

# GODIŠNJI PLAN POSLOVANJA ZA 2025. GODINU

prosinac 2024. god.  
Šibenik, 19.12.2024.

**DIREKTOR**  
Robert Podrug, dipl.ing.

**SADRŽAJ:**

1. UVOD.....	1
2. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA DRUŠTVA.....	2
3. STRATEGIJA POSLOVANJA.....	3
3.1. Zakonska osnova.....	3
3.2. Ključne vrijednosti Društva.....	3
4. PLAN RADA.....	5
4.1. Čimbenici rizika.....	6
5. PLAN KADROVA.....	8
6. PLAN INVESTICIJA.....	9
6.1. Ostvarenje plana investicija u 2024. godini.....	9
6.2. Plan investicija za 2025. godinu .....	9
7. FINANCIJSKI PLAN.....	12
7.1. Plan prihoda.....	12
7.2. Plan rashoda.....	13
7.3. Rezultat poslovanja Društva.....	16

## 1. UVOD

Društvo BIKARAC d.o.o., Centar za gospodarenje otpadom Šibensko-kninske županije, Šibenik, Narodnog preporoda 1 je trgovačko društvo koje se bavi pružanjem usluga iz domene komunalnih djelatnosti.

Društvo je registrirano za obavljanje sljedećih djelatnosti:

- djelatnost oporabe otpada,
- djelatnost prijevoza otpada,
- djelatnost trgovanja otpadom,
- djelatnost zbrinjavanja otpada,
- gospodarenje otpadom,
- prijevoz za vlastite potrebe.

Društvo Bikarac d.o.o. osnovano je Odlukom Gradskog vijeća Grada Šibenika na 3. sjednici od 18. rujna 2013. godine i sukladno tome Odlukom skupštine društva GRADSKA ČISTOĆA d.o.o. od 24. prosinca 2013. g u postupku podjele osnivanjem društva Bikarac d.o.o., prijenosom jednog ili više dijelova imovine GRADSKA ČISTOĆA d.o.o. kao društva koje se dijeli a da to društvo ne prestaje, na novo društvo BIKARAC d.o.o. koje se osniva radi provođenja odvajanja s osnivanjem. Podjelom je u novoosnovano društvo Bikarac prenesena djelatnost obrade i zbrinjavanja neopasnog otpada te prikupljanja i odvoza papira, kao i pripadajući dio imovine i zaposlenika.

U prosincu 2019. godine Skupština društva donijela je Odluku o prestanku obavljanja djelatnosti prikupljanja papira i doniranju pripadajućeg dijela imovine društvu ZELENI GRAD ŠIBENIK d.o.o., o čemu su društva sklopila Sporazum.

Društvo je 100% u vlasništvu Grada Šibenika. Upisani temeljni kapital iznosi 6.315.774,11 €. Skupštinu Društva čini gradonačelnik Grada Šibenika (jedini član). Društvo zastupa direktor pojedinačno i samostalno, uz ograničenja iz Izjave o osnivanju društva Bikarac d.o.o.. Nadzorni odbor sastoji se od 5 (pet) članova, od kojih jednog člana imenuje Radničko vijeće Društva. Predsjednika i zamjenika predsjednika biraju članovi Nadzornog odbora.

Članovi Nadzornog odbora su:

1. Joško Vučenović, predsjednik
2. Josipa Leontić, zamjenica predsjednika
3. Davor Aleksić, član
4. Mate Brajković, član
5. Neven Rak, član, imenovan odlukom Radničkog vijeća

Društvo ima otvorene poslovne račune u ERSTE banci (HR8624020061100719948) i Hrvatskoj poštanskoj banci (HR8123900011199009981).

Svoju djelatnost Društvo obavlja na nekoliko lokacija:

1. Uprava Društva – Šibenik, Narodnog preporoda 1
2. Centar za gospodarenje otpadom – Šibenik, Donje polje, Đelalija 12A
3. Pretovarna stanica Pirovac
4. Pretovarna stanica Biskupija

## 2. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA

Organizacijska struktura Društva prikazuje ukupnost veza i odnosa između svih organizacijskih dijelova. Ukupan rad društva organiziran je kroz službe.

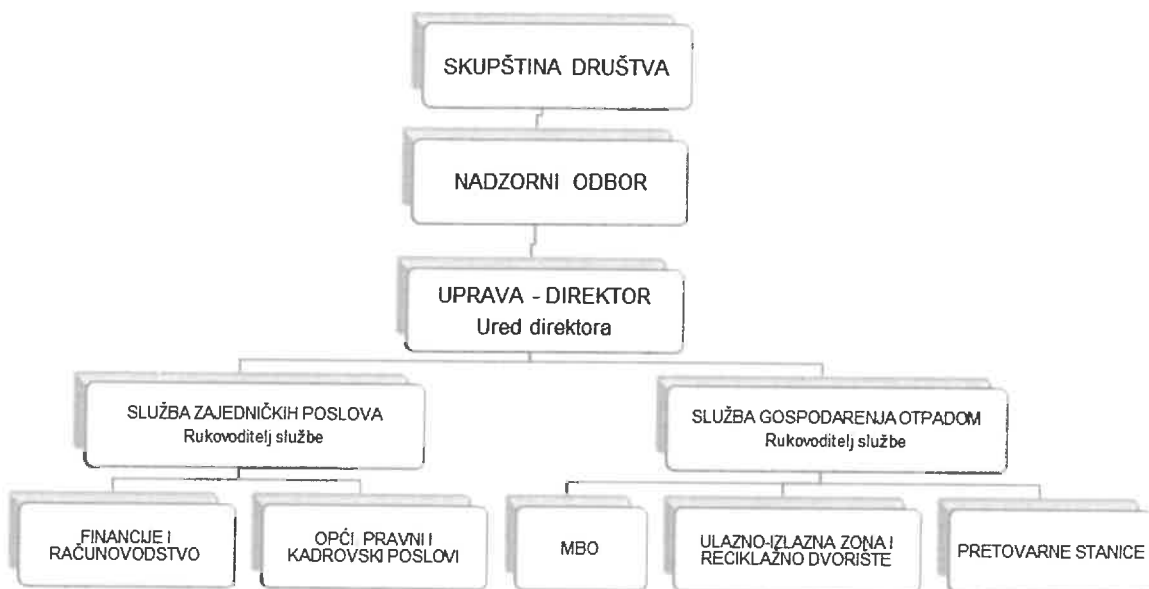
Društvo se sastoji od slijedećih službi:

- Ured direktora
- Služba gospodarenja otpadom
- Služba zajedničkih poslova

Organizacijska struktura treba osigurati:

- ostvarivanje zacrtanih ciljeva Društva,
- optimalnu podjelu rada u organizaciji sukladno potrebama i obimu posla,
- efikasnu uporabu svih raspoloživih resursa,
- fleksibilnost organizacije i prilagodljivost novonastalim uvjetima,
- jasnu podjelu ovlasti i odgovornosti,
- odgovarajući sustav komunikacija i razmjene znanja unutar Društva,
- racionalno korištenje kvalifikacija, iskustava, znanja i radnog vremena.

Slika 1: Organizacijska struktura društva Bikarac d.o.o.



### 3. STRATEGIJA POSLOVANJA

Društvo je donijelo Strateški plan razvoja koji se odnosi na razdoblje od 2023.-2025. godine. Strateški plan razvoja, kao programski dokument koji predstavlja okvir i smjernice budućeg razvoja, uključuje nekoliko strateških ciljeva prema kojima se razvoj treba odvijati. Jedan od strateških ciljeva tvrtke Bikarac d.o.o. je „Uspostava cjelovitog i održivog sustava gospodarenja otpadom na području Šibensko-kninske županije“.

Cjeloviti sustav gospodarenja otpadom obuhvaća sljedeće mjere:

- nadzor toka otpada od mjesta nastanka do mjesta konačne obrade
- izbjegavanje i smanjivanje otpadnih tvari
- recikliranje i obnavljanje otpadnih tvari
- obrada neiskorištenog otpada
- minimalno odlaganje obrađenog otpada.

U skladu sa Strateškim planom razvoja Društva donosi se i ovaj Godišnji plan poslovanja.

Djelatnost zbrinjavanja i gospodarenja otpadom s aspekta organizacijskih i ljudskih, te tehničkih i materijalnih resursa čini najveći dio u Društvu, i to po broju zaposlenih, po opremi i tehničkim resursima, te po djelokругu rada. S obzirom na okolnosti i okvir u kojem se djelatnost gospodarenja otpadom odvija, važno je napomenuti što i na koji način utječe pozitivno odnosno negativno na planiranje i realizaciju poslovanja.

#### 3.1. ZAKONSKI OKVIR

Društvo je dužno, poštujući pozitivne pravne propise, trajno i nesmetano obavljati usluge i djelatnosti koje su mu povjerene. Temeljni zakonski akti vezani uz djelatnost Društva su Zakon o održivom gospodarenju otpadom (NN broj 94/13, 73/17, 14/19, 98/19, 84/21), Zakon o zaštiti okoliša (NN broj 80/13, 153/13, 78/15, 12/18, 118/18), Zakon o zaštiti zraka (NN broj 130/11, 47/14, 61/17, 127/19, 57/22), Zakon o Fondu za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost (NN broj 107/03, 144/12) te Strategija održivog razvitka Republike Hrvatske (NN broj 30/09).

Vlada RH je Odlukom (NN 84/2023) usvojila Plan gospodarenja otpadom Republike Hrvatske za razdoblje 2023.-2028. godine kojim je otvorila mogućnosti za daljnji razvoj sustava za odvojeno prikupljanje otpada, izgradnju postrojenja za energetske oporabu ali i investiranja u MBO sustave za obradu otpada, a sve u cilju zaštite okoliša. Stoga je za izradu projektno-tehničke dokumentacije za projekt *Energana* Društvo je osiguralo bespovratna sredstva od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.

Društvo je, po ispunjenju svih zakonskih obveza, ishodilo dozvolu za gospodarenje otpadom za Plohu I i dozvolu za gospodarenje otpadom koja se odnosi na MBO postrojenje i Plohu II.

#### 3.2. KLJUČNE VRIJEDNOSTI DRUŠTVA

Svojim djelovanjem Društvo nastoji opravdati očekivanja korisnika javnih usluga, poslovnih partnera, lokalne zajednice i radnika Društva te pozitivno utjecati na društvenu okolinu i kvalitetu života građana Šibensko-kninske županije.

Društvo poslove obavlja na zakonit, odgovoran i profesionalan način, sukladno zahtjevima struke, za što posjeduje potrebna znanja i tehnologiju.

Društvo odgovorno i savjesno ispunjava svoje obveze prema korisnicima usluga, poslovnim partnerima i radnicima Društva. U odnosu prema trećim stranama poštuje načela i principe transparentnosti, zakonitosti u radu, pouzdanosti, kvalitete usluga, sigurnosti i zaštite na

radu, brige o potrošaču, stalnog nadzora nad poslovnim procesima, društveno odgovornog poslovanja, kontinuiranog usavršavanja zaposlenika, usvajanja novih tehnologija i poboljšanja sustava kvalitete.

Misija Društva je:

- upravljanje Centrom za gospodarenje otpadom i pretovarnim stanicama u cilju uspostave cjelovitog sustava gospodarenja otpadom na području Šibensko-kninske županije.
- osigurati suvremenu tehnologiju za obradu komunalnog otpada te stvarati dodatne vrijednosti kvalitetnih sekundarnih sirovina koje se vraćaju u proizvodni proces s ciljem zaštite okoliša i štednje energije.
- edukacijom dionika omogućiti postizanje ciljeva gospodarenja otpadom, te uspostaviti upravljanje sustavom na dobrobit današnje i budućih generacija.

Krajem 2017. godine Društvo je certificiralo uvedene sustave upravljanja kvalitetom i upravljanja zaštitom okoliša po međunarodnim normama EN ISO 9001:2015 i 14001:2015. Valjanost certifikata produljena je na rok od 3 godine krajem 2023. godine kada je izvršena recertifikacija.

U 2020. godini Društvo je implementiralo FMC, Sustav financijskog upravljanja i unutarnjih kontrola, kako bi se putem uspostavljenih načela, metoda i procesa unutarnjih kontrola ostvarili opći ciljevi i uspješno upravljanje.

Jednom godišnje Društvo prikuplja informacije o ispunjenu potreba i stupnju zadovoljstva korisnika, te vrši analizu zbog otklanjanja nepravilnosti i provedbe bitnih poboljšanja u izvršenju obveza prema svim korisnicima usluga.

#### 4. PLAN RADA

Plan rada za 2025. godinu temelji se na Strateškom planu razvoja Društva i ostvarenim rezultatima u 2024. godini.

Centar za gospodarenje otpadom počeo je s radom 1. siječnja 2023. godine te je planiran njegov nesmetan i kontinuiran rad u 2025. godini. Centar za gospodarenje otpadom nastavlja s radom kao sklop više međusobno funkcionalno i/ili tehnološki povezanih građevina i uređaja za obradu (oporabu i zbrinjavanje) komunalnog otpada i drugog otpada ako je taj otpad sličan po prirodi i sastavu otpadu iz kućanstva odnosno otpada koji je moguće obraditi u CGO-u sukladno predviđenoj tehnologiji obrade. Kao sastavni dio Centra za gospodarenje otpadom s radom nastavljaju i pretovarne stanice Pirovac i Biskupija koje imaju funkciju prikupljanja otpada i okrupnjavanja pošiljki otpada za prijevoz do CGO-a odnosno postrojenja za mehaničko biološku obradu.

Od komunalnih poduzeća Šibensko-kninske županije te od pravnih i fizičkih osoba koje dovoze građevinski i glomazni otpad Društvo planira u 2025. godini prikupiti cca 65.000 tona otpada ukupno. Korisne sirovine koje se mogu izdvojiti iz zaprimljenog otpada zasebno će se zbrinjavati, te prodavati ovisno o trenutnoj situaciji na tržištu sekundarnih sirovina. Obradeni otpad deponirati će se na odlagališnu plohu 2. Za plohu 2 je u prosincu 2022. godine ishodovana trajna dozvola za gospodarenje otpadom prema kojoj je moguće obavljanje djelatnosti oporabe otpada i zbrinjavanje postupkom: recikliranja/obnavljanja drugih otpadnih tvari(R5), razmjena otpada(R12), skladištenja otpada (R13), odlaganje otpada (D1), biološka obrada otpada (D8), spajanje ili miješanje otpada(D13) i skladištenje otpada(D15) za neopasni otpad.

Dozvola za gospodarenje otpadom, koja je izdana 19. studenog 2020. godine, omogućava obavljanje djelatnosti R5 – recikliranje/obnavljanje drugih anorganskih materijala i D1 – odlaganje otpada u ili na tlo na odlagalištu otpada Bikarac. Dozvola traje do 2025. godine. Ishodovana je i dozvola za gospodarenje otpadom za obavljanje djelatnosti druge obrade otpada i uporaba postupkom pripreme prije oporabe i zbrinjavanja otpada (PP) i skladištenje otpada (R13). No, na odlagališnu plohu 1 neopasnog otpada otpad se prestao odlagati 31.12.2022. godine s obzirom da je 2023. godine počelo s radom MBO postrojenje i ishodovana je dozvola za odlagališnu plohu 2 na koju se odlaže prethodno obrađeni otpad.

U cilju redovitog monitoringa odlagališnih ploha uveden je sustav tehničke zaštite koji treba redovito održavati. Cilj sustava tehničke zaštite je pravovremena vatrodojava i odimljavanje opožarenih površina. Vatrodojavni sustav CGO Bikarac priključen je na dojavni centar Vatrogasnog operativnog centra JVP Grada Šibenika. U svrhu sprječavanja pojave odlagališnih požara i dalje će se obavljati stručno praćenje provedbe protupožarnih mjera. Za gašenje požara koristi će se i vlastiti kamion s cisternom.

Sustav videonadzora uveden je na tri lokacije: CGO, PS Pirovac i PS Biskupija. Sustav je potrebno redovito održavati.

U 2025. godini građanima će na raspolaganju i nadalje biti reciklažno dvorište u sklopu Centra za gospodarenje otpadom, u koje mogu odlagati otpad razvrstan po vrstama kako je navedeno u slijedećoj tablici.

Tablica 1: VRSTE OTPADA U RECIKLAŽNOM DVORIŠTU

ŠIFRA	VRSTA OTPADA
15 01 02 20 01 39	Plastika
15 02 02*	Zauljeni filteri

16 01 04*	Antifriz tekućine koje sadrže opasni otpad
17 02 01, 20 01 37*	Drvo
20 01 11	Tekstil
20 01 26*	Stara ulja i masti
20 01 36*	Odbačena električna i elektronička oprema
20 03 07	Glomazni otpad
15 01 07	Stakleni ambalažni otpad
16 01 03	Istrošene gume
16 01 07	Filteri za ulje
17 02 02, 16 01 20	Staklo
20 01 21	Fluorescentne cijevi
20 01 33*	Stari akumulatori
20 02 01	Biorazgradivi otpad
17 06 05*	Građevinski materijali koji sadrže azbest
15 01 02	Ambalaža od plastike(stiropor)
20 01 39	Plastika
*Oznaka za opasni otpad	

Sadašnji sustav otplinjavanja odlagališnih ploha završava spaljivanjem odlagališnog plina na baklji. Dana 14. rujna 2021. godine dobiven je pozitivan nalaz tehničkog nadgledanja koje je proveo Sektor za EX zaštitu MUP-a. Sustav otplinjavanja je u funkciji.

U hali za baliranje u 2025. godini prikupljati će se stari papir i karton u rasutom stanju koji će zatim biti pregledan i sortiran na način da se izdvoji najlon, plastika ili drugi komunalni otpad. Zatim će se prikupljena sirovina balirati, nakon čega će bale preuzimati ovlaštenu sakupljač / otkupljivač.

Sustav obrade otpadnih voda potrebno je kontinuirano održavati da se ne naruši kvaliteta obrađenih otpadnih voda koje se koriste u procesima proizvodnje, te posebno onih koje se ispuštaju u okoliš. Tijekom 2023. godine započela je optimalizacija postojećeg uređaja u skladu sa izrađenim optimalnim tehničkim rješenjem za uređaj za pročišćivanje otpadnih voda. Uređaj će biti u probnom radu do sredine 2025. godine.

U cilju praćenja utjecaja Centra za gospodarenje otpadom na lokalnu zajednicu potrebno je obavljati monitoring zraka. Potrebno je redovito kontrolirati obrađene otpadne vode i emisiju plinova u zraku sukladno važećoj okolišnoj dozvoli. Analiza uzorkovanja i analiza otpadnih, oborinskih i pročišćenih voda obavljati će se kvartalno. Također je ugovoreno i praćenje temperature u tijelu odlagališta kao mjera prevencije od dubinskih i površinskih požara. Sukladno okolišnoj dozvoli ishodovani su svi potrebni dokumenti, te će se sukladno njima redovito vršiti kontrola i nadzor procesa unutar Centra za gospodarenje otpadom.

U pretovarnoj stanici Pirovac u 2025. godini očekuje se prihvat oko 5.000 tona komunalnog otpada godišnje koji će se nakon prešanja u press kontejnerima prevoziti kamionima u Centar za gospodarenje otpadom.

#### 4.1. ČIMBENICI RIZIKA

Sukladno uputama o načinu sastavljanja financijskih planova i planova rada, slijedno se daju predviđanja rizičnih faktora u pojedinim segmentima poslovanja, a koji mogu utjecati na pravodobnu i točnu realizaciju planiranih aktivnosti i financijskih veličina predviđenih za njihovo izvršenje.



- Prekoračenje kapaciteta obrade komunalnog otpada u ljetnim mjesecima

U ljetnim mjesecima pojavljuju se povećane količine miješanog komunalnog otpada te dolazi do prekoračenja kapaciteta mehaničko-biološkog postrojenja za obradu otpada koji nije moguće obraditi u jednoj smjeni. S obzirom na predviđene viškove i u 2025. godini će biti potrebno u ljetnim mjesecima organizirati rad u MBO postrojenju u dvije smjene pri čemu je izražen rizik od neadekvatnog broja radnika na poslovima obrade otpada. U tu svrhu ostvaren je kontakt sa agencijama za ustupanje radnika kako bi se osiguralo nesmetano odvijanje poslovnih procesa. Treba napomenuti da kada bi se ostvarili ciljevi predviđeni novim Planom gospodarenja otpadom (PGO) RH za 2023. - 2028., a koji se tiču odvojenog sakupljanja pojedinih frakcija otpada, u centar bi stizale znatno manje količine miješanog komunalnog otpada što bi za posljedicu imalo bolje funkcioniranje Centra i smanjen utjecaj na okoliš.

- Plasman goriva iz otpada

U 2025. godini planira se nastaviti s isporukom GIO sukladno dogovorenoj dinamici i postojećim ugovornim obavezama. Plasman goriva iz otpada ovisi o oporabilju koji može obustaviti prihvrat (remont, ograničeni kapacitet zaprimanja i sl.) što može dovesti do poremećaja u poslovanju obzirom da Društvo ne može u kratkom vremenu provesti postupak javne nabave uz ishođenje potrebnih dozvola radi preuzimanja odnosno zbrinjavanja goriva iz otpada s drugim subjektom.

## 5. PLAN KADROVA

Pravilnikom o sistematizaciji i organizaciji poslova utvrđuju se skupovi poslova iz djelatnosti Društva i sistematizacije tih poslova prema njihovoj prirodi, uvjetima koje radnik treba ispuniti da bi ih izvršio te pravima i obvezama koje radnik stječe obavljajući ih.

Na dan 31. prosinca 2023. godine u Društvu je bilo zaposleno ukupno 68 radnika, uključujući člana uprave – direktora. Na dan 31.12.2024. godine zaposleno je ukupno 78 radnika.

Zbog otežanih uvjeta rada u MBO postrojenju u 2024. godini zabilježen je porast broja neodrađenih sati zbog bolovanja. Kako bi se rad mogao neometano odvijati potrebno je u 2025. godini zaposliti 2 radnika na radnom mjestu *operatera u MBO postrojenju druge vrste*. U ljetnim mjesecima, u vrijeme turističke sezone, zbog povećane količine prikupljenog otpada i time povećanog opsega poslova, MBO postrojenje raditi će u dvije smjene. Stoga je u 2025. godini planirano angažiranje 8 radnika putem usluge ustupanja agencijskih radnika, u periodu od svibnja do rujna, čime će se omogućiti neometan i efikasan rad unatoč povećanom opsegu posla.

Tablica 2: *PLAN ZAPOŠLJAVANJA RADNIKA U 2025. godini*

RB.	Naziv radnog mjesta	Organizacijska jedinica	Broj izvršitelja			Razlog zapošljavanja
			ukupno	neodređeno vrijeme	određeno vrijeme	
1.	Operater u MBO postrojenju II.vrste	Služba gospodarenja otpadom	2	0	2	Povećanje obima poslovanja
2.	Operater u MBO postrojenju II.vrste	Služba gospodarenja otpadom	8	0	agencijsko ustupanje radnika	Ljetni mjeseci-druga smjena

Takav plan osigurava organizaciju rada koja omogućava racionalan, ekonomičan i učinkovit tijek radnih postupaka i funkcija, podjelu ukupnog rada, te povezivanje i razvoj dijelova i cjeline poslovnog procesa. Stoga, da bi se u 2025. godini mogli izvršiti planirani poslovi i radni zadaci planiran je navedeni broj radnika po službama.

Tablica 3: *PLAN KADROVA ZA 2025. godinu*

Red. br.	Naziv službe	Broj radnika na 31.12.2024.g	Planirani broj radnika za 2025. g	Predviđeni broj radnika po Sistematizaciji
1.	Služba gospodarenja otpadom	66	68	84
2.	Služba zajedničkih poslova	8	8	12
3.	Ured direktora	4	4	6
	<b>UKUPNO</b>	<b>78</b>	<b>80</b>	<b>102</b>

Sa stajališta upravljanja ljudskim resursima u 2025. godini će se raditi na razvoju organizacijske okoline koja će jačati međuljudske odnose i poticati timski rad, ne ograničavajući pritom individualne sposobnosti radnika, njihovu inovativnost i inicijativu pri samostalnom obavljanju radnih zadataka. Također, potrebno je raditi na kontinuiranom obrazovanju i usavršavanju radnika koje će se provoditi interno, ali i upućivanjem radnika na obuku izvan organizacije. U 2024. godini za dio radnika Društva, predstavnike Gradske uprave Grada Šibenika i vijećnike Grada Šibenika organiziran je edukacijski posjet energani u Bolzanu, Italija. Cilj posjeta bio je upoznavanje sa radom i organizacijom već uhodane energane te prikupljanje informacija i razmjena znanja o funkcioniranju postrojenja za energetske oporabu otpada.

## 6. PLAN INVESTICIJA

### 6.1. OSTVARENJE PLANA INVESTICIJA U 2024. g

Za provedbu projekta sanacije pristupne prometnice do pretovarne stanice Biskupija sklopljen je sporazum između Šibensko-kninske županije, Grada Knina, Općine Promina, Općine Biskupija i društva BIKARAC d.o.o. kojim je planirano zajedničko financiranje uz sufinanciranje Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u iznosu od 80% prihvatljivih i opravdanih troškova, ali najviše do 264.009,73 Eur, dok je od preostalog iznosa Bikarac d.o.o. sudjelovao sa 17,5 % (cca 12.500 Eur) za koje je osigurao vlastita sredstva. Društvo Bikarac d.o.o. također je osiguralo vlastita sredstva za stručni nadzor procijenjene vrijednosti 12.500 Eur. Planirana investicija u potpunosti je realizirana.

Optimizacija postojećeg uređaja za pročišćivanje otpadnih voda prema izrađenom optimalnom tehničkom rješenju je izvedena te je u tijeku probni rad koji će završiti u drugom kvartalu 2025. godine. Time će biti realizirana ukupna investicija koja iznosi 1.356.180,67 Eur, a sufinancirana je od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost najviše do iznosa od 530.891,23 Eur odnosno 40% prihvatljivih troškova. Preostala sredstva osiguralo je Društvo iz redovnog poslovanja.

S obzirom da je MBO postrojenje u redovnom radu, po završetku procesa optimizacije UPPV-a planirano je spajanje tlačnim cjevovodom na gradski kolektor. Nabava je pokrenuta u 2023. godini, a realizacija investicije je planirana za 2024. godinu. Radovi na cjevovodu se izvode, a okončanje investicije biti će provedeno početkom 2025. godine. Investiciju Društvo financira vlastitim sredstvima iz redovnog poslovanja.

U 2024. godini Društvo je nabavilo stroj utovarivač. Nabava je financirana 50% vlastitim sredstvima iz redovnog poslovanja (učešće), a 50% putem financijskog leasinga na 60 rata.

Dizelski viličar čija je nabava planirana u 2024. godini u iznosu od 30.000 Eur biti će nabavljen u 2025. godini u sklopu opremanja reciklažnog dvorišta.

### 6.2. PLAN INVESTICIJA ZA 2025.g

Društvo je za izgradnju reciklažnog dvorišta za građevinski otpad (postrojenje za obradu, recikliranje i sortiranje građevnog otpada) pribavilo projektnu dokumentaciju. Predmet Projekta je povećati kapacitete Grada Šibenika (odnosno dijela Šibensko-kninske županije) za recikliranje građevnog otpada i tako doprinijeti unaprjeđenju sustava gospodarenja otpadom, povećanju učinkovitosti upotrebe resursa i poticanju prelaska na kružno gospodarstvo.

U okviru ovog Projekta ulaganje se odnosi na nabavu strojeva, uređaja i opreme za recikliranje građevnog otpada, te izvođenje radova potrebnih za ugradnju opreme za recikliranje sukladno Pravilniku o jednostavnim i drugim građevinama i radovima. Radi proširenja kapaciteta prihvata građevnog otpada na oporabu, planira se nova lokacija za gospodarenje građevnim otpadom i to na dijelu postojeće k.č. 465/6 k.o. Donje Polje.

Osnovna namjena postrojenja za recikliranje i sortiranje građevnog materijala je oporaba otpada nastalog prilikom gradnje građevina, rekonstrukcije, uklanjanja i održavanja

postojećih građevina, kao i iskopima materijala, koji se ponovno može koristiti za građenje građevine zbog kojeg građenje je nastao.

Projektom su predviđene sljedeće aktivnosti:

- Izvođenje radova izgradnje reciklažnog dvorišta za građevinski otpad (400.500,00 Eur)
- Izvođenje radova potrebnih za ugradnju opreme za recikliranje sukladno Pravilniku o jednostavnim i drugim građevinama i radovima (50.000,00 Eur)
- Usluga stručnog nadzora građenja sukladno Pravilniku o jednostavnim i drugim građevinama i radovima (15.000,00 Eur)
- Nabava strojeva, uređaja i opreme za recikliranje (1.415.000,00 Eur)
- Nabava opreme za recikliranje na lokaciji građevine za gospodarenje otpadom (82.000,00 Eur)
- Montaža i podešavanje strojeva, uređaja i opreme za recikliranje (40.000,00 Eur)

Društvo se prijavilo na Poziv Ministarstva zaštite okoliša i zelene tranzicije *Ulaganje u učinkovitu upotrebu resursa i potpora prelasku na kružno gospodarstvo*, a za koji je izrađena Studija izvodljivosti – Analiza tržišta i dostupnosti otpada te Glavni projekt s troškovnikom. Ukupna vrijednost Projekta iznosi 2.002.500,00 Eur, od čega su ukupni prihvatljivi troškovi sukladno Pozivu 1.602.000,00 Eur. Od ukupnih prihvatljivih troškova Ministarstvo će bespovratno sufinancirati 55% investicije odnosno 881.100,00 Eur, dok preostali iznos od 1.121.400,00 Eur Društvo planira financirati dugoročnim investicijskim kreditom u iznosu 999.000,00 Eur na rok otplate od 5 godina, a iznos od 122.400,00 Društvo će osigurati iz redovnog poslovanja.

Sukladno Glavnom projektu i Građevinskoj dozvoli, a vezano za Fazu II. – 2.Ploha 1 društvo Bikarac planira se prijaviti na Poziv Ministarstva zaštite okoliša i zelene tranzicije *Sanacija zatvorenih odlagališta neopasnog otpada*. Radovi se odnose na konačno zatvaranje plohe 1 i uključuju izgradnju završnog prekrivnog sustava, izgradnju završetka plinskih zdenaca, izgradnju sustava aktivnog otplinjavanja i spajanje s plinskom crpnom stanicom te rekultivaciju prostora plohe 1. Revidirana procjena troškova predmetne investicije iznosi 4.000.000,00 Eur za koju bi, sukladno predmetnom Pozivu Ministarstva, bilo osigurano 95% bespovratnih sredstava. Vlastita sredstva za investiciju društvo će osigurati iz redovnog poslovanja.

Sredinom 2025. godine u planu nabave je stroj kompaktor procijenjene vrijednosti cca 500.000 Eur. Ukoliko bude omogućeno sufinanciranje od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost Društvo će se prijaviti na natječaj. U protivnom će Društvo ulaganje financirati putem financijskog leasinga na 60 rata, uz učešće od 20%.

U nastavku se daje tablični prikaz planiranih investicijskih aktivnosti u 2025. godini.

Tablica 4: PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA ZA 2025. godinu

RB.	OPIS	PLAN 2025.g (€)	IZVOR FINANCIRANJA		
			(4)	(5)	(6)
(1)	(2)	(3)	<i>udio</i>	<i>iznos</i>	<i>izvor</i>
1.	Izgradnja i opremanje reciklažnog dvorišta za građevinski otpad	2.002.500	49%	999.000	Dugoročni kredit
			6%	122.400	Bikarac
			45%	881.100	MinZOZT
2.	Revizija glavnog projekta, sanacija i zatvaranje odlagališne plohe 1	4.000.000	5%	200.000	Bikarac
			95%	3.800.000	MinZOZT
3.	Stroj kompaktor	500.000	20%	100.000	Bikarac
			80%	400.000	Financijski leasing
4.	Izgradnja pristupnog puta do plohe 2	25.000	100%	25.000	Bikarac
5.	Informatička oprema i software	15.400	100%	15.400	Bikarac
6.	Ostala oprema	20.800	100%	20.800	Bikarac
7.	Pogonski i skladišni inventar	40.000	100%	40.000	Bikarac
	<b>UKUPNO</b>	<b>6.603.700</b>			

Cjeloviti Plan javne nabave je dio Godišnjeg plana poslovanja. Plan javne nabave podložan je izmjenama tijekom poslovne godine, a ovisi ponajviše o osiguranju dostatnih financijskih sredstava iz različitih izvora za njegovu realizaciju. Usuglašavanja, izmjene i rebalansi Plana javne nabave mogu se vršiti tijekom cijele godine, a zaključno s rokom predaje financijskih izvještaja za godinu na koju se odnosi.

## 7. FINANCIJSKI PLAN

Financijski plan Društva za 2025. godinu temelji se na ostvarenim poslovnim rezultatima tijekom 2024. godine, te na planiranim aktivnostima i potrebama za 2025. godinu. Pri izradi financijskog plana u obzir su uzeti organizacijski čimbenici društva, vrste usluga i njihove prodajne cijene, troškovi nabave i troškovi radne snage.

### 7.1. PLAN PRIHODA

Društvo je u siječnju 2023. godine donijelo cjenik usluga i na temelju istog planira prihode za 2025. godinu.

Tablica 5: IZVOD IZ CJENIKA broj 2256/2022

NAZIV	JED. MJERE	CIJENA (€) bez PDV-a
Miješani građevinski otpad	t	10,00
Drvo (KB 17 02 01)	t	50,00
Plastika (KB 17 02 03)	t	50,00
Miješani komunalni otpad	t	90,00*
Glomazni otpad	t	90,00*
Zemlja i kamenje	t	5,00
Beton	t	10,00

\*naplaćuje se po cijeni od 81,00 Eur/t dok traju mjere potpora Vlade RH (do 30.9.2024.g)

Tablica 6: PLAN PRIHODA ZA 2025.godinu

KONTO	VRSTA PRIHODA	PLAN ZA 2025. godinu (€)
75	Prihodi od prodaje	4.798.000
77	Financijski prihodi	2.000
78	Ostali poslovni prihodi	1.822.000
	<i>Prihodi od ukidanja pasivnih vremenskih razgraničenja i prihodi od subvencija</i>	<i>1.802.000</i>
	<i>Ostali prihodi</i>	<i>20.000</i>
	<b>UKUPNO</b>	<b>6.622.000</b>

Prihodi od prodaje odnose se na prihode od:

- zbrinjavanja neopasnog otpada
- prodaje korisnih sirovina iz otpada
- prihode o vlastite proizvodnje električne energije.

Tablica 7: PLAN PRIHODA OD PRODAJE ZA 2025. godinu

RB	Vrsta prihoda od prodaje	Plan za 2025.g (€)
1.	MKO	3.000.000
2.	Glomazni otpad	700.000
3.	Miješana ambalaža	103.600
4.	Plastika	21.000
5.	Zemlja i kamenje	33.500
6.	Građevinski otpad	225.600
7.	Nerazvrstani građevinski otpad	73.600
8.	Otpad koji ide na zbrinjavanje ili skladištenje	363.300
9.	Specifični otpad	25.200
10.	Proizvodnja vl.elekt.energije	3.000
11.	Prodaja korisnog otpada	249.200
	<b>Ukupno</b>	<b>4.798.000</b>

Financijski prihodi odnose se na prihode od redovnih i zatezних kamata.

Prihodi od ukidanja pasivnih vremenskih razgraničenja i subvencija vezani su uz doniranu imovinu (građevinske objekte, MBO, pretovarnu stanicu Pirovac i Biskupija, tehnološki nasip, halu za baliranje, transportnu imovinu, opremu za reciklažno dvorište, električne bicikle, sanaciju i zatvaranje plohe 1, izgradnju i opremanje reciklažnog dvorišta za građ. otpad).

Ostali prihodi odnose se na prihode od naknadno naplaćenih potraživanja koja su naplaćena nakon što su u prethodnoj godini stavljena na vrijednosno usklađenje jer nisu naplaćeni u zadanim rokovima, prihode od prefakturiranih troškova i prihode od naknada šteta.

## 7.2. PLAN RASHODA

Ukupni rashodi planirani su prema ostvarenju u 2024. godini, kao i prema očekivanjima i planovima za 2025. godinu.

Tablica 8: PLAN RASHODA ZA 2025.godinu

KONTO	VRSTA RASHODA	PLAN za 2025. godinu (€)
400	Sirovine i materijali	150.000,00
401	Materijalni troškovi administracije	20.000,00
404	Sitni inventar i auto gume	25.700,00
405	Rezervni dijelovi i materijal za održavanje	10.000,00
406	El.energija, gorivo i ulja za strojeve	370.000,00
407	Gorivo za osobna vozila	8.000,00
	<b>MATERIJALNI TROŠKOVI</b>	<b>583.700,00</b>
410	Telefon, internet, prijevoz, poštanske usluge	34.000,00
411	Vanjske usluge (tisak, grafičke usluge i sl.)	3.000,00

412	Usluge servisa i održavanja (strojeva, opreme, nekretnina, vozila...)	265.500,00
413	Registracija prijevoznih sredstava	7.000,00
414	Usluge zakupa (nekretnina, opreme, vozila)	43.000,00
415	Promidžba, sponzorstvo	60.000,00
416	Intelektualne i osobne usluge (odvjetničke usl., savjetovanje, revizija, stručna pomoć, izrada projekata, geodetske usluge...)	116.000,00
417	Komunalne usluge (odvoz MKO otpada, SRF, deratizacija, vatrodojava...)	250.000,00
418	Reprezentacija	6.000,00
419	Ostale vanjske usluge (mjerenje odlag. plinova, ispitivanje radne opreme...)	38.000,00
	<b>OSTALI VANJSKI TROŠKOVI</b>	<b>822.500,00</b>
42	Neto plaće, porezi i doprinosi iz i na plaću	2.200.000,00
	Usluge agencijskog rada	80.000,00
	<b>TROŠKOVI OSOBLJA</b>	<b>2.280.000,00</b>
<b>43</b>	<b>TROŠKOVI AMORTIZACIJE</b>	<b>2.365.000,00</b>
445	Vrijednosno usklađenje potraživanja	10.000,00
	<b>VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE</b>	<b>10.000,00</b>
460	Troškovi službenog putovanja	5.000,00
461	Nadoknade troškova, darovi i potpore	300.000,00
462	Naknade članovima NO	9.800,00
463	Troškovi promidžbe i reprezentacije (pokloni)	2.500,00
464	Premije osiguranja	44.200,00
465	Bankovne usluge (platni promet, troškovi jamstva...)	41.500,00
466	Članarine i naknade (HGK, OKFŠ, FZOEU...)	70.000,00
467	Porezi koji ne ovise dobitku i pristojbe	1.000,00
468	Troškovi prava korištenja	5.000,00
469	Troškovi obrazovanja, priručnika, liječničkih pregleda, sudskih pristojbi	22.000,00
	<b>OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA</b>	<b>501.000,00</b>
	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>6.562.200,00</b>
473,474,475	Kamate	17.000,00
	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>17.000,00</b>
481	Otpisi	500
482	Rashodi imovine	2.500,00
484	Nadoknade šteta i troškovi po nagodbama i presudama	10.000,00
486	Darovanje	10.000,00
489	Ostali troškovi	1.000,00
	<b>OSTALI POSLOVNI RASHODI</b>	<b>24.000,00</b>
	<b>UKUPNO</b>	<b>6.603.200,00</b>

Troškovi sirovina i materijala odnose se na kamene agregate koji se razastiru po odlagališnoj plohi, pomoćne materijale (paljenu žicu i sl.) te radnu i zaštitnu odjeću i obuću. U materijalne



troškove administracije ubrajamo uredski materijal, materijal za čišćenje i održavanje te vodu za piće. Troškovi rezervnih dijelova i materijal za održavanje odnose se na dijelove i materijale potrebne za popravak i održavanje strojeva i opreme. U troškove energije ubrajamo troškove električne energije, diesel goriva za strojeve, goriva za osobne automobile te motornog ulja za strojeve.

U troškove vanjskih usluga ubrajamo trošak vanjskih usluga poput grafičkih usluga tiska i uveza. Troškovi održavanja obuhvaćaju troškove održavanja i servisa strojeva, vozila, opreme, video nadzora, tehničke zaštite i web stranica. U troškove tekućeg održavanja su uključeni troškovi tekućeg održavanja nekretnina i okoliša (radovi na odlagalištu i pretovarnim stanicama, održavanje plinske stanice, razastiranje kamenih agregata).

Troškovi zakupa i leasinga odnose se na najamnine za poslovni prostor u Ražinama, te najam informatičke opreme.

U trošak promidžbe i sponzorstva ubrajamo troškove promidžbe putem tiskovina i plakata te troškove sponzoriranja športa i kulture.

U intelektualne usluge ubrajamo troškove vezane uz održavanje ISO standarda, GDPR-a, odvjetničke usluge i javnobilježničke usluge, usluge revizije i poslovnog savjetovanja, stručnu pomoć u postupcima JN, geodetske usluge, usluge izrade idejnih, glavnih i izvedbenih projekata i sl.

Troškovi komunalnih usluga odnose se na trošak odvoza MK otpada, odvoz i zbrinjavanje SRF-a, trošak vode i odvodnje, vatrodojavu te deratizaciju i dezinfekcijske usluge.

Troškove ostalih vanjskih usluga čine troškovi mjerenja odlagališnih plinova, uzorkovanja otpadnih voda, ispitivanja opreme i radne okoline, troškova oglašavanja i ostali troškovi.

U troškove službenog putovanja ubrajamo troškove dnevnica, noćenja, cestarina i ostale troškove službenog puta.

Nadoknade troškova, darovi i nagrade obuhvaćaju troškove otpremnine, darove djeci, prigodne nagrade, potpore zbog bolesti, troškove prehrane, prijevoza i ostale troškove zaposlenika, a planirani su sukladno zakonskim propisima i općim aktima Društva u iznosu neoporezivih naknada predviđenih zakonom.

Premije osiguranja odnose se na premije osiguranja zaposlenika, premije obveznog i kasko osiguranja vozila, te premije osiguranja imovine.

Bankovne usluge odnose se na troškove platnog prometa, troškove jamstava i druge bankovne naknade.

Članarine i naknade odnose se na članarine HGK, članarine za kreditne kartice i kartice goriva, naknadu za općekorisnu funkciju šuma, naknadu za opterećenje okoliša neopasnim otpadom i slična davanja.

Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe odnose se na pristojbe za uporabne, lokacijske i građevinske dozvole.

Troškovi prava korištenja uključuju trošak HRT pretplate, te troškove prava uporabe računalnih programa.

U ostale troškove poslovanja ubrojani su troškovi obrazovanja zaposlenika, troškovi stručnih časopisa, sudski troškovi i pristojbe, troškovi zdravstvenog nadzora, obveznih liječničkih pregleda radnika, te troškovi licenciranja i certificiranja.

Financijske rashode čine kamate iz lizing poslova, kamate na kredite, kamate iz ugovora, zatezne kamate i negativne tečajne razlike.

Troškovi darovanja odnose se na donacije za općekorisne namjene (kulturne, znanstvene, odgojno-obrazovne, zdravstvene, humanitarne, sportske, vjerske, ekološke i druge općekorisne svrhe).

### 7.3. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA

U tablici su analitički prikazane stavke ukupnih prihoda i rashoda. Kao rezultat razlike prihoda i rashoda predviđa se dobit za 2025. godinu u iznosu od 18.800 Eur.

Tablica 9: PLAN REZULTATA POSLOVNJA ZA 2025. godinu

OPIS	PLAN ZA 2025. godinu (€)
POSLOVNI PRIHODI	4.798.000
FINANCIJSKI PRIHODI	2.000
OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1.822.000
POSLOVNI RASHODI	6.562.200,00
FINANCIJSKI RASHODI	17.000,00
OSTALI POSLOVNI RASHODI	24.000,00
UKUPNI PRIHODI	6.622.000
UKUPNI RASHODI	6.603.200
<b>DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>18.800</b>

Društvo obračunava porez na dobit na propisanom obrascu tzv. porezne bilance (obrazac PD) sukladno važećim poreznim propisima, na osnovicu koja se utvrđuje korekcijom računovodstvene dobiti za stavke rashoda koje se u poreznom smislu ne priznaju u rashode, po propisanoj jedinstvenoj stopi od 18%. Porez se iskazuje po metodi porezne obveze što znači da plaćeni porez tereti ostvarenu dobit.

Tablica 10: *PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA U 2025. godini*

RB	OBVEZE	Stanje 31.12.2024.g	Novo zaduženje u 2025.g	Dospijeće otplata u 2025.g	Plan 31.12.2025.g
1.	Obveze za dugoročni kredit	0	999.000	0	999.000
2.	Obveze za leasing	73.429	500.000	170.697	402.732
	<b>UKUPNO dugoročne obveze</b>	<b>73.429</b>	<b>1.499.000</b>	<b>170.697</b>	<b>1.401.732</b>
3.	Obveze za kratkoročni kredit	0	0	0	0
	<b>UKUPNO kratkoročne obveze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ukupno</b>	<b>73.429</b>	<b>1.499.000</b>	<b>170.697</b>	<b>1.401.732</b>

Tablica 11: *PLAN ODOBRAVANJA ZAJMOVA U 2025. godini*

RB	ZAJMOVI	Stanje 31.11.2024.g	Novo potraživanje u 2025.g	Dospijeće otplata u 2025.g	Stanje 31.12.2025.g
1.	Potraživanja za dugoročne zajmove	0	0	0	0
	<b>UKUPNO dugoročni zajmovi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.	Potraživanja za kratkoročne zajmove	0	0	0	0
	<b>UKUPNO kratkoročni zajmovi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ukupno</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Društvo u 2025. godini ne planira odobravati kako dugoročne tako ni kratkoročne zajmove.

Sukladno uputama o načinu sastavljanja financijskih planova i planova rada, uzimaju se u obzir rizični faktori u pojedinim segmentima poslovanja, a koji mogu utjecati na pravodobnu i točnu realizaciju planiranih aktivnosti i financijskih veličina predviđenih za njihovo izvršenje.

**Direktor:**  
Robert Podrug, dipl.ing.

**BIKARAC d.o.o.**  
Narodnog preporoda 1  
ŠIBENIK  
OIB:68212264037

Popis tablica

Tablica 1: VRSTE OTPADA U RECIKLAŽNOM DVORIŠTU .....	5
Tablica 2: PLAN ZAPOSŁJAVANJA RADNIKA U 2025. godini .....	8
Tablica 3: PLAN KADROVA ZA 2025. godinu .....	8
Tablica 4: PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA ZA 2025. godinu .....	11
Tablica 5: IZVOD IZ CJENIKA broj 2256/2022 .....	12
Tablica 6: PLAN PRIHODA ZA 2025.godinu .....	12
Tablica 7: PLAN PRIHODA OD PRODAJE ZA 2025. godinu .....	13
Tablica 8: PLAN RASHODA ZA 2025. godinu .....	13
Tablica 9: PLAN REZULTATA POSLOVNJA ZA 2025. godinu .....	16
Tablica 10: PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA U 2025. godini .....	16
Tablica 11: PLAN ODOBRAVANJA ZAJMOVA U 2025. godini .....	17