



tel. 044/534-777, 534-970
fax. 044/534-969, 534-770

GRADSKA GROBLJA VIKTOROVAC d.o.o.

44 010 SISAK, Antuna Grahovara 2

MB : 01406892 OIB : 47991523864

IBAN: HR8524070001188004859 kod OTP Banke d.d.

<mailto:groblje-viktorovac@ggvsk.hr>

<mailto:racunovodstvo@ggvsk.hr>

**GODIŠNJI PLAN POSLOVANJA TRGOVAČKOG DRUŠTVA
GRADSKA GROBLJA VIKTOROVAC d.o.o. ZA 2025. GODINU**

SISAK, prosinac 2024. godine
URBROJ: 2176/05-28/2732-24

SADRŽAJ

1. UVOD I
 - INFORMACIJE O TRGOVAČKOM DRUŠTVU

2. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU II
 - PRIHODI
 - RASHODI

3. ZAKLJUČAK

I. UVOD

Godišnji plan trgovačkog društva GRADSKA GROBLJA VIKTOROVAC d.o.o. za 2025. godinu donosi se na temelju strateških činjenica uočenih u okruženju i zakonodavnih odredbi.

Trgovačko društvo Gradska groblja Viktorovac d.o.o. sukladno usvojenom programu hortikulturnog održavanja groblja za 2025. godinu na 24. sjednici Gradskog vijeća Grada Siska od 22. studenog 2024.godine odgovorno je za provedbu operativnog plana hortikulturnog održavanja groblja Viktorovac kako slijedi:

- Održavanje travnjaka	111.295,00 EUR
- Održavanje živice	86.018,75 EUR
- Održavanje staza	75.887,50 EUR
- Održavanje grmlja	3.137,50 EUR
- Održavanja gredica	23.832,50 EUR
- Posebne aktivnosti u zimskim uvjetima	8.600,00 EUR
- Održavanje drveća	6.158,75 EUR
- Održavanje opreme groblja	22.570,00 EUR
- Sanacija stabala prema elaboratu	62.500,00 EUR

Održavanje i povećanje dostignutog standarda usluga i održavanja groblja uz nabavku nužne opreme te racionalizacije radnog vremena i dalje će biti temeljni zadaci Društva.

Pod održavanjem groblja podrazumijeva se održavanje prostora i zgrada za obavljanje ispraćaja i ukopa pokojnika te uređivanje putova, zelenih i drugih površina unutar groblja.

Plan hortikulturnog održavanja za 2025. godinu, GRAD SISAK će financirati u iznosu od **400.000,00 EUR bruto.**

INFORMACIJE O TRGOVAČKOM DRUŠTVU

Gradska Groblja Viktorovac, osnovana su 1998. godine odlukom Gradskog Vijeća. Osnivači su Grad Sisak i Komunalac d.o.o., danas je jedini vlasnik **Grad Sisak**. Sjedište društva je u ulici **Antuna Grahovara 2** gdje je bio smješten veći dio zaposlenika, dok su računovodstvo i financije bile smještene u ulici Ivana Fistrovića u prostorijama Komunalca.

Otkupom zemljišta za proširenje groblja Viktorovac otkupljena je i stambena kuća koja je uređena za smještaj uprave društva i računovodstva i financija, tako da od mjeseca svibnja 2000. godine svi zaposlenici se nalaze u jednom sjedištu društva. Broj zaposlenih prilikom osnivanja društva iznosio je 21 radnik. Djelatnost društva je bila obavljanje pogrebne i prateće djelatnosti, održavanje groblja i krematorija, rezanje, oblikovanje i obrada kamena. Organizacija društva je postavljena u dvije radne jedinice i to:

* RJ – Ekonomsko financijskih, zajedničkih i općih poslova

* RJ – Pogrebni poslovi i poslovi održavanja

Temeljem Zakona o grobljima i Odluke o grobljima Grada Siska upravljanje svim grobljima Grada Siska vrši trgovačko društvo Gradska Groblja Viktorovac d.o.o., tako se od 1999. god. pa do zaključno 2008. godine preuzelo upravljanje na ukupno 13 prigradskih groblja. Danas trgovačko društvo Gradska groblja Viktorovac zapošljavaju **prosječno 50** radnika i pruža sve usluge iz svoje osnovne djelatnosti na grobljima Grada Siska.

Predmet poslovanja Društva je:

- ♣ pogrebne i srodne djelatnosti,
- ♣ održavanje groblja i krematorija,
- ♣ prijevoz pokojnika,
- ♣ prijevoz za vlastite potrebe,
- ♣ upravljanje grobljem,
- ♣ cvjećarsko - aranžerske usluge,
- ♣ rezanje, oblikovanje i obrada kamena,
- ♣ kupnja i prodaja robe,
- ♣ ostali završni građevinski radovi te
- ♣ ostale specijalizirane građevinske djelatnosti

II. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU

U 2025. godini očekujemo pojačanu naplatu radi postupka izdavanja ovršnih prijedloga što se unazad prošlih godina nije provodilo. U tom pravcu smo uložili u sustav bržeg formiranja ovrha i svakako će nam to biti prioritet. Izgradnja betonskih okvira za ukope je prioritet kako u 2024.godinu tako i idućoj 2025.godinu. Radi ostvarenja većeg prihoda poslovanja ali i povećanja ukopa kojih iz godine u godinu ima sve više i više. Prioritet se stavlja na vanjska groblja zbog izrade ograde te asfaltiranja pristupne ceste od glavne ceste do prostora za ispraćaje u Komarevu.

Centralno groblje Viktorovac u planu ima za izradu oko 200 betonskih okvira za ukope (jednostrukih, dvostrukih), grobnica (2 – 4 osobe i urne) te sustav prikupljanja oborinskih voda. Cilj poslovanja trgovačkog društva GRADSKA GROBLJA VIKTOROVAC d.o.o. je kvalitetno, pravovremeno i kontinuirano pružanje usluga građanima i poslovnim subjektima. Ovim planom poslovanja uzeti su u obzir svi realni parametri za ostvarenje upravo tog cilja.

		PRIHODI	PROCJENA ZA 2024. g.	PLAN 2025.g.	INDEX
1.	75150	Prihodi od održavanja groblja-Grad Sisak	401.035,00	400.000,00	99 %
2.	75151	Prihodi od pogrebnih usluga	228.084,03	250.893,00	110%
3.	75152	Prihodi od prodaje grobnih mjesta	19.756,76	21.733,00	110%
4.	75153	Prihodi od izgradnje grobnih okvira	37.771,94	41.550,00	110%
5.	75155	Prihodi od godišnje grobne naknade	395.362,38	434.900,00	110%
6.	75156	Prihodi od odobrenja i klesarskih pristojbi	13.921,43	15.313,57	110%
8.	75158	Prihodi od prodaje kazeta	5.340,00	5.874,00	110%
9.	75159	Prihodi od ostalih usluga	43.954,78	48.350,25	110%
10.	76030	Prihodi od prodaje robe u cvijećarnici	87.626,54	96.389,19	110%
12.	76031	Prihodi od prodaje pogrebne opreme	119.464,41	131.410,85	110%
13.	7826	Prihodi od napl.potraž.iz ranijih godina	1.665,58	1.832,13	110%
14.		Financijski prihodi	4.387,00	4.825,00	110%
15.		Prihodi od posl. najmova	7.140,00	7.854,00	110%
16.		Prihodi od naplaćenih šteta	6000,00	6.000,00	100,00
17.		Prihodi od ostalih usluga	17.211,67	18.932,8	110%
18.	7866	Prihodi od drž.subvencija - el.energ.	21.847,71	21.847,71	100,00
		UKUPNI PRIHODI	1.405.169,23	1.506.705,50,	107.22%

		RASHODI	PROCJENA ZA 2024. g.	PLAN 2025.g.	INDEX
1.		Izravni i opći troškovi sirovina i materijala	71.145,97	78.233,60	110%
	4000	Osnovni materijali -sadnja bilja	7.150,00	7.865,00	110%
	40011	Materijal trgovine	319,20	352,00	110%
	4001	Materijal zaštite bilja	209,60	209,60	100%
	40031	Ostali mater/svrdla,pile ljep.boje,vijci/	1.396,04	1.536,00	110%
	4003	Pomoćni materijali-mazivo	40,31	45,00	112%
	40041	Materijal za izradu grobnih okvira-šljunak	29.208,77	32.130,00	110%
	40042	Materijal za izgr.okvira -cement	1.596,68	1.757,00	110%
	40043	Materijal za izgr.okvira -oplata	101,93	113,00	111%
	40044	Materijal za izgr.okv.-armat.mreža	1.214,19	1.337,00	110%
	40047	Ostali materijal za izg.okvira i grobnica	1.263,52	1.391,00	111%
	40048	Materijal za čišćenje prostorija	1.369,36	1.507,00	111%
	40049	Materijal za održ.staza - sipina	606,13	668,00	111%
	4004	Potrošni materijal za održavanje	8.083,30	8.893,00	110%
	40051	Radna odjeća i obuća	11.477,22	12.626,00	110%
	40052	Svečana odjeća i obuća	445,00	500,00	112%
	4005	Materijal za HTZ zaštitu	478,02	526,00	110%
	40061	Toneri i tinte	1.728,12	1.902,00	110%
	4006	Ured.materijal pogonske administracije i men.	4.431,58	4.876,00	110%
2.		Materijalni troškovi	0,00	0,00	0,00
	4023	Materijal za popravke spomenika	0,00	0,00	0,00
3.		Trošak sitnog inventara i autoguma	4.492,43	4.943,00	110%
	4040	Troš.sitnog inventara,alata	3.264,91	3.592,00	110%
	4041	Troš.autoguma na uporabi	1.227,52	1.351,00	110%
4.		Potrošeni rezervni dijelovi	4.127,62	4.542,00	110%
	4050	Potr.rez.dij.za održ.i popr.vl.objekata i opr.	2.855,83	3.142,00	110%
	4051	Materijal za održavanje opreme i objekata	1.271,79	1.400,00	110%
5.		Potrošena energija u proizvodnji dobara i usL.	22.961,05	25.261,00	110%
	4060	Električna energija	9.303,39	10.235,00	110%
	4061	Plin,para,ugljen i drva	915,50	1.008,00	110%
	4063	Dizelsko gorivo i benzin	12.742,16	14.018,00	110%

6.		Usluge telefona,pošte i prijevoza	12.707,63	13.981,00	110%
	4100	Usluge telefona interneta i sl.	5.165,41	5.683,00	110%
		Mobilne usluge	637,34	702,00	110%
	41010	Poštanske usluge	6.499,96	7.150,00	110%
	4103	Prijevozne usluge u cestovnom prometu	404,92	446,00	110%
7.		Troškovi vanjskih usluga	1.936,99	2.131,00	110%
	4113	Grafičke usluge tiska i uveza	1.936,99	2.131,00	110%
8.		Usluge održavanja i zaštite	41.084,41	42.039,36	102%
	41201	Nabavljene usluge održavanja računala	6.263,79	6.891,00	110%
	41202	Usluge održ.lveco ,kona, berlingo, kangoo	119,44	132,00	110%
	41203	Usluge održ.voz.Vito , traffic -pogr.voz	464,84	512,00	110%
	41208	Usluge održavnja rashladnih uređaja	1.050,00	762,36	73%
	4120	Nabavljene usluge tekućeg održavanja	6.731,16	7.406,00	110%
	4123	Održavanje softwarea	22.377,25	24.616,00	110%
	4125	Usluge popravka spomenika i opreme	2.520,00	0,00	0,00
	4128	Usluge zaštitara na čuvanju imovine i lica	274,76	303,00	110%
	4129	Ostale servisne usluge	1.283,17	1.417,00	110%
9.		Usluge registracije vozila	756,67	833,00	110%
	4130	Trošak registracije osobnih automobila	229,68	253,00	110%
	4131	Trošak reg.dostavnih i teret.vozila i autob.	526,99	580,00	110%
10.		Usluge zakupa	2.768,08	3.047,00	110%
	41401	Zakupnina za neizgrađeno građ.zemljište	1.472,58	1.621,00	110%
	4140	Zakupnine - najamnine	1.295,50	1.426,00	110%
11.		Intelektualne i osobne usluge	9.564,88	10.521,36	110%
	416	Ostale intelektualne usluge	2.020,00	2.222,00	110%
	4165	Usluge revizije i procijene vrij.poduzeća	1.925,00	2.117,50	110%
	4166	Odvjetničke,bilježničke i usluge izrade pravnih akata	5.619,88	6.181,86	110%
	4169	Usluge vještačenja,procjene opasnosti			
12.		Komunalne i slične usluge	81.977,40	90.175,13	110%
	4170	Gradska komunalna naknada	3.308,40	3.639,24	110%
	4171	Iznošenje i odvoz smeća i fekalija	33.505,41	36.855,95	110%
	4172	Vodoopskrba i odvodnja	3.144,99	3.459,48	110%
	4173	Usluge košnje – dodano	13.513,00	14.864,30	110%
	4174	Rušenje i orezivanje drveća	28.505,60	31.356,16	110%

13.		Vanjske usluge reprezentacije	5.514,95	6.066,44	110%
	4180	Vanj.usluge reprezentacije 100%	5.514,95	6.066,44	110%
14.		Ostali vanjski troškovi - usluge	16.114,63	17.726,09	110%
	4190	Usluge kontrole kakvoće i atestiranja	0	0	
	4197	Trošak autoputa,tunela i mostarina	250,00	275,00	110%
	41991	Ostale usluge-usluge patolog. i kremiranja	3.387,52	3.726,27	110%
	4199	Ostali nespomenuti vanjski troškovi-usluge	16.114,63	17.726,09	110%
15.		Bruto plaće	754.011,31	829.412,44	110%
16.		Amortizacija	25.489,28	28.038,20	110%
17.		Dnevnice za službena putovanja i putni troš.	3.161,41	3.477,56	110%
	4600	Dnev.za sl.putovanja i putni troškovi u HR	1.021,00	1.123,11	110%
	4601	Dnev.i putni troš.za službena putovanja u in.	305,00	335,50	110%
	4602	Troš.uporabe vlastitog automobila na sl.putu	0,00	0,00	0,00
	4603	Nadoknada loko vožnja	0,00	0,00	0,00
	4604	Ostali troš.na službenom putu	1.835,41	2.018,95	110%
18.		Nadoknade troškova zaposlenima,darovi i pom.	37.331,01	39.470,90	106%
	4610	Nadoknada troškova prijevoza na posao i s pos.	15.864,06	17.450,06	110%
	4614	Novčane paušalne naknade za prehranu	11.838,95	13.022,84	110%
	4616	Prigodne nagrade-božićnice uskrsnice regres i sl.	7.680,00	8.448,00	110%
	4617	Pomoći zbog bolesti, inval.smrti ,elem.nepog.	0	0	0
	4618	Jubilarnе nagrade	448,00	550,00	123%
	4620	Otpremnine	1.500,00	0,00	0,00
19.		Premije osiguranja	7.640,51	8.404,56	110%
20.		Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	9.420,27	10.632,28	113%
	4650	Nadoknada troškova platnog prometa	4.963,07	5.459,37	110%
	4651	Bankovne usluge	4.041,48	4.445,62	110%
	4653	Troškovi provizije izdavatelja kartica	415,72	457,29	110%
21.		Doprinosi,članarine i druga davanja	4.628,00	4.358,50	94%

	4666	Članarine domaćim i inozemnim organizacijama	843,05	927.35	110%
	4669	Ostala davanja-naknada za uređenje voda	3.515,45.	3.866,99	110%
22.		Ostali troškovi	9.028,27	9.935,09	110%
	4684	Trošak HRT pretplate	350,46	385,50	110%
	4685	Nadoknade članovima NO	8.677,81	9.549,59	110%
23.		Ostali troškovi poslovanja - nematerijalni	14.699,81	15.933,77	108%
	4690	Troškovi stručnog obrazovanja	5.253,97	5.780,00	110%
	4691	Troškove za priručnike, časopise, str. literat.	1.096,87	1.206,55	110%
	4693	Sudski troškovi i pristojbe	726.35	798,98	110%
	4695	Troškovi obveznih lij.pregleda	500,00	415,58	83%
	4696	Troškovi sistematskih kont.lij.pregleda	7.086,62	7.732,66	109%
24.		Ostali nespomenuti troškovi	7.492,77	8.242,34	109%
25.		Nabavna vrijednost prodane robe	101.016,22	111.117,83	110%
	7100	Nabavna vrijed.prod.robe -Cvijećarna	28.501,86	31.352,04	110%
	7101	Nabavna vrijed.pr.pogreb.opreme	72.514,36	79.765,79	110%
		UKUPNI RASHODI	1.241.431,06	1.364.964,89	110%

Na temelju navedenih prihoda i rashoda dolazimo do projekcije da trgovačko društvo Gradska groblja Viktorovac na temelju projekcije godišnjeg plana poslovanja za 2025. godinu bi ostvarilo rezultat od 141.740,61 eura dobiti za koji valja napomenuti da je podložan promjenama.

Podatak o navedenoj dobiti je izuzetno pozitivan iako se puno ulagalo u nabavu i održavanje voznoga parka, sanaciju i uređenje prostora te u novu računalnu opremu .

Podatak podliježe projekciji zbog dokumentacije koja pristiže kroz 12/2024 i 1/2025, a odnosi se na poslovanje u 12 mjesecu 2024. godine.

III. ZAKLJUČAK

Ovim planom poslovanja obuhvaćene su i opisane sve trenutne okolnosti koje su poslužile kao osnova za planiranje poslovanja za 2025. godinu. Proteklu godinu napravljen je kvalitativni iskorak u poslovanju koji se očitovao kroz realizaciju većeg djela zadanih ciljeva, ali i kroz povećanje prihoda i poboljšanje poslovnog rezultata.

Redovna izrada plana poslovanja uvodi dodatnu transparentnost u poslovanje društva, te služi svim dionicima i zainteresiranim stranama. Upravi društva će biti orijentir za praćenje poslovanja i kontrolu ostvarivanja ciljeva kroz godinu, dok će korisnici usluga i javnost imati transparentno prikazanu polazišnu točku za kasniju ocjenu uspješnosti društva i njegove uprave u ispunjavanju ciljeva i obavljanju javne funkcije.

GRADSKA GROBLJA VIKTOROVAC
d.o.o. 1
SISAK, Antuna Grahovara 2
OIB 47991523864

Direktor:

Alen Ibrahimpašić, mag.ing.cest. prom.