



Primorska ulica 39  
Karlovac  
Broj:6246/18

**PLAN  
POSLOVANJA ZELENILA d.o.o.  
ZA 2019. GODINU**

**Karlovac, prosinac 2018. godine**

**SADRŽAJ:**

<b>1. OPĆI PODACI O DRUŠTVU.....</b>	<b>3</b>
<b>2. UVODNE NAPOMENE.....</b>	<b>5</b>
<b>3. KADROVSKA STRUKTURA – BROJ RADNIKA.....</b>	<b>7</b>
<b>4. PLAN POSLOVNIH PRIHODA.....</b>	<b>8</b>
<b>5. PLAN POSLOVNIH RASHODA.....</b>	<b>11</b>
<b>6. PLANIRANI POSLOVNI REZULTAT ZA 2019. GODINU.....</b>	<b>16</b>
<b>7. PLAN INVESTICIJA I NABAVKE OSNOVNIH SREDSTAVA.....</b>	<b>17</b>

## 1. OPĆI PODACI O DRUŠTVU

**TVRTKA:** ZELENILO d.o.o. za održavanje i izgradnju javnih površina, groblja i obavljanje pogrebnih poslova.

**SJEDIŠTE:** Karlovac, Primorska ulica 39

### **PREDMET POSLOVANJA:**

- održavanje i izgradnja javnih površina,
- održavanje groblja i obavljanje pogrebnih poslova,
- izrada vijenaca i buketa
- kanji i prodigal robe
- obavljanje trgovačkog poslovanja na domaćem i inozemnom tržištu,
- građenje, projektiranje i nadzor,
- održavanje i popravak motornih vozila,
- čišćenje snijega i leda s prometnica, uključujući posipanje soli ili pijeska,
- uzgoj povrća, cvijeća, ukrasnog bilja i sadnog materijala, osim skupljanja šumskih gljiva,
- uslužne djelatnosti u biljnoj proizvodnji
- održavanje prometne horizontalne i vertikalne signalizacije i opreme na cestama

**OSNIVAČ:** GRAD KARLOVAC

**TEMELJNI KAPITAL:** 2.967.300,00 kn uplaćen u cjelosti

**POČETAK POSLOVANJA:** 2. siječnja 1996. Društvo je upisano i sudski registar Trgovačkog suda u Karlovcu Tt-95/682-2

**DIREKTORICA:** Tomislav Vukelić

**IBAN:** HR5024000081190026197 KABA  
HR6824840081101923393 RBA  
HR6123400091110163161 PBZ  
HR8724020061100600426 ERSTE

**ŠIFRA DJELATNOSTI:** 9603

**MBS:** 020006716

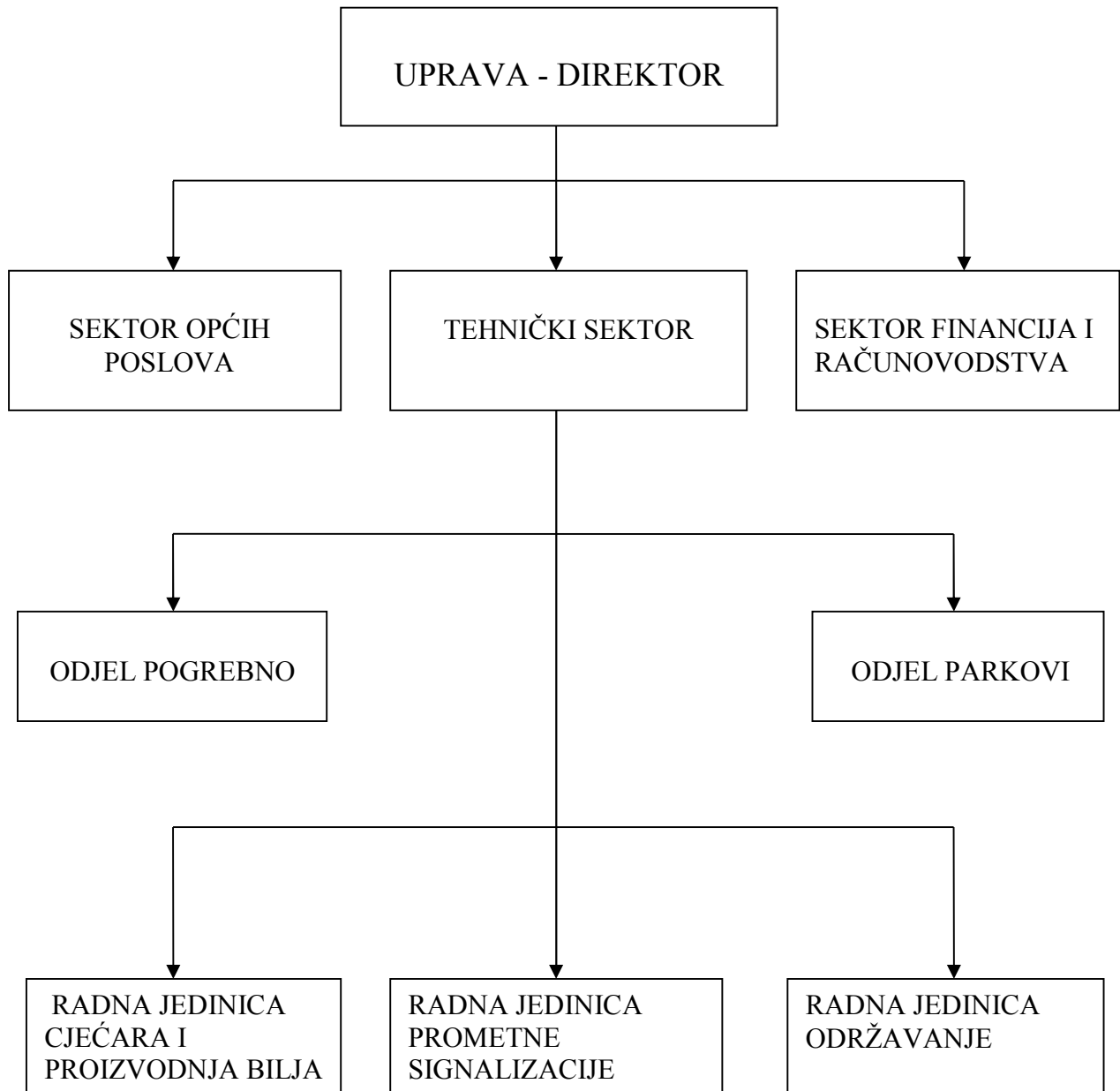
**MATIČNI BROJ:** 01160800

**OIB:** 58836601538

**ORGANIZACIJSKA  
HEMA:**

- **UPRAVA-DIREKTOR**
- **SEKTORI:**
  - pravni poslovi, ljudski resursi i odnosi s javnošću
  - financije i računovodstvo
  - tehnički ( odjel pogrebno, odjel parkovi, RJ cvjećara I proizvodnja bilja I RJ prometna signalizacija

## PLANIRANA ORGANIZACIJSKA SHEMA U 2019. GODINI



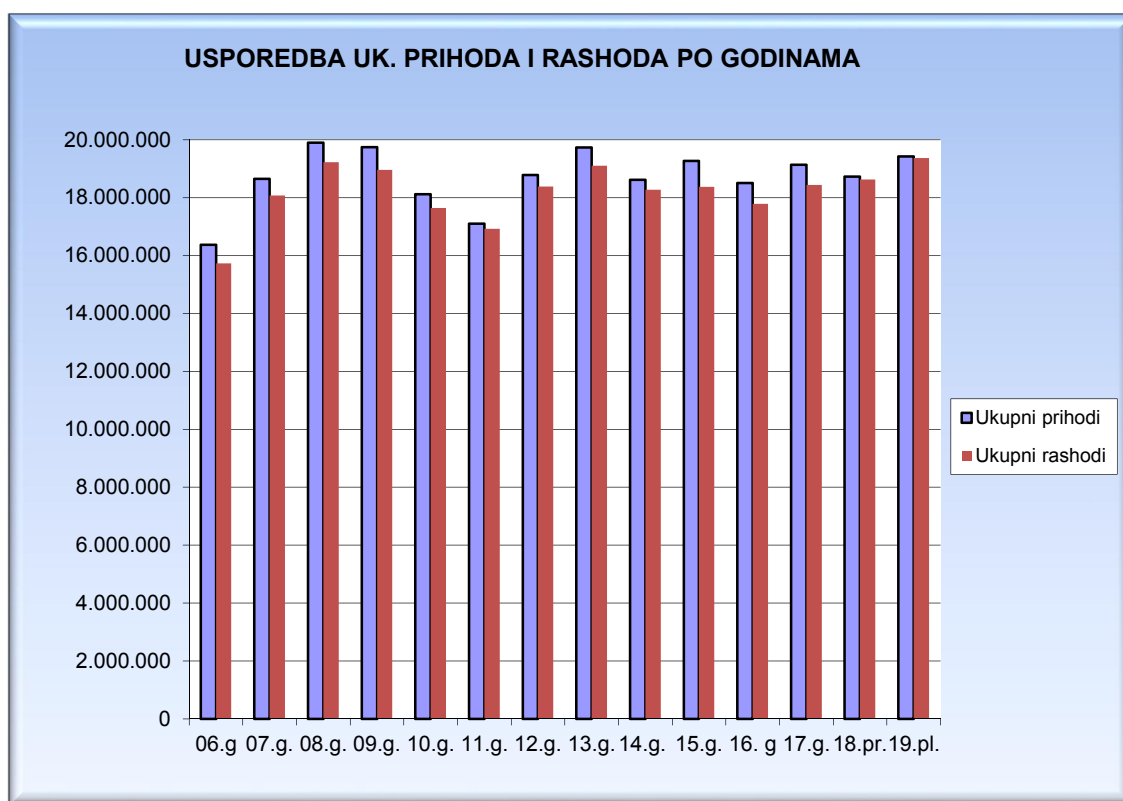
## 2. UVODNE NAPOMENE

Financijski plan Zelenila d.o.o. za 2019. godinu obuhvaća planiranje svih aktivnosti na svim poslovnim područjima.

Polazište za izradu plana su ostvareni prihodi i rashodi za deset mjeseci 2018.godine kao i procjena za mjesec studeni i prosinac 2018.g.

Poslovni cilj Zelenila d.o.o. Karlovac za 2019. godinu je ostvarenje:

- Ukupnih prihoda u iznosu od 19.481.973 kn
- Ukupnih rashoda u iznosu od 19.423.761 kn
- Dobiti prije oporezivanja u iznosu od 58.212 kn.



U proračunu grada Karlovca predviđeni su sljedeći iznosi:

**1. Održavanje zelenih površina, spomenika i spomen obilježja–  
8.019.906,14 kn s PDV-om obuhvaća radove:**

Održavanje zelenih površina( ručna i strojna košnja ), održavanje klupa i košarica u parkovima, nabava novih klupa u parkovima, održavanje dječjih igrališta, održavanje nasada, sadnju novih nasada, održavanje pješačkih staza, čišćenje i odvoz smeća sa zelenih površina, održavanje Foginovog kupališta kroz sezonu, izrada katastra zelene površine, biljni materijal, uređenje Grada povodom božićnih i novogodišnjih blagdana.

Prijedlog Operativnog plana održavanja zelenih površina Grada Karlovca za 2019. god. obuhvaća javne zelene površine u vlasništvu Grada Karlovca usklađene sa katastrom zelenih površina. Obzirom na turističku orijentaciju grada površine oko Aqatike i Korane prebačene su u I prioritet održavanja. Također i neke površine u Grabriku i Dubovcu prebačene su iz II u I prioritet obzirom da smo uvidjeli da zahtjevaju veći broj operacija košnje.

**2. Održavanje groblja – 999.994,25 kn s PDV-om obuhvaća radove:**

Održavanje travnih površina, čišćenje i odvoz smeća sa zelenih površina i grobova.

Operativnim planom održavanja groblja na području grada Karlovca za 2019. god. održava se ukupno 9 gradskih groblja i 13 groblja u mjesnim odborima. Ažurirani su podaci grmlja, živice i staza pojedinih groblja. Košnja se vrši 2 puta na svim grobljima kroz plan, a 5 puta iz sredstava godišnje grobne naknade.

Plan poslovnih rashoda je izrađen prema vrstama troškova, a polazište za njihovo planiranje su očekivani prihodi u 2019. godini.

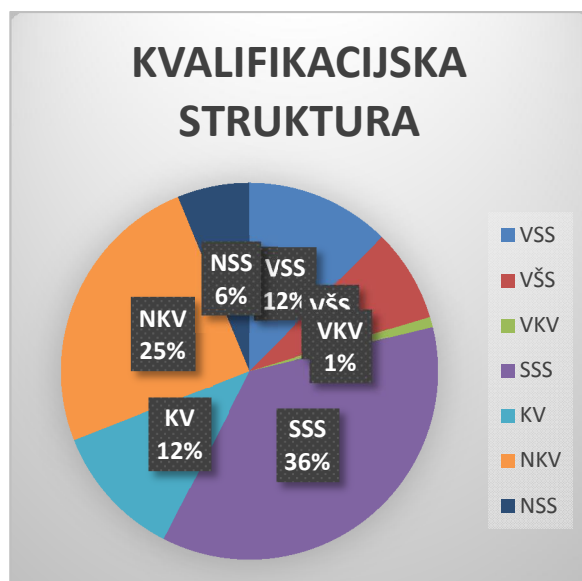
Plan poslovnih rashoda usklađen je s planom nabave za 2019. godinu.

Ovakav plan poslovanja Zelenila d.o.o. za 2019. godinu je realan i ostvariv.

### 3. KADROVSKA STRUKTURA – BROJ RADNIKA

#### Kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31.12. po godinama

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Procjena 2018	Plan 2019
VSS	11	12	13	13	13	13	16	14	14
VŠS	7	7	9	9	10	10	7	9	9
VKV	2	2	2	1	1	1	1	1	1
SSS	38	45	43	41	43	41	42	41	41
KV	14	13	12	14	12	12	12	13	13
NKV	32	29	28	27	27	25	25	28	28
NSS	11	10	9	7	7	8	7	7	7
<b>UKUPNO</b>	<b>115</b>	<b>118</b>	<b>116</b>	<b>112</b>	<b>113</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>113</b>	<b>113</b>



Od navedenih 113 radnika zaključno sa 31.12.2018. godine, na neodređeno vrijeme zaposleno je 104 radnika, 9 na određeno.

U 2019. godini planiramo zaposliti 11 sezonskih radnika, a broj stalno zaposlenih planiramo na razini 2018. godine.

#### 4. PLANIRANI POSLOVNI PRIHODI ZA 2019. GODINU

Red.br	OPIS	OSTVARENO	OSTVARENO	Procjena	PLAN	INDEKS	INDEKS
		2016.g.	2017.g.	2018.g.	2019.G.	pl/18	pl/17
1	Održavanje zelenih površina Grad	5.912.128	5.664.424	5.662.231	6.553.973	116	116
2	Grad - druge pozicije	88.384	513.873	125.198	170.000	96	23
3	Zelene površine - ostalo	598.930	665.785	960.659	1.000.000	104	150
4	Zimska služba	313.073	333.965	658.550	300.000	46	90
5	Održavanje groblja - Grad	799.921	879.982	800.000	800.000	100	91
6	Horizontalna i vertikalna signalizacija- Ceste	1.674.162	1.759.896	1.653.981	1.760.000	106	100
7	Horizontalna i vertikalna signalizacija- Ostalo	165.520	194.493	147.296	150.000	102	77
8	Prodaja pogrebne opreme	1.114.322	1.094.156	1.117.374	1.120.000	100	102
9	Pogrebne usluge i prijevozi	2.663.464	2.718.912	2.609.439	2.650.000	102	97
10	Godišnje grobne naknade	2.638.336	2.653.741	2.635.485	2.648.000	100	100
11	Izrada pogrebnih ograda - krančeva	503.891	569.286	467.325	400.000	86	70
12	Naknada za ustupanje grobnih mjesta	192.391	170.853	176.545	200.000	113	117
13	Radionica za izradu vijenaca, aranžmana	695.101	795.993	750.489	800.000	107	101
14	Rasadnik	459.466	715.619	482.280	500.000	104	70
15	Prihod od sufinanciranja plaća	0	0	0		0	0
16	Ostali prihodi	499.408	361.266	452.247	400.000	88	111
	<b>UKUPNO</b>	<b>18.318.497</b>	<b>19.092.244</b>	<b>18.699.099</b>	<b>19.451.973</b>	<b>104</b>	<b>102</b>

#### 1. Prihod od održavanja zelenih površina na području grada Karlovca

Ove godine osigurano je u proračunu grada Karlovca 6.553.973 kn za godišnje održavanje zelenih površina i spomenika ( operativni plan).

**2. Prihod od grada Karlovca (druge pozicije)** odnosi se na prihod prema narudžbenicama Grada (održavanje spomenika, kićenje Grada, ostalo ). Na ovoj poziciji planiramo prihod od 170.000 kuna.

**3. Prihod zelene površine –ostalo** odnosi se na hortikultura uređenja za treće osobe. Ovu poziciju planiramo u iznosu od 1.000.000 kuna.

**4. Prihodi od zimske službe-** odnosi se na usluge čišćenja i odvoza snijega. Planiramo prihod u iznosu 300.000,00 kn, naravno ovaj prihod ovisi o tome kakvi će biti zimski uvjeti.



## **5. Prihod od održavanja groblja na području grada Karlovca**

U proračunu grada Karlovca za ovu poziciju predviđeno je 800.000 kn (operativni plan).

## **6. Prihod od vertikalne i horizontalne signalizacije za Grad Karlovac**

Planiramo sredstva na ovoj poziciji u iznosu od 1.760.000 kn. Ovi prihodi uključuju horizontalnu i vertikalnu prometnu signalizaciju.

## **7. Prihod od signalizacije - ostali**

Na ovoj poziciji predviđamo prihod u iznosu od 150.000 kuna od trećih lica.

## **8. Prihodi od prodaje pogrebne opreme**

U planiranju ovih prihoda krenuli smo od pretpostavke da neće biti nikakvih promjena cijena od strane dobavljača pogrebne opreme. Ovaj prihod planiramo u iznosu od 1.120.000 kuna, prihod je podložan tržišnim utjecajima, smanjenje kupovne moći rezultira kupnjom jeftinije opreme ali isto tako ovisi i o broju ukopa.

## **9. Prihod od pogrebnih usluga i usluga prijevoza**

Na ovoj poziciji planiramo prihod u iznosu od 2.650.000 kn. Ovaj prihod ovisi o raznim faktorima koje je teško predvidjeti ( broj ukopa, udaljenosti prijevoza i slično ).

## **10. Prihod od godišnje grobne naknade**

Planirani prihod godišnje grobne naknade za 2019.g. iznosi 2.648.000 kuna.

## **11. Prihod od izrade grobnih ograda ( krančeva i grobnica )**

Planirani prihod od izrade krančeva iznosi 400.000 kuna, očekujemo prihod na razini 2018.godine. U planu je izrada novih 6 grobnica.

## **12. Prihod od naknade za ustupanje grobnih mjesta na korištanje**

Planiramo prihod za 2019.g.u iznosu od 200.000 kn, očekujemo prihod na razini 2018. godine. Ovaj prihod je vezan na otvaranje novih grobnih mjesta, ali isto tako i na postojeća grobna mjesta za koje se utvrdi da su ispunjeni uvjeti prema Zakonu o grobljima za otkup zemljišta, tj. stjecanja prava korisništva nad grobnim mjestom ( 10 godina neplaćanja i 15 godina od zadnjeg ukopa).

### 13. Prihod od cvjećarnice

Na ovoj poziciji planiramo prihod u iznosu 800.000 kuna, očekujemo povećanje prihoda u odnosu na 2018. godinu zbog preseljenja u novi prostor i proširenja prodajnog asortimana te podizanje kvalitete naših usluga. Ovaj prihod je pod velikim utjecajem tržišne konkurencije ali ovisi o kupovnoj moći stanovništva. Do sada smo bili bazirani većinom na vijence i aranžmane za sahrane ali preseljenjem na novu lokaciju i modernim uređnjem prostora planiramo proširiti svoju ponudu roba i uluga i na druge aktivnosti ( aranžiranje raznih manifestacija ).

### 14. Prihod od prodaje bilja iz rasadnika

Planirani prihod od prodajebilja iz rasadnika za 2019. godinu iznosi 500.000 kn. Ovaj prihod je vezan na prihod zelene površine ostalo jer bilje iz rasadnika se plasira kroz hortikultura uređenja trećim osobama.

### 15. Prihod od sufinanciranja plaća za javne radove

Zbog promjene zakonskih uvjeta više nismo u mogućnosti zapošljavati radnike putem ove mjere HZZ-a tako da ovu poziciju ne planiramo.

### 16. Ostali prihodi

Planirani ostali prihodi za 2019.g. iznose 400.000 kn. Ostali prihodi sadrže prihode od najma, izrade idejnih rješenja, prihode s osnove plaće u naravi, prihode od amortizirane vrijed. dugotrajne imovine, naplaćena otpisana potraživanja, prihodi od ukidanja rezerviranja koje smo imali prethodne godine (otpremnine i naknada za neiskorišteni godišnji odmor )i ostale nespomenute prihode.

## 5.PLANIRANI POSLOVNI RASHODI ZA 2019. GODINU

Konto	OPIS	OSTVARENO	OSTVARENO	Procjena	PLAN	INDEKS	INDEKS
		2016.g.	2017.g.	2018.g.	2019.G	pl/18	pl/17
400	materijal	1.917.289	2.370.938	2.116.592	2.000.000	94	84
401	energetici	451.877	465.243	601.895	650.000	108	140
405	sitni inventar, gume, HTZ	175.222	170.759	220.035	250.000	114	146
410	Cestarine, ostali tr.prijev	18.522	14.116	15.186	20.000	132	142
411	Pošt. Trošk, tel, mob, int	104.938	106.627	131.407	130.000	99	122
412	Usl. Kooperanata	233.066	283.401	398.618	250.000	63	88
413	Usl. Tekućeg i inv. održ	806.073	989.609	785.799	750.000	95	76
415	zakupnina, oper. leasing	302.539	301.405	363.472	380.000	105	126
416	troškovi reklame	99.581	109.724	132.143	100.000	76	91
418	komunalne usluge	349.521	333.600	360.426	360.000	100	108
420	Liječnički pregledi	50.955	50.990	10.064	50.000	497	98

ZELENILO d.o.o. KARLOVAC  
prosinac 2018. godine

421	Naknade financ. Instituc.	195.424	133.956	133.147	130.000	98	97
422	Odvjetničke usluge i ostalo	40.138	84.553	115.230	50.000	43	59
423	Premije osiguranja	134.017	128.935	137.461	140.000	102	109
425	antivir. licence i članarine	13.567	10.813	14.627	15.000	103	139
426	Komunalne naknade	56.476	58.717	57.734	60.000	104	102
427	Usluge održ. Inf. Sustava	146.718	128.538	131.232	130.000	99	101
428	Nakn. Za ceste i tehn. Pregl	44.768	40.265	51.728	50.000	97	124
429	Ostale usluge	399.050	290.259	201.712	300.000	149	103
430	amortizacija	867.203	905.918	1.100.000	1.100.000	100	121
440	Dnevnice	23.875	16.511	16.687	20.000	120	121
442	Troškovi-priv aut u sl.svrhe, noćenje na sl.putu	19.012	19.086	14.714	20.000	136	105
443	Prijevoz s posla i na posao	828.827	820.139	817.092	820.000	100	100
444	Nakn. Za stručno usavrš.	39.224	38.338	43.916	40.000	91	104
445	Potpore radnicima	38.130	25.130	9.000	15.000	167	60
446	Prigodne nagrade radnicima	385.199	415.648	496.000	500.000	102	108
448	Otpremnina-neoporezivo	84.611	0	150.000	120.000	0	0
450	Rezerviranja		150.000	120.000	0	0	0
460	Reprezentacija	68.938	59.370	47.480	50.000	105	84
461	čl. Turist zajed, HGK i ostali dopr.	28.557	28.153	29.864	30.000	100	107
462-463	Nakn. za šume i uređenje voda	26.796	25.367	25.882	30.000	116	118
464	Sudski i javnobiljež.trošk	11.980	26.527	33.530	30.000	89	113
465	troškovi stručne liter.	14.210	16.108	17.330	20.000	115	124
468	porezi koji ne zavise o posl. Rezultatu	3400	1300	1.000	1.000	100	77
467	naknade čl. NO, autor. hon.	161.783	82.283	40.947	45.000	110	55
470-472	bruto plaće i dopr. na plaće	8.329.445	8.457.947	8.632.761	9.432.761	109	112
	<b>UKUPNO RAZRED 4</b>	<b>16.470.931</b>	<b>17.160.273</b>	<b>17.574.711</b>	<b>18.088.761</b>	<b>103</b>	<b>105</b>
700	smanjenje zaliha nedovr pr i got.pr	-32.858	6.049	5.000	5.000	100	0
710	nabavna vrij. trg. robe	882.562	819.859	659.734	700.000	106	85
731	donacije	96.568	70.408	119.209	120.000	101	170
735	naknade štete	15.035	14.640	0	20.000	0	137
736	otpis nenapl.pot.	300.221	243.822	120.000	100.000	167	82
737	rashodi iz prošlih godina	2.120	0	5.687	5.000	0	0
739	Ostli rashodi	1.666	4.605	14.663	15.000	102	326
	<b>SVEUKUPNO</b>	<b>17.736.245</b>	<b>18.319.656</b>	<b>18.499.004</b>	<b>19.053.761</b>	<b>103</b>	<b>104</b>

**KONTO 400 – Materijal – 2.000.000 kn**, obuhvaća utrošak raznovrsnog materijala potrebnog za nesmetano odvijanje poslovnog procesa; sadnice cvijeća, cement, armaturna mreža, kameni agregat, rezervne dijelove, uredski materijal, materijal za čišćenje, materijal potreban za izradu vijenaca i cvjetnih aranžmana, te ostali materijal.

**KONTO 401 –Energetici – 650.000 kn**, odnosi se na utrošak električne energije, uotošak goriva i maziva i ostalih energenata.

**KONTO 405 – Otpisi sitnog inventara, HTZ opreme i auto guma – 250.000kn**

U planu je nabava sitnog inventara, autoguma te radne odjeće i ostale HTZ opreme prema Pravilniku i Zakonu o zaštiti na radu.

**KONTO 410 –Cestarine, ostali troškovi prijevoza – 20.000kn**, obuhvaćaju troškove cestarina, tunelarina, te ostale usluge prijevoza.

**KONTO 411 – Poštanski troškovi, telefonski tr., mobiteli, internet – 130.000 kn**, na ovoj poziciji planiramo troškove na razini 2018. godine

**KONTO 412 – Usluge kooperanata – 250.000 kn**, na ovoj poziciji očekujemo trošak manji nego u 2018.g. Ovaj trošak obuhvaća u najvećem dijelu usluge odvoza snijega u zimskim uvjetima, elektro usluge na postavi božićnog nakita u Gradu i sl.

**KONTO 413 – Usluge tekućeg i invest. održavanja –750.000 kn**, uključuju troškove tekućeg održavanja vozila i drugih strojeva i opreme, te investicijsko održavanje u najvećem dijelu na grobljima

**KONTO 415 – Zakupnina, operat. leasing. – 380.000 kn**,poziciju planiramo nešto veću u odnosu na 2018. godinu. U 2018.g. imamo dva nova vozila.

**KONTO 416 – Troškovi reklame i propagande – 100.000 kn**, odnose se na promidžbu putem medija, objavu čestitki u javnim glasilima, sponzorstva i sl.

**KONTO 418 – Komunalne usluge – 360.000 kn**,obuhvaća usluge odvoza otpada, usluge utroška vode, odvodnje i kanalizacije i sl.

**KONTO 420 – Liječnički pregledi – 50.000 kn** , odnosi se na obvezne liječničke preglede radnika i sistematske preglede.

**KONTO 421 – Naknade bankama i dr. fin. Institucijama – 130.000 kn,** ova pozicija je na razini prethodne godine.

**KONTO 422 - Odvjetničke, revizorske i ostale usl. savjetovanja – 50.000 kn,** planiramo rashod manji nego 2018. godine (provođenje ovrha putem vlastite pravne službe čime se smanjuje trošak odvjetničkih usluga ), trošak revizijskih usluga predviđamo u iznosu 21.000 kn što je manje u odnosu na prošlu godinu.

**KONTO 423 – Troškovi osiguranja – 140.000kn,** obuhvaćaju osiguranje imovine od požara, loma strojeva, opće odgovornosti, menadžerske odgovornosti ( 40.000 ) kao i obvezno i kasko osiguranje vozila( 100.000).

**KONTO 425 – Antivirusne licence, čl. po karticama i sl. – 15.000 kn,** pozicija je planirana na razini 2018. godine.

**KONTO 426 – Komunalne naknade i doprinosi – 60.000 kn,** ove rashode planiramo na razini prošle godine, odnosi se na komunalnu naknadu

**KONTO 427 – Usluge održavanje informatičkog sustava – 130.000 kn,** odnose se na troškove održavanja programa i opreme i usluge ostale obrade podataka.

**KONTO 428 – Naknade za ceste i teh. pregledi vozila – 50.000 kn ,** pozicija je na razini 2018.godine.

**KONTO 429 – Ostale neproizvodne usluge – 300.000kn,** obuhvaća geodetske usluge, usluge projektiranja, zaštitu na radu, članarine za gradski parking, tiskarske usluge, usluge raznog savjetovanja i sl.

**KONTO 430 – Amortizacija – 1.100.000 kn,** obračunava se na dugotrajnu imovinu linearnom metodom. Povećanje na ovoj poziciji planiramo zbog aktivacije nove poslovne zgrade.

**KONTO 440 – Dnevnice –20.000kn**obuhvaća dnevnicu za službena putovanja u zemlji i inozemstvu. Dnevnica u zemlji iznosi 170,00kn za provedenih preko 12h za udaljenost preko 30km što je porezno priznati rashod, dnevnicu u inozemstvu se isplaćuje prema odluci Vlade RH za pojedine države.

**KONTO 442 – Tr.upotrebe privat.automobila i ostali troškovi na službenom putu – 20.000kn.** Ovaj trošak u najvećem dijelu obuhvaća troškove smještaja na službenom putu.

**KONTO 443 – Troškovi prijevoza s posla i na posao – 820.000kn,**na ovoj poziciji očekujemo trošak na razini 2018. godine. Obračun troškova prijevoza vrši se prema broju radnih dana i iznosu dnevne karte prema autobusnim zonama.

**KONTO 444 – Naknade za stručno usavršavanje i seminare – 40.000 kn.** Obuhvaća troškove raznih seminara, edukacijskih i stručnih osposobljavanja radnika u cilju poboljšanja poslovnih procesa ali i zadovoljavanje zakonskih propisa vezano na uvjete koje određena radna mjesta moraju posjedovati.

**KONTO 445 – Potpore radnicima –15.000 kn,**obuhvaća potporu za bolovanje preko 90 dana , za smrt užeg člana obitelji, za smrt radnika, za rođenje djeteta.

**KONTO 446 – Prigodne nagrade radnicima – 500.000 kn,** odnosi se na uskršnicu, dar djeci, jubilarne nagrade, božićnicu, prigodne nagrade radnicima. Planiramo trošak na razini 2018. godinu.

**KONTO 447 - Otpremnine-120.000 kn,** mogući odlasci u mirovinu i kao poslovno ili osobno uvjetovano otkazi ugovora u radu.

**KONTO 460 –Reprezentacija – 50.000kn,** odnosi se na ugošćavanje poslovnih partnera i kupnju prigodnih poklona.

**KONTO 461 – Članarine HGK, TZ i doprinosi – 30.000 kn,** poziciju planiramo na razini 2018. godine.

**KONTO 462-463- Naknade za šume i uređenje voda – 30.000 kn,** pozicija je na razini 2018.godine.

**KONTO 464 – Sudski i bilježnički troškovi – 30.000 kn,** odnosi se na sve naknade koje se plaćaju bilježnicima i svi troškovi vezani na promjene u sudskom registru i sl.

**KONTO 465 – Troškovi stručne i ostale literature – 20.000 kn ,**pozicija je na razini 2018. godine.

**KONTO 467– Naknade članovima Nadzornog odbora, autorski honorari i dr. – 45.000 kn** , obuhvaćaju isplate za članove Nadzornog odbora po održanoj sjednici barem jednom mjesečno.

**KONTO 468 –Nezavisni porezi – 1.000 kn**, pozicija je na razini 2018. godine.

Porezi koji ne ovise o poslovnom rezultatu ( porez na tvrtku)

**KONTO 470, 472 – Bruto plaće i doprinosi na plaće –9.432.761 kn**, ovu poziciju planiramo veću u odnosu na 2018. godinu iz razloga što je u tijeku potpisivanje Kolektivnog ugovora u koje je povećana osnovica plaće.

**KONTO 700 – Smanjenje vrijednosti gotovih proizvoda – povećanje rashoda – 5.000 kn**

Ovi rashodi se odnose na smanjenje zalih gotovih proizvoda i povećanje rashoda njihovom prodajom koji nisu bili iskazani u godini kada je proizvod nastao (prodaju knjiga “Zelenilo u Karlovcu” i brošure Katoličko groblje Dubovac).

**KONTO 710 – Nabavna vrijednost trgovačke robe– 700.000 kn** odnosi se na trošak nabavne vrijednosti prodane trgovačke robe u odjelu Pogrebno, Rasadniku i cvjećarnici.

**KONTO 731 – Donacije – 120.000 kn**, odnosi se na donacije dane u novcu, ali i vlastite proizvode koji će biti donirani ( aranžmani, vijenci, bilje i slično ).

**KONTO 735 – Naknade štete- 20.000 kn** odnosi se na moguće kazne i naknadu troškova po žalbama.

**KONTO 736 – Otpis nenapl. potr. – 100.000 kn**,odnosi se na otpis zastarjelih i utuženih potraživanja.

**KONTO 737 – Rashodi iz prošlih godina – 5.000 kn**, odnosi se na naknadno utvrđene rashode iz prošlih godina

**KONTO 739 –Ostali poslovni rashodi – 15.000 kn**,odnosi se na dane rabate i popuste i sve ostale neklasificirne rashode.

## 6. PLANIRANI POSLOVNI REZULTAT ZA 2019. GODINU

Red. Br.	POZICIJA	OSTVARENO	OSTVARENO	PROCJENA	PLAN	INDEKS	INDEKS
		2016. g.	2017. g.	2018.g	2019.	pl/18	pl/17
1	Poslovni prihodi	18.318.497	19.092.244	18.699.099	19.451.973	104	102
2	Poslovni rashodi	17.736.245	18.319.656	18.442.504	19.053.761	103	104
3	Financijski prihodi	22.643	26.097	30.774	30.000	97	115
4	Financijski rashodi	59.872	72.218	188.834	370.000	196	512
5	Ukupni prihodi iz poslovanja	18.341.140	19.118.341	18.729.873	19.431.973	104	102
6	Ukupni rashodi iz poslovanja	17.796.117	18.391.874	18.631.338	19.373.761	104	105
7	Izvanredni prihodi	165.999	23.212			0	0
8	Izvanredni rashodi	2.417	55.000			0	0
9	UKUPNI PRIHODI	18.507.139	19.141.553	18.729.873	19.481.973	105	103
10	UKUPNI RASHODI	17.798.534	18.446.874	18.687.838	19.423.761	104	105
11	<b>Dobit / gubitak</b>	<b>708.605</b>	<b>694.679</b>	<b>42.035</b>	<b>58.212</b>	<b>59</b>	<b>8</b>
12	Porez na dobit	192.443	156.117			0	0
13	<b>Dobit nakon oporez.</b>	<b>516.162</b>	<b>538.562</b>	<b>42.035</b>	<b>58.212</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Struktura planiranog ukupnog prihoda za 2019. g. je sljedeća:

- Poslovni prihod 99,88%
- Financijski prihod 0,12%

Struktura planiranih ukupnih rashoda za 2019.g. je sljedeća:

- Poslovni rashodi 98,00%
- Financijski rashodi 2,00%

Planirana dobit prije oporezivanja za 2019. godinu iznosi 58.212 kn.

## 7. PLAN ZNAČAJNIJIH INVESTICIJA U 2019. GODINI

### DUGOTRAJNA IMOVINA - OPREMA

RED.BR	OPIS	KOM	Jed. cijena	Procijenjena vrijed. bez PDV-a
1.	TERETNO VOZILO S UTOVARNOM RAMPOM – FIN. LEASING	1	250.000	250.000
2.	TERETNO VOZILO SA DVOSTRUKOM KABINOM – FIN. LEASING	2	180.000	360.000
	<b>UKUPNO</b>			<b>610.000</b>



## INVESTICIJSKI RADOVI NA GROBLJU

INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE NA GROBLJIMA	
Mjesto troška	
<b>Groblje Jamadol</b>	<b>135.000,00</b>
Izgradnja polja urni - nastavak	70.000,00
Projektna dokumentacija kosturnica	30.000,00
Izgradnja staze uz grobnice	15.000,00
Izgradnja staze između grobnih redova polje 7S	20.000,00
<b>Groblje Hrnetić</b>	<b>40.000,00</b>
Izgradnja dijela staze na starom dijelu groblja	40.000,00
<b>Groblje Rečica</b>	<b>5.000,00</b>
Hortikulturno uređenje	5.000,00
<b>Groblje Stative</b>	<b>15.000,00</b>
Izgradnja prednjeg dijela ograde	15.000,00
<b>Groblje Tušilović</b>	<b>30.000,00</b>
Izgradnja staze	30.000,00
<b>Groblje Vukmanić</b>	<b>20.000,00</b>
Izgradnja staze	20.000,00
<b>Groblje Zadobarje</b>	<b>10.000,00</b>
Izgradnja staze	10.000,00
<b>Groblje Dubovac - vojno</b>	<b>50.000,00</b>
Rekonstrukcija potpunog zida i staze	50.000,00
<b>Groblje Dubovac - pravoslavno</b>	<b>15.000,00</b>
Obnova dijela živice	15.000,00
<b>Groblje Dubovac katoličko</b>	<b>395.000,00</b>
Rekonstrukcija staze sa oborinskom odvodnjom, projekat i nadzor	395.000,00
<b>Σ UKUPNO INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE PO GROBLJIMA</b>	<b>715.000,00</b>

Izradila: G.Purgar

Pripremila:  
Gordana Sučić

Direktor:  
Tomislav Vukelić