

GODIŠNJI PLAN POSLOVANJA ZA 2024. GODINU

prosinac 2023.god.
Šibenik, ²²~~27~~/2023.

DIREKTOR
Robert Podrug, dipl.ing.

SADRŽAJ:

1. UVOD.....	3
2. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA DRUŠTVA.....	4
3. STRATEGIJA POSLOVANJA.....	5
3.1. Zakonska osnova.....	5
3.2. Ključne vrijednosti Društva.....	5
4. PLAN RADA.....	7
5. PLAN KADROVA.....	9
6. PLAN INVESTICIJA.....	10
7. FINACIJSKI PLAN.....	11
7.1. Plan prihoda.....	11
7.2. Plan rashoda.....	12
7.3. Rezultat poslovanja Društva.....	15

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 o podjeli društva Gradska čistoća d.o.o. Šibenik na novo društvo Bikarac d.o.o., pri čemu je društvo Gradska čistoća d.o.o. (sada Zeleni grad Šibenik d.o.o.) nastavilo s radom. 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 u 100%-tnom vlasništvu Grada Šibenika. 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. Odlagalište otpada Bikarac – 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.

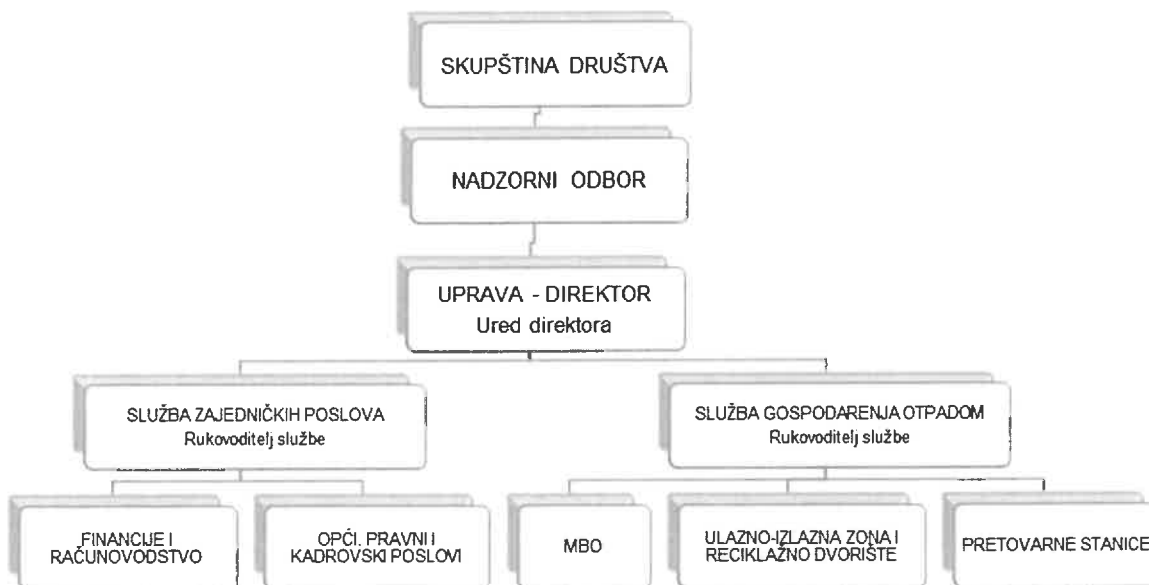
Društvo se sastoji od slijedećih službi:

- 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 djelokrug 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 projekt *Uspostava cjelovitog i održivog sustava gospodarenja otpadom na području Šibensko-kninske županije – ŽCGO Bikarac II faza* Društvo je osiguralo bespovratna sredstva kroz Kohezijski fond Europske Unije.

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.

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 u prosincu 2020. godine na rok od 3 godine, a krajem 2023. godine izvršena je 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 ispunjenju 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 2024. godinu temelji se na Strateškom planu razvoja Društva i ostvarenim rezultatima u 2023. godini.

Centar za gospodarenje otpadom počeo je s radom 1. siječnja 2023. godine, a za 2024. godinu planiran je njegov nesmetan i kontinuiran rad. 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 građevinskog i glomaznog otpada od pravnih i fizičkih osoba društvo planira u 2024. 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.

Na odlagališnoj plohi 1 u 2024. godini odlagati će se građevinski otpad – iskop (zemlja i kamen), cca 15.000 t godišnje. 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 oporaba postupkom pripreme prije oporabe i zbrinjavanja otpada (PP) i skladištenje otpada (R13).

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 2024. 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. Zbog izbijanja površinskog požara dana 16. srpnja 2023. godine došlo je do oštećenja plinskih instalacija, te je ugovorena sanacija privremenog otplinjavanja a s ciljem da se omogući nesmetani rad baklje.

U hali za baliranje u 2024. 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 ovlašteni sakupljač.

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 pušten u probni rad 9. prosinca 2023. 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 2024. godini očekuje se prihvrat oko 5.000 tona komunalnog otpada godišnje koji će se nakon prešanja u press kontejnerima prevoziti kamionima u Centar za gospodarenje otpadom.

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 2022. godine u Društvu je bilo zaposleno ukupno 54 radnika, uključujući člana uprave – direktora. Na dan 30.11.2023. godine zaposleno je ukupno 68 radnika.

Zbog otežanih uvjeta rada u MBO postrojenju u 2023. godini zabilježen je porast broja neodrađenih sati zbog bolovanja. Kako bi se rad mogao neometano odvijati potrebno je u 2024. godini zaposliti 5 pomoćnih radnika. 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 2024. godini planirano zapošljavanje 10 radnika u periodu od svibnja do rujna, čime će se omogućiti neometan i efikasan rad unatoč povećanom opsegu posla.

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 2024. godini mogli izvršiti planirani poslovi i radni zadaci planiran je navedeni broj radnika po službama.

Tablica 2: *PLAN KADROVA ZA 2024. GODINU*

Red. br.	Naziv službe	Broj radnika na 30.11.2023.g	Planirani broj radnika za 2024. g	Predviđeni broj radnika po Sistematizaciji
1.	Služba gospodarenja otpadom	55	60 + 10	78
2.	Služba zajedničkih poslova	9	10	12
3.	Ured direktora	4	4	6
	UKUPNO	68	74 + 10	96

Sa stajališta upravljanja ljudskim resursima u 2024. 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.

6. PLAN INVESTICIJA

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 se planira 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 će od preostalog iznosa Bicarac d.o.o. sudjelovati sa 17,5 % (cca 12.500 Eur) za koje će osigurati vlastita sredstva. Društvo Bicarac d.o.o. također je dužno osigurati vlastita sredstva za stručni nadzor procijenjene vrijednosti 12.500 Eur.

Optimizacija postojećeg uređaja za pročišćivanje otpadnih voda prema izrađenom optimalnom tehničkom rješenju je u tijeku, a biti će dovršena početkom 2024. godine. Ukupna investicija 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 (4.000.000,00 Kn) odnosno 40% prihvatljivih troškova. U 2024. godini planirano je za nadzor 8.759,72 Eur, za upravljanje projektom 8.715,43 Eur, te za radove cca 357.700,00 Eur koji će biti podmireni bespovratnim sredstvima i vlastitim izvorima u omjeru 40:60.

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 biti će realizirana u 2024. godini. Investiciju će društvo financirati vlastitim sredstvima iz redovnog poslovanja.

U studenom 2023. godine pokrenut je postupak nabave za stroj utovarivač procijenjene vrijednosti 135.000 Eur. Isporuka stroja se očekuje početkom 2024. godine. Nabava će biti financirana 50% vlastitim sredstvima, a 50% putem financijskog leasinga na 60 rata.

U zadnjem kvartalu 2024. godine u planu nabave je stroj kompaktor procijenjene vrijednosti cca 500.000 Eur. Nabava će se realizirati ukoliko bude omogućeno sufinanciranje od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Vlastiti udio Društvo će financirati putem financijskog leasinga na 60 rata.

Za reciklažno dvorište za građevinski otpad napravljena je projektna dokumentacija. U izgradnju i opremanje reciklažnog dvorišta krenuti će se kada bude moguće osigurati bespovratna sredstva putem nacionalnog sufinanciranja. Investicija će se odvijati u etapama, a svoju udio u financiranju Društvo će osigurati sredstvima dugoročnog kredita.

U nastavku se daje tablični prikaz planiranih investicijskih aktivnosti u 2024. godini.

Tablica 3: PRIJEDLOG PLANA INVESTICIJSKIH ULAGANJA ZA 2024. GODINU

OPIS ULAGANJA	PLAN za 2024. god.	IZVORI FINANCIRANJA
Sanacija pristupne ceste do pretovarne stanice Biskupija i stručni nadzor radova	25.000	Bicarac d.o.o. – vlastita sredstva (ostalo sufinancira FZOEU, Grad Knin, Općina Promina, Općina Biskupija)
Optimizacija uređaja za pročišćivanje otpadnih voda	Cca 225.100	Bicarac d.o.o. 60%- vlastita sredstva Sufinanciranje FZOEU 40%
Spajanje UPPV-a tlačnim cjevovodom na gradski kolektor i stručni nadzor radova	70.000	Bicarac d.o.o. – vlastita sredstva
Utovarivač teleskopski	67.500 (učešće) cca 17.300	50% (vlastita sredstva) 50% (financijski leasing)
Kompaktor	14.700	Financijski leasing na 60 rata Sufinanciranje FZOEU
Dizelski viličar	30.000	Vlastita sredstva

7. FINACIJSKI PLAN

Financijski plan Društva za 2024. godinu temelji se na ostvarenim poslovnim rezultatima tijekom 2023. godine, te na planiranim aktivnostima i potrebama za 2024. godinu.

7.1. PLAN PRIHODA

Budući da je u siječnju 2023. godine s radom započeo Centar za gospodarenje otpadom, Društvo je u siječnju 2023. godine donijelo novi cjenik usluga i na temelju istog planira prihode za 2024. godinu.

TABLICA 4: Izvod iz Cjenika broj 2256/2022

NAZIV	JED. MJERE	CIJENA (Eur) 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

TABLICA 5: Plan prihoda za 2024.g

KONTO	VRSTA PRIHODA	PLAN ZA 2024. godinu (EUR)
751	Prihodi od prodaje	4.000.000
771	Financijski prihodi	1.500
	Ostali poslovni prihodi	
782-3	Prihodi od ukidanja pasivnih vremenskih razgraničenja i prihodi od subvencija	1.891.350
782	Naknadno naplaćena potraživanja	8.000
785	Ostali prihodi	6.000
	UKUPNO	5.906.850

Prihodi od prodaje odnose se na prihode od:

- zbrinjavanja neopasnog otpada i
- prodaje korisnih sirovina iz otpada.

Financijski prihodi odnose se na prihode od redovnih i zateznih 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) i subvencije za SRF. Također, prihodi od ukidanja pasivnih vremenskih razgraničenja odnose se i na dobivene bespovratne potpore od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za mjeru „zeleno zapošljavanje“.

Prihodi od naknadno naplaćenih potraživanja odnose se na prihode koji su naplaćeni nakon što su u prethodnoj godini stavljeni na vrijednosno usklađenje jer nisu naplaćeni u zadanim rokovima.

Ostali poslovni prihodi odnose se na prihode od naplate duga putem ovršnih postupaka.

7.2. PLAN RASHODA

Ukupni rashodi planirani su prema ostvarenju u 2023. godini, kao i prema očekivanjima i planovima za 2024. godinu s obzirom na početak rada Centra za gospodarenje otpadom koji uzrokuje veće troškove poslovanja.

TABLICA 6: Plan rashoda za 2024.g

KONTO	VRSTA RASHODA	PLAN za 2024. godinu (Eur)
400	Sirovine i materijali	132.000,00
401	Materijalni troškovi administracije	11.000,00
404	Sitni inventar i autogume	10.400,00
405	Rezervni dijelovi i materijal za održavanje	50.000,00
406	El.energija, gorivo i ulja za strojeve	350.000,00
407	Gorivo za osobna vozila	8.000,00
	MATERIJALNI TROŠKOVI	561.400,00
410	Telefon, fiksna mreža, internet	19.000,00
410	Poštanske usluge, usluge prijevoza	11.000,00
411	Vanjske usluge	1.000,00
412	Održavanje strojeva	31.000,00
412	Održavanje vozila	14.000,00
412	Održavanje opreme	15.000,00
412	Održavanje video nadzora, tehničke zaštite, web stranica	11.600,00
412	Tekuće održavanje – radovi na odlagalištu	85.000,00
412	Tekuće održavanje – plinska stanica (baklja i instalacije)	20.000,00
412	Tekuće održavanje – razastiranje kamenih agregata	15.000,00
412	Tekuće održavanje – PS Pirovac	10.000,00
412	Tekuće održavanje – PS Biskupija	5.000,00
412	Investicijsko održavanje - odlagalište	5.000,00
412	Investicijsko održavanje – PS Pirovac i Biskupija	22.500,00
412	Usluge čišćenja prostorija, vozila, strojeva i stacionarne opreme	25.000,00
412	Servis i održavanje osobnih automobila	7.000,00
412	Usluge zaštite na radu	2.700,00
413	Registracija prijevoznih sredstava	8.000,00
414	Zakup nekretnine	40.000,00
414	Najam opreme	2.000,00
415	Promidžba, sponzorstvo	30.000,00
416	Ugovor o djelu	2.000,00
416	Odvjetničke, bilježničke usluge, revizija	7.000,00
417	Intelektualne usluge – ISO standardi, GDPR	4.000,00
416	Izrada elaborata, izvještaja i planova	20.000,00
416	Provedba stručnih ispitivanja, analiza, izrada izvještaja	45.000,00
416	Izrada idejnih, glavnih i izvedbenih projekata	45.000,00

416	Tehnička pomoć	3.000,00
416	Geodetske usluge i stručni nadzor	25.000,00
417	Komunalne usluge (odvoz MKO otpada, SRF, deratizacija, vatrodojava...)	480.000,00
417	Komunalna naknada	29.000,00
417	Voda	11.000,00
418	Reprezentacija	6.000,00
419	Ostale vanjske usluge (mjerjenje odlag.plinova, ispitivanje radne opreme...)	29.500,00
	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	1.086.300,00
420, 421, 422, 423	Neto plaće, porezi i doprinosi iz i na plaću	1.786.000,00
	TROŠKOVI OSOBLJA	1.786.000,00
430,431,432	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	2.073.550
445	Vrijednosno usklađenje potraživanja	5.000,00
	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE	5.000,00
460	Troškovi službenog putovanja	3.000,00
461	Troškovi prijevoza na posao i s posla	89.000,00
461	Nadoknade troškova, darovi, nagrade	170.500,00
462	Naknade članovima NO	9.240,00
463	Troškovi promidžbe i reprezentacije (pokloni)	1.500,00
464	Premije osiguranja	32.700,00
465	Bankovne usluge (platni promet, troškovi jamstva...)	23.500,00
466	Članarine i naknade (HGK, OKFŠ,...)	6.000,00
467	Porezi koji ne ovise dobitku i pristojbe	1.000,00
468	Troškovi prava korištenja	9.000,00
469	Troškovi certificiranja, tehničkih pregleda, sudske pristojbe...	2.000,00
469	Troškovi obrazovanja, liječničkih pregleda, časopisa	17.500,00
	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	364.940,00
	POSLOVNI RASHODI	5.877.190,00
473,474,475	Kamate	15.000,00
	FINANCIJSKI RASHODI	15.000,00
484	Kazne, nadoknade šteta i troškovi po nagodbama i presudama	1.000,00
485	Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja	500,00
486	Darovanje	8.000,00
	OSTALI POSLOVNI RASHODI	9.500,00
	UKUPNO	5.901.690,00

Troškovi sirovina i materijala odnose se na kamene agregate koji se razastiru po odlagališnoj plohi 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 i 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 i sl.

Troškovi komunalnih usluga odnose se na trošak odvoza MK otpada, odvoz i zbrinjavanje SRF-a, trošak vode i odvodnje, vatrodjavu 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 i ostale troškove zaposlenika.

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 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 (Fin.net, Waste control, DMS, E-račun, pantheon).

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

Financijske rashode čine kamate iz lizing poslova, 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 2024. godinu u iznosu od 5.160 Eur.

TABLICA 7: Rezultat poslovanja za 2024.g

OPIS	PLAN ZA 2024. godinu Eur
POSLOVNI PRIHODI	4.000.000
FINANCIJSKI PRIHODI	1.500
OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1.905.350
POSLOVNI RASHODI	5.877.190
1. Materijalni troškovi	561.400
2. Ostali vanjski troškovi	1.086.300
3. Troškovi osoblja	1.786.000
4. Amortizacija	2.073.550
5. Vrijednosno usklađenje	5.000
6. Ostali troškovi poslovanja	364.940
FINANCIJSKI RASHODI	15.000
OSTALI POSLOVNI RASHODI	9.500
UKUPNI PRIHODI	5.906.850
UKUPNI RASHODI	5.901.690
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	5.160

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
SIBENIK
OIB:68212264037