



**Plan i program rada s financijskim planom
za 2022. godinu**

Vodice, studeni 2021. godine

Sadržaj

1. Uvod
2. Temeljni podaci
3. Vizija, misija, strategija
4. Plan i program rada s financijskim planom za 2022. godinu
5. Plan investicija

1. Uvod

Plan i program rada tvrtke *Leć* za 2022. godinu donosi se 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 te usluge održavanja groblja najvećim dijelom financiraju se iz proračuna Grada Vodica, a dijelom od Turističke zajednice Grada Vodica i građana, dok se ostale usluge: javna usluga prikupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada, usluga javne tržnice na malo te usluga ukopa pokojnika, financiraju isključivo od građana, odnosno korisnika naših usluga na području Grada Vodica i Općine Tribunj. Javna usluga prikupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada prema novom Zakonu o gospodarenju otpadom je javna usluga sakupljanja komunalnog otpada što je detaljnije razrađeno točkom 4.3. ovog Plana.

Pored dodijeljenih komunalnih djelatnosti te javne usluge prikupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada (sakupljanja komunalnog otpada), tvrtka *Leć* obavlja i poslove održavanja javnih WC-a, 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 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 javnih zelenih površina, održavanja čistoće javnih površina, održavanja groblja i ukopa pokojnika te usluge javne tržnice na malo.

Sjedište društva je u Vodicama, Obala Juričev Ive Cote 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 gradonačelnik kao njegov zakonski zastupnik.

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

Temeljni kapital društva iznosi 4.088.700,00 kn.

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

Nova 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)

Svrha nove organizacijske sheme je da se operativni problemi u poslovanju rješavaju na najnižoj mogućoj razini na kojoj ih je moguće riješiti. Linija rješavanja problema će polaziti od radnika, ići prema voditelju službe, voditelju operative, rukovoditelju sektora i tek na kraju, ako se problem ne može riješiti na nižim razinama, prema direktoru. Ovakvim pristupom omogućava se da se direktor bavi rješavanjem strateških pitanja Društva, a nižim razinama u strukturi operativnim poslovanjem Društva.

Na ovakav način organizacijska struktura Društva u odnosu na prethodnu osigurava ostvarivanje planiranih ciljeva na racionalniji i efikasniji način, a što se posebno odnosi na korištenje ljudskih i materijalnih resursa. Također, osigurava jasniju podjelu 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 povjerali 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 povjerali 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
- Povećanje brige za zaposlene

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 prikupljanje 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,
- donošenje novog Pravilnika o radu.

3.4. Zakonska osnova

Temeljni zakonski akt iz područja komunalnog gospodarstva je Zakon o komunalnom gospodarstvu („Narodne novine br. 68/18. i 110/18.). 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

Temeljni zakonski akti iz područja gospodarenja otpadom su novi 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 novog 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) prestaju važiti stupanjem na snagu pravilnika o metodama uzorkovanja i ispitivanja neugode uzrokovane mirisom.

Ovim aktima se, između ostalog, propisuje 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, objavljen je u Narodnim novinama dana 23. 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) Odluku o sakupljanju komunalnog otpada trebaju donijeti u roku šest mjeseci od dana stupanja Zakona na snagu odnosno do 31. siječnja 2022. godine. U toj odluci treba se odrediti cijena obvezne minimalne javne usluge. Nakon donošenja odluke, Leć d.o.o. obavezan je donijeti novi cjenik u roku tri mjeseca od dana donošenja Odluke o sakupljanju komunalnog otpada odnosno do 30. travnja 2022. godine.

Međutim, obzirom da Fond još nije donio navedenu odluku o strukturi troškova nije moguće napraviti kalkulacije za obračun cijene obvezne minimalne javne usluge.

Također, novim Zakonom se potpuno drugačije uređuje obračun cijene minimalne javne usluge u odnosu na odredbe prijašnjeg zakona.

1. Prvi problem je što je novi Zakon 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. Drugi problem koji proizlazi iz ovako utvrđenih kategorija u odnosu na odredbe novog Zakona o korištenju usluge je 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.

Komentari na izazove koji slijede Društvu u 2022. godini u odnosu na nov način obračuna cijena javne usluge detaljnije su sadržani u točki 4.3. ovog Plana te u Strateškom planu Društva za razdoblje 2021 – 2025 godine.

4. Plan i program rada s financijskim planom za 2022. godinu

Plan i program rada s financijskim planom za 2022. 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 u većem dijelu se financira 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.

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

Osim javnih površina, u turističkoj sezoni čiste se i plaže, a ti se poslovi financiraju iz Grada Vodica i Turističke zajednice Grada Vodica, također, temeljem operativnih planova, troškovnika i sklopljenih ugovora.

Na ovim poslovima u 2021. godini bilo je angažirano ukupno 18 radnika, od toga 11 na neodređeno vrijeme, 1 radnik na određeno vrijeme te 6 sezonskih radnika. Isto se planira i za 2022. godinu.

	PRIHOD	PLAN 2022.
1	Prihodi od pometanja javnih površina	1.793.707,00
2	Prihodi od održavanja čistoće plaža	519.747,00
	Ugovor Grad Vodice	147.009,33
	Ugovor TZ Vodice	372.737,67
	UKUPNO:	2.313.454,00
	RASHOD	PLAN 2022.
1	Troškovi materijala i energije	126.577,00
2	Troškovi usluga	42.993,00
3	Bruto plaće	1.765.068,00
4	Amortizacija	57.832,70
5	Ostali troškovi	320.983,30
	UKUPNO:	2.313.454,00

Temeljem ovog financijskog plana za 2022. godinu i konačnog donošenja proračuna Grada Vodica za 2022. godinu, tvrtka *Leć* će početkom 2022. 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.

Na ovim poslovima u 2021. godini bilo je angažirano ukupno 15 radnika, od toga 6 na neodređeno vrijeme te 9 učenika, preko učeničkih servisa, na poslovima zalijevanja. Isto se planira i za 2022. godinu.

	PRIHODI	PLAN 2022.
1	Prihodi od održavanja zelenih površina	1.224.472,00
	UKUPNO:	1.224.472,00
	RASHODI	PLAN 2022.
1	Troškovi materijala i energije	70.457,00
2	Troškovi usluga	172.078,00
3	Bruto plaće	749.032,00
4	Amortizacija	50.425,00
5	Ostali troškovi	182.480,00
	UKUPNO:	1.224.472,00

Temeljem ovog financijskog plana za 2022. godinu i konačnog donošenja proračuna Grada Vodica za 2022. godinu, tvrtka *Leć* će početkom 2022. 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

Tvrtka *Leć* uspostavila je sustav odvojenog sakupljanja komunalnog otpada na kućnom pragu, na čitavom području Grada Vodica i Općine Tribunj, a organiziranim odvozom obuhvaćeno je 100% korisnika na području pružanja usluge.

Sakupljeni miješani komunalni otpad odvozi se na županijsko odlagalište Bikarac gdje se važe, evidentira i deponira. O otpadu se vode evidencije i ostali propisani dokumenti. Glomazni otpad se sakuplja besplatno, direktno od građana na kućnom pragu, po njihovom pozivu, te se dalje sortira i predaje ovlaštenim oporabiteljima.

Korisni otpad (papir, karton, plastika, metal, staklo i odjeća) se sakuplja direktno od građana na kućnom pragu. Sakupljeni reciklabilni otpad se dovozi u sortirnicu *Leć*, sortira, preša i predaje ovlaštenim oporabiteljima.

Biootpad se prikuplja sa zelenih površina koje održava tvrtka *Leć*, kao i od građana po njihovom pozivu. Biootpad se usitnjava, jedan dio takve usitnjene mase privremeno se skladišti na prostoru Bauljače, a drugi se dio odvozi na Bikarac.

Ovakvim načinom gospodarenja komunalnim otpadom postigli smo da se svake godine smanjuju količine deponiranog miješanog komunalnog otpada, a povećavaju količine odvojeno prikupljenog reciklabilnog otpada, što je plan i u 2022. godini.

Na ovim poslovima u 2021. godini bilo je angažirano ukupno 42 radnika, od toga 25 na neodređeno vrijeme, 7 radnika na određeno vrijeme te 10 sezonskih radnika. Isto se planira i za 2022. godinu.

	PRIHODI	PLAN 2022.
1	Prihod od cijene obvezne minimalne javne usluge	7.513.600,00
2	Prihodi od cijene za prikupljenu količinu mješanog komunalnog otpada	2.101.900,00
3	Prihodi o prodaje recikabilnog otpada	250.000,00
4	Prihodi od odvoza po narudžbi	604.045,00
5	Prihodi od subvencija	697.510,00
6	Ostali prihodi	100.000,00
7	Prihod od naplaćenih ispravljenih potraživanja	619.565,00
8	Kamate	20.000,00
	UKUPNO:	11.906.615,00
	RASHODI	PLAN 2022.
1	Troškovi materijala i energije	1.049.394,00
2	Troškovi deponiranja s prijevozom	2.367.426,00
3	Troškovi usluga	949.566,00
4	Bruto plaće	5.500.000,00
5	Amortizacija	1.180.790,00
6	Ostali troškovi	859.439,00
7	Kamate	20.000,00
	UKUPNO:	11.906.615,00

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

Prema prijašnjem Zakonu o održivom gospodarenju otpadom strukturu javne usluge prikupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada činila je cijena javne usluge za količinu predanog miješanog komunalnog otpada, cijena obvezne minimalne javne usluge i cijena ugovorne kazne. Troškovi koje pokriva cijena javne usluge su: troškovi nabave i održavanja opreme za prikupljanje otpada, troškovi prijevoza otpada, troškovi obrade otpada, troškovi nastali radom reciklažnog dvorišta i mobilnog reciklažnog dvorišta zaprimanjem bez naknade otpada nastalog u kućanstvu na području JLS-a za koje je uspostavljeno reciklažno dvorište, troškovi prijevoza i obrade glomaznog otpada koji se prikuplja u okviru javne usluge te troškovi vođenja propisanih evidencija i izvješćivanja u vezi s javnom uslugom.

Temeljem ovako uređenih parametara tvrtka *Leć* utvrdila je visinu cijene javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog i biorazgradivog komunalnog otpada **prema načelu „onečišćivač plaća“**, primjenom obračunskog kriterija količine proizvedenog otpada za izračun cijene javne usluge razmjerno količini predanog otpada u obračunskom razdoblju, pri čemu je **kriterij količine otpada u obračunskom razdoblju volumen spremnika otpada i broj pražnjenja spremnika**. Cijena javne usluge jest novčani iznos u kunama za pruženu javnu uslugu prikupljanja miješanog komunalnog i biorazgradivog komunalnog otpada, a plaća se radi pokrića troškova sustava održivog gospodarenja komunalnim otpadom.

Prema novom Zakonu o gospodarenju otpadom javna usluga sakupljanja komunalnog otpada podrazumijeva prikupljanje komunalnog otpada na području pružanja javne usluge putem spremnika od pojedinog korisnika i prijevoz i predaju tog otpada ovlaštenoj osobi za obradu takvoga otpada i uključuje sljedeće usluge:

– uslugu prikupljanja na lokaciji obračunskog mjesta korisnika usluge:

1. miješanog komunalnog otpada

2. biootpada
3. reciklabilnog komunalnog otpada i
4. glomaznog otpada jednom godišnje te
 - uslugu preuzimanja otpada u reciklažnom dvorištu
 - uslugu prijevoza i predaje otpada ovlaštenoj osobi.

Strukturu cijene javne usluge čini: cijena za količinu predanog miješanog komunalnog otpada i cijena obvezne minimalne javne usluge.

Obvezna minimalna javna usluga je iznos koji se osigurava radi ekonomski održivog poslovanja te sigurnosti, redovitosti i kvalitete pružanja javne usluge, kako bi sustav sakupljanja komunalnog otpada mogao ispuniti svoju svrhu. Na području pružanja javne usluge primjenjuje se:

1. jedinstvena cijena obvezne minimalne javne usluge za korisnika usluge razvrstanog u kategoriju korisnika kućanstvo i
2. jedinstvena cijena obvezne minimalne javne usluge za korisnika usluge razvrstanog u kategoriju korisnika koji nije kućanstvo.

Usluga prikupljanja na lokaciji obračunskog mjesta korisnika usluge miješanog komunalnog otpada, biootpada i glomaznog otpada jednom godišnje te usluga preuzimanja otpada u reciklažnom dvorištu i usluga prijevoza i predaje otpada ovlaštenoj osobi financiraju se iz sredstava prikupljenih naplatom cijene javne usluge i ugovorne kazne, dok Fond financira troškove usluge prikupljanja reciklabilnog otpada i usluge preuzimanja otpada u reciklažnom dvorištu za tokove otpada koji se sastoje pretežito od otpadne ambalaže iz sredstava prikupljenih naplatom naknade gospodarenja otpadom. Fond ove troškove financira temeljem sporazuma sklopljenim s davateljem javne usluge, a kojim se određuju uvjeti sakupljanja i predaje reciklabilnog komunalnog otpada, a strukturu troškova uređuje Fond svojom odlukom.

Dakle, novim Zakonom se potpuno drugačije uređuje obračun cijene obvezne minimalne javne usluge, troškovi koje pokriva cijena javne usluge i način financiranja javne usluge u odnosu na odredbe prijašnjeg zakona. Sve ove izmjene mogu dovesti do velikih promjena i poteškoća.

Najveća izmjena je financiranje prikupljanja reciklabilnog otpada na obračunskom mjestu i putem reciklažnog dvorišta od strane Fonda, tako da strukturu troškova uredi Fond svojom odlukom (čl. 64. st. 4.), jer se za ovaj dio više ne predviđa da bude dio kalkulacije davatelja javne usluge (Leč). Vidljivo je dakle da na ovaj dio tvrtka ne može utjecati, a dodatnu nesigurnost izaziva činjenica da troškove Fond financira iz sredstava prikupljenih naplatom naknade gospodarenja otpadom (čl. 64. st. 2.). Stoga, do donošenja Odluke Fonda ostaje nepoznanica na koji će način Fond urediti financiranje ovih troškova (čl. 64. st. 3.), odnosno kako će se utvrditi struktura troškova (čl. 64. st. 4.).

Nadalje, prema odredbama novog Zakona u kategoriju korisnika koji nije kućanstvo razvrstani su korisnici koji nekretninu koriste u svrhu obavljanja djelatnosti, uključujući i iznajmljivače – fizičke osobe koji pružaju ugostiteljske usluge u domaćinstvu. Prema Zakonu (čl. 64. st.4.) korisnici koji nisu kućanstvo dužni su u sklopu javne usluge koristiti samo uslugu prikupljanja miješanog komunalnog otpada, dok prikupljanje bio-otpada, reciklabilnog otpada i glomaznog otpada Zakonom nije predviđeno. Dakle, davatelj javne usluge u sklopu javne usluge, samo od korisnika koji je razvrstan u kategoriju kućanstvo može prikupljati, uz miješani komunalni otpad, ostale vrste otpada (biootpad, reciklabilni otpad, glomazni otpad).

Prema važećem cjeniku donesenom temeljem Uredbe o gospodarenju otpadom, za primjenu cijene obvezne minimalne javne usluge korisnici su razvrstani u 3 kategorije: (1) kućanstva; (2) kućanstva koja se bave iznajmljivanjem s 4 potkategorije, ovisno o kapacitetu iznajmljivanja; (3) pravne i fizičke osobe koje se bave djelatnošću s 47 potkategorija, ovisno o vrsti djelatnosti. Sukladno navedenom, reciklabilni otpad i glomazni otpad prikuplja se iz kućanstva, zatim od iznajmljivača te od korisnika koji se bave djelatnošću ako su iskazali interes za takvo prikupljanje. Fizičkim osobama - iznajmljivačima koji uslugu obavljaju u domaćinstvu besplatno su dodijeljene dodatne posude za

miješani komunalni otpad te posude za reciklabilni otpad upravo zbog djelatnosti koju obavljaju u domaćinstvu. Tako je osigurano obavljanje javne usluge na kvalitetan, postojan i ekonomski učinkovit način, u skladu s načelima održivog razvoja, zaštite okoliša, posebno poštujući načelo onečišćivač plaća, uz osiguranje i poticanje odvojenog sakupljanja otpada.

Stoga postoji izazov i mogućnost da uslijed prije navedenih zakonskih odredbi dođe do disbalansa, obzirom da su korisnici razvrstani u dvije kategorije, a posebno je sporna kategorija korisnika koji nisu kućanstvo. Na ovakav način u istu kategoriju su svrstani „mali“ privatni iznajmljivači s 2-3 ležaja, veliki privatni iznajmljivači s preko 20 ležaja, hoteli, marine, mali obrti, mali uredi u kojima se obavlja djelatnost pa se može postaviti pitanje, na koji se način ove odredbe osiguravaju provedbu temeljnog načela „onečišćivač plaća“? Pritom posebni izazov predstavlja činjenica da je na davatelju javne usluge ostala obveza prikupljanja miješanog komunalnog otpada dok ostale vrste otpada (biootpad, reciklabilni otpad i glomazni otpad) korisnici koji nisu kućanstvo, uključujući i iznajmljivače u domaćinstvu, ugovaraju s drugima po komercijalnim uvjetima. Stoga se postavlja pitanje, kako se na ovakav način osigurava i potiče odvojeno sakupljanje otpada? Pritom treba naglasiti da je ovakva kategorizacija zbog velikog broja privatnih iznajmljivača problem svih turističkih naselja.

Obzirom da Fond još nije donio odluku o strukturi troškova nije moguće napraviti realne kalkulacije za obračun cijene obvezne minimalne javne usluge, tako da je prihod od cijene obvezne minimalne javne usluge za 2022. godinu izračunat temeljem predvidljivih troškova.

Pojašnjenje uz točku 2. Troškovi deponiranja s prijevozom

Prema informacijama u saznanju smo da RCO ide u probnu fazu radova i u tom razdoblju od šest mjeseci cijena zbrinjavanja otpada (deponiranje) neće se mijenjati, a eventualne korekcije cijene bile bi nakon ljeta 2022. godine jer bi tada trebali biti poznati svi troškovi regionalnog centra Bikarac. Iz ovog razloga troškovi zbrinjavanja otpada (deponiranje) za 2022. godinu planirani su kao i za 2021. godinu.

Pojašnjenje uz točku 5. Prihod od subvencija

U ovoj stavci uključeni su iznosi sufinanciranja troškova goriva u iznosu od 25.000,00 kn, amortizacija novonabavljenog vozila za odvojeno prikupljanje otpada u iznosu od 195.000,00 kuna, te sufinanciranje troškova prijevoza otpada s otoka Prvića u iznosu od 477.510,00 kuna. Iznos od 477.510,00 kuna za troškove prijevoza otpada s otoka Prvića trebao bi se sufinancirati iz sredstava proračuna Grada Vodica.

Pojašnjenje subvencije prijevoza otpada s otoka Prvića

Grad Vodice je do 2019. godine sufinancirao troškove prijevoza otpada s otoka Prvića u iznosu od 300.000,00 kuna, dok za 2019. godinu ovi troškovi nisu sufinancirani i ostao je otvoren iznos od 300.000,00 kuna.

Sukladno zakonskim odredbama Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost od 2020. godine sufinancira troškove prijevoza otpada s otoka na kopno u vrijednosti 60% procijenjenih i opravdanih troškova, pa je tvrtka Leć aplicirala na natječaj za dodjelu sufinanciranih sredstava za 2020. godinu. Odobrena su i isplaćena sredstva u iznosu od 392.430,00 kuna, pa je sufinanciranje za 2020. godinu zatvoreno.

Za 2021. godinu Fond je odobrio dio sredstava odnosno iznos od 122.490,20 kuna, što je 18,73% procijenjenih i opravdanih troškova. Smanjenje postotka sufinanciranja je isključivo iz razloga što se radi o potporama male vrijednosti, de minimis potporama, koje je tvrtka u cijelosti iskoristila za prethodno razdoblje (potpora ne smije biti veća od 200.000,00 eura u tekućoj fiskalnoj godini te tijekom prethodne dvije fiskalne godine), jer je uz ove natječaje aplicirala i na natječaj EU za nabavu novog komunalnog vozila za odvojeno sakupljanje otpada, te su joj i ta sredstva odobrena.

Zbog navedenog u financijskom planu za 2022. godinu uključen je iznos sufinanciranja prijevoza otpada s otoka Prvića od 300.000,00 kuna za 2019. godinu, te razlika iznosa za 2021. godinu od 177.510,00 kuna, dakle ukupno 477.510,00 kuna. Navedeni iznos sufinancirao bi se sredstvima proračuna Grada Vodica.

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 tržišnim 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. Za potrebe rada tržnice u popodnevnim satima, odnosno u ljetnoj sezoni, planira se zaposliti jedan sezonski radnik.

Na ovim poslovima u 2021. godini bio je zaposlen 1 radnik na neodređeno vrijeme (inkasator na tržnici) te prema potrebama posla raspoređen i 1 pomoćni radnik (zaposlen, također, na neodređeno vrijeme na drugim poslovima kod Leć d.o.o.). Za 2022. godinu planira se zaposliti još 1 sezonski radnik.

	PRIHODI	PLAN 2022.
1	Prihodi od najma prostora	65.000,00
2	Prihodi od zakupa stolova	350.000,00
3	Prihodi od dnevnog najma stolova	20.000,00
4	Subvencija za izgradnju Tržnice	302.000,00
	UKUPNO:	737.000,00
	RASHOD	PLAN 2022
1	Troškovi materijala i energije	103.388,00
2	Troškovi usluga	87.264,00
3	Bruto plaće	172.500,00
4	Amortizacija	330.848,00
5	Ostali troškovi	43.000,00
	UKUPNO:	737.000,00

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.

Obzirom da su sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu definirani poslovi vezani za održavanje groblja planiranu investiciju izgradnje i prodaje novih grobnica na gradskom groblju u Vodicama izvršava Grad Vodice.

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.

Na poslovima održavanja groblja i ukopa pokojnika u 2021. godini bilo je zaposleno 4 radnika, od toga 1 na neodređeno vrijeme, a 3 radnika na određeno vrijeme. Isto se planira i za 2022. godinu.

	PRIHOD	PLAN 2022.
1	Naknada za održavanje groblja	255.000,00
2	Prihodi od pružanja usluge -ukop	120.000,00
3	Naknada za dodjelu grobnog mjesta	2.400,00
	UKUPNO:	377.400,00
	RASHOD	PLAN 2022.
1	Troškovi materijala i energije	19.780,00
2	Troškovi usluga	28.040,00
3	Brutto plaće	474.381,00
4	Amortizacija	5.824,00
5	Ostali troškovi	66.930,00
	UKUPNO:	594.955,00

Pojašnjenje Plana 2022. 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“.

Pojašnjenje uz točku 3. - Naknada za dodjelu grobnog mjesta

Planirano je da će Grad Vodice ići u izgradnju grobnica na mjesnom groblju u Srimi, pa ukoliko to bude odrađeno kroz 2022. godinu ova naknada će biti veća ovisno o broju grobnica odnosno o broju izdanih rješenja o dodjeli grobnih mjesta.

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, kao i poslove održavanja javnih WC-a u ljetnoj sezoni te poslove vezane uz dodjelu licence za Plavu zastavu, sve temeljem sklopljenih ugovora.

Za 2022. 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 održavanja javnog WC-a podrazumijevaju poslove održavanja WC-a u parku pored tržnice i WC-a na plaži Srima u turističkoj sezoni.

Poslovi vezani uz dodjelu licence za Plavu zastavu podrazumijevaju provođenje aktivnosti Međunarodnog programa u svezi dodjele „Plave zastave“. Na ovim poslovima je u sezoni 2021. godine bilo zaposleno 2 sezonska radnika i 2 studenta preko studentskih servisa. Isto se planira i za 2022. godinu.

	PRIHOD	PLAN 2022.
1	Prihodi od održavanja javnih WC-a	56.000,00
2	Pružanje pogrebnih usluga	350.000,00
3	Interventni radovi za Grad	240.000,00
4	Nabava urbane opreme	160.000,00
5	Aktivnosti u svezi Plava zastava	148.000,00
6	Prihodi od iznajmljivanja ležaljki	130.000,00
7	Prihodi od najma	18.000,00
	UKUPNO:	1.102.000,00
	RASHOD	PLAN 2022.
1	Troškovi materijala i energije	242.117,00
2	Troškovi usluga	109.000,00
3	Bruto plaće	30.000,00
4	Ostali troškovi	160.000,00
5	Nabavna vrijednost prodane pogrebne robe	110.000,00
	UKUPNO:	651.117,00

REKAPITULACIJA FINCIJSKOG PLANA 2021.

	PRIHODI	PLAN 2022.
1	Prihod od cijene obvezne minimalne javne usluge	7.513.600,00
2	Prihodi od cijene za prikupljenu količinu MKO	2.101.900,00
3	Prihodi o prodaje recikabilnog otpada	250.000,00
4	Prihodi od odvoza po narudžbi	604.045,00
5	Prihodi od subvencija	697.510,00
6	Ostali prihodi	100.000,00
7	Naplata utuženih potraživanja	619.560,00
8	Naknada za održavanje groblja	255.000,00
9	Prihodi od pružanja usluge -ukop	120.000,00
10	Naknada za dodjelu grobnog mjesta	2.400,00
11	Prihodi od najma prostora	65.000,00
12	Prihodi od zakupa stolova	350.000,00
13	Prihodi od dnevnog zakupa	20.000,00
14	Subvencija za izgradnju Tržnice	302.000,00
15	Prihodi od pometanja javnih površina	1.793.707,00
16	Prihodi od održavanja zelenih površina	1.224.472,00
17	Prihodi od održavanja čistoće plaža	519.747,00
18	Prihodi od održavanja javnog WC-a	56.000,00
19	Pružanje pogrebnih usluga	350.000,00
20	Interventni radovi za Grad	240.000,00
21	Nabava urbane opreme	160.000,00
22	Aktivnosti u svezi Plava zastava	148.000,00
23	Prihodi od iznajmljivanja ležaljki	130.000,00
24	Prihodi od naplate wc-a i tuševa	18.000,00
25	Kamate	20.000,00
	UKUPNO:	17.698.541,00
	RASHODI	PLAN 2022.
1	Utrošeni materijal i energija	1.611.715,00
2	Troškovi deponiranja s prijevozom	2.367.426,00
3	Troškovi usluga	1.388.941,00
4	Bruto plaće	8.690.981,00
5	Amortizacija	1.625.719,00
6	Ostali troškovi	1.632.832,00
7	Kamate	20.000,00
8	Nabavna vrijednost prodane pogrebne robe	110.000,00
	UKUPNO:	17.447.612,00

Pojašnjenje

Razlika između plana prihoda i plana rashoda za 2022. godinu u iznosu od 213.329 kn nastala je zbog ostalih poslova koje tvrtka *Leć* obavlja.

5. Plan investicija

Za 2022. godinu planiraju se slijedeće investicije:

Vozila:

- nabava električnog teretnog vozila do 3,5 t nosivosti
- nabava specijalnog radnog stroja čistilice 4 m3 (operativni leasing);
- nabava specijalnog komunalnog vozila autopodizač (operativni leasing);

Oprema:

- nabava ručnih prijenosnih računala sa softver licencom (aplikacijom) za očitavanje RFID BIN tagova
- pregradne stijenke na ribarnici

Naziv investicije	Procijenjena vrijednost	Izvori financiranja
Nabava električnog teretnog vozila do 3,5 t nosivosti	260.000,00 kn	Fond, vlastita sredstva
Nabava specijalnog radnog stroja čistilice 4 m3	1.500.000,00 kn	operativni leasing
Nabava specijalnog komunalnog vozila autopodizač	850.000,00 kn	operativni leasing
Nabava ručnih prijenosnih računala sa softver licencom (aplikacijom) za očitavanje RFID BIN tagova	78.000,00 kn	vlastita sredstva
Pregradne stijenke na ribarnici	35.000,00	vlastita sredstva

Sve planirane investicije za 2022. godinu navedene su u Planu nabave za 2022. godinu

Pojašnjenje Plana investicija

Sukladno potrebama te prema godinama starosti vozila za 2022. godinu planiramo nabavu novih strojeva radi zamjene:

1. motorne čistilice iz 2011 godine
2. autopodizača iz 2007 godine

Osim zbog godina starosti žurna potreba za novim vozilima (radnim strojevima) je što su oba navedena vozila (radni strojevi) jedino sredstvo rada, kako za pometanje ulica, tako i za poslove odvoza glomaznog otpada i press kontejnera, pa se riskira organizacija posla zbog mogućih kvarova.

Što se tiče motorne čistilice plan je da se ista nabavi do 6. mjeseca 2022.g. odnosno do početka turističke sezone jer tada istječe zadnja rata Impuls leasinga. Planiramo nabaviti čistilicu od 4 m3 korištenjem operativnog leasinga.

Što se tiče autopodizača planiramo nabaviti novi nakon što istekne zadnja rata Erste Leasinga u kolovozu 2022.g., tako da bi krenuli u proceduru nabave koja bi se realizirala do kraja godine. Za nabavu se planira koristiti operativni leasing.

Za novo električno teretno vozilo aplicirati ćemo na javni natječaj Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost za sufinanciranje nabave komunalnih vozila na alternativna goriva.

U 2021. godini nabavljeno je pet ručnih prijenosnih računala sa softver licencom (aplikacijom) za očitavanje RFID BIN tagova, a u 2022. godini planira se nabava još sedam takvih računala za potrebe očitavanja spremnika.

Pregradne stijenke na ribarnici planirane su u 2021. godini, međutim, kako se ova nabava nije realizirala predviđena je za 2022. godinu.

Direktor

Stanko Birin

Urbroj: 765-2/2021

Plan i program rada s financijskim planom za 2022. godinu Skupština TD LEĆ d.o.o. usvojila je na 1. sjednici, održanoj dana 14. prosinca 2021. godine.