



**Plan i program rada s financijskim planom
za 2023. godinu**

Vodice, prosinac 2022. godine

Sadržaj

1. Uvod
2. Temeljni podaci
3. Vizija, misija, strategija
4. Plan i program rada s financijskim planom za 2023. godinu
5. Plan investicija

1. Uvod

Plan i program rada tvrtke *Leć* za 2023. godinu donosi se, kao i za prethodne godine, na temelju povjerenih poslova koje tvrtka *Leć* obavlja i izvora financiranja.

Tvrtka je osnovana sa zadaćom da kroz povjerene djelatnosti pruža komunalne usluge građanima, a te su usluge različitih vrsta i različito se financiraju.

Usluge: održavanja čistoće javnih površina, održavanja javnih zelenih površina i održavanja javnih WC-a financiraju se iz proračuna Grada Vodica, dok se usluge održavanja groblja financiraju dijelom iz proračuna Grada Vodica, a dijelom od građana.

Ostale usluge: javna usluga prikupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada (sakupljanje komunalnog otpada), usluga javne tržnice na malo te usluga ukopa pokojnika, financiraju se isključivo od građana, odnosno korisnika naših usluga na području Grada Vodica i Općine Tribunj.

Pored dodijeljenih komunalnih djelatnosti te javne usluge prikupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada (sakupljanje komunalnog otpada), tvrtka *Leć* obavlja i poslove vezane uz dodjeljivanje licence za Plavu zastavu te ostale turističke usluge koje se odnose na usluge iznajmljivanja ležaljki i suncobrana.

2. Temeljni podaci

2.1. Opći podaci

Trgovačko društvo *Leć d.o.o.* je upisano kod Trgovačkog suda u Zadru, Stalna služba u Šibeniku, pod MBS: 060144563, kao društvo s ograničenom odgovornošću za obavljanje komunalnih djelatnosti.

Trgovačko društvo *Leć d.o.o.* je prema važećim Odlukama Gradskog vijeća Grada Vodica i Općinskog vijeća Općine Tribunj određeno kao davatelj javne usluge prikupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada, usluge povezane s javnom uslugom i usluga koje se pružaju na zahtjev korisnika.

Trgovačko društvo *Leć d.o.o.* je Odlukama Gradskog vijeća Grada Vodica određeno kao isporučitelj komunalnih usluga održavanja čistoće javnih površina, održavanja javnih zelenih površina, održavanja javnih WC-a, održavanja groblja i ukopa pokojnika te usluge javne tržnice na malo.

Sjedište društva je u Vodicama, Obala Juričev Ive Cota 9.

Temeljni akt: Društveni ugovor Leć d.o.o.
Odlukom članova Društva, Grada Vodice i Općine Tribunj, od 08. svibnja 2018. godine izmijenjena je Izjava o osnivanju iz 2016. godine i u cijelosti je zamijenjena novim aktom - Društvenim ugovorom o osnivanju LEĆ d.o.o., poslovni broj: OU-52/18-2, koji je, uz pripadajuće odluke i izjave, pohranjen u zbirku isprava Trgovačkog suda u Zadru-Stalna služba u Šibeniku.

Članovi Društva:

1. Grad Vodice, Ive Čaće 8; OIB: 74633363090
2. Općina Tribunj, Zamalin 22; OIB: 49029215165

Organi Društva:

Uprava

Stanko Birin, zastupa Društvo pojedinačno i samostalno

Skupština Društva:

Skupština je organ u kojem članovi Društva donose odgovarajuće odluke, na koje su ovlašteni zakonom i Društvenim ugovorom.

Grad Vodice na Skupštini Društva predstavlja Ante Cukrov, gradonačelnik, kao njegov zakonski zastupnik.

Općinu Tribunj na Skupštini Društva predstavlja Marko Grubelić, općinski načelnik, kao njen zakonski zastupnik.

Temeljni kapital društva iznosi 4.088.700,00 kn/542.663,75 EUR

Službena web stranica društva je www.lec.hr

2.2. Predmet poslovanja Društva

- * - održavanje čistoće
- * - odlaganje komunalnog otpada
- * - skupljanje otpada za potrebe drugih
- * - prijevoz otpada za potrebe drugih
- * - posredovanje u organiziranju uporabe i/ili zbrinjavanja otpada u ime drugih
- * -skupljanje, uporaba i/ili zbrinjavanje (obrada, odlaganje, spaljivanje i drugi načini zbrinjavanja otpada), odnosno djelatnost gospodarenja posebnim kategorijama otpada
- * - uvoz otpada
- * - izvoz otpada
- * - održavanje javnih površina
- * - upravljanje i održavanje plaža
- * - tržnica na malo
- * - upravljanje grobljem
- * - održavanje groblja i krematorija i prijevoz pokojnika
- * - obavljanje pogrebnih poslova
- * - uzgoj usjeva vrtnog i ukrasnog bilja
- * - iznajmljivanje vlastitih nekretnina,
- * - djelatnost javnog cestovnog prijevoza putnika i tereta u domaćem i međunarodnom cestovnom prometu
- * - prijevoz za vlastite potrebe
- * - kupnja i prodaja robe,
- * - obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu,
- * - pripremanje i usluživanje pića i napitaka
- * -ostale turističke usluge - iznajmljivanje pribora za šport i rekreaciju kao što su sandoline, daske za jedrenje, bicikli na vodi, suncobrani, ležaljke i sl.)

2.3. Vlasnička struktura Društva

Grad Vodice, OIB: 74633363090, Ive Čaće 8., osnivač je i član Društva i imatelj 87,10 % udjela u trgovačkom društvu *Leć d.o.o.*

Općina Tribunj, OIB: 49029215165, Zamalin 22., član je Društva i imatelj 12,90 % udjela u trgovačkom društvu *Leć d.o.o.*

2.4. Organizacijska struktura Društva

Organizacijska shema organizira rad Društva kroz tri organizacijske cjeline:

1. Ured uprave

- kadrovski, pravni i opći poslovi
- poslovi javne nabave

2. Tehnički sektor

- poslovi zaštite na radu i zaštite okoliša

- Odjel odvoza komunalnog otpada (gospodarenje komunalnim otpadom) i održavanja (održavanje voznog parka i održavanje ostale imovine)

- Odjel održavanja javnih i zelenih površina (održavanje čistoće javnih površina i održavanje javnih zelenih površina)

3. Ekonomsko-financijski sektor
 - financijski i računovodstveni poslovi
 - tržnica (usluge javne tržnice na malo)
 - groblje (održavanje groblja i usluga ukopa pokojnika)

Od siječnja 2022. godine na snazi je novi Pravilnik o radu i nova organizacijska struktura čime se osiguralo ostvarivanje planiranih ciljeva na racionalniji i efikasniji način, što se posebno odnosi na korištenje ljudskih i materijalnih resursa. Također, osigurana je i jasnija podjela ovlasti i odgovornosti kao i protok informacija.

3. Vizija, misija, strateški prioriteti

3.1. Vizija

- Pružanje visokokvalitetne usluge svim korisnicima usluga Društva (građanima te pravnim i fizičkim osobama koje obavljaju djelatnost) za poslove koje su Društvu povjerili Grad Vodice i Općina Tribunj
- Kontinuirana briga za zaposlene, uz osiguranje materijalnih prava, zdravlja i zaštite na radu
- Zaštita i očuvanje (održivost) okoliša

Vizija rada Društva, kao i dosadašnjih godina, zasniva se na načelima pružanja najbolje usluge svojim korisnicima (građanima te pravnim i fizičkim osobama koje obavljaju djelatnost) za poslove koje su nam povjerili Grad Vodice i Općina Tribunj te na kontinuiranoj brizi za zaposlene.

Prilikom obavljanja povjerenih poslova posebna pažnja posvetiti će se zaštiti okoliša i kvaliteti i zaštiti materijalnih prava radnika.

Rad Društva bit će usmjeren prema boljoj komunalnoj usluzi koja je u domeni rada Društva za svoje korisnike, na način da se stalnim praćenjem Zakona teži boljoj zaštiti okoliša, da se usluga prikupljanja otpada organizira po najboljim primjerima i standardima koje ovog trenutka Društvo može pružiti, istovremeno vodeći računa o racionalnom poslovanju. Društvo mora voditi brigu o stalnom povećanju zadovoljstva svojih korisnika i unapređenju postupanja s komunalnim otpadom. Poslove koje radi za Grad, također, treba obavljati prema planovima i u okvirima planiranih sredstava Proračuna Grada Vodica.

Briga za zaposlene će i nadalje biti usmjerena na osiguravanju materijalnih prava, osiguravanju zdravlja i zaštite na radu.

3.2. Misija

- Osiguranje učinkovitog pružanja usluga u svim djelatnostima kojima se Društvo bavi
- Biti moderno i efikasno komunalno Društvo, adekvatno tehnički i tehnološki opremljeno
- Pružanje usluga za korisnike, zasnovanih na održivom gospodarenju
- Stalno povećanje kvalitete rada i materijalnih prava zaposlenika

3.3. Strateški prioriteti

- Osigurati stabilnost poslovanja i opstojnost Društva u uvjetima sve konkurentnijeg okruženja koje donosi novi zakonski okvir, s mnogo više nepoznanica nego je to danas
- Postizanje strateških ciljeva definiranih u strateškim dokumentima relevantnim za gospodarenje otpadom u Republici Hrvatskoj, vezanih za djelatnost sakupljanja i prijevoza otpada, kao što su:

- povećanje količina razdvojenih komponenti iz miješanog komunalnog otpada, koje direktno utječe na smanjenje odloženog otpada na deponijima te
- povećanje količina otpada koji se može ponovno oporabiti

MJERE

Mjere društva Leć d.o.o. su one mjere koje bi trebale dati doprinos ostvarenju Vizije, Misije i strateških prioriteta Društva.

To su sljedeće mjere:

- smanjenje godišnje količine odloženog komunalnog otpada,
- povećanje količina odvojeno prikupljenog otpada,
- evidencija i naplata prikupljanja miješanog komunalnog otpada vrši se prema količini,
- uvođenje selektivnog prikupljanja bio otpada,
- podjela kućnih kompostera za građane,
- unaprjeđenje i povećanje sortiranja i prešanja reciklabilnog otpada (papir, karton, PHD folija, plastična ambalaža),
- kontinuirano ulaganje u opremu i nove tehnologije,
- kontinuirano ulaganje u obrazovanje i osposobljavanje sadašnjih zaposlenika te dodatno zapošljavanje stručnih kadrova,
- nastavak provedbe edukativno-informativnih aktivnosti o održivom gospodarenju otpadom, zajedno sa jedinicama lokalne samouprave,
- nastavak provedbe projekata „Očuvaj okoliš“, „Jadran bez plastike“, „Napravi hlad za svoj grad“,
- povećanje broja javnih površina koje se održavaju i čiste, isključivo prema potrebama jedinica lokalne samouprave,
- povećanje broja zelenih površina koje se održavaju, isključivo prema potrebama jedinica lokalne samouprave.

3.4. Zakonska osnova

Temeljni zakonski akt iz područja komunalnog gospodarstva je Zakon o komunalnom gospodarstvu („Narodne novine“ br. 68/18., 110/18., 32/20.). Ovim Zakonom uređena su načela komunalnog gospodarstva, obavljanje i financiranje komunalnih djelatnosti, građenje i održavanje komunalne infrastrukture, plaćanje komunalnog doprinosa i komunalne naknade, održavanje komunalnog reda i ostala pitanja koja su važna za komunalno gospodarstvo.

Temeljem Zakona o komunalnom gospodarstvu Gradsko vijeće Grada Vodica donijelo je 18. prosinca 2018. godine Odluku o povjeravanju obavljanja komunalnih djelatnosti i uslužnih komunalnih djelatnosti tvrtci *Leć*:

- održavanje javnih zelenih površina,
- održavanje čistoće javnih površina,
- održavanje groblja,
- usluge ukopa pokojnika,
- usluge javnih tržnica na malo.

Temeljem izmjene Zakona o komunalnom gospodarstvu („Narodne novine“ br. 32/20.). Gradsko vijeće Grada Vodica donijelo je 7. travnja 2022. godine Odluku o dopuni Odluke o povjeravanju obavljanja komunalnih djelatnosti tvrtci *Leć*:

- održavanje javnih WC-a u parku pored tržnice i na plaži Srima.

Temeljni zakonski akti iz područja gospodarenja otpadom su Zakon o gospodarenju otpadom („Narodne novine“ br. 84/21.) i Zakon o zaštiti okoliša („Narodne novine“ br. 80/13., 153/13., 78/15., 12/18., 118/18.). Uredba o gospodarenju komunalnim otpadom („Narodne novine“ br. 50/17. i 84/19.) stupanjem na snagu Zakona o gospodarenju otpadom ostaje na snazi, osim članaka 1. do 13., članka 14. stavaka 1., 3. do 12., članka 15., 18. do 21. i 23. do 27. Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom (»Narodne novine«, br. 50/17., 84/19. i 14/20. – Rješenje Ustavnog suda Republike Hrvatske). Odredbe članka 14. stavka 2., članka 16., 17. i 22. Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom (»Narodne novine«, br. 50/17., 84/19. i 14/20. – Rješenje Ustavnog suda Republike Hrvatske) prestale su važiti stupanjem na snagu pravilnika o metodama uzorkovanja i ispitivanja neugode uzrokovane mirisom odnosno Pravilnika o gospodarenju otpadom („Narodne novine“ br. 106/22).

Ovim aktima se, između ostalog, propisao i novi način gospodarenja komunalnim otpadom u vezi s javnom uslugom sakupljanja komunalnog otpada.

Novi Zakon o gospodarenju otpadom donesen je 16. srpnja 2021. godine, te je stupio na snagu osam dana od dana objave odnosno 31. srpnja 2021. godine. Sukladno odredbama Zakona, Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost trebao je donijeti odluku o strukturi troškova (prikupljanja reciklabilnog otpada i preuzimanja otpada u reciklažnom dvorištu čl.64.st.3. podst.1. točka 3. i podst.2. Zakona za tokove otpada koji se sastoje pretežno od otpadne ambalaže) u roku tri mjeseca od dana stupanja Zakona na snagu odnosno do 31.10.2021. godine.

Nadalje, jedinice lokalne samouprave (Grad Vodice i Općina Tribunj) trebale su donijeti Odluku o sakupljanju komunalnog otpada u roku šest mjeseci od dana stupanja Zakona na snagu odnosno nakon donošenja odluke Fonda o strukturi troškova. U odluci o sakupljanju komunalnog otpada trebalo je odrediti cijenu obvezne minimalne javne usluge. Nakon donošenja odluke, Leć d.o.o. je obvezan donijeti novi cjenik u roku tri mjeseca od dana donošenja Odluke o sakupljanju komunalnog otpada.

Međutim, obzirom da Fond, niti do početka prosinca 2022. godine, nije donio navedenu odluku o strukturi troškova, nije bilo moguće napraviti realne kalkulacije za obračun cijene obvezne minimalne javne usluge. Također, Ministar gospodarstva i održivog razvoja trebao je donijeti Pravilnik o metodama uzorkovanja i ispitivanja neugode uzrokovane mirisom odnosno Pravilnik o gospodarenju otpadom, kojim se definiraju bitne odredbe u svezi gospodarenja otpadom, a jedna od njih je i Izjava o načinu korištenja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada. Pravilnik o gospodarenju otpadom donesen je tek u rujnu ove godine, točnije 14. rujna 2022. godine („Narodne novine“ br. 106/22).

Zbog svega gore navedenog Grad Vodice i Općina Tribunj nisu mogli donijeti Odluku o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada obzirom da nisu imali sve potrebno za njeno donošenje.

Društvo je, ipak, kontinuirano tijekom 2021. i 2022. godine (unatoč nedostatka svih potrebnih parametara zbog ne donošenja odluke Fonda) pratilo i analiziralo troškove, te izradilo određene kalkulacije obzirom da je za pretpostaviti da će u 2023. godini biti donesena Odluka o sakupljanju komunalnog otpada koja će rezultirati izmjenom cjenika usluge sakupljanja komunalnog otpada odnosno donošenjem novog cjenika u skladu sa Zakonom, Uredbom i Odlukom.

Zakonom se potpuno drugačije uređuje obračun cijene minimalne javne usluge u odnosu na odredbe prijašnjeg zakona, što je kontinuirani predmet rasprava.

1. Zakon je utvrdio samo dvije kategorije korisnika: korisnik kućanstvo i korisnik koji nije kućanstvo. U korisnike koji nisu kućanstvo sada su uključeni i privatni iznajmljivači (kućanstva koja se bave uslugom pružanja smještaja) neovisno o broju ležajeva, veliki hotelski kompleksi, marine, proizvodni pogoni, mali uredi, dakle, svi koji se bave djelatnošću neovisno o postotku

u kojem sudjeluju u ukupno prikupljenom otpadu odnosno neovisno o načelu „onečišćavač plaća“.

2. U odnosu na odredbe Zakona o korištenju usluge i nadalje je, temeljem ovako utvrđenih kategorija, sporno da se kućanstva koja se bave iznajmljivanjem stavljaju u nepovoljan položaj odnosno stavljaju se u kategoriju poslovnih subjekata čime im se onemogućuje besplatno korištenje reciklažnog dvorišta, kao i predaja glomaznog otpada kroz sustav javne usluge.

Rizici za Društvo u prethodne dvije godine

Pandemija - COVID

Društvo je u vrijeme krize uzrokovane virusom COVID-19, u vrijeme lock downa, vodeći računa da u najmanjoj mjeri ugrozi redovno poslovanje u svrhu zaštite radnih mjesta i održavanja kvalitete pružanja javne usluge korisnicima na području Grada Vodica i Općine Tribunj, omogućilo i odobrilo popuste od 30% i 80 % na cijenu obvezne minimalne javne usluge gospodarskim subjektima na području Grada Vodica i Općine Tribunj, u razdoblju od travnja do lipnja 2020. godine.

Društvo je u tom razdoblju, radi uštede i optimalizacije troškova, nabavljalo samo i isključivo ono što je bilo nužno za održavanje redovitog poslovanja i osiguranja kvalitete obavljanja usluge korisnicima uz iznimku nabava koju su provodili i sufinancirali Fond za zaštitu okoliša i resorno Ministarstvo.

Energetska kriza uzrokovana ratom u Ukrajini

Rat u Ukrajini utjecao je na rast troškova energenata u 2022. godini, pa posljedično i na rast svih drugih povezanih i nepovezanih troškova.

Primjer rasta cijene goriva (referentni mjesec – kolovoz 2021 i 2022 godine):

Vrsta goriva	mjesec/godina	mjesec/godina	Povećanje (%)
	8/21	8/22	
	Jed. cijena	Jed. cijena	
Euro super	8,60 kn	9,62 kn	11,90
Dizel	8,37 kn	10,31	23,17

Obzirom da kamioni u voznom parku Društva koriste upravo dizelsko gorivo tako su troškovi goriva porasli za 23,17%.

Primjer rasta cijene električne energije (referentni mjesec – listopad 2021 i 2022 godine):

mjesec/godina	mjesec/godina	Povećanje (%)
10/21	10/22	
7.190,24 kn	10.252,02 kn	42,60

Uz rast cijene energenata imamo i inflaciju od 12,30%.

Uz sve navedene poteškoće i rizike za Društvo, cijene usluga su za građane i privredu ostale iste, dok Društvo sve ove poremećaje pokriva iz vlastitih sredstava, uz smanjenje ulaganja u odnosu na godine prije pandemije Covid i energetske krize.

Navedeno dokazuje kako je LEĆ d.o.o. jaka i stabilna tvrtka koja može odgovoriti na nepredviđene financijske rizike i opasnosti.

4. Plan i program rada s financijskim planom za 2023. godinu

Plan i program rada s financijskim planom za 2023. godinu razrađen je prema dodijeljenim komunalnim djelatnostima te ostalim djelatnostima i poslovima koje obavlja tvrtka *Leć*.

U skladu sa Zakonom o komunalnom gospodarstvu za dodijeljene komunalne djelatnosti vode se odvojena financijska praćenja (prihodi i rashodi).

4.1. Održavanje čistoće javnih površina

Održavanje čistoće javnih površina financira se iz Proračuna Grada Vodica i obuhvaća naselja: Vodice, Srima, Prvić Luka i Prvić Šepurina.

Održavanje čistoće javnih površina podrazumijeva:

- čišćenje površina javne namjene što uključuje i nerazvrstane ceste, osim javnih cesta, koje obuhvaća ručno i strojno čišćenje i pranje javnih površina od otpada, snijega i leda, kao i postavljanje i čišćenje košarica za otpatke;
- čišćenje plaža u turističkoj sezoni.

Za ove poslove sklapa se ugovor s Gradom Vodice temeljem Operativnog plana i troškovnika.

	PRIHOD	PLAN 2023./HRK	PLAN 2023./EUR
1	Prihodi od pometanja javnih površina	1.881.235,84	249.682,90
2	Prihodi od održavanja čistoće plaža	606.951,16	80.556,26
3	Održavanje javnih WC-a	65.600,00	8.706,62
	UKUPNO:	2.553.787,00	338.945,78
	RASHOD	PLAN 2023./HRK	PLAN 2023./EUR
1	Troškovi materijala i energije	97.898,00	12.993,30
2	Troškovi usluga	64.340,00	8.539,39
3	Bruto plaće	1.968.564,00	261.273,34
4	Amortizacija	9.500,00	1.260,87
5	Ostali troškovi	307.175,00	40.769,13
	UKUPNO:	2.447.477,00	324.836,02

Pojašnjenje stavki Plana:

U 2022. godini Društvu je odobreno za ove poslove 2.328.738,28 kn, bez PDV-a, plan za 2023. godinu je 2.553.787,00 kn, bez PDV-a. Povećanje u iznosu od 225.048,72 kn, bez PDV-a, odnosi se za:

1. Pometanje javnih površina

- Vodice 82.736,00 kn, bez PDV-a, zbog povećanja materijalnih troškova (veći zahtjevi za održavanje i veći angažman radnika na ovim poslovima);
- Srima 5.424,00 kn, bez PDV-a, zbog povećanja materijalnih troškova (veći zahtjevi za održavanje i veći angažman radnika na ovim poslovima);
- Otok Prvić 34.557,08 kn, bez PDV-a, - na zahtjev mjesnih odbora Prvić Luke i Prvić Šepurine traženo je povećanje površina koje treba čistiti. Ujedno, već su u 2022. godini povećani troškovi prijevoza radnika, tako da je Društvo i prošle godine tražilo da se to uvrsti u proračun za 2022. godinu, međutim, isto nije prihvaćeno. Stoga je navedeno planirano za 2023. godinu.

2. Održavanje čistoće gradskih plaža

- Pometanje gradskih plaža 92.731,64 kn, bez PDV-a, zbog povećanih termina čišćenja plaža od 1. lipnja do 30. rujna, dok je prijašnjih godina bilo od 15. lipnja do 15. rujna. Pokazala se potreba za dužim razdobljem održavanja čistoće gradskih plaza i zbog zahtjeva turista i građana.

3. Održavanje čistoće javnih WC-a

- Plaža Srima i park tržnica 9.600,00 kn, bez PDV-a, zbog povećanja materijalnih troškova.

Temeljem ovog financijskog plana za 2023. godinu i konačnog donošenja proračuna Grada Vodica za 2023. godinu, tvrtka *Leć* će početkom 2023. godine donijeti operativni plan održavanja čistoće javnih površina. Operativni plan će biti usklađen s proračunom Grada Vodica, te će se izraditi troškovnik održavanja i s Gradom Vodice sklopiti ugovor za ove poslove.

4.2. Održavanje javnih zelenih površina

Održavanje javnih zelenih površina financira se iz Proračuna Grada Vodica i obuhvaća naselja: Vodice, Srima, Prvić Luka i Prvić Šepurina.

Održavanje javnih zelenih površina podrazumijeva:

- košnju, obrezivanje i sakupljanje biološkog otpada s javnih zelenih površina,
- obnovu, održavanje i njegu drveća, ukrasnog grmlja i drugog bilja, popločenih i nasipanih površina u parkovima, opreme na dječjim igralištima,
- fitosanitarnu zaštitu bilja i biljnog materijala za potrebe održavanja
- druge poslove potrebne za održavanje ovih površina.

Za ove poslove sklapa se ugovor s Gradom Vodice temeljem Operativnog plana i troškovnika.

	PRIHOD	PLAN 2023./HRK	PLAN 2023./EUR
1	Prihodi od održavanja zelenih površina	1.245.365,82	165.288,45
	UKUPNO:	1.245.365,82	165.288,45
	RASHOD	PLAN 2023./HRK	PLAN 2023./EUR
1	Troškovi materijala i energije	151.301,00	20.081,09
2	Troškovi usluga	142.175,00	18.869,87
3	Bruto plaće	770.550,00	102.269,56
4	Amortizacija	12.140,00	1.611,25
5	Ostali troškovi	168.791,00	22.402,42
	UKUPNO:	1.244.957,00	165.234,19

Pojašnjenje stavki Plana:

U 2022. godini Društvu je odobreno za ove poslove 1.125.161,24 kn, bez PDV-a, plan za 2023. godinu je 1.245.365,82 kn, bez PDV-a. Povećanje u iznosu od 120.204,58 kn, bez PDV-a, odnosi se za:

1. Održavanje zelenih površina

- Vodice 1.746,40 kn, bez PDV-a;
- Srima 51.780,14 kn, bez PDV-a, zbog povećanja materijalnih troškova (veći zahtjevi za održavanje i veći angažman radnika na ovim poslovima);
- Otok Prvić 66.678,04 kn, bez PDV-a, - na zahtjev mjesnih odbora Prvić Luke i Prvić Šepurine traženo je povećanje površina koje treba održavati. Ujedno, već su u 2022. godini povećani

troškovi prijevoza radnika, tako da je Društvo i prošle godine tražilo da se to uvrsti u proračun za 2022. godinu, međutim, isto nije prihvaćeno. Stoga je navedeno planirano za 2023. godinu.

Temeljem ovog financijskog plana za 2023. godinu i konačnog donošenja proračuna Grada Vodica za 2023. godinu, tvrtka *Leć* će početkom 2023. godine donijeti operativni plan održavanja javnih zelenih površina. Operativni plan će biti usklađen s proračunom Grada Vodica, te će se izraditi troškovnik održavanja i s Gradom Vodice sklopiti ugovor za ove poslove.

4.3. Gospodarenje komunalnim otpadom

Gospodarenjem komunalnim otpadom obuhvaćeno je 100% stanovništva na području Grada Vodica i Općine Tribunj. Grad Vodice i Općina Tribunj podijelili su građanima dodatne posude za reciklabilni otpad, kao i kućne kompostere za bio otpad. Važno je da se stalno ulaže u povećanje volumena posuda za u cilju većeg odvajanja otpada.

Sljedeće godine očekuje nas donošenje Odluke o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada u kojoj, nažalost, Zakonodavac predviđa samo dvije kategorije korisnika:

1. korisnik kućanstvo
2. korisnik koji nije kućanstvo.

Ovakva podjela korisnika samo na dvije kategorije dovesti će do toga da će se sadašnji raspon cijene obvezne minimalne javne usluge od 66,00 kn do 20.000,00 kn za korisnike koji nisu kućanstvo morati svesti na jednu cijenu (jedinствена cijena za sve korisnike koji nisu kućanstvo).

Također, najavljeno je značajno poskupljenje za uslugu deponiranja otpad na RCO Bikarac i to od cca 138% u odnosu na sadašnju cijenu te usluge.

	PRIHOD	PLAN 2023./HRK	PLAN 2023./EUR
1	Prihod od cijene obvezne minimalne javne usluge	9.523.654,00	1.264.006,11
2	Prihodi od cijene za prikupljenu količinu mješanog komunalnog otpada	4.870.000,00	646.360,08
3	Prihodi o prodaje recikabilnog otpada	250.000,00	33.180,70
4	Prihodi od odvoza po narudžbi	50.000,00	6.636,14
5	Prihodi od subvencija	625.000,00	82.951,76
6	Ostali prihodi	120.000,00	15.926,74
8	Kamate	20.000,00	2.654,46
	UKUPNO:	15.458.654,00	2.051.715,97
	RASHOD	PLAN 2023./HRK	PLAN 2023./EUR
1	Troškovi materijala i energije	1.437.200,00	190.749,22
2	Troškovi deponiranja	4.589.741,60	609.163,40
3	Troškovi usluga /s prijevozom Prvić/	1.807.000,00	239.830,11
4	Bruto plaće	5.830.000,00	773.773,97
5	Amortizacija	1.000.000,00	132.722,81
6	Ostali troškovi	882.150,00	117.081,43
7	Kamate	20.000,00	2.654,46
	UKUPNO:	15.566.091,60	2.065.975,39

Pojašnjenje uz točku 1. Prihod od cijene obvezne minimalne javne usluge

U 2023. godini očekuje se donošenje novih Odluka o načinu sakupljanja komunalnog otpada na području Grada Vodica i Općine Tribunj, temeljem kojih će Društvo biti u obvezi izraditi novi cjenik javne usluge sakupljanja komunalnog otpada s potpuno novim načinom preraspodjele za cijenu obvezne minimalne javne usluge.

Kalkulacije cijene obvezne minimalne javne usluge su rađene prema parametrima iz 2021. godine - ukupno prikupljene količine miješanog komunalnog otpada i troškova u 2021. godini.

Pojašnjenje uz točku 2. Troškovi deponiranja

Prema sadašnjim, neslužbenim, informacijama RCO Bikarac podiže cijenu zbrinjavanja (deponiranja) otpada od 01. siječnja 2023. godine. Dosadašnja cijena po toni odloženog otpada iznosila je 286,00 kn, bez PDV-a, a od 1. siječnja 2022. godine po toni odloženog otpada predviđa se cijena od 680,00 kn, bez PDV-a, što je povećanje ovih troškova od 137,76 %.

Na temelju navedenog povećanja rađena je kalkulacija za troškove deponiranja u 2023. godini.

Pojašnjenje uz točku 5. Prihod od subvencija

U ovoj stavci uključeni su iznosi sufinanciranja troškova goriva u iznosu od 25.000,00 kn, amortizacija novonabavljenih vozila u iznosu od 300.000,00 kuna, te sufinanciranje troškova prijevoza otpada s otoka Prvića u iznosu od 300.000,00 kuna.

Grad mora sufinancirati troškove prijevoza otpada s otoka Prvića obzirom da sredstva od cijene za građane i privredu nisu dostatna za pokrivanje ovih troškova. Društvo smatra da nije u redu da se taj dio prebaci odnosno da taj trošak snose ostali građani.

4.4. Usluga javne tržnice na malo

Usluga javne tržnice na malo podrazumijeva upravljanje i održavanje prostora i zgrada u kojima se u skladu s tržnim redom i općim uvjetima isporuke pružaju usluge obavljanja prometa živežnim namirnicama i drugim proizvodima.

Popunjavanje slobodnih mjesta (stolova) vršit će se sukladno Zakonu i Općim uvjetima isporuke usluga, kao i prethodnih godina.

	PRIHOD	PLAN 2023./HRK	PLAN 2023./EUR
1	Prihodi od najma prostora	65.000,00	8.626,98
2	Prihodi od zakupa stolova	390.000,00	51.761,90
3	Prihodi od dnevnog najma stolova	25.000,00	3.318,07
4	Subvencija za izgradnju Tržnice	302.000,00	40.082,29
	UKUPNO:	782.000,00	103.789,24
	RASHOD	PLAN 2023./HRK	PLAN 2023./EUR
1	Troškovi materijala i energije	57.310,00	7.606,34
2	Troškovi usluga	68.938,00	9.149,64
3	Bruto plaće	163.229,00	21.664,21
4	Amortizacija	332.000,00	44.063,97
5	Ostali troškovi	43.400,00	5.760,17
	UKUPNO:	664.877,00	88.244,34

4.5 Održavanje groblja i usluga ukopa

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

Tvrtka *Leć* obavlja poslove održavanja groblja na grobljima u Vodicama, Srimi, Prvić Luci i Šepurini. Za ove poslove sklapa se ugovor s Gradom Vodice, a za dio poslova uređivanja zelenih i drugih površina unutar groblja u Prvić Luci sklapa se ugovor sa tvrtkom Sloga puka iz Prvić Luke.

Usluga ukopa podrazumijeva ispraćaj i ukop unutar groblja u skladu s posebnim propisima.

Usluge ukopa pokojnika tvrtka *Leć* obavlja sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu, Zakonu o pogrebničkoj djelatnosti i Odluci o povjeravanju obavljanja djelatnosti Gradskog vijeća Grada Vodica.

	PRIHOD	PLAN 2023./HRK	PLAN 2023./EUR
1	Naknada za održavanje groblja	265.000,00	35.171,54
2	Prihodi od pružanja usluge -ukop	140.900,00	18.700,64
	UKUPNO:	405.900,00	53.872,19
	RASHOD	PLAN 2023./HRK	PLAN 2023./EUR
1	Troškovi materijala i energije	27.816,00	3.691,82
2	Troškovi usluga	33.440,00	4.438,25
3	Brutto plaće	455.620,00	60.471,17
4	Amortizacija	8.180,00	1.085,67
5	Ostali troškovi	43.810,00	5.814,59
	UKUPNO:	568.866,00	75.501,49

Pojašnjenje Plana 2023. godine – u prihodima nisu obuhvaćeni prihodi od pružanja pogrebnih usluga (prodaja pogrebne opreme, prijevoz pokojnika,..) obzirom da ti prihodi prema Zakonu o komunalnom gospodarstvu nisu dio povjerene komunalne djelatnosti održavanja groblja i usluge ukopa. Prihodi od pružanja pogrebnih usluga iskazani su u financijskom planu kod „Ostali poslovi“.

Iz grobne naknade za održavanje groblja, koju plaćaju korisnici grobnih mjesta, financira se čišćenje i održavanje groblja, dok se iz sredstava gradskog proračuna financira investicijsko održavanje - u 2023. godini nužna je zamjena drvene stolarije na gradskom groblju Vodice, te rekonstrukcija kanalizacijske cijevi, od WC-a do spoja na kanalizaciju u ulici Grgurev Ante Kukure.

4.6. Zajedničke službe

Zajedničke službe podrazumijevaju pravne, financijske, knjigovodstvene, blagajničke poslove, poslove obračuna plaća i vođenja evidencija zaposlenih, poslove nabave, poslove zaštite na radu, poslove vezane za zaštitu osobnih podataka i pristup informacijama, poslove vezane za sustav unutarnjih kontrola i fiskalne odgovornosti, poslove vođenja grobnih očevidnika te poslove vezane za različite evidencije poslovanja i ostale poslove sukladno zakonskim i podzakonskim propisima te općim aktima tvrtke i Grada Vodica i Općine Tribunj.

Zajedničke službe zajedno s Upravom (direktorom) imaju 8 zaposlenih na neodređeno vrijeme.

Troškovi se raspoređuju na troškove dodijeljenih komunalnih djelatnosti i ostale poslove, omjer se određuje na temelju udjela pojedine djelatnosti u broju radnika, ukupnom prihodu i rashodu.

4.7. Ostali poslovi

Tvrtka *Leć*, uz navedene poslove obavlja i poslove prodaje pogrebne opreme i usluga, te iznajmljivanje ležaljki i suncobrana.

Za Grad Vodice tvrtka obavlja interventne poslove održavanja javno prometnih površina i poslove nabave komunalne opreme, te poslove vezane uz dodjelu licence za Plavu zastavu, sve temeljem sklopljenih ugovora.

Za 2023. godinu, također, se planira sklapanje ugovora s Gradom Vodice za ove poslove.

Interventni poslovi održavanja javno prometnih površina podrazumijevaju poslove koje nije moguće predvidjeti, jer se isti odnose na sanaciju privremenih divljih odlagališta otpada, čišćenje ulica nakon vremenskih nepogoda, uklanjanje granja i stabala na javnim površinama kad predstavljaju neposrednu opasnost za život građana i sl. Ovi poslovi utvrđuju se po pozivu građana te vizualnim opažanjem naših djelatnika i djelatnika Grada zaduženih za komunalne poslove, a obavljaju se na osnovu radnih naloga.

Nabava komunalne opreme vrši se prema stvarnim potrebama Grada, a podrazumijeva nabavu košara za otpatke, kanti i kontejnera za komunalni otpad i sl.

Poslovi vezani uz dodjelu licence za Plavu zastavu podrazumijevaju provođenje aktivnosti Međunarodnog programa u svezi dodjele „Plave zastave“.

	PRIHOD	PLAN 2023./HRK	PLAN 2023./EUR
2	Pružanje pogrebnih usluga	300.000,00	39.816,84
3	Interventni radovi za Grad	240.000,00	31.853,47
4	Nabava urbane opreme	160.000,00	21.235,65
5	Aktivnosti u svezi Plava zastava	148.000,00	19.642,98
6	Prihodi od iznajmljivanja ležaljki	130.000,00	17.253,97
7	Prihodi od najma	50.000,00	6.636,14
	UKUPNO:	1.028.000,00	136.439,05
	RASHOD	PLAN 2023./HRK	PLAN 2023./EUR
1	Troškovi materijala i energije	242.117,00	32.134,45
2	Troškovi usluga	109.000,00	14.466,79
3	Bruto plaće	30.000,00	3.981,68
4	Ostali troškovi	160.000,00	21.235,65
5	Nabavna vrijednost prodane pogrebne robe	170.000,00	22.562,88
	UKUPNO:	711.117,00	94.381,45

REKAPITULACIJA FINCIJSKOG PLANA 2023.

	PRIHOD	PLAN 2023./HRK	PLAN 2023./EUR
1	Prihod od cijene obvezne minimalne javne usluge	9.523.654,00	1.264.006,11
2	Prihodi od cijene za prikupljenu količinu MKO	4.870.000,00	646.360,08
3	Prihodi o prodaje recikabilnog otpada	250.000,00	33.180,70
4	Prihodi od odvoza po narudžbi	50.000,00	6.636,14
5	Prihodi od subvencija	927.000,00	123.034,04
6	Ostali prihodi	120.000,00	15.926,74
7	Naknada za održavanje groblja	265.000,00	35.171,54
8	Prihodi od pružanja usluge -ukop	140.900,00	18.700,64
9	Prihodi od najma prostora	115.000,00	15.263,12
10	Prihodi od zakupa stolova	390.000,00	51.761,90
11	Prihodi od dnevnog zakupa	25.000,00	3.318,07
12	Prihodi od pometanja javnih površina	1.881.235,84	249.682,90
13	Prihodi od održavanja zelenih površina	1.245.365,82	165.288,45
14	Prihodi od održavanja čistoće plaža	606.951,16	80.556,26
15	Prihodi od održavanja javnog WC-a	65.600,00	8.706,62
16	Pružanje pogrebnih usluga	300.000,00	39.816,84
17	Interventni radovi za Grad	240.000,00	31.853,47
18	Nabava urbane opreme	160.000,00	21.235,65
19	Aktivnosti u svezi Plava zastava	148.000,00	19.642,98
20	Prihodi od iznajmljivanja ležaljki	130.000,00	17.253,97
21	Kamate	20.000,00	2.654,46
	UKUPNO:	21.473.706,82	2.850.050,68
	RASHOD	PLAN 2023./HRK	PLAN 2023./EUR
1	Utrošeni materijal i energija	2.013.642,00	267.256,22
2	Troškovi deponiranja	4.589.741,60	609.163,40
3	Troškovi usluga /s prijevozom Prvić/	2.224.893,00	295.294,05
4	Bruto plaće	9.217.963,00	1.223.433,94
5	Amortizacija	1.361.820,00	180.744,57
6	Ostali troškovi	1.605.326,00	213.063,38
7	Kamate	20.000,00	2.654,46
8	Nabavna vrijednost prodane pogrebne robe	170.000,00	22.562,88
	UKUPNO:	21.203.385,60	2.814.172,88

Pojašnjenje

Razlika između plana prihoda i plana rashoda za 2023. godinu u iznosu od 300.000,00 kn nastala je zbog ostalih poslova koje tvrtka *Leć* obavlja.

5. Plan investicija

Za 2023. godinu planiraju se slijedeće investicije:

Naziv investicije	Procijenjena vrijednost	Izvori financiranja
Novo specijalno komunalno vozilo do 7m ³	100.000,00 EUR	vlastita sredstva
Novo komunalno vozilo (mini smečar) za uske ulice	35.000,00 EUR	vlastita sredstva
Reparatura nadogradnje dva kamiona (investicijsko održavanje)	40.000,00 EUR	vlastita sredstva
Nabava i ugradnja ograde komunalnog centra Mličevac	8.000,00 EUR	vlastita sredstva
Mehanička oprema za rukovanje (ručni viličar s vagom)	3.720,00 EUR	vlastita sredstva

Sve planirane investicije za 2023. godinu navedene su u Planu nabave za 2023. godinu

Direktor

Stanko Birin

Urbroj: 570-2/2022

Plan i program rada s financijskim planom za 2023. godinu Skupština TD LEĆ d.o.o. usvojila je na 3. sjednici, održanoj dana 19. prosinca 2022. godine.