

*LOVRINAC d.o.o.*

*SPLIT*

**IZMJENE PLANA**

**POSLOVANJA**

**za 2020. godinu**

**Prosinac, 2020.**

*Godinu 2020. obilježila je pandemija izazvana virusom Covid-19 što je značajno utjecalo na cjelokupno gospodarstvo pa je Vlada RH donijela mjere o zatvaranju i smanjenju svih gospodarskih aktivnosti (osim nužnih) pa je i Plan poslovanja TD Lovrinac d.o.o. za 2020. godinu bio usklađen s donesenim mjerama i predviđao smanjenje aktivnosti za 15%.*

*Zbog nepredvidive prirode naše djelatnosti, tijekom godine došlo je do odstupanja od planiranih vrijednosti zbog čega se pristupilo Izmjenama plana poslovanja za 2020. gdje je planirano veće ostvarenje prihoda za 10,5%.*

*Nažalost Covid-19 izazvao je i veću smrtnost pa je došlo do veće potražnje za pogrebnim za 14,0% i grobljanskim uslugama za 8,9% kao i za većom prodajom grobnica, a što se očituje u većem ostvarivanju prihoda od građevinskih i klesarskih radova koji su izmjenama planirani veći za 10,3% odnosno 4,0%. Najznačajnije povećanje prihoda za 45,0% je kod prihoda od naknade za prodaju zemljišta jer je sastavni dio obračuna (po kvadraturi) pri prodaji grobnica/niša i otkupu zemljanih grobova. Ovaj prihod je postao značajan nakon povećanja cijene zemljišta koju je odredila Skupština u 2019. Izmjenama je planiran i prihod od Grada Splita koji je predviđen Izmjenama proračuna grada Splita za 2020. godinu.*

*Provođenja mjera donesenih za ublažavanje posljedica izazvanih pandemijom Covid-19 dovela su i do smanjenja nekih prihoda. Izmjenama plana najznačajnije su smanjeni financijski prihodi za 33,3% zbog smanjenja kamatnih stopa na štednju, dok su prihodi od najma prostora smanjeni za 19,5%, zbog oslobađanja plaćanja zakupnine zakupaca prostora za prodaju cvijeća i oglasnih panoa na groblju Lovrinac jer im je bio zabranjen rad cca dva mjeseca. Ostali poslovni prihodi smanjeni su za 16,7% jer su izostali prihodi od pristupnina za natječaje budući da nismo provodili nikakve nabavke osim nužnih.*

*Veće aktivnosti u poslovanju dovele su i do povećanja plana ukupnih troškova za 10,5%. U Izmjenama plana najviše su povećani troškovi tekućeg i investicijskog održavanja koji su povećani za 191,6% odnosno 173,3%. Ovi su troškovi zbog pandemije bili planirani ispod uobičajenih vrijednosti međutim tijekom godine su ostvarivani u većem obimu, posebno održavanje pogrebnih vozila te prostora i opreme mrtvačnice. Usluge kooperanata su također Izmjenama plana planirane veće za 50%, a odnose se na radove iskopa radova bagerom i hidroizolacije grobnica. Zbog potražnje za uslugom predaje osmrtnica planirani su veći i ovi troškovi za 17,4%. Plaće radnika bile su u skladu s mjerama smanjene za cca 10,0%, međutim tijekom godine smo zbog potreba posla povećali broj grobara što je u konačnici rezultiralo povećanjem ukupnog broja radnika s 82 na 86 radnika. Zbog čega je Izmjenama plana*

*ukupan iznos bruto plaće veći za 4,71% kao i naknada radnicima za prijevoz na posao za 20,3% (većina radnika je iz ruralnih i prigradskih mjesta).*

*Kao i kod prihoda poneki rashodi za koje se smatralo da nisu neophodni su smanjeni. Tako nisu davane donacije neprofitnim organizacijama u ovoj godini osim donacije KBC-u u iznosu 100.000,00 kn pa je plan smanjen za 37,5%. Izmjenama je planirano smanjenje rashoda za reprezentaciju za 25,0% kao i za ostale usluge za 16,7%.*

*Izmjene plana poslovanja TD Lovrinac d.o.o. za 2020. godinu sadrže slijedeće pojedinačne planove:*

- 1. Izmjene plana prihoda po grupama usluga i robe*
- 2. Izmjene plana investicijskih ulaganja*
- 3. Izmjene plana investicijskog održavanja*
- 4. Izmjene plana kadrova*
- 5. Izmjene plana rashoda*
- 6. Izmjene plana prihoda*
- 7. Izmjene plana dobiti*

*Izmjene plana poslovanja su važan preduvjet za organizirano i zakonito poslovanje društva.*

*Split, 15. prosinca 2020.*

*Direktor:*

-----  
Petar Bilobrk, dipl.ing

## **1. IZMJENE PLANA PRIHODA PO GRUPAMA USLUGA I ROBE**

### **1.1. IZMJENE PLANA PRIHODA OD GROBLJANSKIH USLUGA**

<b>VRSTA USLUGE</b>	<b>KOLIČINA</b>	<b>CIJENA</b>	<b>PLAN 2020</b>
<i>ukopi u zemlju</i>	<i>560</i>	<i>1.200,00</i>	<i>672.000,00</i>
<i>ukopi u grobnicu</i>	<i>752</i>	<i>850,00</i>	<i>639.200,00</i>
<i>ekshumacija</i>	<i>60</i>	<i>950,00</i>	<i>57.000,00</i>
<i>nosači pokojnika - Lovrinac</i>	<i>1312</i>	<i>120,00</i>	<i>157.440,00</i>
<i>uređenje groba</i>	<i>1288</i>	<i>50,00</i>	<i>64.400,00</i>
<i>uporaba mrtvačnice</i>	<i>1312</i>	<i>50,00</i>	<i>65.600,00</i>
<i>sprovod</i>	<i>1312</i>	<i>300,00</i>	<i>393.600,00</i>
<i>zidanje polica u grobnici</i>	<i>634</i>	<i>300,00</i>	<i>190.000,00</i>
<i>njemačko groblje</i>	<i>1</i>	<i>54.000,00</i>	<i>54.000,00</i>
<b>UKUPNO</b>			<b>2.270.240,00</b>

**1.2. IZMJENE PLANA PRIHODA OD POGREBNIH USLUGA**

<b>VRSTA USLUGE</b>	<b>KOLIČINA</b>	<b>CIJENA (kn)</b>	<b>PLAN 2020.</b>
<i>prijevoz spec. voz. (km)</i>	<i>44200</i>	<i>4,00</i>	<i>176.800,00</i>
<i>nosači pokojnika</i>	<i>723</i>	<i>120,00</i>	<i>86.760,00</i>
<i>prijenos pokojnika do groba</i>	<i>1697</i>	<i>120,00</i>	<i>203.640,00</i>
<i>gradska vožnja (kom)</i>	<i>1495</i>	<i>120,00</i>	<i>179.400,00</i>
<i>vožnja na otoke (kom)</i>	<i>80</i>	<i>950,00</i>	<i>76.000,00</i>
<i>uporaba mrtvačnice 0-24</i>	<i>2480</i>	<i>50,00</i>	<i>124.000,00</i>
<i>letovanje (kom)</i>	<i>730</i>	<i>270,00</i>	<i>197.100,00</i>
<i>opremanje sanduka (kom)</i>	<i>1104</i>	<i>50,00</i>	<i>55.200,00</i>
<i>ispraćaj</i>	<i>248</i>	<i>220,00</i>	<i>54.560,00</i>
<i>admin. takse (kom)</i>	<i>2240</i>	<i>50,00</i>	<i>112.000,00</i>
<i>prijevoz patoloških ostataka</i>	<i>18</i>	<i>5.000,00</i>	<i>90.000,00</i>
<i>osmrtnice</i>	<i>1835</i>	<i>480,00</i>	<i>880.800,00</i>
<i>deponiranje u grobnicu Lovrinca</i>	<i>40</i>	<i>600,00</i>	<i>24.000,00</i>
<i>ugovori za intervencije</i>	<i>2</i>		<i>330.000,00</i>
<b>UKUPNO</b>			<b>2.590.260,00</b>

### 1.3. IZMJENE PLANA PRIHODA OD PRODAJE POGREBNE ROBE

<i>VRSTA ROBE</i>	<i>KOLIČINA (kom)</i>	<i>CIJENA (kn)</i>	<i>PLAN 2020.</i>
<i>sanduci s opremom</i>	<i>1104</i>	<i>1.900,00</i>	<i>2.154.600,00</i>
<i>limeni sanduci</i>	<i>730</i>	<i>680,00</i>	<i>496.400,00</i>
<i>nadgrobni znak</i>	<i>1350</i>	<i>190,00</i>	<i>256.500,00</i>
<i>vaze, ferali i sl.</i>	<i>1210</i>	<i>160,00</i>	<i>193.600,00</i>
<b>UKUPNO</b>			<b>3.101.100,00</b>

### 1.4. IZMJENE PLANA PRIHODA OD GRAĐEVINSKIH RADOVA

<i>VRSTA RADOVA</i>	<i>KOLIČINA (kom)</i>	<i>CIJENA (kn)</i>	<i>PLAN 2020.</i>
<i>grobnica - 4 mjesta</i>	<i>24</i>	<i>16.000,00</i>	<i>384.000,00</i>
<i>grobnica - 3 mjesta</i>	<i>8</i>	<i>14.000,00</i>	<i>112.000,00</i>
<i>grobnica - klasična</i>	<i>33</i>	<i>36.000,00</i>	<i>1.188.000,00</i>
<i>niša - 1 mjesto</i>	<i>48</i>	<i>4.000,00</i>	<i>192.000,00</i>
<i>niša - 2 mjesta</i>	<i>72</i>	<i>6.000,00</i>	<i>432.000,00</i>
<i>niša - 3 mjesta</i>	<i>28</i>	<i>9.000,00</i>	<i>252.000,00</i>
<i>niša - 4 mjesta</i>	<i>48</i>	<i>12.000,00</i>	<i>576.000,00</i>
<i>niše - groblje branitelja</i>	<i>1</i>	<i>6.000,00</i>	<i>6.000,00</i>
<i>niše - Kamen- 2 mjesta</i>	<i>12</i>	<i>6.000,00</i>	<i>72.000,00</i>
<i>niše - Kamen - 4 mjesta</i>	<i>2</i>	<i>12.000,00</i>	<i>24.000,00</i>
<i>niše - Kamen- 5 mjesta</i>	<i>7</i>	<i>14.000,00</i>	<i>98.000,00</i>
<b>UKUPNO</b>	<b>283</b>		<b>3.336.000,00</b>

### 1.5. IZMJENE PLANA PRIHODA OD KLESARSKIH RADOVA

<b>VRSTA RADOVA</b>	<b>KOLIČINA (kom)</b>	<b>CIJENA (kn)</b>	<b>PLAN 2020.</b>
<i>spomenici i sl. - novi</i>	134	8.000,00	1.072.000,00
<i>spomenici i sl. - stari</i>	70	400,00	28.000,00
<i>grobnice</i>	32	17.000,00	544.000,00
<i>grobnice - klasične</i>	33	44.000,00	1.452.000,00
<i>niše</i>	196	6.500,00	1.274.000,00
<i>niše - Kamen</i>	21	7.000,00	147.000,00
<i>niše - groblje branitelja</i>	1	6.500,00	6.500,00
<b>UKUPNO</b>			<b>4.523.500,00</b>

### 1.6. IZMJENE PLANA PRIHODA ZA ODRŽAVANJE GROBLJA

<b>VRSTA USLUGE / ODRŽAVANJA</b>	<b>IZVOR FINANC.</b>	<b>PLAN 2020.</b>
<i>zaštita bilja - Lovrinac</i>	<i>grob.naknada</i>	220.000,00
<i>dezinsekcija i deratizacija</i>	<i>grob.naknada</i>	160.000,00
<i>hortikulturni radovi i čišćenje</i>	<i>grob. naknada</i>	3.470.000,00
<i>održavanje opreme i instalacija</i>	<i>grob. naknada</i>	470.000,00
<i>zbrinjavanje otpada</i>	<i>grob. naknada</i>	420.000,00
<i>održavanje i popravak građevina</i>	<i>grob. naknada</i>	60.000,00
<i>održavanje javnog nužnika</i>	<i>grob. naknada</i>	70.000,00
<i>održ. parkirališta, staza i puteva</i>	<i>grob. naknada</i>	110.000,00
<i>čuvarska služba</i>	<i>grob. naknada</i>	300.000,00
<b>SVEUKUPNO:</b>		<b>5.280.000,00</b>

## 2. IZMJENE PLANA INVESTICIJSKIH ULAGANJA

	<i>PLAN 2020.</i>
<i>zgrada uprave i klesarije - projekti</i>	<i>410.000,00</i>
<i>alati za održavanje groblja</i>	<i>40.000,00</i>
<i>oprema za groblje</i>	<i>100.000,00</i>
<i>ostala oprema</i>	<i>200.000,00</i>
<b>UKUPNO</b>	<b>750.000,00</b>

## 3. IZMJENE PLANA INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA

### 3.1. GROBLJE "LOVRINAC"

	<i>PLAN 2020.</i>
<i>asfaltiranje novih staza na groblju</i>	<i>100.000,00</i>
<i>izrada automatskog navodnjavanja</i>	<i>80.000,00</i>
<i>priprema grobnog polja</i>	<i>300.000,00</i>
<i>ukupno od drugih izvršitelja radova</i>	<i>480.000,00</i>
<i>hortikulturni radovi-sadnja stabala i živica</i>	<i>60.000,00</i>
<i>ukupno materijal (izvršitelj radova Lovrinac)</i>	<i>60.000,00</i>
<b>UKUPNO</b>	<b>540.000,00</b>



### 3.2. GROBLJA MJESNIH ODBORA

	<i>PLAN 2020.</i>
<i>Kamen - uređenje staza</i>	<i>240.000,00</i>
<i>ukupno radovi (izvršitelj radova Lovrinac)</i>	<i>240.000,00</i>
<i>Utrošeni materijal</i>	<i>60.000,00</i>
<b>UKUPNO</b>	<b>300.000,00</b>

### 4. *IZMJENE PLANA KADROVA*

<i>KVALIFIKACIJA</i>	<i>PLAN 2020.</i>	<i>IZMJENE PLANA</i>
<i>VSS</i>	<i>6</i>	<i>6</i>
<i>VŠS</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
<i>SSS</i>	<i>15</i>	<i>15</i>
<i>NSS</i>	<i>5</i>	<i>5</i>
<i>VKV</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
<i>KV</i>	<i>21</i>	<i>21</i>
<i>PKV</i>	<i>7</i>	<i>9</i>
<i>NKV</i>	<i>26</i>	<i>28</i>
<b>UKUPNO</b>	<b>82</b>	<b>86</b>

## 5. IZMJENE PLANA RASHODA

BROJ	NAZIV	PLAN 2020	RAZLIKA	IZMJENA PLANA
1	GROBNICE-PROMJENA VRIJED. ZALIHA	10.000,00	-90.000,00	-100.000,00
2	NABAVNA VRIJED. PRODANE ROBE	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
3	MATERIJAL	3.000.000,00	74.000,00	3.740.000,00
4	OTPIS SITNOG INVENT. I AUTOGUMA	70.000,00	0,00	70.000,00
5	ELEKTRIČNA ENERGIJA	130.000,00	5.000,00	135.000,00
6	GORIVO	320.000,00	0,00	320.000,00
7	POŠTANSKE I KURIRSKE USLUGE	98.000,00	0,00	98.000,00
8	TELEKOMUNIKACIJSKE USLUGE	120.000,00	4.000,00	124.000,00
9	USLUGE KOOPERANATA	480.000,00	240.000,00	720.000,00
10	USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA	240.000,00	460.000,00	700.000,00
11	USLUGE INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	150.000,00	260.000,00	410.000,00
12	ZAKUPNINE-PROSTOR I OPREMA	48.000,00	2.000,00	50.000,00
13	KOMUNALNE I SLIČNE USLUGE	500.000,00	28.000,00	528.000,00
14	ČUVARSKE USLUGE	250.000,00	70.000,00	320.000,00
15	INTELEKTUALNE USLUGE	210.000,00	0,00	210.000,00
16	PROVIZIJE I NAKN. ZA FINAN.USLUGE	180.000,00	10.000,00	190.000,00
17	PREMIJE OSIGURANJA	76.000,00	-16.000,00	60.000,00
18	PREDAJA OSMRTNICA	750.000,00	130.800,00	880.800,00
19	OSTALE USLUGE	180.000,00	-30.000,00	150.000,00
20	AMORTIZACIJA	230.000,00	-10.000,00	220.000,00
21	NAKNADE ZA SLUŽBENI PUT	140.000,00	-20.000,00	120.000,00
22	NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA POSAO	540.000,00	110.000,00	650.000,00
23	OSTALE NAKNADE ZAPOSLENIMA	650.000,00	0,00	650.000,00
24	NAKNADE NADZORNOM ODBORU	145.000,00	-3.000,00	142.000,00
25	JAVNA DAVANJA	160.000,00	-10.000,00	150.000,00
26	REPREZENTACIJA	80.000,00	-20.000,00	60.000,00
27	OSTALI TROŠKOVI	38.000,00	2.000,00	40.000,00
28	BRUTO PLAĆE	9.550.000,00	450.000,00	10.000.000,00
29	DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE	1.550.000,00	10.000,00	1.650.000,00
30	KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	4.000,00	4.000,00	8.000,00
31	OSTALI RASHODI-DONACIJE	160.000,00	-60.000,00	100.000,00
32	OSTALI RASHODI-OTPIS POTRAŽIVANJA	50.000,00	0,00	50.000,00
33	OSTALI RASHODI-OSTALO	20.000,00	0,00	20.000,00
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>22.129.000,00</b>	<b>2.336.800,00</b>	<b>24.465.800,00</b>

## 6. IZMJENE PLANA PRIHODA

BROJ	NAZIV	PLAN 2020.	RAZLIKA	IZMJENE PLANA
1	PRODANA POGR. ROBA	3.131.500,00	-30.400,00	3.101.100,00
2	GRAĐEVINSKI RADOVI	3.208.000,00	97.600,00	3.336.000,00
3	KLESARSKI RADOVI	4.099.500,00	424.000,00	4.523.500,00
4	ODRŽ. GROBLJA-TEKUĆE	0,00	300.000,00	300.000,00
5	NAJAM PROSTORA I OPREME	760.000,00	-148.000,00	612.000,00
6	GROBLJANSKE USLUGE	2.084.520,00	185.868,00	2.270.240,00
7	POGREBNE USLUGE	2.271.600,00	318.660,00	2.590.260,00
8	GROB. NAKNADA-ZEMLJIŠTE	1.600.000,00	720.000,00	2.320.000,00
9	GROB. NAKNADA-GODIŠNJA	4.790.000,00	490.000,00	5.280.000,00
10	OSTALO-POSLOVNI PRIHODI	120.000,00	-20.000,00	100.000,00
11	FINANCIJSKI PRIHODI	90.000,00	-30.000,00	60.000,00
	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>22.155.120,00</b>	<b>2.337.980,00</b>	<b>24.493.100,00</b>

## 7. IZMJENE PLANA DOBITI

BROJ	NAZIV	PLAN 2020	RAZLIKA	IZMJENE PLANA
1	UKUPNI PRIHODI	22.155.120,00	2.337.980,00	24.493.100,00
2	UKUPNI RASHODI	22.129.000,00	2.336.800,00	24.465.800,00
	<b>DOBIT</b>	<b>26.120,00</b>	<b>1.180,00</b>	<b>27.300,00</b>



