



**PLAN POSLOVANJA
KD KOZALA d.o.o. Rijeka
za 2022. godinu**

prosinac 2021.

UVOD

Za izradu Plana poslovanja za 2022. godinu donesene su i usvojene Smjernice za 2022. godinu na sjednicama Nadzornog odbora Društva održane dana 13. prosinca 2021. godine i Skupštine Društva od 15. prosinca 2021. godine.

Smjernicama za 2022. godine utvrđeno je slijedeće:

- troškove poslovanja planirati prema planiranom ostvarenju 2021. godine,
- plaće radnika planirati na temelju usvojene organizacijske strukture prema aktima Društva koja uređuju prava radnika,
- trošak energenata planirati prema cijenama važećim prilikom izrade Plana,
- obračun amortizacije planirati do visine porezno priznatih zakonskih stopa,
- naknade radnicima planirati u skladu s odredbama Kolektivnog ugovora.

1. USPOREDNI PRIKAZ STRUKTURE PRIHODA I RASHODA NA NIVOU DRUŠTVA

Plan za 2022. godinu baziran je na smjernicama za 2022. godinu kao i ostvarenim pokazateljima poslovanja u predpandemijekom razdoblju od 2015. do 2019. godine. Pokazatelji poslovanja u dužem vremenskom razdoblju daju realniji prikaz i bazu za planiranje.

Pri planiranju poslovanja za 2022. godinu, a uzimajući u obzir znatan utjecaj pandemije COVID-19-a na poslovanje u 2021. godine i pretpostavku smanjenja njegovog utjecaja, u 2022. godini planiraju se ostvariti rashodi na nivou Društva u iznosu od 30.638.100 kn što je za 3,61% više u odnosu na procjenu 2021.godine, te 7,22% više u odnosu na plan za 2021. godinu.

Ostvarenje rashoda u 2022. godini usko će biti povezano s brojem smrtnih slučajeva i nastavno potrebe za pogrebničkim, grobarskim, klesarskim i dr. uslugama i s njima povezanim rashodima.

Na nivou Društva planirani prihodi za 3,25% su veći od procjene ostvarenja 2021. godine, za 8,05% su veći u odnosu na plan za 2021. godinu.

U nastavu slijede usporedni pregledi Plana prihoda, rashoda i rezultata poslovanja za 2022. godinu, usporedni prikaz s Planom poslovanja za 2021. godinu i procjenom za 2021. godinu, na nivou Društva.

Tablica. 1.
u kn (bez lipa)

| Red. Br. | Opis | Plan 2021. | Procjena 2021. | Plan 2022. | Indeks 5/3 | Indeks 5/4 |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. | POSLOVNI PRIHODI | 28.375.300 | 29.713.900 | 30.663.800 | 108,07 | 103,20 |
| | 1. prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | - | - | - | - | - |
| | 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 27.383.800 | 28.702.400 | 29.522.800 | 107,81 | 102,86 |
| | 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | - | - | - | - | - |
| | 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | - | - | - | - | - |
| | 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 991.500 | 1.011.500 | 1.141.000 | 115,08 | 112,80 |
| II. | POSLOVNI RASHODI | 28.363.100 | 29.551.000 | 30.618.100 | 107,95 | 103,61 |
| | 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | - | - | - | - | - |
| | 2. Materijalni troškovi | 13.243.100 | 14.011.000 | 14.473.400 | 109,29 | 103,30 |
| | a) Troškovi sirovina i materijala | 2.875.000 | 2.960.000 | 3.515.000 | 122,26 | 118,75 |
| | b) Troškovi prodane robe | 5.250.000 | 5.300.000 | 5.550.000 | 105,71 | 104,72 |
| | c) Ostali vanjski troškovi | 5.118.100 | 5.751.000 | 5.408.400 | 105,67 | 94,04 |
| | 3. Troškovi osoblja | 12.084.000 | 12.065.000 | 12.561.000 | 103,95 | 104,11 |
| | 4. Amortizacija | 1.298.600 | 1.340.000 | 1.537.000 | 118,36 | 114,70 |
| | 5. Ostali troškovi (nematerijalni) | 1.878.400 | 1.895.000 | 1.996.700 | 106,30 | 105,37 |
| | 6. Vrijednosno usklađivanje (kratkotrajne imovine) | - | 90.000 | - | - | - |
| | 7. Rezerviranja | - | - | - | - | - |
| | 8. Ostali poslovni rashodi | 50.000 | 150.000 | 50.000 | 100,00 | 33,33 |
| III. | FINANCIJSKI PRIHODI | 50.000 | 32.000 | 50.000 | 100,00 | 156,25 |
| | 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | - | - | - | - | - |
| | 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | - | - | - | - | - |
| | 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | - | - | - | - | - |
| | 4. Ostali prihodi s osnove kamata s poduzetnicima unutar grupe | - | - | - | - | - |
| | 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | - | - | - | - | - |
| | 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | - | - | - | - | - |
| | 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 40.000 | 28.000 | 40.000 | 100,00 | 142,86 |
| | 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 10.000 | 4.000 | 10.000 | 100,00 | 250,00 |
| | 9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine | - | - | - | - | - |
| | 10. Ostali financijski prihodi | - | - | - | - | - |
| IV. | FINANCIJSKI RASHODI | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 100,00 | 100,00 |
| | 1. Rashodi s osnova kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | - | - | - | - | - |
| | 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | - | - | - | - | - |
| | 3. Rashodi s osnova kamata i slični rashodi | 5.000 | 14.000 | 15.000 | 300,00 | 107,14 |
| | 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 15.000 | 6.000 | 5.000 | 33,33 | 83,33 |
| | 5. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine | - | - | - | - | - |
| | 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | - | - | - | - | - |
| | 7. Ostali financijski rashodi | - | - | - | - | - |
| V. | UDIO U DOBITI OD DRUŠTVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM | - | - | - | - | - |
| VI. | UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | - | - | - | - | - |
| VII. | UDIO U GUBITKU OD DRUŠTVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM | - | - | - | - | - |
| VIII. | UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | - | - | - | - | - |
| IX. | UKUPNI PRIHODI | 28.425.300 | 29.745.900 | 30.713.800 | 108,05 | 103,25 |
| X. | UKUPNI RASHODI | 28.574.100 | 29.571.000 | 30.638.100 | 107,22 | 103,61 |
| XI. | RAZLIKA PRIHODA I RASHODA | -148.800 | +174.900 | +75.700 | - | 43,28 |

3. SUBVENCIJA KOMUNALNIH USLUGA

Korisnicima socijalnog programa Grada Rijeke, temeljem rješenja Odjela za zdravstvo i socijalnu skrb, pružiti će se usluga na teret troškova poslovanja u visini do 5% mjesečne realizacije pogrebnih usluga.

Predviđa se da će u 2022. godini visina subvencioniranih sahrana biti na nivou procjene 2021. godine u iznosu od cca 60.000 kn (s PDV-om).

4. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

4.1. Centralno gradsko groblje Drenova

- 4.1.1. Pripremne radnje za izgradnju grobnog polja G11
- 4.1.2. Nastavak uređenja i opremanja kružnog objekta niša i pretinaca, polje G10, tržišni dio - u 2022. godini planira se ponuditi tržištu 75 novih grobnih mjesta ukupne vrijednosti 1.116.000 kn
- 4.1.3. Nastavak uređenja i opremanja grobnica, polje G10, cjelina C – planira se izgradnja ukupno 75 novih grobnih mjesta vrijednosti 3.580.000 kn
- 4.1.4. Uređenje i opremanja pretinaca, polje F29, blok 3 i blok 2 – planira se tržištu ponuditi ukupno 35 pretinaca ukupne vrijednosti 184.000 kn
- 4.1.5. Izgradnja, uređenje i opremanje 90 obiteljskih grobova na grobnom polju F16, u vrijednosti od 2.747.000 kn.
- 4.1.6. Nastavak uređenja i opremanja grobnih mjesta u Aleji hrvatskih branitelja, grobno polje F3, I. faza – planira se urediti 15 grobnih mjesta u vrijednosti 145.000 kn

4.2. Groblje Kozala

- 4.2.1. Nastavak uređenja i opremanje bloka niša, polje J, blok 102 – u 2022. godini planirano je ponuditi tržištu 12 niša u vrijednosti od 256.300 kn
- 4.2.2. Nastavak uređenja i opremanja grobnih mjesta za koje su stečeni uvjet iz čl. 14. Zakona o grobljima (NNRH br. 19/98, 50/12, 89/17) – planirano je uređenje 34 grobnih mjesta u vrijednosti 519.600 kn

4.3. Groblje Trsat

Tijekom 2022. godine planirani su radovi na uređenju i opremanju grobnih mjesta za koje su stečeni uvjeti iz čl. 14. Zakona o grobljima (NNRH br. 19/98, 50/12, 89/17), u vrijednosti 146.700 kn.

4.4. Ostala gradska groblja

Tijekom 2022. godine planirana je izgradnja, uređenje i opremanje obiteljskih grobova, te radovi na uređenju i opremanju grobnih mjesta za koje su stečeni uvjeti iz čl. 14. Zakona o grobljima (NNRH br. 19/98, 50/12, 89/17) na grobljima Donja i Gornja Drenova, Zamet, Draga i Sveti Kuzam u vrijednosti od 98.100 kn.

4.5. Ostale investicijske aktivnosti

4.5.1. Nastavak ograđivanja CGG Drenova, uz grobno polje G11

4.5.2. Nastavak uređenja prostora uz betonsku ogradu na CGG Drenova, južno od polja G11

4.5.3. Izgradnja i uređenje pomoćnog radnog prostora i sortirnice na CGG Drenova, namijenjenog sortiranju otpada sa groblja

4.5.4. Nabavka opreme

Za potrebe Društva planirana je nabavka opreme ukupne vrijednosti od cca 2.920.000 kn.

- za Službu za pogrebničke i grobarske poslove planirana je nabavka u iznosu od 1.165.000 kn, i to za vozilo za prijevoz pokojnika, transportne ljesove, rashladni uređaj, stepenice za niše, opremu za pisanje pločica, teretno, radno i osobno vozilo i dr.

- za potrebe Službe za klesarske i prateće poslove planirana je nabavka u iznosu od 1.675.000 kn za stoj za brušenje i poliranje, dodatke za mosnu dizalicu, razne alate, osobno vozilo i dr.,

- za potrebe Ureda Uprave i svih službi informatička oprema u iznosu od 80.000 kn.

| | |
|-----------|--|
| 5. | SREDSTVA JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE <ul style="list-style-type: none"> - program održavanja komunalne infrastrukture - ostale programske aktivnosti – preuzimanje pokojnika po pozivu MUP-a u slučajevima nasilne i drugih neprirodnih smrti na području jedinica lokalne samouprave |
|-----------|--|

5.1. Održavanje groblja – u 2022. godini planira se izdvojiti 2.040.500,00 kn (s uključenim PDV-om). Planirani su radovi na održavanju staza, zelenih površina i biljnog materijala, sanaciju vodovodnog kanala i opločenje na polju E groblja Kozala i održavanje židovskog groblja na groblju Kozala, opločenje prostora ispred odarnica i pomoćnih prostorija na groblju Trsat, te održavanja grobova sukladno čl. 20. Odluke o grobljima (Sl. novine Grada Rijeke 04/19., 07/21.)

5.2. Preuzimanje pokojnika po pozivu MUP-a u slučajevima nasilne i drugih neprirodnih smrti na području Grada Rijeke, Grada Bakra, Općine Omišalj, Općine Klana i Općine Čavle.

6. ZAŠTITA I OČUVANJE KULTURNIH DOBARA NA GROBLJIMA – iz sredstava Grada Rijeke

8.1. Sukladno potrebama i mogućnostima tijekom 2022. godine vršit će se zaštitni radovi na spomeničkoj baštini groblja Kozala i Trsat.

8.2. Program sanacije i obnove grobnih mjesta na grobljima Kozala Trsat – iz sredstava spomeničke rente u 2022. godini sufinancirat će se sanacija pet grobnih mjesta na grobljima Kozala i Trsat.

7. OSTALE AKTIVNOSTI

7.1. Unapređenje pristupa prema korisnicima usluga

7.2. Unapređenje digitalnih aplikacija za korisnike usluga

7.3. Trajna briga i njegovanje hortikulture na gradskim grobljima

7.4. Aktivnosti vezano uz članstvo u ASCE

7.5. Sustavna primjena norme ISO 9001:2015

Redovito će se provoditi interne prosudbe sustava kvalitete, a sukladno rezultatima prosudbi provodit će se i korektivne radnje za unapređenje kvalitete. Nastavit će se prikupljanje podataka o zadovoljstvu korisnika usluga, kontrolirati će se provođenje svih preventivnih i korektivnih radnji i mjera za održavanje i povećanje zadovoljstva potrošača.

Tijekom 2022. godine uslijed će recertifikacija upravljanja normom.

7.6. Upravljanje kvalitetom pogrebnih usluga prema normi EN 15017:2019, a u 2022. godine uslijedit će i nadzorni audit.