



PLAN POSLOVANJA KD KOZALA d.o.o. Rijeka za 2025. godinu

prosinac 2024.

UVOD

Za izradu Plana poslovanja za 2025. godinu donesene su i usvojene Smjernice za 2025. godinu na sjednicama Nadzornog odbora Društva i Skupštine Društva održane dana 6. prosinca 2024. godine.

Smjernice za izradu Plana poslovanja KD KOZALA d.o.o. Rijeka za **2025.** godinu, sadrže osnovne elemente za izradu plana poslovanja, a to su:

- obujam komunalne usluge
- broj radnika
- elemente vezane za ostvarenje prihoda
- elemente vezane za ostvarenje rashoda
- subvenciju komunalnih usluga
- investicijske aktivnosti Društva
- aktivnosti obuhvaćene Proračunom jedinice lokalne samouprave
- zaštitu i očuvanje kulturnih dobara na grobljima
- ostale aktivnosti

Postupanje sukladno odredbama Zakona o komunalnom gospodarstvu (NNRH br. 68/18., 110/18. i 32/20.), Zakona o grobljima (NNRH br. 19/98., 50/12. i 89/17.), Odluke o grobljima (Sl. novine Grada Rijeke 04/19. i 07/21.) te ostalim pratećim propisima.

1. USPOREDNI PRIKAZ STRUKTURE PRIHODA I RASHODA NA NIVOU DRUŠTVA

Smjernicama za 2025. godinu usvojenim na sjednici Nadzornog odbora i Skupštine Društva 6. prosinca 2024. godine utvrđene su mogućnosti planiranja povećanja visine cijena komunalnih pogrebnih usluga, pogrebničkih usluga, klesarskih proizvoda i usluga, godišnje grobne naknade i naknada za korištenje grobnog mjesta na neodređeno vrijeme sukladno odlukama organa Društva – Nadzornog odbora i Skupštine, općim aktima Gradskog vijeća te sukladno procedurama utvrđenim propisima o komunalnom gospodarstvu te posebnim propisima koji uređuju djelatnost društva.

Plan za 2025. godinu baziran je na smjernicama za 2025. godinu prema procjeni Plana poslovanja za 2024. godinu s naglaskom na ekifasnije korištenje internih reursa u cilju racionalizacije troškova poslovanja.

Plaće i ostale naknade radnika planirane su na temelju usvojene organizacijske strukture prema aktima Društva koja određuju prava radnika, s mogućnošću povećanja u skladu s financijskim mogućnostima Društva, odredbama Kolektivnog ugovora, Pravilnika o porezu na dohodak (NNRH br. 10/17 - 143/23.). Naknade radnicima planirane su u skladu s odredbama važećeg Kolektivnog ugovora.

Planirani prihod za 2025. godinu na nivou Društva iznosi 4.955.106 EUR-a, a planirani rashod 4.951.670 EUR-a.

Na nivou Društva planirani prihodi za 5,82% veći je u odnosu na plan za 2024. godinu. Planirani rashodi za 5,81% veći u odnosu na plan za 2024. godinu.

U nastavku je prikazana struktura prihoda Društva za 2025. godinu.

Tablica. 1.
- u EUR, bez centa

Red. Br.	Opis	Plan 2025.
1	2	3
I.	POSLOVNI PRIHODI	4.936.106
	1. prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	-
	2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	4.771.106
	3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	-
	4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	-
	5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	165.000
II.	POSLOVNI RASHODI	4.950.670
	1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	-
	2. Materijalni troškovi	1.966.400
	a) Troškovi sirovina i materijala	302.000
	b) Troškovi prodane robe	650.000
	c) Ostali vanjski troškovi	1.014.400
	3. Troškovi osoblja	2.250.500
	4. Amortizacija	279.010
	5. Ostali troškovi (nematerijalni)	448.160
	6. Vrijednosno usklađivanje (kratkotrajne imovine)	-
	7. Rezerviranja	-
	8. Ostali poslovni rashodi	6.600
III.	FINANCIJSKI PRIHODI	19.000
	1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	-
	2. Prihodi u ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	-
	3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	-
	4. Ostali prihodi s osnove kamata s poduzetnicima unutar grupe	-
	5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	-
	6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	-
	7. Ostali prihodi s osnove kamata	19.000
	8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	-
	9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	-
	10. Ostali financijski prihodi	-
IV.	FINANCIJSKI RASHODI	1.000
	1. Rashodi s osnova kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	-
	2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	-
	3. Rashodi s osnova kamata i slični rashodi	1.000
	4. Tečajne razlike i drugi rashodi	-
	5. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	-
	6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	-
	7. Ostali financijski rashodi	-
V.	UDIO U DOBITI OD DRUŠTVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM	-
VI.	UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	-
VII.	UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM	-
VIII.	UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	-
IX.	UKUPNI PRIHODI	4.955.106
X.	UKUPNI RASHODI	4.951.670
XI.	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	3.436

3. SUBVENCIJA KOMUNALNIH USLUGA

Korisnicima socijalnog programa Grada Rijeke usluga će se pružiti na teret gradskog proračuna Grada Rijeke, osiguranih od strane Upravnog odjela za zdravstvo, socijalnu zaštitu i unapređenje kvalitete života.

4. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

4.1. Centralno gradsko groblje Drenova

- 4.1.1. Nastavak uređenja i opremanja grobnog polja G11, cjelina A, tijekom 2025. godine planira se urediti i ponuditi ukupno 70 novih grobnih mjesta
- 4.1.2. Nastavak uređenja i opremanja kružnog objekta niša i pretinaca, polje G10, tržišni dio , planira se urediti i ponuditi tržištu 70 novih grobnih mjesta
- 4.1.3. Uređenje i opremanje pretinaca, polje F29, blokovi od 1 do 3, tržišni dio
- 4.1.4. Nastavak uređenja i opremanja obiteljskih grobova, polje F16 planira se urediti i ponuditi tržištu 60 novih grobnih mjesta
- 4.1.5. Nastavak uređenja i opremanja grobnih mjesta u Aleji hrvatskih branitelja, polje F3, I faza, planirano je uređenje 5 novih grobnih mjesta
- 4.1.6. Izgradnja grobnog polja G11, cjelina B

4.2. Groblje Kozala

- 4.2.1. Izgradnja polukružnog kompleksa s grobni mjestima na polju J
- 4.2.2. Uređenje polukružnog kompleksa s grobnim mjestima na polju J
- 4.2.3. Nastavak uređenja i opremanja grobnih mjesta za koje su stečeni uvjet iz čl. 14. Zakona o grobljima (NNRH br. 19/98, 50/12, 89/17) – planirano je uređenje 32 grobnih mjesta

4.3. Groblje Trsat

- 4.3.1. Opločenje glavnih pješačkih staza
- 4.3.2. U 2025. godini planirani su radovi na uređenju i opremanju grobnih mjesta za koje su stečeni uvjeti iz čl. 14. Zakona o grobljima (NNRH br. 19/98, 50/12, 89/17)

4.4. Ostala gradska groblja

Tijekom 2025. godine planirano je uređenje i opremanje grobnih mjesta za koje su stečeni uvjeti iz čl. 14. Zakona o grobljima (NNRH br. 19/98, 50/12, 89/17) na grobljima Donja i Gornja Drenova, Zamet, Draga i Sveti Kuzam.

4.5. Ostale investicijske aktivnosti

- 4.5.1. Nastavak ograđivanja CGG Drenova, uz grobno polje G11
- 4.5.2. Nastavak izgradnje i uređenje pomoćnog radnog prostora na CGG Drenova, III. faza
- 4.5.3. Izrada elektroenergetske infrastrukture na Centralnom objektu na CGG Drenova i poslovne zgrade na Kozali
- 4.5.4. Izvođenje radova sanacije Centralnog objekta na CGG Drenova

4.5.5. Izvođenje radova sanacije kamenog opločenja ispred odarnica Centralnog objekta na CGG Drenova

4.5.6. Nabavka opreme - za potrebe Društva planirana je nabavka opreme za:

- Službu za pogrebničke i grobarske poslove: fotonaponski paneli i dizalica topline, stroj za pisanje pločica, vozilo za prijevoz pokojnika, transportne ljesove, stepenice za niše, mini bagger, teretno vozilo, elektrovozilo za prijevoz putnika, kontejnere za glomazni otpad i dr.,
- Službu za klesarske i prateće poslove: stoj za brušenje i poliranje, kamionska kranska dizalica, dijamantni alat za obradu kamena, stroj za graviranje i razni alat
- razna informatička oprema u za potrebe Ureda Uprave i svih službi.

5.	SREDSTVA JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE - program održavanja komunalne infrastrukture - ostale programske aktivnosti – preuzimanje pokojnika po pozivu MUP-a u slučajevima nasilne i drugih neprirodnih smrti na području jedinica lokalne samouprave
----	--

5.1. Održavanje groblja – u 2025. godini planirani su radovi na održavanju staza, zelenih površina i biljnog materijala, sanaciju betonskih i kulir staza na CGG Drenova, uklanjanje asfalta i opločenje staza na groblju Trsat, uklanjanje asfalta i opločenje staza na groblju Kozala i sanacija krova i oluka skladišta na ulazu u groblje Kozala te održavanja grobova sukladno čl. 20. Odluke o grobljima (Sl. novine Grada Rijeke 04/19., 07/21.)

5.2. Programom građenja komunalne infrastrukture tijekom 2025. godine izdvajanjem sredstava iz komunalnog doprinosa planirana je dogradnja općeg polja F30 – II. faza kojom bi se izgradilo 216 novih ukopnih mjesta. U sklopu zahvata planira se izgradnja prilaznog puta unutar groblja te proširivanje vodoopskrbe i oborinske odvodnje.

5.3. Preuzimanje pokojnika po pozivu MUP-a u slučajevima nasilne i drugih neprirodnih smrti na području Grada Rijeke, Grada Bakra, Općine Omišalj, Općine Klana, Općine Čavle i Općine Jelenje.

6.	ZAŠTITA I OČUVANJE KULTURNIH DOBARA NA GROBLJIMA – iz sredstava Grada Rijeke
----	---

6.1. Putem kapitalnih ulaganja od strane Grada Rijeke, Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje, kulturu, sport i mlade tijekom 2025. godine za zaštitne radove na spomeničkoj baštini groblja Kozala i Trsat.

6.2. Program sanacije i obnove grobnih mjesta na grobljima Kozala i Trsat – iz sredstava spomeničke rente u 2025. godini planira se izdvojiti 20.000 EUR-a (s uključenim PDV-om) za sufinanciranje sanacija grobnih mjesta na grobljima Kozala i Trsat, a sve u cilju povećanja spomeničke vrijednosti kako samog pojedinačnog grobnog mjesta tako i groblja kao cjeline.

7.	OSTALE AKTIVNOSTI
-----------	--------------------------

- 7.1. Unapređenje pristupa prema korisnicima usluga
- 7.2. Unapređenje digitalnih aplikacija za korisnike usluga
- 7.3. Trajna briga i njegovanje hortikulture na gradskim grobljima
- 7.4. Aktivnosti vezane uz članstvo u ASCE
- 7.5. Aktivnosti vezane uz Kulturne rute Vijeća Europe - Rute europskih groblja
- 7.6. Sustavna primjena norme ISO 9001:2015
- 7.7. Upravljanje kvalitetom pogrebnih usluga prema normi EN 15017:2019