



Ulica kralja Tomislava 19, 42223 Varaždinske Toplice

Tel: 042 205 502 - OIB: 42654992187

www.forum-toplice.hr - info@forum-toplice.hr

2026.

PLAN POSLOVANJA

FORUM TOPLICE d.o.o.

Za 2026. godinu

Forum Toplice d.o.o. za komunalne djelatnosti
Ulica kralja Tomislava 19, 42223 Varaždinske Toplice
Zagrebačka banka d.d., Zagreb IBAN HR023600001102486706
OIB 42654992187 Trgovački sud u Varaždinu. MBS 070073447
Iznos temeljnog kapitala 2.780 EUR u cijelosti je uplaćen.
Uprava - direktor: Martina Žnidar, Predsjednik Nadzornog odbora: Marko Plišo

UVOD

Poslovni i financijski plan poslovanja za 2026. izrađen je na temelju poznatih činjenica poput broja korisnika usluga, cijena komunalnih usluga, planiranih količina isporučenih usluga, broja zaposlenih radnika te poznatih fiksnih i predvidivih troškova.

Plan poslovanja sadrži opisne i tabelarne prikaze poslovanja. Izrađen je na temelju ostvarenih financijskih pokazatelja te planiranih financijskih rezultata poslovanja za 2025. godinu, ali i praćenja financijskih rezultata u proteklom godinama. Cilj poslovanja Foruma je kvalitetno, pravovremeno i kontinuirano djelovanje na usluzi građana, ali i drugih poslovnih subjekata. Ovim planom uzeti su u obzir svi realni parametri za ostvarenje tog cilja.

PLANOVI

Društvo Forum Toplice d.o.o. obavlja poslove iz komunalnih djelatnosti sukladno Programima godišnjeg održavanja komunalne infrastrukture grada Varaždinske Toplice, te ostalim programima i aktivnostima planiranim Proračunom Grada.

PLANIRANI PRIHODI

Prihodi od komunalnih radova za grad Varaždinske Toplice temelje se na preuzetim komunalnim djelatnostima i aktivnostima koje komunalno društvo obavlja za Grad. Cijene usluga temelje se na stvarnim troškovima za obavljanje djelatnosti, a godišnji prihod od komunalnih usluga mora biti dovoljan za pokrivanje operativnih troškova poslovanja društva.

Osim navedenog, Društvo će svoje dodatne prihode ostvarivati obavljanjem ostalih poslova za Grad i vanjske korisnike usluga dok se ostali prihodi planiraju sukladno planiranim radovima i uslugama koristeći dosadašnja iskustva i organizaciju rada u prethodnoj godini kroz odrađene aktivnosti.

PLANIRANI TROŠKOVI

Troškove poslovanja potrebno je planirati prema stvarnim troškovima predviđenim za angažiranu radnu snagu kroz prosječne bruto plaće radnika i ostala materijalna prava iz radnog odnosa. Potrebno je uključiti sve troškove poput kupnje opreme i vozila, struje, vode, ostalih komunalnih davanja, telefoniju, uredske, poštanske i druge usluge, troškove održavanja internet stranica i programa, dnevnice, putne troškove, osposobljavanje i školovanje radnika i dr.

Troškove materijala potrebno je svesti na optimalnu mjeru vodeći računa o kvaliteti korištenih materijala koji se ugrađuju. Ostala materijalna prava iz radnog odnosa planirati u skladu sa odredbama Pravilnika o radu, temeljem zakonski odredbi koje reguliraju zapošljavanje, sve u okviru raspoloživosti sredstava koje društvu stoje na raspolaganju.

RADNA JEDINICA ODRŽAVANJE GRADA

U Proračunu grada Varaždinske Toplice, Programom održavanja komunalne infrastrukture na području grada Varaždinske Toplice u 2026. godini u skladu sa predviđenim sredstvima i izvorima financiranja, određen je opseg i opis poslova održavanja. Cijene komunalnih usluga usklađuju se sa realnim troškovima radne snage i porastom cijena materijala u odnosu na razinu ranijih ugovora sa Gradom.

Održavanje komunalne infrastrukture obuhvaća obavljanje poslova komunalnih djelatnosti:

I. ODRŽAVANJE SUSTAVA ATMOSFERSKE ODVODNJE

- Kontrola revizijskih okana te periodično čišćenje rešetki i taložnica cestovnih slivnika
- Čišćenje te ispiranje zacijevljenih cestovnih kanala i cestovnih propusta atmosferske odvodnje
- Zamjena neispravnih i oštećenih betonskih okvira i poklopaca revizijskog okna te slivnih rešetki sustava atmosferske odvodnje sa nerazvrstane ceste
- Dobava i doprema potrebnog materijala te građevinski radovi na sanaciji oštećenih elemenata odvodnog sustava atmosferske odvodnje (zacijevljenih kanala i cestovnih propusta)
- Održavanje i čišćenje otvorenih kanala atmosferske odvodnje sa odvozom i deponiranjem iskopanog materijala
- Ostali nepredviđeni radovi ili materijali
- Uspostavljanje i iskop novih otvorenih kanala atmosferske odvodnje sa odvozom i deponiranjem iskopanog materijala

II. ODRŽAVANJE NERAZVRSTANIH CESTA

- Popravak asfaltnog zastora kolnika
- Održavanje postojećih šljunčanih bankina uz asfaltne prometnice
- Održavanje šljunčanog kolničkog zastora makadamskih puteva koji vode do stambenih objekata ili objekata za povremeni boravak
- Održavanje prohodnosti prometnica u zimskim uvjetima prema utvrđenim prioritetima u Operativnom planu zimske službe
- Malčiranje trave i raslinja na bankinama, te raslinja koje ulazi u slobodni profil prometnice
- Održavanje rubnjaka, zamjena i popravak
- Održavanje postojeće i postava nove prometne signalizacije
- Interventni radovi održavanja prohodnosti putova - rad građevinskih strojeva na uklanjanju osulina ili manjih odrona

III. ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA NA KOJIMA NIJE DOPUŠTEN PROMET MOTORNIM VOZILIMA

- Redovito mjesečno čišćenje i održavanje svih javnih površina namijenjenih pješačkom prometu
- Prigodna uređenja Grada za blagdane, državne praznike i svečane gradske manifestacije.
- Izvanredni građevinski popravci površina javne namjene koja se koriste za pješački promet

IV. ODRŽAVANJE JAVNIH ZELENIH POVRŠINA

- Redovita košnja i održavanje travnatih površina na području Grada
Košnja Svibovec (parkiralište, oko crkve i naselje)
Košnja Tonimir
Košnja dječjih igrališta – Lovrentovec i Donja Poljana
- Malčiranje neuređenih površina
- Održavanje sezonskih nasada
- Nabava novog sezonskog cvijeća (proljetni i jesenski nasad)
- Zaštita i prihranjivanje cvjetnih gredica te žardinjera i cvjetnih košara

- Zalijevanje cvjetnih gredica, žardinjera i cvjetnih košara, ručno i sa cisternom
- Okopavanje i plijevljenje cvjetnih gredica i žardinjera
- Prekapanje gredica od trajnica, vađenje dotrajalih trajnica, zimsko nagrtanje i proljetno odgrtanje ruža
- Okopavanje i plijevljenje trajnica ruža
- Zalijevanje ružičnjaka, ručno i sa cisternom
- Zaštita i prihranjivanje ružičnjaka
- Njega mladog drveća u Ulici kralja Tomislava tijekom godine
- Godišnje održavanje krošnji parkovnog drveća
- Plijevljenje i okopavanje ukrasnog grmlja i živica uz travnjak
- Održavanje svih površina dječjih igrališta i dječjih igrala

V. ODRŽAVANJE ČISTOĆE JAVNIH POVRŠINA

- Čišćenje i uklanjanje korova u rigolima i uz rubnjake
- Zimsko čišćenje javnih površina koje nisu namijenjene za promet motornim vozilima
- Čišćenje i održavanje objekata te okoliša autobusnih stajališta
- Izvanredno (pojačano) čišćenje svih površina namijenjenih pješačkom prometu, te kolničkih površina u naselju od šljunčanog posipa zaostalog nakon zimske službe, naplavina šljunka, mulja i granja nakon nevremena i sl.
- Izvanredno čišćenje površina i uklanjanje odbačenog otpada iz okoliša u periodičnim akcijama Zelena čistka, nakon manifestacija i sl.
- Redovito čišćenje površina na području Grada

VI. ODRŽAVANJE GRAĐEVINA, UREĐAJA I PREDMETA JAVNE NAMJENE

- Nabavka nove parkovne i komunalne opreme kao zamjena za dotrajalu ili oštećenu
- Održavanje postojeće parkovne i komunalne opreme
- Održavanje natpisnih ploča ulica (po potrebi nabava i zamjena), info ploča i dr.
- Uređenja grobišta i spomen obilježja

RADNA JEDINICA GROBLJE

Forum Toplice d.o.o. je društvo koje je osnovano i posluje sa ciljem osiguranja javnih interesa i zadovoljavanja potreba korisnika komunalnih usluga svih groblja na području grada Varaždinskih Toplica mjesnim grobljima Svibovec i Rukljevina, te obavljaju komunalnu djelatnost održavanja groblja te ukopa pokojnika.

Upravljanje grobljima podrazumijeva dodjelu grobnih mjesta za korištenje, uređenje i održavanje groblja, obračun naknada za dodjelu i naknada za korištenje grobnog mjesta, poslove vođenja grobnih očevidnika i registra umrlih osoba te drugih poslova propisanih zakonom.

Održavanje groblja podrazumijeva održavanje i čišćenje travnjaka i svih zelenih nasada, održavanje puteva i staza te održavanje prostora i građevina za smještaj pokojnika i ispraćaj. U cijenu godišnje grobne naknade uključeno je i razvrstavanje te predaja otpada nastalog na groblju, a čiji troškovi zbrinjavanja također predstavlja povećani trošak u poslovanju.

Iznos godišnje grobne naknade koju Forum naplaćuje za korisnike promijenjene su 2024. godine. Godišnja grobna naknada je trošak koji korisnici plaćanju jednom godišnje.

Za upravljanje i održavanje groblja planira se utrošiti iznos prikupljen od naknada za dodjelu i naknada za korištenje grobnih mjesta koju plaćaju korisnici, koji je u 2025. godini iznosio 84.065 €. Uspješnost naplate je 94,31%, odnosno naplaćeno je 79.282 €.

2025.	GROBLJE VARAŽDINSKE TOPLICE	GROBLJE SVIBOVEC	GROBLJE RUKLJEVINA	UKUPNO
BROJ KORISNIKA	1.325	690	361	2.376
BROJ GR. MJESTA	1.413	773	446	2.632
IZNOS NAKNADE				84.065 €

FINANCIJSKE KARTICE GROBNIH MJESTA 16.12.2025.	IZNOS
Groblje Varaždinske Toplice	9.925,88 €
Groblje Svibovec	2.311,79 €
Groblje Rukljevina	1.543,69 €
UKUPNO	13.781,36 €

POTRAŽIVANJA KUPACA NA DAN 16.12.2025.	IZNOS
Zaduženja 2025.	4.433,59 €
Zaduženja 2024.	4.632,38 €
Zaduženja 2023. i starije	4.900,39 €
Preplate i nedospjelo	-185,00 €
UKUPNO	13.781,36 €

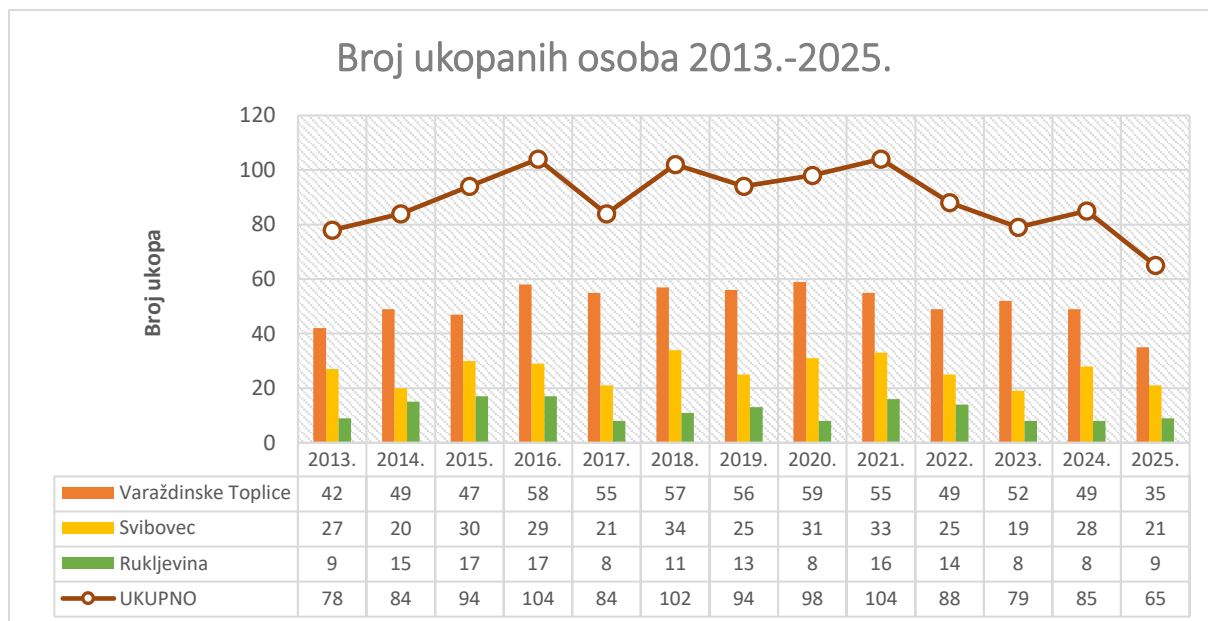
Pod redovnim komunalnim poslovima održavanja groblja podrazumijevaju se slijedeći radovi:

- Proljetno i jesensko čišćenja groblja – uklanjanje starih aranžmana i svijeća sa grobova i čišćenje svih travnih površina i puteva te sakupljanje i selektiranje otpada
- Košnja travnatih površina uz glave puteve i unutar grobnih polja, košnja uz spomen obilježja te travnatih površina izvan obuhvata groblja strojno i ručno, skupljanje i odvoz otpada
- Oblikovanje nasada čempresa te ostalih biljaka - drveća i ukrasnog grmlja
- Zaštita i prihrana bilja po potrebi
- Sadnja sezonskog cvijeća na spomen obilježjima ili žardinjerama
- Rušenje i zamjenska sadnja biljnog materijala, uklanjanje panjeva
- Zasijecanje rubnih dijelova staza, uklanjanje korova sa puteva i uklanjanje biljnog otpada
- Čišćenje glavnih puteva i pješačkih staza od snijega

Obavljanje sahrana zahtjeva angažman od 4 djelatnika, koji obavljaju i ostale pogrebne usluge te poslove održavanja groblja. U 2025. godini (do 16.12.) bile su 65 sahrane, na grobljima Varaždinske Toplice, Svibovec i Rukljevina.

Broj sahrana prikazan u slijedećoj tablici:

BROJ SAHRANA 2025.	VARAŽDINSKE TOPLICE	SVIBOVEC	RUKLJEVINA
UKUPNO	35	21	9
SVEUKUPNO	65		



FINANCIJSKI PLAN

Osnovni prihodi od komunalnih usluga temelje se na preuzetim komunalnim djelatnostima, aktivnostima i uslugama koje komunalno društvo obavlja za Grad, kao i ostalim poslovima za treće osobe i pravne subjekte. Rashodi su stvarni troškovi opreme, rada, materijala i usluga koje društvo koristi i posjeduje u obavljanju djelatnosti.

Prihodi za redovno poslovanje društva u 2026. godini realizirat će se u većem dijelu na temelju ugovora sa Gradom Varaždinske Toplice. Ukupni planirani prihodi povećani su za 9% u odnosu na plan u 2025. godini. Planiranim povećanjem rashoda za 10% u odnosu na plan 2025., godišnji prihod ostvaren od komunalnih usluga trebao bi biti dovoljan za pokrivanje operativnih troškova poslovanja društva, bez ostvarivanja veće dobiti.

U rashode spadaju svi troškovi koje društvo ima sa osnove svoga rada. Grupirat će se prema glavnim grupama troškova i prikazivat će se zbirno na razini društva. Sastoje se od troškova za utrošene sirovine i materijale, troška potrošene energije, troškova vanjskih usluga, troškova osoblja (plaće) te ostalih izdataka za radnike, troška amortizacije te ostalih troškova poslovanja i manje financijske rashode.

Tablica 1. Plan prihoda i rashoda za 2026. godinu

A. PRIHODI

R.br.	OPIS	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks plana 26/25
1.	Prihodi od usluga na domaćem tržištu	390.000	420.000	1,08
2.	Prihodi od usluga groblja	45.000	35.000	0,78
3.	Prihodi od grobnih naknada	65.000	67.000	1,03

4.	Prihodi od usluga - zimska služba	10.000	8.000	0,80
5.	Prihodi od ostalih vanjskih usluga (rad stroja, košnja, malčiranje i ostale usluge)	20.000	50.000	2,50
6.	Ostali prihodi	4.000	2.000	0,50
	SVEUKUPNO PRIHODI	534.000	582.000	1,09

B. RASHODI

R.br.	OPIS	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks plana 26/25
	UTROŠENE SIROVINE I MATERIJAL			
1.	Troškovi sirovine i materijala	75.000	110.000	1,47
2.	Materijal za održavanje objekata groblja	1.200	1.500	1,25
	POTROŠENA ENERGIJA			
3.	Rashodi za električnu energiju, plin, gorivo	30.000	28.000	0,93
	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (VANJSKE USLUGE)			
4.	Usluge pošte i telekomunikacija	3.500	3.500	1,00
5.	Usluge kooperanata	25.000	8.000	0,32
6.	Usluge održavanja - vozila, strojeva, alata	14.000	12.000	0,86
7.	Usluge - bankarske, odvjetničke, računovodstvene, savjetovanja	12.000	13.000	1,08
8.	Komunalne usluge - smeće i otpad	8.000	9.000	1,13
9.	Ostale usluge - prijevozne, promidžbe, održavanje software-a, naknade	3.000	1.000	0,33
	TROŠAK RADNIKA			
10.	Naknade radnicima - prijevoz, usavršavanje, sistematski, potpore, naknada za prehranu, dnevnice, smještaj	25.000	40.000	1,60
11.	Neto plaće	195.000	200.000	1,03
12.	Doprinosi iz i na plaću, porezi iz plaće	92.000	110.000	1,20
	AMORTIZACIJA			
13.	Amortizacija opreme	24.000	24.000	1,00
	OSTALI TROŠKOVI I RASHODI			
14.	Zakupnine	1.000	900	0,90
15.	Ostali troškovi - reprezentacija, članarine, upravni troškovi, literatura, osiguranje, registracije	5.000	5.000	1,00
16.	Kamate leasing i kredit, tečajne razlike, otpis potraživanja, opomene, zatezne kamate, štete	4.500	4.000	0,89
	SVEUKUPNO RASHODI	520.200	569.900	1,10

R.br.	OPIS	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks plana 26/25
A.	UKUPNI PRIHODI	534.000	582.000	1,09
B.	UKUPNI RASHODI	520.200	569.900	1,10
	RAZLIKA PRIHOD I RASHODA (A.-B.) - dobit	13.800	12.100	

PLAN NABAVE

Sukladno zakonskim odredbama, društvo primjenjuje načela Zakona o javnoj nabavi prilikom nabave dugotrajne imovine, opreme, vozila, alata i materijala nužnih za rad društva.

Za unapređenje poslovanja i nabavu koristit će se raspoloživa vlastita sredstva iz poslovanja. Dinamika nabave ovisi o odlukama o nabavci, provedenim javnim ili pozivnim nadmetanjima, isporukama, zahtjevima dobavljača, te dinamici eventualnog iznosa subvencioniranja.

Za sve nabave potrebno je provoditi predviđene procedure postupka nabave, prema internim aktima i postupanjima društva, provesti nabavu sve u suradnji i sudjelovanju sa gradom Varaždinske Toplice, a uz prethodnu suglasnost Nadzornog odbora.

Redni broj	Predmet javne nabave	Procijenjena vrijednost nabave (EUR)
1	Stroj za zemljane radove	28.000,00
2	Šljunak, pijesak, drobljeni kamen i agregati	26.000,00
3	Rabljeni traktor	24.000,00
4	Dizelsko gorivo	22.000,00
5	Usluge financijskog leasinga	22.000,00
6	Radovi na kolničkom zastoru i asfaltiranju	15.000,00
7	Materijal za gradnju	15.000,00
8	Građevinski radovi	12.000,00
9	Usluge popravljavanja i održavanja za motorna vozila i pripadajuće opreme	12.000,00
10	Računovodstvene usluge	11.000,00
11	Zbrinjavanje i obrada otpada	11.000,00
12	Drveće	8.000,00
13	Oprema za reguliranje, sigurnost ili signalizaciju	8.000,00
14	Ručni alat	6.000,00
15	Sadnice	6.000,00
16	Osobni automobil	5.000,00
17	Radna odjeća	4.000,00
18	Cement	4.000,00
19	Dijelovi i pribor za vozila i strojeve	3.500,00
20	Motorni benzin	3.000,00
21	Električna energija	3.000,00
22	Radovi na ugradnji stolarije	3.000,00
23	Kosilice	3.000,00
24	Usluge stručnog osposobljavanja	2.500,00
25	Usluge medicinskog osiguranja	2.400,00
26	Grmlje	2.000,00
27	Usluge održavanja i popravka programske podrške	2.000,00
28	Usluge mobilne telefonije	2.000,00
29	Hortikulturne usluge	2.000,00
30	Urbana oprema	2.000,00

31	Razni namještaj i oprema	2.000,00
32	Usluge osiguranja	1.800,00
33	Umjetna trava	1.500,00
34	Usluge popravka i održavanja crpki	1.500,00
35	Usluge davanja nestambenih nekretnina u najam ili zakup	1.300,00
36	Računalna oprema	1.200,00
37	Gume za teška i laka vozila	1.200,00
38	Distribucija pitke vode	1.200,00
39	Usluga programiranja	1.000,00
40	Agrokemijski proizvodi	1.000,00
41	Usluge tehničkog pregleda vozila	1.000,00
42	Poštanske usluge	1.000,00
43	Telefonske usluge	600,00
44	Poljoprivredni i hortikulturni proizvodi	600,00
45	Usluge ovjeravanja-javnobilježničke usluge	500,00
46	Usluge cestovnog prometa	500,00
47	Usluge hotelskog smještaja	500,00
48	Uredski materijal	500,00
49	Vreće i vrećice za otpad	400,00
50	Usluge popravka i održavanja vatrogasne opreme	300,00
51	Usluge popravka i održavanja osobnih računala	300,00
52	Dijelovi ručnog alata	300,00
53	Usluga naplate cestarina	200,00
54	Kava, čaj i srodni proizvodi	200,00
55	Usluga radija i televizije	150,00
56	Razni kemijski proizvodi	100,00
57	Grafičke table	100,00
58	Plin	30,00
59	Bankarske usluge	30,00

PLAN INVESTICIJA

Temelji investicija u društvu postavljeni su u samoj viziji i misiji društva, kojima je cilj kvalitetu naših usluga držati na visokom nivou te biti usmjeren na potrebe, očekivanja i zadovoljstvo korisnika, lokalne samouprave te društva u cjelini. Potrebno je postaviti ambiciozne, mjerljive i ostvarljive ciljeve te kontinuirano raditi na razumijevanju potreba, zahtjeva i očekivanja korisnika usluga. Sustavno unapređivati tehnološku opremljenost te razvijati partnerske odnose sa dobavljačima roba i usluga.

Društvo Forum Toplice d.o.o. u skladu sa financijskim prihodima koji ne obilježavaju značajniji rast unatrag nekoliko godina, nema dinamičan i značajan investicijski ciklus, te u 2026. godini planira umjereno i racionalno investiranje. Ukupno plan nabave iznosi 290.410 EUR + PDV.

Planirana sredstva za provedbu investicija u 2026. godini sagledana su te su osigurana financijskim planom prihoda društva za 2026. pri čemu se investicije planiraju isključivo iz vlastitih sredstava.

RADNA JEDINICA KOMUNALNI ODJEL

U radnoj jedinici komunalni odjel ukupno je planirano nabave u vrijednosti od 267.310 eura, što je 92% ukupno planirane nabave društva na razini godine.

Obzirom na veličinu voznog parka društva, potrebna je kontinuirana obnova vozila, sve kako bi uvjeti za rad i obavljanje djelatnosti bili na zadovoljavajućem nivou. Zato je u planu za sljedeću godinu investicija nabavke stroja za zemljane radove i iskopavanje – mini bagera gusjeničara, sa priključcima – nagibnom planirnom korpom i iskopnim korpama. Bager ćemo koristiti za izvođenje raznih radova iskopa i planiranja te ostalih zemljanih radova, kao i radova iskopa grobnih mjesta za potrebe ukopa.

U planu je i nabavka manjeg komunalnog traktora, te rabljenog osobnog automobila.

Sve prethodno navedene nabavke međusobno su povezane te uključuju značajno angažiranje radne snage i dostupne opreme.

Preostale investicije u radnoj jedinici odnose se na radove na kolničkom zastoru i asfaltiranju, u skladu sa planom investicija lokalne samouprave, te na potrošni materijal koji ugrađujemo u cijenu usluge koju pružamo prema jedinici lokalne samouprave prema ugovoru o obavljanju komunalnih poslova u Gradu Varaždinske Toplice.

RADNA JEDINICA GROBLJE

U radnoj jedinici groblje u 2026. godini planirana je nabava u vrijednosti od 23.100 eura te se prvenstveno odnosi na nabavku materijala koja se ugrađuje kroz cijenu komunalne usluge prema jedinici lokalne samouprave ili prema privatnom naručitelju. Dio nabavke odnosi se i na uslugu zbrinjavanja otpada. Upravo uvođenjem sustava gospodarenja otpadom, povećana je količina odvojeno prikupljenog otpada na groblju pa tako i količina otpada koju je potrebno zbrinuti. Troškovi zbrinjavanja višestruko su porasli u odnosu na prethodnu godinu.

U Varaždinskim Toplicama, 18.12.2025.

Uprava – direktor:

Martina Žnidar, dipl.ing.