

LOVRINAC d.o.o.

SPLIT

IZMJENE PLANA

POSLOVANJA

za 2025. godinu

Prosinac, 2025.

Kod donošenja Izmena plana poslovanja TD Lovrinac za 2025. godinu potrebno je napomenuti da je do 2020. godine Grad sufinancirao dio redovnog održavanja groblja Lovrinac i groblja Mjesnih odbora prema Programu održavanja groblja (košnja, podrezivanje, nasipanje staza, čišćenje i sl). Nakon toga je Grad donio odluku da se podigne visina grobne naknade i naknade za pravo korištenja zemljišta do visine koja je potrebna za zamijeniti prihode koji se dobivaju iz gradskog proračuna. Naknada za pravo korištenja zemljišta određena je prema cijeni koja je plaćena za otkup zemljišta te se ta cijena ne može mijenjati do novog otkupa dok je visina grobne naknade na visini utvrđenoj za 2020. godinu. Zatražili smo od Grada da nam ponovo financira tekuće održavanje groblja jer nam sredstva koja samostalno zaradimo nisu dovoljna za kompletno financiranje groblja, njegovo tekuće i investicijsko održavanje i proširenje Lovrinca i groblja MO. Sredstva nam nisu predviđena Izmjenama proračuna Grada te smo morali smanjiti Plan poslovanja.

Izmjenama plana rashoda za 2025. godinu smanjeni su rashodi jer su bili planirani troškovi vezani za radove na proširenju groblja mjesnih odbora Slatine i Žrnovnica, ali odrađeno je samo groblje u Slatinama dok se za Žrnovnicu čeka potrebna dokumentacija za početak radova.

Izmjenama plana mijenjani su rashoda da bi bili realnije planirani.

SADRŽAJ

Izmjene plan poslovanja TD Lovrinac d.o.o. za 2025. godinu sadrži slijedeće pojedinačne planove:

1. Izmjenu plana prihoda po grupama usluga i robe
2. Izmjenu plana kadrova
3. Izmjenu plana rashoda
4. Izmjenu plana prihoda
5. Izmjenu plana dobiti
6. Izmjenu plana investicijskih ulaganja

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

Split, 5. prosinca 2025.



Direktor:

Petar Bilobrk, dipl.ing

1. IZMJENE PLANA PRIHODA PO GRUPAMA USLUGA I ROBE

1.1. IZMJENE PLANA PRIHODA OD GROBLJANSKIH USLUGA

VRSTA USLUGE	KOLIČINA	CIJENA	IZMJENE PLANA
<i>ukop u grob</i>	<i>480</i>	<i>446,74</i>	<i>214.435,20</i>
<i>ukop u grobnicu</i>	<i>798</i>	<i>322,98</i>	<i>257.738,04</i>
<i>ekshumacija</i>	<i>106</i>	<i>461,38</i>	<i>48.906,28</i>
<i>razbijanje polica i razmještaj u grobnici</i>	<i>344</i>	<i>18,96</i>	<i>6.522,24</i>
<i>odvoz materijala i spomenika na deponij</i>	<i>242</i>	<i>62,40</i>	<i>15.100,80</i>
<i>deponiranje u grobnicu Lovrinac za mjesec</i>	<i>481</i>	<i>12,48</i>	<i>6.002,88</i>
<i>njemačko groblje</i>	<i>1</i>	<i>9.025,00</i>	<i>9.025,00</i>
UKUPNO			557.730,44

1.2. IZMJENE PLANA PRIHODA OD POGREBNIH USLUGA

<i>VRSTA USLUGE</i>	<i>KOLIČINA</i>	<i>CIJENA</i>	<i>IZMJENE PLANA</i>
<i>prijevoz pogrebnim vozilom (km)</i>	<i>160211</i>	<i>1,00</i>	<i>160.211,00</i>
<i>vožnja na otoke</i>	<i>78</i>	<i>110,00</i>	<i>8.580,00</i>
<i>nosači pokojnika</i>	<i>1094</i>	<i>56,40</i>	<i>61.701,60</i>
<i>uporaba mrtvačnice 0-24</i>	<i>1775</i>	<i>12,48</i>	<i>22.152,00</i>
<i>letovanje (kom)</i>	<i>726</i>	<i>56,39</i>	<i>40.939,14</i>
<i>opremanje sanduka (kom)</i>	<i>1278</i>	<i>9,32</i>	<i>11.910,96</i>
<i>ispraćaj</i>	<i>224</i>	<i>68,08</i>	<i>15.249,92</i>
<i>dizanje i deponiranje nadgrobne ploče</i>	<i>273</i>	<i>74,60</i>	<i>20.365,80</i>
<i>postavljanje ploče nakon 1 godine</i>	<i>267</i>	<i>53,20</i>	<i>14.204,40</i>
<i>prijevoz pokojnika KBC Križine-Firule</i>	<i>703</i>	<i>24,42</i>	<i>17.167,26</i>
<i>trošak Krematorija</i>	<i>98</i>	<i>172,31</i>	<i>16.886,38</i>
<i>osmrtnice</i>	<i>4648</i>	<i>34,00</i>	<i>158.032,00</i>
<i>ugovori za intervencije</i>	<i>4</i>		<i>40.600,00</i>
UKUPNO			588.000,46

1.3. IZMJENE PLANA PRIHODA OD PRODAJE POGREBNE ROBE

<i>VRSTA ROBE</i>	<i>KOLIČINA</i>	<i>CIJENA</i>	<i>IZMJENE PLANA</i>
<i>sanduci s opremom</i>	<i>1278</i>	<i>396,00</i>	<i>506.088,00</i>
<i>urna</i>	<i>107</i>	<i>110,00</i>	<i>11.770,00</i>
<i>limeni sanduci</i>	<i>798</i>	<i>122,00</i>	<i>97.356,00</i>
<i>nadgrobni znak</i>	<i>506</i>	<i>12,00</i>	<i>6.072,00</i>
<i>vaze, ferali i sl.</i>	<i>692</i>	<i>28,00</i>	<i>19.376,00</i>
UKUPNO			640.662,00

1.4. IZMJENE PLANA PRIHODA OD GRAĐEVINSKIH RADOVA

VRSTA RADOVA	KOLIČINA	CIJENA	IZMJENE PLANA
<i>grobnica - 2 mjesta</i>	<i>21</i>	<i>2.313,00</i>	<i>48.573,00</i>
<i>grobnica - 3 mjesta</i>	<i>23</i>	<i>2.720,00</i>	<i>62.560,00</i>
<i>grobnica - 4 mjesta</i>	<i>38</i>	<i>3.593,00</i>	<i>147.313,00</i>
<i>grobnica - 6 mjesta</i>	<i>10</i>	<i>4.121,00</i>	<i>41.210,00</i>
<i>niša - Urne</i>	<i>37</i>	<i>221,00</i>	<i>8.177,00</i>
<i>niša - 1 mjesto</i>	<i>14</i>	<i>828,00</i>	<i>11.592,00</i>
<i>niša - 2 mjesta</i>	<i>30</i>	<i>1.274,00</i>	<i>38.220,00</i>
<i>niša - 3 mjesta</i>	<i>36</i>	<i>2.012,00</i>	<i>72.432,00</i>
<i>niša - 4 mjesta</i>	<i>42</i>	<i>2.463,00</i>	<i>103.446,00</i>
<i>niša - 6 mjesta</i>	<i>22</i>	<i>3.708,00</i>	<i>81.579,00</i>
<i>niše Kamen- 2 mjesta</i>	<i>3</i>	<i>1.862,00</i>	<i>5.586,00</i>
<i>niše Slatine - 2 mjesta</i>	<i>5</i>	<i>1.592,00</i>	<i>27.060,00</i>
<i>niše Slatine - 3 mjesta</i>	<i>6</i>	<i>2.515,00</i>	<i>15.090,00</i>
<i>niše Slatine - 4 mjesta</i>	<i>6</i>	<i>3.070,00</i>	<i>18.420,00</i>
<i>grobnica Slatine - 4 mjesta</i>	<i>2</i>	<i>4.480,00</i>	<i>8.960,00</i>
<i>grobnica Slatine - 6 mjesta</i>	<i>3</i>	<i>5.150,00</i>	<i>15.450,00</i>
<i>grobnica Kamen - 6 mjesta</i>	<i>1</i>	<i>6.408,00</i>	<i>6.408,00</i>
<i>grobnica Donje Sitno - 6 mjesta</i>	<i>4</i>	<i>6.437,00</i>	<i>25.748,00</i>
UKUPNO	303		737.824,00

1.5. IZMJENE PLANA PRIHODA OD KLESARSKIH RADOVA

VRSTA RADOVA	KOLIČINA	CIJENA	IZMJENE PLANA
<i>spomenici</i>	<i>118</i>	<i>1.920,00</i>	<i>226.560,00</i>
<i>ostale klesarske usluge</i>	<i>701</i>	<i>144,00</i>	<i>100.944,00</i>
<i>grobnice do 4 mjesta</i>	<i>82</i>	<i>3.800,00</i>	<i>311.600,00</i>
<i>grobnice veće od 4 mjesta</i>	<i>10</i>	<i>6.965,00</i>	<i>69.650,00</i>
<i>grobnice na grobljima MO</i>	<i>10</i>	<i>7.672,00</i>	<i>76.720,00</i>
<i>niše</i>	<i>181</i>	<i>1.410,00</i>	<i>255.210,00</i>
<i>niše na grobljima MO</i>	<i>20</i>	<i>1.762,00</i>	<i>35.240,00</i>
UKUPNO			1.075.924,00

1.6. IZMJENE PLANA PRIHODA ZA ODRZAVANJE GROBLJA

1.6.1. GROBLJE LOVRINAC

VRSTA USLUGE / ODRŽAVANJA	IZVOR FINA.	IZMJENE PLANA
<i>zaštita bilja - Lovrinac</i>	<i>grob.naknada</i>	<i>2.000,00</i>
<i>dezinsekcija i deratizacija</i>	<i>grob.naknada</i>	<i>8.000,00</i>
<i>hortikulturni radovi i čišćenje</i>	<i>grob. naknada</i>	<i>671.900,00</i>
<i>zbrinjavanje otpada</i>	<i>grob. naknada</i>	<i>8.600,00</i>
<i>održavanje i popravak građevina</i>	<i>grob. naknada</i>	<i>5.800,00</i>
<i>održavanje javnog nužnika</i>	<i>grob. naknada</i>	<i>8.000,00</i>
<i>održ. parkirališta, staza i puteva</i>	<i>grob. naknada</i>	<i>15.500,00</i>
<i>čuvarska služba</i>	<i>grob. naknada</i>	<i>62.500,00</i>
SVEUKUPNO :		782.300,00

1.6.2. GROBLJA MJESNIH ODBORA

VRSTA USLUGE / ODRŽAVANJA	IZVOR FINAN.	IZMJENE PL.
<i>Donje Sitno - redovno održ. groblja i uređenje staza</i>	<i>grad. Proračun</i>	<i>5.371,43</i>
<i>Sitno Gornje - redovno održ. groblja i uređenje staza</i>	<i>grad. Proračun</i>	<i>5.371,43</i>
<i>Srinjine - redovno održ. groblja i uređenje staza</i>	<i>grad. Proračun</i>	<i>5.371,43</i>
<i>Slatine - redovno održ. groblja i uređenje staza</i>	<i>grad. Proračun</i>	<i>5.371,43</i>
<i>Žrnovnica - redovno održ. groblja i uređenje staza</i>	<i>grad. Proračun</i>	<i>5.371,43</i>
<i>Stobreč - redovno održ. groblja i uređenje staza</i>	<i>grad. Proračun</i>	<i>5.371,43</i>
<i>Kamen - redovno održ. groblja i uređenje staza</i>	<i>grad. Proračun</i>	<i>5.371,43</i>
	UKUPNO	37.600,00

2. **IZMJENE PLANA KADROVA**

KVALIFIKACIJA	PLAN 2025.	IZMJENE PLANA
VSS	6	6
VŠS	3	3
SSS	20	21
NSS	6	6
KV	28	26
PKV	3	3
NKV	30	30
UKUPNO	96	95

3. IZMJENE PLANA RASHODA

BROJ	NAZIV	PLAN 2025.	IZMJENE PLANA	%
1	PROMJENA VRIJED. ZALIHA	10.000,00	10.000,00	100,0
2	NABAVNA VRIJED. PRODANE ROBE	321.300,00	310.500,00	96,6
3	MATERIJAL	560.100,00	533.000,00	95,2
4	OTPIS SITNOG INVEN. I AUTOGUMA	15.500,00	17.400,00	112,3
5	ELEKTRIČNA ENERGIJA	26.000,00	28.000,00	107,7
6	GORIVO	56.200,00	49.600,00	88,3
7	POŠTANSKE I KURIRSKJE USLUGE	22.000,00	23.800,00	108,2
8	TELEKOMUNIKACIJSKE USLUGE	18.100,00	18.500,00	102,2
9	USLUGE IZRADE U PROIZVODNJI	78.200,00	170.000,00	217,4
10	USLUGE TEKUĆEG ODRŽAVANJA	93.000,00	77.800,00	83,7
11	USLUGE INVESTIC. ODRŽAVANJA	116.500,00	10.000,00	8,6
12	ZAKUPNINE-PROSTOR I OPREMA	10.600,00	11.500,00	108,5
13	KOMUNALNE I SLIČNE USLUGE	97.000,00	87.000,00	89,7
14	ČUVARSKE USLUGE	74.000,00	62.500,00	84,5
15	INTELEKTUALNE USLUGE	55.200,00	43.000,00	77,9
16	NAKNADE ZA FINAN. USLUGE	36.800,00	32.200,00	87,5
17	PREMIJE OSIGURANJA	15.600,00	20.700,00	132,7
18	PREDAJA OSMRTNICA	142.200,00	145.100,00	102,0
19	OSTALE USLUGE	21.500,00	15.000,00	69,8
20	AMORTIZACIJA	132.000,00	112.000,00	84,8
21	NAKNADE ZA SLUŽBENI PUT	25.200,00	21.500,00	85,3
22	NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA POSAO	125.100,00	119.000,00	95,1
23	NAKNADE ZAPOSLENIMA	255.000,00	198.000,00	77,6
24	NAKNADE NADZORNOM ODBORU	24.000,00	24.000,00	100,0
25	JAVNA DAVANJA	29.800,00	25.000,00	83,9
26	REPREZENTACIJA	14.000,00	12.000,00	85,7
27	OSTALI TROŠKOVI	22.000,00	10.000,00	45,5
28	BRUTO PLAĆE	2.278.000,00	2.320.000,00	101,8
29	DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE	326.400,00	348.000,00	106,6
30	KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	2.000,00	1.000,00	50,0
31	OSTALI RASHODI-DONACIJE	18.000,00	18.000,00	100,0
32	OSTALI RASHODI-OTPIS POTRAŽIV.	10.000,00	15.000,00	150,0
33	OSTALI RASHODI-OSTALO	5.000,00	18.000,00	360,0
	UKUPNI RASHODI	5.036.300,00	4.907.100,00	97,4

4. IZMJENE PLANA PRIHODA

BROJ	NAZIV	PLAN 2025.	IZMJENE PLANA	%
1	PRODANA POGR. ROBA	590.670,00	640.662,00	108,5
2	GRAĐEVINSKI RADOVI	754.088,00	737.824,00	97,8
3	KLESARSKI RADOVI	1.075.936,00	1.075.924,00	100,0
4	ODRŽ. GROBLJA-TEKUĆE	37.600,00	37.600,00	100,0
5.	ODRŽ.GROBLJA-INVESTICIJSKO	0,00	0,00	0,0
6.	NAJAM PROSTORA I OPREME	113.900,00	148.000,00	129,9
7.	GROBLJANSKE USLUGE	548.041,46	557.730,46	101,8
8.	POGREBNE USLUGE	594.193,88	588.000,46	99,0
9.	GROB.NAKNADA-ZEMLJIŠTE	324.100,00	278.000,00	85,8
10.	GROB.NAKNADA-GODIŠNJA	880.200,00	782.300,00	88,9
11.	OSTALO-POSLOVNI PRIHODI	34.400,00	34.400,00	100,0
12.	FINANCIJSKI PRIHODI	20.300,00	28.000,00	137,9
	UKUPNI PRIHODI	5.037.429,34	4.908.440,92	97,4

5. IZMJENE PLANA DOBITI

BROJ	NAZIV	PLAN 2025	IZMJENE PLANA	%
1	UKUPNI PRIHODI	5.037.429,34	4.908.440,92	97,4
2	UKUPNI RASHODI	5.036.300,00	4.907.100,00	97,4
	DOBIT	1.129,34	1.340,92	118,7

6. IZMJENE PLANA INVESTICIJSKIH ULAGANJA

Izmjenama plana investicija u 2025. godini obuhvaćeno je proširenje groblja MO Slatine te uređenje novog polja na groblju Lovrinac dok se s radovima na groblju Žrnovnica nije krenulo jer se još čeka potrebna dokumentacija. Planirana je izgradnja novih grobnica i niša na groblju Slatine i priprema zemljišta za polje 10 na Lovrincu.

Izmjenama plana planirana je izgradnja novih sustava za navodnjavanje na grobnim poljima i novih asfaltnih staza kao i redovna nabava sitne mehanizacije i opreme za groblje te informatičke opreme potrebne za kontinuirano i kvalitetno obavljanje svih djelatnosti Društva.

Prijedlog potrebnih investicija u osnovna sredstva u 2025. godini

Redni broj	Opis	Izvori financiranja	u EUR
			Planirana vrijednost
1.	Priprema terena na groblju Lovrinac	tekuće poslovanje	100.000,00
2.	Izgradnja groblja MO Slatine	tekuće poslovanje	55.000,00
3.	Izgradnja sustava za navodnjavanje	tekuće poslovanje	10.400,00
4.	Izgradnja novih i popravak starih asfaltnih staza	tekuće poslovanje	15.600,00
5.	Nabava informatičke i uredske opreme te sitne mehanizacije i opreme za održavanje groblja	tekuće poslovanje	21.300,00
	U k u p n o :		202.300,00

Obrazloženje:

Ad 1.-3. U 2025. godini odrađeni su veći radovi na izgradnji novih grobnih mjesta na novom polju na groblju Lovrinac i grobljima MO Slatine i Žrnovnica. U prvih par mjeseci bili su veliki troškovi mehanizacije koja je radila na pripremi terena što se financiralo iz tekućeg poslovanja. Odmah po izgradnji prvih grobnica i niša krenulo se s njihovom prodajom kako bi se daljnja izgradnja financirala prodajom novosagrađenih grobnica.

Ad 4.-8 Izgradnja sustava za navodnjavanje i asfaltiranje staza te nabava sitne mehanizacije i opreme za groblje, informatičke i uredske opreme financirala se iz tekućeg poslovanja društva kao i do sada.