elektronička oprema	60.000
4. Ostala oprema	150.000
5. Investicijsko održavanje,plato mrtvačnice...	150.000

UKUPNO :	2.750.000
-----------------	------------------

Izvori financiranja jesu:

1. Vlastita sredstva	1.880.000 kn
2. Vlastita sredstva - leasing ili kredit	870.000 kn
UKUPNO:	2.750.000 kn

DIREKTOR DRUŠTVA:

Marijan Peer, ing.građ., direktor

