

ZAPREŠIĆ d.o.o.

**POSLOVNI PLAN
ZA 2026. GODINU**

Direktor:

Domagoj Mikuš, mag.ing.aedif.

Zaprešić, prosinac 2025.

SADRŽAJ:

Procjena poslovanja za 2025. godinu – osvrt.....	1
Plan poslovanja za 2026. godinu – temeljne postavke.....	2
I. Plan radne snage.....	4
II. Količinski pokazatelji za plan 2026. godine.....	5
III.1. Račun dobiti.....	8
III.2. Specifikacija prihoda.....	9
III.3. Specifikacija rashoda.....	11
IV. Plan investicijskih ulaganja i nabave opreme za 2026. godinu.....	12

Osvrt na procjenu poslovanja za 2025. godinu

Procjenjujemo da će rezultat poslovanja u Društva Zaprešić d.o.o. za 2025. godinu biti **negativan u iznosu od cca 56.000 EUR.**

Negativan rezultat poslovanja Društva rezultat je gubitka iz poslovnih aktivnosti Društva koju 2025. godine ne može pokriti ostvarena dobit iz financijskih aktivnosti Društva.

Ukupni prihodi u 2025. rastu 11% a ukupni rashodi rastu 14 % u odnosu na 2024. godinu.

Prihodi od djelatnosti u 2025. godini, rastu u svim djelatnostima Društva, u prosjeku 12% u odnosu na 2024. godinu.

Ukupni rashodi Društva rastu za 14% u 2025. godini u odnosu na 2024. godinu.

Porasli su materijalni troškovi za 11 % kao posljedica porasta ulaznih cijena materijala i HTZ opreme , porasta troškova vanjskih usluga koji su prvenstveno vezani za usluge u RJ Gospodarenje otpadom a odnose se na povećane troškove zbrinjavanja odvojeno sakupljenog otpada (plastika, glomazni otpad, opasni otpad i elektronički otpad).Također su povećani troškovi vanjskih usluga u RJ JPP i zelene površine a odnose se na obnovu dječjih igrališta i izgradnju pješačkih staza.

Troškovi zaposlenih su rasli u 2025. godini za 20%, kao posljedica povećanja plaća i drugih materijalnih prava zaposlenih od 1.8.2025.

U 2025. godini također rastu troškovi premije osiguranja a koji se najvećim dijelom odnose na troškove obveznog i kasko osiguranja.

29.11.2024. godine donešena je Uredba o jediničnoj naknadi za odlaganje otpadom(NN 137/24), kojom se za **2025. godinu** propisuje jedinična cijena od **30 eura** za odlaganje jedne tone svake vrste otpada postupkom D1(odlaganje u tlu ili na tlu) D5 ili D12. Nadalje, jedinična naknada za **2026.godinu** iznositi će **35 eura po toni** odloženog otpada na odlagalištu, za **2027.godinu 40 eura po toni.**To će značajno utjecati na povećanje troškova u nadolazećim godinama.

Uvođenje te "NOVE" naknade za odlaganje otpada na nivou RH u 2025 uz porast cijena vanjskih usluga u dijelu usluga zbrinjavanja odvojeno sakupljenog otpada , porast materijalnih troškova , porast troškova zaposlenih ukazuje na potrebu korekcije cijene **javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada u 2026. godini , kako bi Društvo u 2026. godini ostvarilo pozitivan rezultat poslovanja.**

Temeljne postavke za izradu plana za 2026. godinu

Poslovni plan za 2026. godinu predlaže Uprava društva.

Plan za 2026. godinu izrađen je na temelju podataka o poslovanju za razdoblje od 01.01.-31.10.2025. godine i procjene prihoda i rashoda u posljednja dva mjeseca 2025., te ukalkuliranim porastom poslovnih prihoda s naslova korekcije cijene javne usluge sakupljanja miješanog komunalnog otpada.

Korekcija cijene javne usluge ukalkulirana je u financijski Plan Društva 2026. u dijelu korekcije cijena obvezne minimalne javne usluge (MJU), te korekcije cijene u dijelu jedinične cijene za pražnjenje volumena spremnika miješanog komunalnog otpada (JCV).

Stoga je Društvo predložilo izmjenu Cjenika javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada s početkom primjene od 01. travnja 2026. godine, kako bi se pokrili rastući troškovi javne usluge.

U financijski plan 2026. godine Društvo je ukalkuliralo prihode od korekcije cijene javne usluge.

Društvo Zaprešić d.o.o. planira u 2026. ostvariti dobit u poslovanju od cca 188 tisuća EUR.

PLAN PRIHODA

Planirani su ukupni prihodi u iznosu od 12,8 milijuna eur , što je povećanje za 10% u odnosu na procjenu 2025. godine.

U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od obavljanja djelatnosti veći su za 13%, dok su planirani ostali poslovni prihodi veći za 3% u odnosu na procjenu 2025. godine. Osim prihoda s naslova korekcije cijena javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada u RJ Gospodarenje otpadom, planirano je povećanje prihoda od prodaje grobova, grobnica i kazeta za urne RJ Groblje, povećanje prihoda u RJ Izgradnja, RJ Parking,

Financijski prihodi planirani su na nivou procjene za 2025. za prihode od kamata za zakašnjela plaćanja i kamata po naplaćenim ovrhama, dok prihodi od dividende Zagrebačke banke nisu planirani jer njihova realizacija ovisi o poslovanju i Odlukama Zagrebačke banke.

PLAN RASHODA

U Društvu su planirani ukupni rashodi u iznosu od 12,6 milijuna EUR što je povećanje za 8% u odnosu na procjenu 2025. godine.

Društvo je nastojalo u Planu za 2026. godinu što realnije planirati sve vrste troškova.

Planirano je povećanje materijalnih troškova energije , ostalog potrošnog materijala i to najviše u dijelu nabave HTZ opreme i zaštitne odjeće čije su ulazne cijene u stalnom porastu.

Također je planirano povećanje troškova materijala zbog planirane veće realizacije prihoda u RJ Izgradnja.

Troškovi vanjskih usluga smanjeni su za 6% u odnosu na Procjenu 2025. godine, a koje smanjenje se najviše odnosi na vanjske usluge u RJ JPP i zelene površine zbog nedostatnih prihoda koji bi pokrili te troškove.

Planiran je trošak "NOVE" naknade za odlaganje otpada u iznosu od 360 tisuća EUR a koji će biti pokriven korekcijom cijena javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada.

Planirano je povećanje broja zaposlenih za samo jednog radnika, planirani troškovi osoblja su veći za 12%, kao posljedica povećanja plaća i drugih materijalnih prava zaposlenih.

PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA I NABAVA OPREME

U 2026. godini planiran je nastavak radova na proširenju novog dijela Gradskog groblja u Zaprešiću za koje su Grad Zaprešić i Općina Brdovec osigurali izvore financiranja.

Društvo Zaprešić d.o.o. planira nabaviti opremu u iznosu od 786 tisuća EUR.

U lipnju 2025. je između Zaprešić d.o.o. i Grada Zaprešića sklopljen Ugovor o obavljanju javne usluge komunalnog linijskog prijevoza putnika na području grada Zaprešića, po kojem će Zaprešić d.o.o. pružati usluge javnog prijevoza putnika autobusom u cestovnom prometu.

Izvori financiranja nabave opreme su sredstva amortizacije i sredstva tekuće likvidnosti.

Obzirom na obveze koje Zaprešić d.o.o. ima u 2026. godini i koje iznose 685 tisuća EUR, kroz kontinuirano praćenje tekuće likvidnosti Društvo će odlučivati o nabavi planirane opreme tokom godine.

ZAKLJUČAK

Osnovnu odrednicu razvoja Društva Zaprešić d.o.o. u 2025. godini predstavlja kontinuitet restrukturiranja organizacijskih, tehničkih i ljudskih potencijala s ciljem poboljšanja efikasnosti poslovanja kroz modernizaciju i usklađivanje s kriterijima EU.

U tom smislu se kroz nabavu nove moderne opreme predviđa nastavak uvođenja novih tehnologija u obavljanju svih komunalnih djelatnosti.

Također će se sukladno zakonskim propisima i kriterijima EU i dalje raditi na unapređivanju sustava gospodarenjem otpadom, a sve u cilju smanjenja količina miješanog komunalnog otpada, odnosno sve većeg odvajanja reciklabilnog komunalnog otpada (papir, plastika, otpadni metal, otpadno staklo i dr.).

Održavanje financijske stabilnosti je mjera koja se provodi putem mnogobrojnih aktivnosti:

- pravovremenim fakturiranjem izvršenih usluga - stalnim ažuriranjem baza korisnika
- poduzimanjem svih raspoloživih mjera naplate
- racionalizacijom i stalnom kontrolom troškova u svim segmentima poslovanja.

Direktor
Domagoj Mikuš, mag.ing aedif

I. PLAN RADNE SNAGE ZA 2026. godinu - ZAPREŠIĆ d.o.o.

Tabela I.

Šifra RJ	Naziv radne jedinice	Broj radnika		
		X/2025.	Plan 2026.	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5
01	RJ TEHNIČKI POSLOVI	7	6	86
04,10	RJ IZGRADNJA, ZIMSKA SLUŽBA	26	27	104
05	RJ GOSPODARENJE OTPADOM	56	57	102
06	RJ JPP I ZELENE POVRŠINE	37	38	103
07	RJ GROBLJE	16	16	100
08	RJ TRŽNICA	1	1	100
12	RJ VSP I MEHANIČKA RADIONA	4	4	100
13	RJ PARKING	8	7	88
09,20	RJ ZAJEDNIČKI POSLOVI, RJ RAČUNOVODSTVO I FINACIJE I URED DIREKTORA	41	41	100
	ZAPREŠIĆ D.O.O.	196	197	101

II. KOLIČINSKI POKAZATELJI ZA PLAN 2026. GODINE

Tabela II. 1.

Red. broj	Elementi	Jed. mjere	PROCJENA 2025. GODINE	PLAN 2026.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
PRIKUPLJANJE I ZBRINJAVANJE MIJEŠANOG KOMUNALNOG OTPADA					
1.	ODVOZ MIJEŠANOG KOMUNALNOG OTPADA				
	UKUPNO MJU (minimalna javna usluga)	korisnik	20 250	20 550	101
a)	Kućanstva		19 200	19 470	101
b)	Nekućanstva- gospodarstvo		1 050	1 080	103
	UKUPNO JCV	broj pražnjenja	667 480	666 390	100
c)	Kućanstva		426 498	425 390	100
d)	Nekućanstva- gospodarstvo		29 464	29 000	98
e)	Zajednički spremnici - zgrade		7 172	7 000	98
f)	Podzemni spremnici - ubacivanje		204 346	205 000	100
2.	KONTEJNERSKI ODVOZ				
a)	Kontejnnerski odvoz - autopodizač (5m3)	odvoz	1 724	1 725	100
b)	Odvoz press kontejnera - autopodizač (10 m3)	odvoz	14	14	100
c)	Količina otpada putem kontejnerskog odvoza	t	1 414	1 417	100
3.	ZBRINJAVANJE OTPADA NA ODLAGALIŠTU				
a.)	Dovoz otpada vanjskim vozilima	t	1 066	1 295	121

II. KOLIČINSKI POKAZATELJI ZA PLAN 2026. GODINE

Tabela II. 1. - nastavak

Red. broj	Elementi	Jed. mjere	PROCJENA 2025. GODINE	PLAN 2026.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
IZGRADNJA					
1.	Vodovodni priključci	kom	140	143	102
2.	Kanalski priključci	kom	65	67	103
3.	Vodovod - mreža	m	5 446	6 000	110
4.	Kanalizacija - mreža	m	753	1 500	199
5.	Ostalo - prijekop, asfalt, sanacija	m2	3 000	3 000	100
6.	Izgradnja grobnih okvira, grobnica, kazeta za urne	kom	190	200	105
7.	Staze na groblju	m2	300	400	133
POGREBNE USLUGE					
1.	Prodaja pogrebne opreme	komplet	222	220	99
2.	Prijevoz pokojnika		0		
a)	Prijevoz po satu	sati	329	330	100
b)	Prijevoz po km	km	3 622	3 700	102
3.	Prodaja grobova, grobnica i kazeta za urne		121	171	141
a)	Jednostruki grobovi (80x220)	kom	7	20	286
b)	Jednostruki opločeni grobovi (80x220)	kom	0	5	
b)	Obiteljski grobovi (140x220)	kom	30	50	167
c)	Obiteljski opločeni grobovi (140x220)	kom	34	35	103
d)	Grobnice	kom	26	26	100
e)	Kazete za urne	kom	24	35	146
4.	Ukopi	broj ukopa	502	490	98
5.	Godišnja naknada za održavanje groblja	naknada	4 525	4 666	103
TRŽNICA					
1.	Tržnica prehrambenih proizvoda				
a)	Ugovorena mjesečna prodaja	prod.mj.	805	809	100
b)	Dnevna prodaja				
	-kamena klupa , inox pult, rashlane vitrine	prod.mj.	1 113	1 115	100
c)	Iznajmljivanje vaga				
	dnevno	prod.mj.	710	720	101
	mjesečno	prod.mj.	34	35	103
2.	Tržnica neprehrambenih proizvoda				
a)	Ugovorena mjesečna prodaja				
	- štandovi	prod.mj.	36	36	100
	- prodaja iz vozila	prod.mj.	12	16	133
b)	Dnevna prodaja iz vozila	prod.mj.	50	50	100
Piknik zona 'ZAJARKI'					
1.	Najam kućica	kom	342	345	101
2.	Najam rešetke sa priborom	kom	74	75	101
3.	Drva	kom	26	30	115
4.	Ugljen	kom	18	20	111

II. KOLIČINSKI POKAZATELJI ZA PLAN 2026. GODINE

Tabela II. 1. - nastavak

Red. broj	Vrsta parkirališnih karata - zona - kategorija korisnika	Jed. mjere	PROCJENA 2025.	PLAN 2026.	INDEKS 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Satna parkirališna karta - ukupno (1. i 2.zona)		497.320	501.260	101
a)	Prva zona (1.zona)	kom	306.724	308.478	101
b)	Druga zona (2.zona)	kom	190.596	192.782	101
2.	Dnevna parkirališna karta (DPK)	kom	17.266	17.300	100
3.	Povlaštena parkirališna karta - ukupno (1. i 2. zona)		7.976	7.982	100
a)	Povlaštena parkirališna karta - 1. zona	kom	2.120	2.126	100
b)	Povlaštena parkirališna karta - 2. zona	kom	5.856	5.856	100
4.	Komercijalna parkirališna karta - ukupno (1. i 2.zona)		377	379	101
a)	Komercijalna parkirališna karta - 1.zona	kom	143	145	101
b)	Komercijalna parkirališna karta - 2.zona	kom	234	234	100
5.	Pretplatničke karte		9.985	10.100	101
a)	Prepaid bon 10	kom	6.478	6.550	101
b)	Prepaid bon 20	kom	2.429	2.470	102
c)	Prepaid bon 30	kom	1.078	1.080	100
	SVEUKUPNO		532.924	537.021	101

III. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA ZA PLAN 2026.GODINE**1. RAČUN DOBITI**

Tabela III. 1.

Red. broj	POZICIJA	PROCJENA 2025. EUR	PLAN 2026. EUR	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
I.	POSLOVNI PRIHODI	11.412.603,17	12.795.729,00	112
1.	Prihodi od obavljanja djelatnosti	10.890.009,98	12.259.063,00	113
2.	Ostali poslovni prihodi	522.593,19	536.666,00	103
II.	POSLOVNI RASHODI	11.713.027,76	12.609.149,00	108
3.	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	-83.184,55	-3.745,00	5
4.	Troškovi sirovina, materijala i trg. robe	1.480.864,59	1.523.032,00	103
5.	Troškovi energije	341.537,24	379.337,00	111
6.	Ostali troškovi vanjskih usluga	1.855.765,21	1.743.370,00	94
7.	Troškovi osoblja	5.465.523,92	6.121.269,00	112
8.	Amortizacija	1.166.133,45	1.227.895,00	105
9.	Vrijednosno usklađenje potraživanja	113.295,99	87.350,00	77
10.	Troškovi rezerviranja	197.957,79	0,00	
11.	Ostali troškovi poslovanja	1.175.134,12	1.530.641,00	130
	DOBIT/GUBITAK IZ POSL.AKT.	-300.424,60	186.580,00	
III.	FINANCIJSKI PRIHODI	286.686,66	44.407,00	15
12.	Prihodi od kamata	4.802,43	5.000,00	104
13.	Prihodi od naplaćenih kamata po ovrhama	39.957,23	39.407,00	99
14.	Prihodi od dividendi	241.927,00	0,00	
IV.	FINANCIJSKI RASHODI	41.775,64	43.000,00	103
15.	Zatezna kamate i kamate na kredite	41.775,64	43.000,00	103
	DOBIT/GUBITAK IZ FINANC.AKT.	244.911,02	1.407,00	1
V.	UKUPNI PRIHODI	11.699.289,83	12.840.136,00	110
VI.	UKUPNI RASHODI	11.754.803,40	12.652.149,00	108
VII.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	-55.513,56	187.987,00	

Prilog uz račun dobiti za PLAN 2026. godine - specifikacija prihoda

Tabela III. 2.

Red. broj	ELEMENTI	PROCJENA 2025. EUR	PLAN 2026. EUR	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
A.	POSLOVNI PRIHODI (I.+II.)	11.412.603,17	12.795.729,00	112
I.	PRIHODI OD OBAVLJANJA DJELATNOSTI	10.890.009,98	12.259.063,00	113
1.	Prihodi od prikupljanja i zbrinjavanja otpada	3.208.054,60	4.191.019,00	131
1.a.	Prihodi od odvoza otpada - MJU	1.847.449,50	1.872.772,00	101
	Prihodi od korekcije cijene MJU	0,00	542.281,00	
1.b.	Prihodi od deponiranja otpada - pražnjenja- JCV	923.957,36	809.683,00	88
	Prihodi od korekcije cijene JCV i ugov.korisnika	0,00	473.692,00	
1.c.	Prihodi od kontejnerskog odvoza otpada	247.786,00	274.716,00	111
1.d.	Prihodi od deponije - fakture	53.300,00	100.775,00	189
1.e.	Prihodi od selektiranog otpada	130.800,00	112.000,00	86
1.f.	Prihodi od prodaje vreća za komunalni otpad	2.979,74	3.400,00	114
1.g.	Prihodi od izrade ključeva za podzemne kontejnere	1.782,00	1.700,00	95
2.	Prihodi od izgradnje	2.519.767,27	2.638.505,00	105
	Prihodi od izgradnje	2.519.767,27	2.638.505,00	105
3.	Prihodi od održavanja javnih i zelenih površina	1.889.909,68	1.827.968,00	97
3.a.	Prihodi od održavanja javnih i zelenih površina (KZP)	1.801.992,00	1.760.098,00	98
3.b.	Prihodi od klizališta	38.356,00	48.470,00	126
3.c.	Prihodi od ostalih usluga čišćenja i održavanja	12.377,60	12.400,00	100
3.d.	Prihodi od najma - Locus d.o.o.	31.588,08	0,00	
3.e.	Prihodi od piknik zone 'Zajarki'	5.596,00	7.000,00	125
4.	Prihodi od parkinga	521.874,86	534.601,00	102
	Prihodi od parkinga	521.874,86	534.601,00	102
5.	Prihodi od prodaje grobnica i pogrebnih usluga	1.077.164,45	1.265.613,00	117
5.a.	Prihodi od prodaje pogrebne opreme	97.863,64	107.800,00	110
5.b.	Prihodi od prodaje grobnica i grobova	649.615,00	808.073,00	124
5.c.	Prihodi od usluga ukopa	139.431,75	144.550,00	104
5.d.	Prihodi od prijevoza pokojnika / sat	20.480,30	20.460,00	100
5.e.	Prihodi od prijevoza pokojnika / km	2.535,40	2.590,00	102
5.e.	Prihodi od prijevoza pokojnika - ostalo	2.820,00	2.560,00	91
5.f.	Prihodi od godišnjih naknada za održavanje groblja	139.701,26	148.642,00	106
5.g.	Prihodi od naknada za korištenje grobnih mjesta	24.717,10	30.938,00	125
6.	Prihodi od tržnice	36.713,91	37.227,00	101
6.a.	Prihodi od usluga tržnice prehrambenih proizvoda (fakture)	26.035,89	25.913,00	100
6.b.	Prihodi od vaga i placovine (gotovina)	4.879,20	4.878,00	100
6.c.	Prihodi od usluga tržnice neprehrambenih proizvoda	5.798,82	6.436,00	111
7.	Prihodi od zimske službe	124.816,30	159.267,00	128
	Prihodi od zimske službe	124.816,30	159.267,00	128
8.	Prihodi od tehničkih poslova	3.300,00	2.000,00	61
8.a.	Prihodi od geodetskih poslova	3.300,00	2.000,00	61
9.	Prihodi od najma	151.124,36	99.787,00	66
9.a.	Prihodi od najma (Grad Zaprešić, JVP,HPB,DGU,Sjever SZ,Veter.inspekc. i režijski troškovi)	145.501,16	94.157,00	65
9.b.	Prihodi od stanarina	5.623,20	5.630,00	100
	Prihodi od prodaje toplih napitaka	4.954,24	5.000,00	101

Prilog uz račun dobiti za Plan 2026.godine - specifikacija prihoda

Tabela III. 2.- nastavak

Red. broj	ELEMENTI	PROCJENA 2025. EUR	PLAN 2026. EUR	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
10.	Prihodi od Vodoopskrbe i odvodnje Zaprešić d.o.o.	1.352.330,31	1.498.076,00	111
10.a.	Prihodi od prodaje robe sa skladišta	94.614,02	95.000,00	100
10.b.	Prihodi od Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o. - ugovor o poslovnoj suradnji	1.025.909,21	1.171.200,00	114
10.c.	Prihodi od Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o. - prihod za pokriće prenesenih troškova	82.956,68	83.000,00	100
10.d.	Prihod od zakupa i najma (posl.zgrada, najam opreme i režijski troškovi)	148.850,40	148.876,00	100
II.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	522.593,19	536.666,00	103
1.	Prihodi od naplata šteta i refundacija	16.023,38	0,00	
2.	Prihodi od naplaćenih potraživanja iz prethodnih razdoblja	111.949,08	112.620,00	101
3.	Prihodi od naplaćenih troškova ovrha	59.341,46	59.394,00	100
4.	Prihodi od tuđeg financiranja za obračunatu amortizaciju	128.051,35	129.393,00	101
5.	Prihodi od otpisa obveza	1.000,00	0,00	
6.	Ostali nespomenuti poslovni prihodi	206.227,92	235.259,00	114
B.	FINANCIJSKI PRIHODI	286.686,66	44.407,00	15
1.	Prihodi od kamata	4.802,43	5.000,00	104
2.	Prihodi od naplaćenih kamata po ovrhama	39.957,23	39.407,00	99
3.	Prihodi od dividendi	241.927,00	0,00	
C.	UKUPNI PRIHODI (A+B)	11.699.289,83	12.840.136,00	110

Prilog uz račun dobiti za PLAN 2026. godine - specifikacija rashoda

Tabela III. 3.

Red. broj	ELEMENTI	PROCJENA 2025.	PLAN 2026.	Indeks 4/3
		EUR	EUR	
1	2	3	4	5
A.	POSLOVNI RASHODI	11.713.027,76	12.609.149,00	108
1.	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i got. proizvoda	-83.184,55	-3.745,00	5
2.	Materijalni troškovi	3.678.167,04	3.645.739,00	99
2.a.	Troškovi sirovina, materijala i trg. robe	1.480.864,59	1.523.032,00	103
	Materijal za izradu, popravak i održavanje	1.094.206,78	1.130.020,00	103
	Ostali potrošni materijal	117.220,80	148.391,00	127
	Trošak sitnog inventara, autoguma	122.224,54	91.805,00	75
	Troškovi trgovačke robe -pogrebna oprema	50.387,90	55.566,00	110
	Troškovi trgovačke robe -interni kafić	2.210,56	2.250,00	102
	Troškovi trg. robe (prodano VIO Zaprešić d.o.o.)	94.614,02	95.000,00	100
2.b.	Troškovi energije	341.537,24	379.337,00	111
	Električna energija	45.786,32	51.697,00	113
	Plin	21.124,33	24.288,00	115
	Gorivo (benzin, dizel)	274.626,59	303.352,00	110
2.c.	Ostali vanjski troškovi - usluge	1.855.765,21	1.743.370,00	94
	Tekuće i investicijsko održavanje	337.971,84	333.727,00	99
	Usluge pri izradi dobara i obavljanju usluga	1.280.588,90	1.147.094,00	90
	Ostali vanjski troškovi - usluge	237.204,47	262.549,00	111
3.	Troškovi osoblja	5.465.523,92	6.121.269,00	112
	Neto plaće i naknade	3.386.104,12	3.790.290,00	112
	Porezi i doprinosi iz plaća	1.312.888,51	1.474.002,00	112
	Doprinosi na plaće	766.531,29	856.977,00	112
4.	Amortizacija	1.166.133,45	1.227.895,00	105
5.	Vrijednosno usklađenje kratk.potraž.	113.295,99	87.350,00	77
6.	Troškovi rezerviranja	197.957,79	0,00	
7.	Ostali troškovi poslovanja	1.175.134,12	1.530.641,00	130
	Premije osiguranja	92.731,92	99.535,00	107
	Naknade zaposlenima	711.361,33	736.796,00	104
	Bankovne usluge i platni promet	51.281,58	52.307,00	102
	Troškovi VIO Zaprešić d.o.o. - preneseni troškovi (kto 4999)	82.956,68	83.000,00	100
	Ostali razni troškovi poslovanja	236.802,61	559.003,00	236
B.	FINANCIJSKI RASHODI	41.775,64	43.000,00	103
	Zatezne kamate i kamate na kredite	41.775,64	43.000,00	103
C.	UKUPNI RASHODI (A+B)	11.754.803,40	12.652.149,00	108

IV. PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA I NABAVE OPREME**1. PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA U KOMUNALNU INFRASTRUKTURU**

R. Br.	OPIS	PLAN 2026. (EUR)
1	2	3
1.	RJ GROBLJE	
1.1.	Uređenje dijela mrtvačnice kod odarnika (farbanje mrtvačnice i drvenih stropova)	10.000,00
1.2.	Vrata mrtvačnice (4 komada)	12.000,00
1.3.	Uređenje novog dijela groblja	50.000,00
	SVEUKUPNO	72.000,00

1.a. IZVORI FINANCIRANJA INVESTICIJSKIH ULAGANJA U 2026. godini

R. Br.	Financijeri	PLAN 2026. (EUR)
1	2	3
1.	Vlastita sredstva - ZAPREŠIĆ d.o.o. - iz naknade za korištenje grobnih mjesta, stavke po r.br.1.1.,1.2.	22.000,00
2.	Grad Zaprešić- stavka 1.3. (50%)	25.000,00
3.	Općina Brdovec -stavka 1.3.(50%)	25.000,00
	IZVORI FINANCIRANJA - UKUPNO	72.000,00

2. PLAN NABAVE OPREME

R. Br.	OPIS	kom	PLAN 2026. (EUR)
1	2	3	4
1.	RJ IZGRADNJA, ZIMSKA SLUŽBA		238.700,00
1.1.	Kamion kiper 10 T nosivosti	1	120.000,00
1.2.	Kombinirani rovokopač	1	110.000,00
1.3.	Motorni rezač (brusni parač)	1	1.100,00
1.4.	Vibronabijač	1	2.300,00
1.5.	Pumpa za vodu	1	2.500,00
1.6.	Aku udarni odvijač i brusilica (set sa kutijom)	1	800,00
1.7.	Bušilica za kanalizacijske priključke	1	2.000,00
2.	RJ GOSPODARENJE OTPADOM		356.450,00
2.1.	Posuda za miješani komunalni otpad - 120L crna	350	5.600,00
2.2.	Posuda za papir - 120 L plava	400	6.400,00
2.3.	Posuda za plastiku - 120 L žuta	300	4.800,00
2.4.	Posuda za miješani komunalni otpad - 240 L crna	150	3.600,00
2.5.	Posuda za papir - 240 L plava	50	1.200,00
2.6.	Posuda za plastiku - 240 L žuta	50	1.200,00
2.7.	Posuda za miješani komunalni otpad - 1100 L crna	30	5.400,00
2.8.	Posuda za papir - 1100 L plava	25	4.500,00
2.9.	Posuda za plastiku - 1100 L žuta	25	4.500,00
2.10.	Ključevi za podzemne kontejnere - SOTKON	500	3.250,00
2.11.	Teretno vozilo (tipa Iveco daily, master)	1	40.000,00
2.13.	Kontejner - otvoreni 5m3	10	10.000,00
2.14.	Kontejner - zatvoreni 5m3	5	6.000,00
2.15.	Bager gusjeničar 14 ili 16 t	1	120.000,00
2.16.	2 seta podzemnih kontejnera	10	140.000,00
3.	RJ ODRŽAVANJE JPP i ZELENIH POVRŠINA		103.650,00
3.1.	Kosilica samohodna	1	35.000,00
3.2.	Kosilica mala	1	600,00
3.3.	Kombi	1	40.000,00
3.4.	Trimer	1	1.000,00
3.5.	Šišač	1	600,00
3.6.	Zero turn kosilica (golf)	1	10.000,00
3.7.	Prikolica za prijevoz strojeva	1	6.000,00
3.8.	Videonadzor za golf teren (driving nadstrešnicu)	1	6.000,00
3.9.	Puhalik	1	500,00
3.10.	Jednoručna motorna pila	1	950,00
3.11.	Elektropodizači za bočne stranice na plateniku	1	3.000,00
4.	RJ GROBLJE		40.000,00
4.1.	Traktor s prikolicom ili demper	1	40.000,00
5.	RJ TRŽNICA		5.000,00
5.1.	Stroj za pranje podova	1	5.000,00
6.	RJ ZAJEDNIČKI POSLOVI I RJ RAČUNOVODSTVO I FINACIJE		35.500,00
6.1.	Zamjena računala iz 2021.	14	14.000,00
6.2.	Prijenosno računalo (univerzalno) - za potrebe spajanja i rada od kuće, prema propisima o zakonu o kibernetičkoj sigurnosti - preko VPN-a i antivirusna zaštita	10	10.000,00
6.3.	File server (server za podatke), sukladno stručnim smjernicama I regulatornim zahtjevima	1	10.000,00
6.4.	Klima uređaj za skladište	1	1.500,00
7.	RJ VSP I Mehanička radiona		6.700,00
7.1.	Dijagnostički uređaj	1	4.000,00
7.2.	Mobilna škarasta dizalica	1	2.700,00
	SVEUKUPNO ZAPREŠIĆ d.o.o.		786.000,00

2.a. IZVORI FINACIRANJA NABAVE OPREME I INVESTICIJSKIH ULAGANJA U 2026. GODINI

R. Br.	Financijeri	PLAN 2026. (EUR)
1.	Zaprešić d.o.o.- iz tekuće likvidnosti i sredstava amortizacije- za nabavu opreme	646.000,00
2.	Zaprešić d.o.o.- iz naknade za korištenje grobnih mjesta za investicijska ulaganja	22.000,00
3.	Grad Zaprešić- stavka r.b.2.16.	140.000,00
	SVEUKUPNO	808.000,00

3. PLAN RASPOLOŽIVOSTI SREDSTAVA ZA FINACIRANJE NABAVE OPREME u 2026. godini

	OPIS	PLAN 2026. (EUR)
1.	Planirana dobit	187.987,00
2.	Porez na dobit - (18%)	33.837,66
3.	Planirani trošak amortizacije	1.227.895,00
4.	Prihodi od tuđeg financiranja za obračunatu amortizaciju	129.393,00
5. (3-4)	Raspoloživa sredstva amortizacije	1.098.502,00
6.	Vlastita sredstva iz tekuće likvidnosti	80.000,00
7. (1-2+5+6)	Ukupno raspoloživa sredstva	1.332.651,34
8.	Kredit u otplati - leasing-novi lizing	52.512,00
9.	Obveza za pozajmicu od Zagrebačke banke za vozilo Terraneo za pražnjenje podzemnih kontejnera iz rebalansa plana za 2025. godinu	400.000,00
10.	Kredit u otplati - poslovna zgrada	232.264,91
11. (8+9+10)	UKUPNO - obaveze	684.776,91
12. (7-11)	Raspoloživo za nabavu opreme i investicijska ulaganja	647.874,43