



**PLAN POSLOVANJA  
KD KOZALA d.o.o. Rijeka  
za 2021. godinu**

prosinac 2020.

## 1. UVOD

Za izradu Plana poslovanja za 2021. godinu donesene su i usvojene Smjernice za 2021. godinu na sjednicama Nadzornog odbora Društva održane dana 30. studenog 2020. godine i Skupštine Društva od 07. prosinca 2020. godine.

### Smjernicama za 2021. godinu utvrđeno je slijedeće:

- troškove poslovanja planirati prema planiranom ostvarenju 2020. godine
- plaće radnika planirati na postojećem nivou,
- trošak energenta planirati po cijenama važećim prilikom izrade Plana;
- obračun amortizacije planirati do visine porezno priznatih zakonskih stopa;
- naknade radnicima planirati u skladu s odredbama postojećeg Kolektivnog ugovora

U 2021. godini planiraju se ostvariti **rashodi** na nivou Društva u iznosu od 28.383.100 kn.

U nastavku slijede usporedni pregledi Plana prihoda, rashoda i rezultata poslovanja za 2021. godinu, usporedni prikaz s Planom poslovanja za 2020. godinu i procjenom za 2020. godinu, na nivou Društva.

Na nivou Društva planirani prihodi za 6,83% su veći od procjene ostvarenja 2020. godine, za 4,42% manji su u odnosu na plan za 2020. godinu, dok su planirani rashodi veći su za 6,81% u odnosu na procjenu 2020. godine, a za 3,82% manji su u odnosu na plan za 2020. godinu.

## 2. USPOREDNI PRIKAZ STRUKTURE PRIHODA I RASHODA NA NIVOU DRUŠTVA

Tablica. 1.  
u kn (bez lipa)

Red. Br.	Opis	Plan 2020.	Procjena 2020.	Plan 2021.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>I.</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>29.688.700</b>	<b>26.583.800</b>	<b>28.375.300</b>	95,58	106,74
	1. prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	-	-	-	-	-
	2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	28.734.200	25.132.800	27.383.800	95,30	108,96
	3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	-	-	-	-	-
	4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	-	-	-	-	-
	5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	954.500	1.451.000	991.500	103,88	68,33
<b>II.</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>29.490.200</b>	<b>26.562.000</b>	<b>28.363.100</b>	96,18	106,78
	1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	-	-	-	-	-
	2. Materijalni troškovi	<b>14.241.700</b>	<b>11.627.000</b>	<b>13.243.100</b>	92,99	113,90
	a) Troškovi sirovina i materijala	3.145.000	2.175.000	2.875.000	91,41	132,18
	b) Troškovi prodane robe	5.660.000	4.150.000	5.250.000	92,76	126,51
	c) Ostali vanjski troškovi	5.436.700	5.302.000	5.118.100	94,14	96,53
	3. Troškovi osoblja	<b>11.893.000</b>	<b>11.850.000</b>	<b>11.893.000</b>	100,00	100,36
	4. Amortizacija	<b>1.341.600</b>	<b>1.320.000</b>	<b>1.298.600</b>	96,79	98,38
	5. Ostali troškovi (nematerijalni)	<b>1.963.900</b>	<b>1.715.000</b>	<b>1.878.400</b>	95,65	109,53
	6. Vrijednosno usklađivanje (kratkotrajne imovine)	-	-	-	-	-
	7. Rezerviranja	-	-	-	-	-
	8. Ostali poslovni rashodi	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	100,00	100,00

<b>III.</b>	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>50.000</b>	<b>25.000</b>	<b>50.000</b>	100,00	200,00
	1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	-	-	-	-	-
	2. Prihodi u 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	20.000	40.000	100,00	200,00
	8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	10.000	5.000	10.000	100,00	200,00
	9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	-	-	-	-	-
	10. Ostali financijski prihodi	-	-	-	-	-
<b>IV.</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>20.000</b>	<b>12.000</b>	<b>20.000</b>	100,00	166,67
	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	1.500	5.000	100,00	333,33
	4. Tečajne razlike i drugi rashodi	15.000	10.500	15.000	100,00	142,86
	5. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	-	-	-	-	-
	6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	-	-	-	-	-
	7. Ostali financijski rashodi	-	-	-	-	-
<b>V.</b>	<b>UDIO U DOBITI OD DRUŠTVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM</b>	-	-	-	-	-
<b>VI.</b>	<b>UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	-	-	-	-	-
<b>VII.</b>	<b>UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM</b>	-	-	-	-	-
<b>VIII.</b>	<b>UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	-	-	-	-	-
<b>IX.</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>29.738.700</b>	<b>26.608.800</b>	<b>28.425.300</b>	95,58	106,83
<b>X.</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>29.510.200</b>	<b>26.574.000</b>	<b>28.383.100</b>	96,18	106,81
<b>XI.</b>	<b>RAZLIKA PRIHODA I RASHODA</b>	<b>+228.500</b>	<b>+34.800</b>	<b>+42.200</b>	18,47	121,26

### 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 2021. godini visina subvencioniranih sahrana biti na nivou procjene 2020. godine tj. 10 sahrana u iznosu od 60.500 kn (s PDV-om).

## 4. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

### 4.1. Centralno gradsko groblje Drenova

- 4.1.1. Uređenje i opremanje niša na grobnom polju G10 u vrijednosti 1.100.000 kn
- 4.1.2. Nastavak uređenja i opremanja grobnica, polje G10, cjelina A – u 2021. godini planira se ponuditi tržištu grobnice ukupne vrijednosti 1.801.000 kn
- 4.1.3. Nastavak uređenja i opremanja grobnica, polje G10, cjelina B i cjelina C – planira se izgradnja novih grobnih mjesta vrijednosti 975.000
- 4.1.4. Nastavak uređenja i opremanja pretinaca, polje F24, blok 3 i blok 4 – planira se tržištu ponuditi pretinace ukupne vrijednosti 194.000 kn
- 4.1.5. Nastavak uređenja i opremanje obiteljskih grobova na grobnom polju F12, u vrijednosti od 1.940.000 kn.
- 4.1.6. Nastavak uređenja i opremanja grobnih mjesta u Aleji hrvatskih branitelja, grobno polje F3, I. faza –u vrijednosti 48.000 kn

### 4.2. Groblje Kozala

- 4.2.1. Nastavak uređenja i opremanje bloka niša, polje J, blok 102 – u vrijednosti od 383.500 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) – u vrijednosti 444.000 kn

### 4.3. Groblje Trsat

Tijekom 2021. 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 65.400 kn.

### 4.4. Ostala gradska groblja

Tijekom 2021. 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 Drenova, Draga i Sveti Kuzam u vrijednosti od 130.800 kn.

### 4.5. Ostale investicijske aktivnosti

- 4.5.1. Nastavak ograđivanja CGG Drenova, prema grobnom polju G10
- 4.5.2. Nastavak uređenja prostora uz betonsku ogradu na CGG Drenova, južno od polja G9 i G10
- 4.5.3. Uređenje prostora za selektiranje otpada na CGG Drenova, namijenjenog zbrinjavanju otpada sa groblja

## 4.5.4. Nabavka opreme

Za potrebe Društva planirana je nabavka opreme ukupne vrijednosti od cca 2.100.000 kn.

Za Službu za pogrebničke i grobarske poslove planirana je nabavka u iznosu od 1.000.000 kn, i to za vozilo za prijevoz pokojnika, transportne ljesove, rashladni uređaj za pokojnike, oznake za grobna polja, stepenice za niše, opremu za pisanje pločica, teretno i radno vozilo i dr. Za potrebe Službe za klesarske i prateće poslove planirana je nabavka u iznosu od 1.110.000 kn za stoj za brušenje i poliranje, vitlo na mosnoj dizalici, razne alate i dr.

## 4.5.5. Izrada projektne dokumentacije i ishodovanje dozvole za izgradnju krematorija vrijednosti cca 200.000,00 kn

<b>5.</b>	<b>SREDSTVA JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE</b> - <b>program građenja komunalne infrastrukture</b> - <b>program održavanja komunalne infrastrukture</b> - <b>ostale programske aktivnosti – preuzimanje pokojnika po pozivu MUP-a u slučajevima nasilne i drugih neprirodnih smrti na području jedinica lokalne samouprave</b>
-----------	---

5.1. Tijekom 2021. godine planiran je nastavak izgradnje općeg polja F30 s ukupno 378 ukopnih mjesta, u sklopu čega će se urediti pristupne staze te polje priključiti na vodovodnu mrežu i oborinsku kanalizaciju. Planirana vrijednost radova iznosi 1.100.000,00 kn (s PDV-om).

5.2. Održavanje groblja – u 2021. 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 zidova i stubišta, održavanje židovskog groblja na groblju Kozala, te održavanja grobova sukladno čl. 20. Odluke o grobljima (Sl. novine Grada Rijeke 04/19)

5.3. 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.

<b>6.</b>	<b>ZAŠTITA I OČUVANJE KULTURNIH DOBARA NA GROBLJIMA – iz sredstava Grada Rijeke</b>
-----------	---

6.1. Sukladno potrebama i mogućnostima tijekom 2021. godine vršit će se zaštitni radovi na spomeničkoj baštini groblja Kozala i Trsat.

- 6.2. Program sanacije i obnove grobnih mjesta na grobljima Kozala Trsat – iz sredstava spomeničke rente u 2021. godini sufinancirat će se sanacija grobnih mjesta na grobljima Kozala i Trsat.

<b>7.</b>	<b>OSTALE AKTIVNOSTI</b>
-----------	--------------------------

- 7.1. Unapređenje pristupa prema korisnicima usluga  
7.2. Preuzimanje upravljanja Židovskog groblja na groblju Kozala  
7.3. Unapređenje digitalnih aplikacija za korisnike usluga  
7.4. Trajna briga i njegovanje hortikulture na gradskim grobljima  
7.5. Aktivnosti vezano uz članstvo u ASCE  
7.6. 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 putem anketa, kontrolirati će se provođenje svih preventivnih i korektivnih radnji i mjera za održavanje i povećanje zadovoljstva potrošač  
7.7. Upravljanje kvalitetom pogrebnih usluga prema normi EN 15017:2019  
7.8. Upravljanje i uređenje groblja kućnih ljubimaca, cca 200.000 kn.