

*LOVRINAC d.o.o.*

*SPLIT*

# **PLAN POSLOVANJA**

**za 2021. godinu**

**Prosinac, 2020.**

*Plan poslovanja TD Lovrinac d.o.o. za 2021. godinu sadrži slijedeće pojedinačne planove:*

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

*Plan poslovanja je važan preduvjet za organizirano i zakonito poslovanje društva.*

*Split, 14. prosinca 2020.*

*Direktor:*

-----  
*Petar Bilobrk, dipl.ing*

## **1. PLAN PRIHODA PO GRUPAMA USLUGA I ROBE**

### **1.1. PLAN PRIHODA OD GROBLJANSKIH USLUGA**

<b>VRSTA USLUGE</b>	<b>KOLIČINA</b>	<b>CIJENA</b>	<b>PLAN 2021.</b>
<i>ukopi u zemlju</i>	<i>501</i>	<i>1.200,00</i>	<i>601.200,00</i>
<i>ukopi u grobnicu</i>	<i>730</i>	<i>850,00</i>	<i>620.050,00</i>
<i>ekshumacija</i>	<i>94</i>	<i>900,00</i>	<i>84.600,00</i>
<i>nosači pokojnika - Lovrinac</i>	<i>1231</i>	<i>120,00</i>	<i>147.720,00</i>
<i>uređenje groba</i>	<i>1182</i>	<i>50,00</i>	<i>59.100,00</i>
<i>uporaba mrtvačnice</i>	<i>1231</i>	<i>50,00</i>	<i>61.550,00</i>
<i>sprovod</i>	<i>1231</i>	<i>300,00</i>	<i>369.300,00</i>
<i>zidanje polica u grobnici</i>	<i>620</i>	<i>300,00</i>	<i>186.000,00</i>
<i>njemačko groblje</i>	<i>1</i>	<i>50.000,00</i>	<i>50.000,00</i>
<b>UKUPNO</b>			<b>2.288.520,00</b>

**1.2. PLAN PRIHODA OD POGREBNIH USLUGA**

<b>VRSTA USLUGE</b>	<b>KOLIČINA</b>	<b>CIJENA (kn)</b>	<b>PLAN 2021.</b>
<i>prijevoz spec. voz. (km)</i>	<i>48600</i>	<i>4,00</i>	<i>194.400,00</i>
<i>nosači pokojnika</i>	<i>1630</i>	<i>120,00</i>	<i>195.600,00</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>102</i>	<i>950,00</i>	<i>96.900,00</i>
<i>uporaba mrtvačnice 0-24</i>	<i>2088</i>	<i>50,00</i>	<i>104.400,00</i>
<i>letovanje (kom)</i>	<i>730</i>	<i>270,00</i>	<i>197.100,00</i>
<i>opremanje sanduka (kom)</i>	<i>1280</i>	<i>50,00</i>	<i>64.000,00</i>
<i>ispraćaj</i>	<i>580</i>	<i>220,00</i>	<i>127.600,00</i>
<i>admin. takse (kom)</i>	<i>2180</i>	<i>50,00</i>	<i>109.000,00</i>
<i>prijevoz patoloških ostataka</i>	<i>18</i>	<i>5.000,00</i>	<i>90.000,00</i>
<i>osmrtnice</i>	<i>1820</i>	<i>480,00</i>	<i>873.600,00</i>
<i>deponiranje u grobnicu Lovrinac</i>	<i>36</i>	<i>600,00</i>	<i>21.600,00</i>
<i>ugovori za intervencije</i>	<i>2</i>		<i>330.000,00</i>
<b>UKUPNO</b>			<b>2.583.600,00</b>

### 1.3. PLAN PRIHODA OD PRODAJE POGREBNE ROBE

<i>VRSTA ROBE</i>	<i>KOLIČINA (kom)</i>	<i>CIJENA (kn)</i>	<i>PLAN 2021.</i>
<i>sanduci s opremom</i>	<i>1205</i>	<i>2.000,00</i>	<i>2.410.000,00</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>1775</i>	<i>160,00</i>	<i>284.000,00</i>
<b>UKUPNO</b>			<b>3.446.900,00</b>

### 1.4. PLAN PRIHODA OD GRAĐEVINSKIH RADOVA

<i>VRSTA RADOVA</i>	<i>KOLIČINA (kom)</i>	<i>CIJENA (kn)</i>	<i>PLAN 2021.</i>
<i>grobnica - 4 mjesta</i>	<i>20</i>	<i>16.000,00</i>	<i>320.000,00</i>
<i>grobnica - 3 mjesta</i>	<i>10</i>	<i>14.000,00</i>	<i>140.000,00</i>
<i>grobnica - klasična</i>	<i>40</i>	<i>36.000,00</i>	<i>1.440.000,00</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>98</i>	<i>6.000,00</i>	<i>588.000,00</i>
<i>niša - 3 mjesta</i>	<i>34</i>	<i>9.000,00</i>	<i>306.000,00</i>
<i>niša - 4 mjesta</i>	<i>50</i>	<i>12.000,00</i>	<i>600.000,00</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>9</i>	<i>6.000,00</i>	<i>54.000,00</i>
<i>niše - Kamen - 4 mjesta</i>	<i>1</i>	<i>12.000,00</i>	<i>12.000,00</i>
<i>niše - Kamen- 5 mjesta</i>	<i>6</i>	<i>14.000,00</i>	<i>84.000,00</i>
<b>UKUPNO</b>	<b>317</b>		<b>3.770.000,00</b>

### 1.5. PLAN PRIHODA OD KLESARSKIH RADOVA

<i>VRSTA RADOVA</i>	<i>KOLIČINA (kom)</i>	<i>CIJENA (kn)</i>	<i>PLAN 2021.</i>
<i>spomenici i sl. - novi</i>	<i>118</i>	<i>8.000,00</i>	<i>944.000,00</i>
<i>spomenici i sl. - stari</i>	<i>90</i>	<i>400,00</i>	<i>36.000,00</i>
<i>grobnice</i>	<i>30</i>	<i>17.000,00</i>	<i>510.000,00</i>
<i>grobnice - klasične</i>	<i>40</i>	<i>44.000,00</i>	<i>1.760.000,00</i>
<i>niše</i>	<i>230</i>	<i>6.500,00</i>	<i>1.495.000,00</i>
<i>niše - Kamen</i>	<i>16</i>	<i>7.000,00</i>	<i>112.000,00</i>
<i>niše - groblje branitelja</i>	<i>1</i>	<i>6.500,00</i>	<i>6.500,00</i>
<b>UKUPNO</b>			<b>4.863.500,00</b>

### 1.6. PLAN PRIHODA ZA ODRZAVANJE GROBLJA

<i>VRSTA USLUGE / ODRŽAVANJA</i>	<i>IZVOR FINANC.</i>	<i>PLAN 2021.</i>
<i>zaštita bilja - Lovrinac</i>	<i>grob.naknada</i>	<i>240.000,00</i>
<i>dezinsekcija i deratizacija</i>	<i>grob.naknada</i>	<i>170.000,00</i>
<i>hortikulturni radovi i čišćenje</i>	<i>grob. naknada</i>	<i>3.470.000,00</i>
<i>održavanje opreme i instalacija</i>	<i>grob. naknada</i>	<i>300.000,00</i>
<i>zbrinjavanje otpada</i>	<i>grob. naknada</i>	<i>470.000,00</i>
<i>održavanje i popravak građevina</i>	<i>grob. naknada</i>	<i>80.000,00</i>
<i>održavanje javnog nužnika</i>	<i>grob. naknada</i>	<i>70.000,00</i>
<i>održ. parkirališta, staza i puteva</i>	<i>grob. naknada</i>	<i>207.000,00</i>
<i>čuvarska služba</i>	<i>grob. naknada</i>	<i>293.000,00</i>
<b>SVEUKUPNO :</b>		<b>5.300.000,00</b>

## 2. **PLAN INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA**

### 2.1. **GROBLJE "LOVRINAC"**

	<b>PLAN 2021.</b>
<i>asfaltiranje novih staza na groblju</i>	<i>100.000,00</i>
<i>izrada automatskog navodnjavanja</i>	<i>120.000,00</i>
<i>izrada kamenih zidova</i>	<i>80.000,00</i>
<i>priprema grobnog polja</i>	<i>300.000,00</i>
<i>ukupno od drugih izvršitelja radova</i>	<i>600.000,00</i>
<i>hortikulturni radovi-sadnja stabala i živica</i>	<i>120.000,00</i>
<i>ukupno materijal (izvršitelj radova Lovrinac)</i>	<i>120.000,00</i>
<b>UKUPNO</b>	<b>720.000,00</b>

### 2.2. **GROBLJA MJESNIH ODBORA**

	<b>PLAN 2021.</b>
<i>Srinjine - sanacija mrtvačnice</i>	<i>100.000,00</i>
<i>Slatine - priprema grobnih polja</i>	<i>80.000,00</i>
<i>Žrnovnica - priprema grobnih polja</i>	<i>80.000,00</i>
<i>Stobreč - hortikultura</i>	<i>30.000,00</i>
<i>ukupno radovi (izvršitelj radova Lovrinac)</i>	<i>290.000,00</i>
<i>Utrošeni materijal</i>	<i>60.000,00</i>
<b>UKUPNO</b>	<b>350.000,00</b>

### 3. *PLAN KADROVA*

<i>KVALIFIKACIJA</i>	<i>PLAN 2020.</i>	<i>PLAN 2021.</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>9</i>	<i>9</i>
<i>NKV</i>	<i>28</i>	<i>28</i>
<i>UKUPNO</i>	<i>86</i>	<i>86</i>



#### 4. PLAN RASHODA

BROJ	NAZIV	PLAN 2020	PLAN 2021.	INDEKS
1	GROBNICE-PROMJENA VRIJED. ZALIHA	-100.000,00	100.000,00	0,0
2	NABAVNA VRIJED. PRODANE ROBE	2.000.000,00	2.100.000,00	105,0
3	MATERIJAL	3.740.000,00	3.600.000,00	96,2
4	OTPIS SITNOG INVEN. I AUTOGUMA	70.000,00	90.000,00	128,6
5	ELEKTRIČNA ENERGIJA	135.000,00	140.000,00	103,7
6	GORIVO	320.000,00	330.000,00	103,1
7	POŠTANSKE I KURIRSKJE USLUGE	98.000,00	100.000,00	102,4
8	TELEKOMUNIKACIJSKE USLUGE	124.000,00	125.000,00	100,8
9	USLUGE KOOPERANATA	720.000,00	700.000,00	97,2
10	USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA	700.000,00	700.000,00	100,0
11	USLUGE INVESTIC. ODRŽAVANJA	410.000,00	220.000,00	53,6
12	ZAKUPNINE-PROSTOR I OPREMA	50.000,00	52.000,00	104,0
13	KOMUNALNE I SLIČNE USLUGE	528.000,00	560.000,00	106,1
14	ČUVARSKJE USLUGE	320.000,00	295.000,00	91,6
15	INTELEKTUALNE USLUGE	210.000,00	230.000,00	109,5
16	PROVIZIJE I NAKN. ZA FINAN. USLUGE	190.000,00	200.000,00	105,3
17	PREMIJE OSIGURANJA	60.000,00	67.000,00	111,0
18	PREDAJA OSMRTNICA	880.800,00	873.600,00	99,2
19	OSTALE USLUGE	150.000,00	160.000,00	106,7
20	AMORTIZACIJA	220.000,00	300.000,00	136,4
21	NAKNADE ZA SLUŽBENI PUT	120.000,00	160.000,00	133,3
22	NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA POSAO	650.000,00	660.000,00	101,5
23	NAKNADE ZAPOSLENIMA	650.000,00	850.000,00	130,8
24	NAKNADE NADZORNOM ODBORU	142.000,00	190.000,00	133,8
25	JAVNA DAVANJA	150.000,00	170.000,00	113,3
26	REPREZENTACIJA	60.000,00	120.000,00	200,0
27	OSTALI TROŠKOVI	40.000,00	40.000,00	100,0
28	BRUTO PLAĆE	10.000.000,00	10.600.000,00	106,0
29	DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE	1.650.000,00	1.800.000,00	109,1
30	KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	8.000,00	10.000,00	125,0
31	OSTALI RASHODI-DONACIJE	100.000,00	180.000,00	180,0
32	OSTALI RASHODI-OTPIS POTRAŽIV.	50.000,00	60.000,00	120,0
33	OSTALI RASHODI-OSTALO	20.000,00	20.000,00	100,0
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>24.465.800,00</b>	<b>25.802.600,00</b>	<b>105,5</b>

## 5. *PLAN PRIHODA*

<b>BROJ</b>	<b>NAZIV</b>	<b>PLAN 2020.</b>	<b>PLAN 2021.</b>	<b>INDEKS</b>
1	PRODANA POGR. ROBA	3.101.100,00	3.446.900,00	111,2
2	GRAĐEVINSKI RADOVI	3.336.000,00	3.770.000,00	113,0
3	KLESARSKI RADOVI	4.523.500,00	4.863.500,00	107,5
4	ODRŽ. GROBLJA-TEKUĆE	300.000,00	350.000,00	116,7
5	NAJAM PROSTORA I OPREME	612.000,00	700.000,00	130,7
6	GROBLJANSKE USLUGE	2.270.240,00	2.288.520,00	127,2
7	POGREBNE USLUGE	2.590.260,00	2.583.600,00	99,7
8	GROB.NAKNADA-ZEMLJIŠTE	2.320.000,00	2.330.000,00	100,4
9	GROB.NAKNADA-GODIŠNJA	5.280.000,00	5.290.000,00	100,3
10	OSTALO-POSLOVNI PRIHODI	100.000,00	140.000,00	140,0
11	FINANCIJSKI PRIHODI	60.000,00	70.000,00	116,0
	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>24.493.100,00</b>	<b>25.832.520,00</b>	<b>105,5</b>

## 6. *PLAN DOBITI*

<b>BROJ</b>	<b>NAZIV</b>	<b>PLAN 2020</b>	<b>PLAN 2021.</b>	<b>INDEKS</b>
1	UKUPNI PRIHODI	24.543.100,00	25.832.520,00	105,5
2	UKUPNI RASHODI	24.465.800,00	25.802.600,00	105,5
	<b>DOBIT</b>	<b>27.300,00</b>	<b>29.920,00</b>	<b>109,6</b>





## 7. **PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA**

Plan investicija u 2021. godini slijedi programe rada i realne potrebe za investicijama u osnovna sredstva u svakoj poslovnoj jedinici s naglaskom na početak izgradnje poslovne zgrade na groblju Lovrinac čime bi objedinili sve poslovne procese i zaposlenike na jednom radnom mjestu.

Također, ovakvim planom investicija za 2021. godinu, stavlja se naglasak na nabavke i obnavljanja voznog parka sa specijaliziranim vozilima za obavljanje pogrebnih i grobljanskih usluga, ostvaruju planirane nabavke pojedinih vrsta sitne mehanizacije i opreme za groblje (kosilica, trimera, pila, klupa, kamenih česmi i dr.) te informatičkog sustava i opreme, koje su nužne za kvalitetno obavljanje svih djelatnosti u vremenu ispred nas.

Tablica 1:

Prijedlog potrebnih investicija u osnovna sredstva u 2021. godini

u kn

Redni broj	Opis	Izvori financiranja	Planirana vrijednost
1.	Otkup zemljišta za formiranje grobnog polja	Zadržana dobit	4.300.000,00
2.	Poslovna zgrada TD Lovrinac – projekti	Zadržana dobit	430.000,00
3.	Vozila za potrebe Pogrebne službe i groblja	Tekuće poslovanje	1.000.000,00
4.	Nabava informacijskog sustava	Tekuće poslovanje	320.000,00
5.	Sitna mehanizacija (5 kosilica, 5 pila, 5 trimera,...)	Tekuće poslovanje	60.000,00
6.	Oprema za groblje (50 klupa i 2 česme)	Tekuće poslovanje	200.000,00
7.	Informatička, uredska i ostala oprema	Tekuće poslovanje	200.000,00
	U k u p n o :		6.510.000,00

### **Obrazloženje za izvore financiranja:**

**Ad 1.** Zemljište groblja je u vlasništvu Grada Splita te je grad dužan u svom Prostornom planu utvrditi izgradnju groblja i to na temelju Programa uređenja groblja donesenom za vremensko razdoblje od najmanje trideset godina. Grad Split je donio Program 1999. godine. Tim Programom i donesenim GUP-om grada Splita ukupna predviđena površina za groblje je cca 50 ha. Površina postojećeg groblja koje je formirano lokacijskom dozvolom iznosi 24,6 ha dakle malo manje od 50%.

U protekloj godini Grad je otkupio četiri zemljišne čestice te je u pregovorima još jedna koja čini cjelinu potrebnu za formiranje grobnog polja. Procijenjena vrijednost te čestice je cca 4.200.000,00 kn i još cca 100.000,00 ostalih troškova otkupa. Grad je predvidio realizaciju otkupa zemljišta do proljeća 2021., za čije financiranje je Grad, kao vlasnik Lovrinca, odlučio povući našu zadržanu dobit.

**Ad.2.** U 2021. godini predviđamo započeti izgradnju poslovne zgrade na groblju Lovrinac za koju je izrađen Idejni projekt prije nekoliko godina. Izgradnjom zgrade okupili bi sve naše službe na jedno mjesto (sad smo raspoređeni na 4 lokacije u gradu) čime bi olakšali svoje poslovanje i pružili kvalitetniju uslugu našim građanima.

Zgradu bi jednim dijelom gradili iz zadržane dobiti društva koja se sad nalazi u obliku oročenih novčanih sredstava tako što ćemo poslati skupštini zahtjev za povećanje temeljnog kapitala iz zadržane dobiti. Po odobrenju skupštine moći ćemo slobodna novčana sredstva utrošiti u izgradnju zgrade. Budući je vrijednost zgrade znatno veća od trenutno naših slobodnih sredstava planiramo izgradnju u fazama kako bi kasnije faze financirali iz prodaje sadašnje upravne zgrade. U prvoj fazi koju planiramo u 2021. godini financirali bi prvu fazu izgradnje.

Upravna zgrada imala bi površinu 1814 m<sup>2</sup> i površinu radionica 1390 m<sup>2</sup> što je ukupna površina zgrade od 3390 m<sup>2</sup>.

#### PLAN IZGRADNJE POSLOVNE ZGRADE

	VRSTA RADOVA	PROCIJENJENA VRIJEDNOST BEZ PDV-a
I FAZA	PROJEKTIRANJE:	<b>430.000,00</b>
	- glavni projekt arhitekture, konstrukcije, ZOP, ZNR i fizike vrijednosti	200.000,00
	- glavni projekt vodovoda i kanalizacije, strojarstva i elektroinstalacija	120.000,00
	- glavni projekt prometa u vrijednosti cca 110.000,00 kn	110.000,00
II FAZA	IZGRADNJA 1200 €/m <sup>2</sup> *3390 m <sup>2</sup> = 4.068.000 € *7.45 kn	<b>30.306.600,00</b>
III FAZA	OPREMANJE	<b>20.000.000,00</b>
	U K U P N O:	50.736.600,00

**Ad.3.,4.,5.,6.,7.** Vozila, mehanizacija i oprema financirale bi se iz tekućeg poslovanja društva kao i do sada. To su sredstva koja se ostvaruju kroz amortizaciju osnovnih sredstava i predviđena su za njihovu nabavu.

## 8. **PLAN RESTRUKTURIRANJA**

U privitku Plana poslovanja za 2021. godinu nalazi se Strateški plan Društva za razdoblje 2020.-2022. kojim su se definirale smjernice razvoja Društva u zadanom razdoblju. Međutim, već na prvi pogled je vidljivo da je tek mali dio plana za 2020. ostvaren. Naime, zbog pandemije izazvane virusom Covid-19 koja je prouzročila značajno usporavanje i restrikcije u poslovanju 2020. nisu ostvarene stavke Strateškog plana koje se odnose na:

- otkup zemljišta koji nije do kraja realiziran u 2020. te se nastavlja u 2021. godini,
- projekt za izgradnju poslovne zgrade koji nije napravljen do kraja godine pa će se izraditi u 2021,
- kupnju tri pogrebna vozila koja nije ostvarena pa se i to mora prolongirati za 2021,
- i povećanje broja zaposlenih *koje je* ostvareno samo djelomično, za 4 umjesto 6 radnika.

Najvažnija je stavka otkup zemljišta koja je osnovni preduvjet proširenja groblja. Kad se otkupi zemljište pristupit će se pripremi zemljišta za formiranje grobnog polja, a što podrazumijeva nasipanje i izravnavanje terena. Budući se radi o dosta nakošenom terenu bit će potrebno malo duže vrijeme (i do godinu dana) da se pripremi grobno polje za ukop. Naime, kad se i završi nasipanje potrebno je vrijeme da zemlja „slegne“ i da se potom završi s izravnavanjem terena te stavi grobno polje u funkciju.

Također je potrebno izvjesno vrijeme od najmanje godinu dana da se završi glavni projekt poslovne zgrade na temelju čega je potrebno ishodovati građevinsku dozvolu te prije gradnje provest javni natječaj za izvoditelja radova.

Zbog svega navedenoga u narednoj godini se još uvijek ne može planirati proširenje groblja ni bilo kakve intervencije u poslovanju, a onda i nema nikakve potrebe za promjenama u broju ljudi i drugim resursima te restrukturiranjem poslovanja.

Stoga će se plan restrukturiranja napraviti kad se pripreme uvjeti za promjene u poslovanju.