

ZELENI GRAD ŠIBENIK d.o.o.

Sjedište: Stjepana Radića 100, 22000 Šibenik
telefon: +385 22 332-325 | faks: +385 22 310-982 | www.zeleni-grad.hr | info@zeleni-grad.hr
IBAN: HR8324020061100809630 (Erste&Steiermärkische Bank d.d.) | OIB 54873130289
Nadležni sud: Trgovački sud u Zadru - Stalna služba u Šibeniku | Uprava: Novica Ljubičić, direktor
Temeljni kapital: 9.361.700,00 kn(1.242.511,12 € fiksni tečaj konverzije 7,53450) | MBS 060020235

POSLOVNI PLAN

za 2024. godinu

Šibenik, prosinac 2023. godine

Izradili:			
<i>Novica Ljubičić</i>			
<i>Marica Belakušić</i>			
Odobrio:			
direktor Novica LJUBIČIĆ, dipl. ing.			
Šifra dokumenta	Naziv dokumenta:	Verzija:	
<i>PP</i>	<i>Poslovni plan Društva za 2024.godinu</i>	<i>01</i>	

SADRŽAJ

1.	OPĆI PODACI O DRUŠTVU, CILJEVI, MISIJA I VIZIJA	3
2.	ORGANIZACIJSKA SHEMA I MJESTA TROŠKOVA	5
3.	IZVJEŠTAJ O OSTVARENJU PLANA PRETHODNE GODINE I RAZLOZIMA ODSUPANJA KAO SMJEROKAZA ZA IZRADU NOVOG POSLOVNOG PLANA	7
4.	SWOT analiza	9
5.	PODLOGE (PARAMETRI) ZA IZRADU GODIŠNJEG POSLOVNOG PLANA ZA 2024. godinu	12
6.	OPERATIVNI PLANOVI	13
6.1.	Prodajni plan (količinski i vrijednosno)	13
6.2.	Godišnji plan javne nabave (materijala; usluga i investicija)	20
6.3.	Plan direktnog rada (plaća radnika) i potrebnog broja radnika	21
6.4.	Plan zaduživanja i otplata	22
6.5.	Plan odobravanja zajmova	24
7.	FINANCIJSKI PLAN za 2024. godinu	25
7.1.	Planski Račun dobiti i gubitka za 2024. godinu	25
8.	ZAKLJUČAK	27
9.	POPIS TABLICA	28

1. OPĆI PODACI O DRUŠTVU

Zeleni grad Šibenik d.o.o. Šibenik je društvo s ograničenom odgovornošću za **komunalne djelatnosti** (dalje u tekstu: „Društvo“). Nastalo je 23. veljače 2018. godine pripajanjem društva Zelenilo d.o.o. Gradskoj čistoći d.o.o. Šibenik od kada zajedno posluju pod tim novim nazivom. Gradska čistoća d.o.o. Šibenik pod tim imenom djelovala je od 1996. godine, a inače je njezin pravni prednik osnovan 1957. godine.

Sa svojih 194 zaposlenika zaslužna je za čistoću ulica, trgova i parkova Grada Šibenika. Posljednjih četrdeset godina prikupljeni otpad pristiže na gradsko odlagalište Bikarac, a od 2011. godine na Regionalni centar za gospodarenje otpadom Bikarac, odlagalište otpada izgrađeno po najvišim standardima Europske unije.

Društvo sudjeluje u procesu reciklaže i edukaciji stanovništva s ciljem da mu osigura život u čistom, zdravom i lijepom okruženju.

Skraćeni naziv :	ZELENI GRAD ŠIBENIK d.o.o.
Sjedište društva je:	<i>Ulica Stjepana Radića 100, Šibenik</i>
Članovi društva-osnivači:	<i>Grad Šibenik 100%</i>
Uprava:	<i>Novica LJUBIČIĆ , dipl. ing. , direktor-zastupa društvo pojedinačno i samostalno</i>
Datum osnivanja :	<i>02.10.1996. (Tt-96/1328-4, usklađeno sa ZTD)</i>
Upisani kapital:	<i>9.361.700 kn</i>
Šifra djelatnosti:	<i>3811 - Sakupljanje neopasnog otpada</i>
Porezni broj:	<i>03019306</i>
Matični broj subjekta:	<i>060020235</i>
OIB:	<i>54873130289</i>
Zemljopisna područja rada:	Šibensko – kninska županija: <ul style="list-style-type: none">• Grad Šibenik• Općina Bilice

Nadzorni odbor:

1. *Tomislav Lokas - predsjednik*
2. *Perica Miljković - zamjenik predsjednika*
3. *Nikola Baraka - član*
4. *Petra Bulat – član*
5. *Neven Periša - član*

Skupštinu Društva čini gradonačelnik Grada Šibenika.

Djelatnost Društva

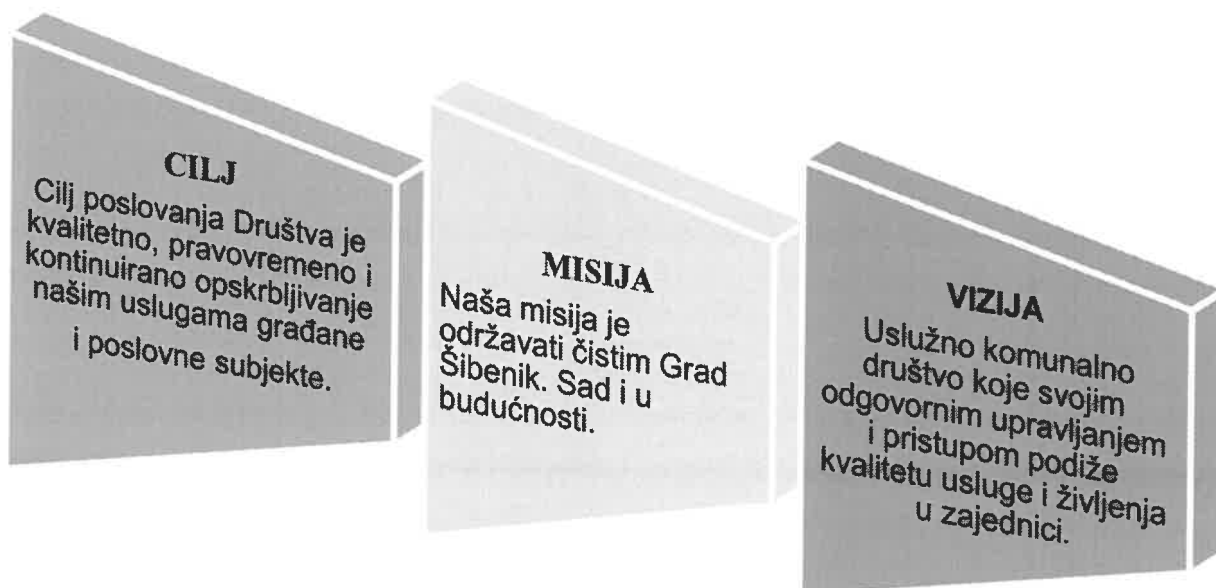
Osnovne djelatnosti koje obavlja Društvo su iz domene komunalnih djelatnosti i određene su Odlukom Grada Šibenika. Razvojnu karakteristiku Društva čine stalna poboljšanja komunalnih usluga, njihova modernizacija, usavršavanje izvršenja usluga i njihova ekonomičnost. Prateći zahtjeve domaćeg tržišta na kojem je bazirana djelatnost, modernizira se oprema, vrše se promjene u poboljšanju kvalitete usluge oslanjajući se na vlastite stručne kadrove.

Poslovanje Društva obavlja se kroz djelatnosti koje se mogu grupirati u tri srodne djelatnosti,

1. čišćenje i pranje javno prometnih površina,
2. skupljanje i odvoz komunalnog i glomaznog otpada
3. održavanje zelenih površina

Plan sadrži opisne i tablične prikaze poslovanja koji se baziraju na ostvarenim kvantitativnim pokazateljima te financijskim rezultatima za 2023. godinu, kao i na temelju praćenja ranijih godina. Cilj poslovanja Društva je kvalitetno, pravovremeno i kontinuirano opskrbljivanje građana i poslovnih subjekata uslugama. Ovim planom poslovanja uzeti su u obzir svi realni parametri za ostvarenje upravo tog cilja.

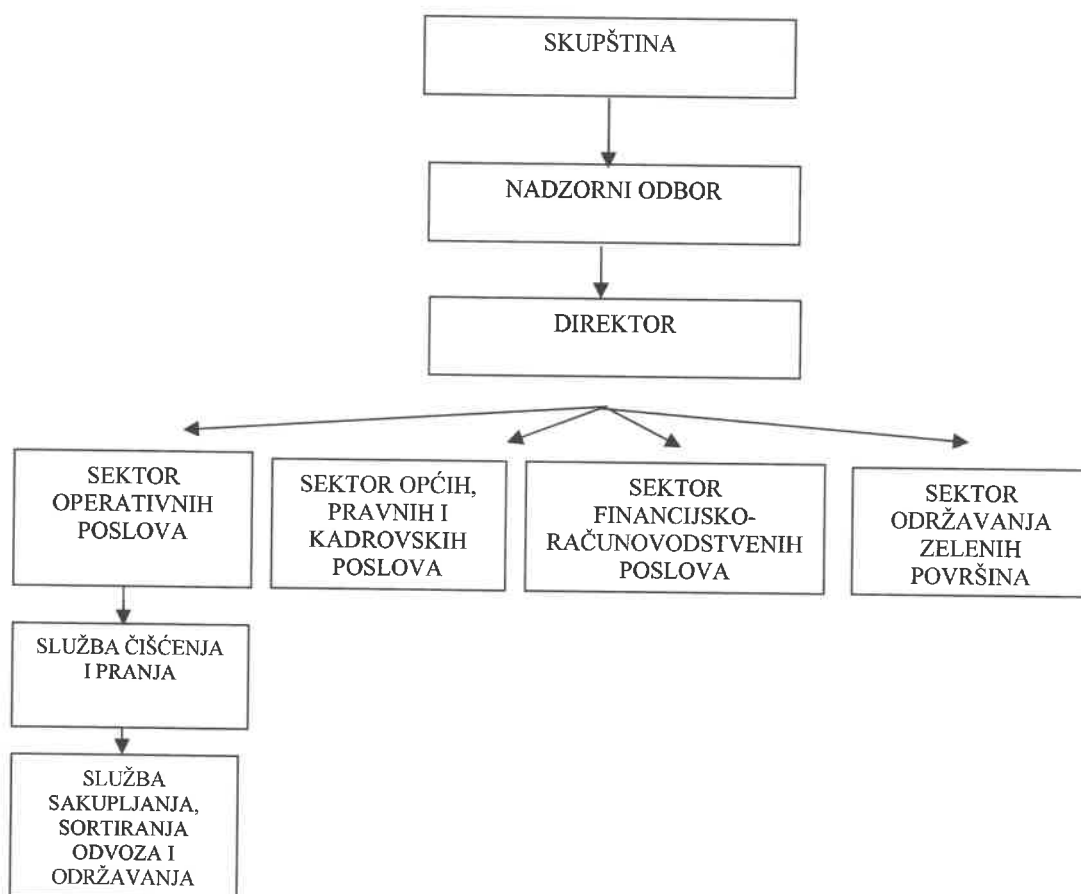
Prema postojećim propisima (zakonima, uredbama i odlukama) Društvo je dužno trajno i nesmetano obavljati usluge i djelatnosti koje su mu povjerene, odnosno za koje je osnovano.



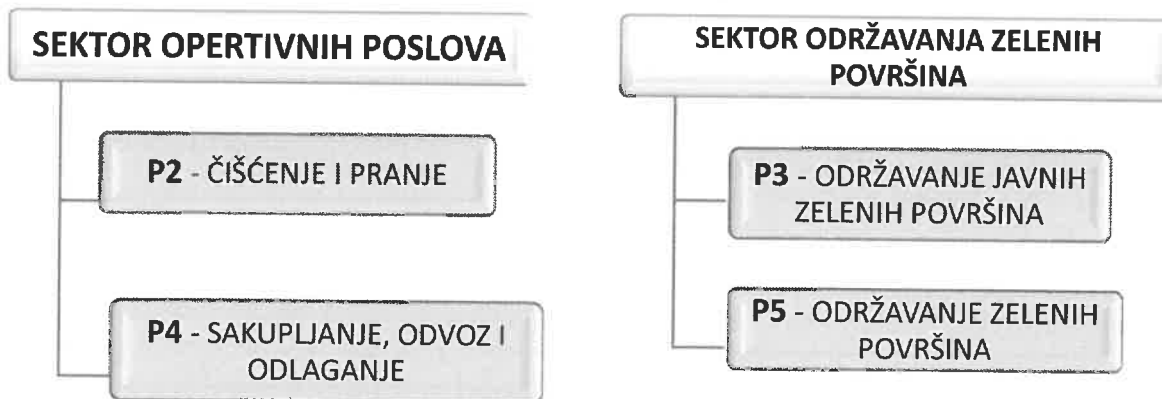
U ovom Planu će se obraditi sljedeći **operativni planovi**:

- a) prodajni plan (količinski i vrijednosno),
- b) godišnji plan javne nabave (*materijala; usluga i investicija*),
- c) plan direktnog rada (plaća radnika) i potrebnog broja radnika,
- d) plan zaduživanja i otplata,
- e) plan odobravanja zajmova,
- f) financijski plan (plan prihoda i rashoda),

2. ORGANIZACIJSKA SHEMA I MJESTA TROŠKOVA



Šifre mjesta troškova :



Troškove zajedničke službe dijelimo po ključu- **udio prihoda pojedinog mjesta troška u ukupnom prihodu**. U 2023. godini indirektni troškovi u službi čišćenja i pranja javno-prometnih površina(P2) sudjeluju sa 12 %, u službi sakupljanja odvoza i odlaganja otpada(P4) sa 75%, u službi održavanja zelenih površina(P3) sa 10%., te u održavanju plaža s 3%.

Od službe sakupljanja, odvoza i odlaganja otpada (P4) 3% zajedničkih troškova odvajamo za troškove odvoza otpada Općine Bilice.

U 2024. godini komunalnu djelatnost održavanja plaža Zeleni grad Šibenik d.o.o. neće više obavljati.

3. IZVJEŠTAJ O OSTVARENJU PLANA PRETHODNE GODINE I RAZLOZIMA ODSTUPANJA KAO SMJEROKAZA ZA IZRADU NOVOG POSLOVNOG PLANA

Tablica 1) Planirani i ostvareni Račun dobiti i gubitka za 2023. godinu

POZICIJA	2023.		2023.		Index
	Planirano	%	Procijenjeno	%	4/2
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
UKUPNI PRIHODI	7.077.881	100	7.248.705	100	102
POSLOVNI PRIHODI	7.044.701	99	7.225.478	99	102
Prihodi od prodaje	6.861.062	97	7.088.008	97	103
Ostali poslovni prihodi	183.639	2	137.470	2	75
FINANCIJSKI PRIHODI	33.181	1	23.227	1	70
UKUPNI RASHODI	6.627.842	94	6.447.884	89	97
POSLOVNI RASHODI	6.601.842	93	6.398.684	88	97
Materijalni troškovi	2.880.085	40	2.560.877	35	89
a) Troškovi sirovina i mat.	491.074	7	426.032	6	87
b) Troškovi prodane robe	0	-	0	-	-
c) Ostali vanjski troškovi	2.389.011	33	2.134.845	29	89
Troškovi osoblja	2.647.477	37	2.668.587	37	100
a) Neto plaće i nadnice	1.721.071	24	1.814.201	25	105
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	514.964	7	488.095	7	95
c) Doprinosi na plaće	411.441	6	366.291	5	89
Amortizacija	418.077	7	430.770	6	103
Vrijednosno usklađenje	105.404	1	115.000	1	109
Ostali troškovi	550.800	8	623.450	9	113
Rezerviranje troškova	0	0	0	0	0

FINANCIJSKI RASHODI	26.000	1	49.200	1	189
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	450.040	6	800.821	11	178
Dobit prije oporezivanja	450.040	6	800.821	11	178
POREZ NA DOBIT 18 %	81.007	1	144.148	2	178
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	369.033		656.673	9	178
Dobit razdoblja	369.033	5	656.673	9	178

Tablica 2) Analiza ostvarenja godišnjeg poslovnog plana za 2023. godinu

VRSTE USLUGA	Jed. mjere	KOLIČINA usluga			VRIJEDNOST usluga		
		Planirana	Procijenjena	Index	Planirana	Procijenjena	Index
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5=4/3</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9=8/7</i>
Čišćenje i pranje javno - prometnih površina, sakupljanje otpada	m ²	59.225.220	59.225.220	100,00	626.452	626.000	99
Sakupljanje i odvoz komunalnog otpada domaćinstva	t	11550	11820	102	2.875.780	3.300.000	115
Sakupljanje i odvoz komunalnog otpada pravni subjekti	t	3150	3805	121	2.278.615	2.209.000	97
UKUPNO OPERATIVA		14700	15625	106	5.780.847	6.135.000	106
Poslovi I. kategorije	m ²	29.140	43.221	148	210.870	210.880	100
Poslovi II. kategorije	m ²	61.714	143.284	232	316.305	316.320	100
UKUPNO ODRŽAVANJE JAVNIH ZELENIH POVRŠINA		90.854	186.495	20511	527.175	527.200	100
ODRŽAVANJE PLAŽA	kom	30	30	30	221.209	221.208	100
Ostale usluge					331.831	204.600	62
SVEUKUPNO					6.861.062	7.088.008	103

4. SWOT analiza

SWOT analiza je koristan alat za analizu trenutne situacije i resursa nekog trgovačkog društva. Temelji se na analiziranju snaga i slabosti, prilika i prijetnji, kako internih tako i eksternih, a ista je temelj kako za izradu poslovnih planova tako i strategija.

Svaki poduzetnik, neovisno o svojoj veličini ili snazi, rezultatima poslovanja, financijskom i tržišnom položaju treba izraditi tzv. **SWOT analizu**, tj. potanko i temeljito utvrditi prošlu i sadašnju poslovnu snagu – **S** – strength, slabosti – **W** – weaknesses, prigode – **O** – opportunities i prijetnje – **T** – threats.

Analiza vlastite poslovne snage i slabosti ustvari je unutarnja analiza poslovanja poduzetnika, a analiza prigoda i prijetnji je analiza vanjskog okruženja s kojim se poduzetnik suočava.

SNAGE

- dugogodišnje iskustvo i tradicija u obavljanju djelatnosti bez oscilacija u poslovanju
- kvalitetna tehnička i informatička opremljenost
- kontinuirano praćenje i unaprjeđenje sustava naplate
- posjedovanje svih potrebnih dozvola, certifikata, koncesija
- dobra suradnja s Ministarstvom okoliša
- optimizacija troškova prelaskom na digitalno poslovanje (e-računi)
- relativno dobra opremljenost Društva alatima, strojevima i vozilima
- visok stupanj znanja i vještina zaposlenika

SLABOSTI

- nedovoljna izgrađenost sustava upravljanja ljudskim potencijalima i informacijskih upravljačkih sustava
- dotrajalost dijela voznog parka
- otežana naplata potraživanja iz ranijih godina
- zakonska regulativa
- dugoročni neplanski pristup razvoju sustava
- nedovoljno razvijena građanska i ekološka svijest

PRILIKE

- razvoj i obuka kadrova
- unaprjeđenje kvalitete usluge praćenjem trendova i modernizacijom
- mogućnost financiranja daljnjeg razvoja dijelom iz EU fondova
- stvaranje jasne strategije razvoja
- provedba ISO standarda
- nabava ekološki prihvatljivijih vozila s ciljem zaštite okoliša
- podizanje svijesti građana o pravilnom recikliranju i zaštiti okoliša
- usklađenost zakonske regulative s europskim zakonima

PRIJETNJE

- ograničenost u okviru zakonske regulative
- osjetljivost na povećanje cijena materijala i kooperantskih usluga
- sve veća osjetljivost građana na povećanje cijena komunalnih usluga zbog pada životnog standarda
- nepredvidiva situacija na tržištu što može dovesti do neredovitih naplata potraživanja

SWOT analiza dovodi do jednog zaključka, a to je podržavanje strategije rasta, to znači da snage nadvladavaju slabosti, a mogućnosti prijetnje. Društvo smatra da svojim snagama može nadvladati vlastite slabosti.

Društvo će nastaviti raditi na podizanju razine zadovoljstva zaposlenika i rješavanju nepovoljnih unutarnjih previranja među zaposlenima jer se drži teze da zadovoljni radnici ostvaruju veće prinose Društvu.

Kao i prethodnih godina, Društvo će svoj fokus stavljati na modernizaciju opreme i kvalifikaciju radne snage, a Društvo je već započelo sa certifikacijom svoga sustava kao dokaza kvalitete.

Analizirajući PRIJETNJE vidljivi su problemi koji se događaju ovisno o području rada, zakonodavstvu i regulativama koje uređuju djelatnost Društva i ostale čimbenike izvan njihove kontrole.

Program poslovanja Društva temelji se na slijedećim poslovnim ciljevima:

1. organizaciju i poslovanje ustrojiti po europskim standardima u smislu optimiziranja odnosa troškova, prihoda, kvalitete održavanja i poštovanja ekoloških i sigurnosnih zahtjeva;
2. razmotriti opstojnost dosadašnjih samostalnih odjela, preispitati njihovu opravdanost te ih uklopiti u sektore kojima prirodno pripadaju što bi rezultiralo efikasnijim odlučivanjem te smanjenjem broja rukovodećih kadrova srednje i niže razine organiziranosti,
3. nužnost podizanja kvalitetnijeg korištenja materijalnih i ljudskih resursa;
4. smanjenje svih vrsta troškova kroz kvalitetnije planiranje i kontrolu nabave i trošenja energenata, materijala i usluga;
5. izvršiti tipizaciju materijala, opreme i usluga u cilju smanjenja troškova nabave održavanja (prvenstveno oprema i materijali);
6. smanjenje usluga trećih korištenjem vlastitih resursa (ljudskih i tehničkih),
7. ostvariti kvalitativnu promjenu u smislu društvene percepcije Društva kao dobrog i uspješnog gospodarskog subjekta;
8. eliminirati postojeću nekoordiniranost u radu u upravljanju, probleme s paralelnim odlučivanjem i otežanim i neefikasnim donošenjem potrebnih poslovnih odluka sve prvenstveno u skladu s potrebama osnovnih djelatnosti Društva.

5. PODLOGE (PARAMETRI) ZA IZRADU GODIŠNJEG POSLOVNOG PLANA ZA 2024. godinu

1. Metodologija planiranja u Društvu primijenjena u prethodnim godinama
2. Dugoročni plan poslovanja do 2025. godine
3. Organizacijska shema društva
4. Mjesta troškova-organizacijske jedinice
5. Vrste usluga i njihove prodajne cijene, ciljane zalihe te troškovi nabave materijala
6. Godišnji fond radnih sati za sve radnike i broj radnih smjena
7. Financijski izvještaji za 2022. godinu
8. Procijenjeni financijski izvještaji za 2023. godinu
9. Plan poslovanja za 2023. godinu
10. Procjene uprave i voditelja sektora za 2024. godinu koje se kvantificiraju u obliku operativnih planova npr.:
 - povećanje prodaje
 - povećanje broja radnika u turističkoj sezoni
 - povećanje bruto plaća za 12 %
 - povećanje svih troškova za 5 % zbog povećanja cijena materijala i usluga
 - ulaganje u dugotrajnu materijalnu imovinu (iznos) **3.560.422 €**
 - stopa poreza na dobit 18,00 %
 - inflaciji u zemlji do 5%
 - stabilnost financijskog i realnog sektora.

Temeljem gore navedenog u 2024. očekujemo sljedeće financijske rezultate:

- ukupni prihod 7.372.000 €
- ukupni rashod 6.860.004 €
- dobit prije oporezivanja 511.996 €

6. OPERATIVNI PLANOVI

6.1. Prodajni plan (količinski i vrijednosno)

6.1.1. Čišćenje i pranje javno-prometnih površina i održavanje javnih nužnika

Čišćenje Grada Šibenika u skladu sa Programom održavanja infrastrukture na području Grada Šibenika.

Čišćenje javnih površina, gradskih ulica, nogostupa i trgova vrši se ručno i strojno i to obuhvaća:

- Sakupljanje otpadaka prostornim metenjem asfaltnih površina
- Sakupljanjem otpadaka iz međuprostornih površina
- Sakupljanjem otpadaka iz međuprostora ulica, trgova i parkova te pražnjenje košara za otpatke
- Strojno čišćenje kolnika

Tablica 3) Čišćenje i pranje javno-prometnih površina

R. B.	NAZIV AKTIVNOSTI	Jed. mjere	Procijenjeno	Planirano	Index 24/23
			2023.	2024.	
1.	Čišćenje javno - prometnih površina	m2	59.225.220	59.225.220	100
2.	Ručno i strojno pranje javno-prometnih površina	m2	5.024.292	5.024.292	100

Javni nužnik u Ulici Starog kazališta bit će u upotrebi 365 dana po 14 sati dnevno.

Javni nužnik kod Gradske vijećnice bit će otvoren od 25.03. – 31.10.2024. godine.

Napominje se da je izrađen poseban Program čišćenja i pranja javno-prometnih površina, te održavanja javnih nužnika u kojem su detaljnije obrađeni svi potrebni elementi.

6.1.2. Sakupljanje, odvoz i zbrinjavanje komunalnog otpada

Sakupljanje, odvoz i odlaganje otpada predstavlja jedan od važnijih dijelova cjelokupnog rada Društva. U ovom dijelu procesa angažiran je najveći dio sredstava za rad (opreme) kao i radne snage.

U OJ skupljanje i deponiranje komunalnog otpada zaposleno je 87 radnika koji obavljaju skupljanje i odvoz komunalnog otpada.

Sektor prikupljanja i prijevoza otpada posjeduje 46 specijaliziranih vozila i isto toliko uigranih ekipa. Otpad iz kućanstava i tvrtki prikupljamo prema unaprijed utvrđenom rasporedu, vodeći računa o optimalnoj frekvenciji obilazaka uz racionalnu potrošnju energije i rada.

Društvo pruža svakodnevno usluge prikupljanja i odvoza otpada za gotovo 22.000 domaćinstava iz grada Šibenika i općine Bilice, te oko 1.700 tvrtki i javnih institucija.

Organizacija posla posebno je zahtjevna tijekom turističke sezone kada se višestruko poveća broj stanovnika, gužve na prometnicama usporavaju protok vozila, a težnja za zadovoljavanjem korisnika te velika vrućina uvjetuju češće prikupljanje i odvoz otpada.

Prikupljanje i odvoz krupnog otpada

Prema pozivu korisnika, Društvo bez dodatne naknade prikuplja, odvozi i odlaže krupni otpad iz kućanstava do 3m³ godišnje.

Glomazni otpad sastoji se od predmeta ili stvari koje su, zbog svojih dimenzija ili sastava, neprikladni za prikupljanje u sklopu miješanog komunalnog otpada. Ukoliko je glomazni otpad neodgovorno odbačen u prirodu ili na divlja odlagališta, troškove njegova uklanjanja plaćamo svi.

Tablica 4) Kvantitativni pokazatelji sakupljanja, odvoza i zbrinjavanja glomaznog otpada i otpada s javno prometnih površina

R.B.	Naziv aktivnosti	Jed. mjere	Ostvareno 2022.	Procjena 2023.	Planirano 2024.
1.	Odvoz i odlaganje komunalnog otpada s javno-prometnih površina (ostaci od čišćenja ulica)	m3	3.822	5.535	6.088
2.	Skupljanje, odvoz i odlaganje glomaznog otpada:	t	1549	1500	1550
	Grad Šibenik	t	1517	2200	2500
	Općina Bilice	t	32	35	45

6.1.3 Sustav gospodarenja otpadom

Javna usluga prikupljanja i odvoza otpada pruža se na području Grada Šibenika i Općine Bilice na ukupnoj površini od 430,59 km² i s ukupnom populacijom stanovništva od 42 589 stanovnika Grada Šibenika i 2554 stanovnika Općine Bilice, prema službenom popisu DZS iz 2021. godine. Društvo pruža uslugu odvoza miješanog komunalnog otpada, glomaznog otpada, plastike, stakla, metala, papira i kartona.

Gospodarenje otpadom definira se kao skup aktivnosti, odluka i mjera usmjerenih na:

1. sprječavanje nastanka otpada, smanjivanje količine otpada i/ili njegovoga štetnog utjecaja na okoliš,
2. obavljanje skupljanja, prijevoza, oporabe, zbrinjavanja i drugih djelatnosti u svezi s otpadom, te nadzor nad obavljanjem tih djelatnosti,
3. skrb za odlagališta koja su zatvorena.

Gospodarenje otpadom mora se provoditi na način da se ne dovodi u opasnost ljudsko zdravlje i bez uporabe postupaka i/ili načina koji bi mogli štetiti okolišu, a posebice kako bi se izbjeglo:

1. rizik onečišćenja: mora, voda, tla i zraka,
2. pojava buke,
3. pojava neugodnih mirisa,
4. ugrožavanje biljnog i životinjskog svijeta,
5. štetan utjecaj na područja kulturno-povijesnih, estetskih i prirodnih vrijednosti,
6. nastajanje eksplozije ili požara

Ciljevi gospodarenja otpadom su:

- izbjegavanje i smanjivanje nastajanja otpada i smanjivanje opasnih svojstava otpada, i to

- razvojem čistih tehnologija koje koriste manje prirodnih izvora,
- tehničkim razvojem i promoviranjem proizvoda koji ne pridonose ili, u najmanjoj mogućoj mjeri pridonose, povećanju štetnog utjecaja otpada i opasnosti onečišćenja,
- razvojem odgovarajućih metoda zbrinjavanja opasnih tvari sadržanih u otpadu namijenjenom uporabi,
- uporaba otpada recikliranjem, ponovnom uporabom ili obnovom odnosno drugim postupkom koji omogućava izdvajanje sekundarnih sirovina, ili uporabu otpada u energetske svrhe
- zbrinjavanje otpada na propisan način,
- sanacija otpadom onečišćenog okoliša.

No, kako bi zaustavili trend rasta proizvedenog komunalnog otpada, povećali stupanj odvojenog prikupljanja i recikliranja te smanjili udio odloženog biorazgradivog otpada potrebno je uspostaviti sustav gospodarenja komunalnim otpadom koji potiče sprječavanje nastanka otpada, odvajanje otpada na mjestu nastanka i sadrži infrastrukturu koja omogućuje ispunjenje ciljeva i gospodarenje otpadom sukladno redu prvenstva gospodarenja otpadom.

Tablica 5) Plan kvantitativnih pokazatelja gospodarenja OTPADOM

R.B.	Opis	Jed. mjere	Ostvareno 2022.	Procjena 2023.	Planirano 2024.
1.	Grad Šibenik kućni otpad	t	12402	11250	1100
2.	Općina Bilice kućni otpad	t	601	570	550
3.	Ukupno kućanstvo:	t	13003	11820	1650
4.	Grad Šibenik poslovni subjekti	t	3100	3750	3650
5.	Općina Bilice poslovni subjekti	t	67	55	50
6.	Ukupno poslovni subjektu:	t	3167	3805	3700
7.	Sveukupno:	t	16170	15625	5350

m

R.B.	Opis	Jed. mjere	Ostvareno 2022.	Procjena 2023.	Planirano 2024.
1.	Grad Šibenik sveukupni reciklabilni otpad	t	1218,3	1403	1824
2.	Plastična ambalaža	t	131	0	0
3.	Metalna ambalaža	t	1,3	5	5
4.	Miješana ambalaža	t	89	480	500
5.	Staklena ambalaža	t	49	80	110
6.	Papir i karton	t	601	520	550
7.	Tekstil	t	82	50	120
8.	Drvo	t	26	0	80
9.	Plastika	t	3	9	6
10.	Metali	t	0	9	3
11.	Biorazgradivi otpad	t	236	250	450
12.	Općina Bilice sveukupni reciklabilni otpad	t	47	82	102
13.	Plastična ambalaža	t	7	0	0
14.	Miješana ambalaža	t	8	45	50

14.	Miješana ambalaža	t	8	45	50
15.	Staklena ambalaža	t	6	9	12
16.	Papir i karton	t	23	25	30
17.	Biorazgradivi otpad	t	3	3	10
18.	Sveukupno:	t	1265,3	1485	1926

Naplata usluga od kućanstava i gospodarskih subjekata koji odlažu miješani komunalni otpad u podijeljene im tipske posude vrši se prema volumenu posude sukladno Zakonu o održivom gospodarenju otpadom, te aktima Gradskog i Općinskog vijeća.

Gospodarenje otpadom temelji se na odvojenom prikupljanju otpada koji ima za posljedicu smanjenja količina otpada koje dolaze na odlagalište. Društvo prikuplja papir, staklo, plastičnu ambalažu putem zelenih otoka na kojima se odvojeno skuplja korisni otpad.

Učinkovita promocija i edukacija ključni su faktor za uspješnost programa odvojenog sakupljanja otpada. Potrebna je sustavna edukacija građana putem letaka, tribina, predavanja, radio-emisija, kojima bi se isticala važnost izdvojenog sakupljanja, te upozorilo da pitanje otpada nije samo problem države i lokalne samouprave, već da je to pitanje svakog pojedinca, tj. da je svatko odgovoran za vlastiti otpad.

6.1.4. Ciljevi gospodarenja otpadom

Ulaganje u komunalnu infrastrukturu i opremu Jedan od ključnih aspekata učinkovitosti su sofisticirane tehnologije koje je nužno imati kako bi se postigao optimum u pružanju usluga i plasmanu proizvoda. Ukazano je na relativno stariju opremljenost voznog parka Društva stoga se planira nabava novih specijaliziranih vozila za obavljanje komunalne djelatnosti. Društvo te i dalje planira pratiti trendove na području modernizacije potrebne opreme i postizanja što efikasnijeg funkcioniranja samog sustava evidencije odvoza otpada. Planirana je i nabava novih podzemnih spremnika zbog njihove funkcionalnosti, ali i ljepšeg izgleda, kao i izrada glavnog i izvedbenog projekta s detaljnim troškovnicima za izgradnju poslovnih zgrada Društva u industrijskoj zoni Podi gdje bi društvo Zeleni grad Šibenik d.o.o. preselilo svoje sjedište sa vizijom kompletne uprave, skladišnih prostora, punionice diesela, plina i električnih vozila, praonice vozila i slično. Planirana je i izrada elaborata o procjeni vrijednosti zgrade u kojoj je trenutno sjedište Društva kao i raspisivanje javnog natječaja za izvođenje građevinskih radova na lokaciji Podi.

Daljnji razvoj sustava odvojenog prikupljanja otpada

Gospodarenje otpadom temelji se na odvojenom prikupljanju otpada koji ima za posljedicu smanjenja količina otpada koje dolaze na odlagalište. Društvo prikuplja papir, staklo, plastičnu ambalažu, metal i tekstil putem spremnika na javnim površinama, a putem posuda podijeljenih kućanstvima sakuplja se plastična ambalaža, papir i karton. Planirano je i stvaranje svih preduvjeta te uspostava sustava prikupljanja i odvoza biootpada kao i nabava novih specijaliziranih vozila za biootpad.

U Planu gospodarenja otpadom RH za razdoblje 2017. do 2022. u nastavku prikazani su sljedeći ciljevi i mjere:

Ciljevi za unaprjeđenje sustava gospodarenja komunalnim otpadom sukladno Planu gospodarenja otpadom Republike Hrvatske za razdoblje 2017.-2022.godine:

1. smanjiti ukupnu količinu proizvedenog komunalnog otpada za 5%
2. odvojeno prikupiti 60% mase proizvedenog komunalnog otpada (prvenstveno papir, staklo, plastika, metal, biootpad i dr.)
3. odvojeno prikupiti 40% mase proizvedenog biootpada koji je sastavni dio komunalnog

otpada

4. odložiti na odlagalište manje od 25% mase proizvedenog komunalnog otpada

Mjere za unaprjeđenje sustava gospodarenja komunalnim otpadom sukladno Planu gospodarenja otpadom Republike Hrvatske za razdoblje 2017.-2022.godine:

Mjere za ostvarenje Cilja 1. Smanjenje ukupne količine proizvedenog komunalnog otpada za 5% u odnosu na ukupno proizvedenu količinu komunalnog otpada u 2015. godini su: plan za sprječavanje otpada (edukacije, informiranje i dr.), uspostava centara za ponovo uporabu i kompostiranje.

Mjere za ostvarenje Cilja 2. Odvojeno prikupiti 60% mase proizvedenog komunalnog otpada (prvenstveno papir, staklo, plastika, metal, biootpad i dr.) su: nabava opreme, vozila i plovila za odvojeno prikupljanje papira, kartona, metala, plastike, stakla i tekstila, izgradnja postrojenja za sortiranje odvojenog prikupljenog papira, kartona, metala, stakla, plastike i dr. (sortirnica), izgradnja reciklažnih dvorišta, uvođenje naplate i obrade miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada po količini, jačanje tržišta otpada namijenjenog recikliranju.

Mjere za ostvarenje Cilja 3. Odvojeno prikupiti 40% mase proizvedenog biootpada koji je sastavni dio komunalnog otpada su izrada kriterija kvalitete i označavanja komposta i digestata, nabava opreme i vozila za odvojeno prikupljanje biootpada, izgradnja postrojenja za biološku obradu odvojeno prikupljenog biootpada.

Mjere za ostvarenje Cilja 4. Odložiti na odlagalište manje od 25% mase proizvedenog komunalnog otpada su: uvođenje naknade za odlaganje otpada, praćenje udjela biorazgradivog otpada u miješanom komunalnom otpadu, interventna mjera za smanjenje odlaganja komunalnog otpada.

Kako bi se ostvario daljnji razvoj sustava gospodarenja otpadom Društva, a u okviru Plana gospodarenja otpadom RH za razdoblje 2017. do 2022. društvo Zeleni grad Šibenik d.o.o. u tablici evaluacije/ocjenjivanja Strateškog plana za razdoblje od 2022. do 2024.godine prikazuje aktivnosti koje će provoditi. Razvoj daljnjeg sustava gospodarenja otpadom društva Zeleni grad Šibenik d.o.o. uvelike i ovisi o jedinici lokalne samouprave i Centru za gospodarenje otpadom Bikarac d.o.o.

Promocija i edukacija građana ključan su faktor za uspješnost programa odvojenog sakupljanja otpada stoga Društvo planira i dalje nastaviti sa edukacijom građana putem letaka, tribina, predavanja i radio-emisija kako bi se isticala važnost odvojenog sakupljanja i njegovo pravilno odlaganje. Pitanje otpada nije samo problem države i lokalne samouprave, već je to pitanje svakog pojedinca, odnosno svatko je odgovoran za vlastiti otpad.

Također prije uvođenja odvojenog prikupljanja biootpada iz kućanstava Društvo planira provesti dodatne aktivnosti na edukaciji građana.

6.1.5. Održavanje javnih zelenih površina

Javne zelene površine podijeljene su prema intenzitetu radova na održavanju u dvije kategorije:

I. Kategorija 43.221 m ²	II. Kategorija 138.372 m ²
<ul style="list-style-type: none"> ➤ detaljnije održavanje zelenih površina, odnosno okopavanje cvjetnih ploha 8 puta godišnje; ➤ okopavanje trajnica i ukrasnog grmlja 6 puta godišnje; ➤ orezivanje živice 4 puta godišnje; ➤ orezivanje stablašica u tijeku zime, zamjena i dopuna oštećenih stabala; ➤ košnja motornom kosilicom 3 puta mjesečno od proljeća do jeseni, 2 puta mjesečno od jeseni do proljeća, renoviranje travnjaka, prignojavanje; ➤ zamjena slomljenih letvi na klupama te bojanje istih. 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ orezivanje i okopavanje trajnica, grmova i živice 2 puta godišnje; ➤ orezivanje stablašica svakih 3 do 5 godina, ➤ košnja motornom kosilicom 3 puta godišnje ➤ po potrebi renoviranje travnjaka, prignojavanje, ➤ zamjena slomljenih letvi na klupama i bojanje istih.

U sklopu gospodarskog plana uključeno je i redovno održavanje, čišćenje, te kontroliranje rada vodoskoka i fontana, kao i održavanje dječjih igrališta.

Detaljniji gospodarski plan prikazan je Programom održavanja zelenih i javnih površina u Gradu za 2024. godinu.

Održavanje javnih zelenih površina radi se prema Programu održavanja komunalne infrastrukture na području Grada Šibenika koji uključuje održavanje ukrasnog grmlja i drveća, održavanje živica i travnjaka, cvjetnih gredica i žardinjera te dječjih igrališta i klupa u parkovima.

Usluga obuhvaća usluge uređenja i održavanja travnjaka, sadnje drveća, grmlja i cvjetnih gredica, šišanje i formiranje živica po zahtjevu.

Tablica 6) Plan kvantitativnih pokazatelja sektora Održavanje javnih zelenih površina

R. B.	OPIS	Jed. mjere	Ostvareno 2022.	Procijenjeno 2023.	Planirano 2024.	Indeks		
						23/22	24/22	24/23
1.	Detaljnije održavanje zelenih površina, odnosno okopavanje cvjetnih ploha 8 puta godišnje	m ²	600	700	800	116	133	114
2.	Okopavanje trajnica i ukrasnog grmlja 6 puta godišnje	m ²	5500	5500	6000	100	109	109
3.	Orezivanje živice 4 puta godišnje	m ²	2300	2300	2400	100	104	104
4.	Orezivanje stablašica u tijeku zime, zamjena i dopuna oštećenih stabala;	kom	130	130	150	100	118	115
5.	Košnja motornom kosilicom 3x mjesečno od proljeća do jeseni, 2x mjesečno od jeseni do proljeća, renoviranje travnjaka, prignojavanje	kom	31000	31000	31500	100	115	115
6.	Zamjena slomljenih letvi na klupama te bojanje istih	kom	320	210	150	66	47	71
7.	Poslovi I. Kategorije (1 do 6)							
8.	Orezivanje i okopavanje trajnica, grmova i živice 2 puta godišnje	m ²	2400	3200	3200	133	133	100

9.	Orezivanje stablašica svakih 3 do 5 godina	kom	400	400	400	100	100	100
10.	Po potrebi renoviranje travnjaka, prignojavanje	m ²	4000	4000	4000	100	100	100
11.	Zamjena slomljenih letvi na klupama i bojanje istih	kom	150	150	150	100	100	100
12.	Poslovi II. Kategorije (8 do 11)							

6.1.6. Plan prodaje

Tablica 7) Godišnji vrijednosni plan prodaje

ASORTIMAN USLUGA	Ostvareno	Procijenjeno	Plan	INDEX		
	2022.	2023.	2024.	23/22	24/22	24/23
Čišćenje i pranje javno - prometnih površina, sakupljanje otpada	607.377	626.000	628.800	103	103	100
Sakupljanje i odvoz komunalnog otpada domaćinstva	2.036.458	3.300.000	3.400.000	162	167	103
Sakupljanje i odvoz komunalnog otpada pravni subjekti	1.505.813	2.209.000	2.431.000	147	161	110
UKUPNO OPERATIVA	4.149.648	6.135.000	6.459.800	148	155	105
Održavanje javnih zelenih površina	467.177	527.200	527.200	113	113	100
Održavanje plaža	175.715	221.208	0	126	0	0
Ostale usluge	157.341	204.600	200.000	130	127	97
SVEU K U P N O	4.949.881	7.088.008	7.187.000	143	145	101

6.2. Godišnji plan javne nabave

Cjeloviti Plan javne nabave je dio Godišnjeg poslovnog plana odnosno čini njegov sastavni dio.

Plan javne nabave podložan je izmjenama tijekom poslovne godine, a ovisi ponajviše o osiguranju dostatnih financijskih sredstava iz različitih izvora za njegovu realizaciju.

Izmjene Plana javne nabave u odnosu na predmet nabave čija je procijenjena vrijednost veća od 26.544,56 € za robe i usluge, odnosno 66.361,40 € za radove donosi direktor Društva uz suglasnost Nadzornog odbora Društva, dok izmjene Plana javne nabave do navedenih pragova (tzv. bagatelna nabava) donosi direktor Društva samostalno.

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.

6.2.1. Rekapitulacija Plana javne nabave za 2024. godinu:

Tablica 8)

	NAZIV	UKUPNO
1.	Nabava materijala i roba	643.280
2.	Nabava usluga kao troškova	1.297.142
3.	Nabava investicija	1.620.000
4.	SVEUKUPNO:	3.560.422

6.2.2. Godišnji plan investicija za 2024. godinu

Tablica 9)

R. B.	VRSTA INVESTICIJE	IZNOSI I IZVORI FINANCIRANJA					UKUPNO €
		Vlastita sredstva	Krediti banaka	Leasing	Državna potpora	EU fondovi	
1.	Projektna dokumentacija	/	/	/	/	/	/
2.	Zemljište	/	/	/	/	/	/
3.	Građevine	70.000	/	/	/	/	70.000
4.	Transportna sredstva	341.000	/	400.000	/	404.000	1.145.000
5.	Informatička oprema	5.000	/	/	/	/	5.000
6.	Ostala oprema	400.000	/	/	/	/	400.000
7.	SVEUKUPNO:	816.000	/	400.000	/	404.000	1.620.000

6.3. Plan direktnog rada (bruto plaća radnika) i potrebnog broja radnika

U Društvu je pristup upravljanju i razvoju ljudskih potencijala tradicionalan i u pravilu se svodi na administriranje.

U Društvu ne postoji osoba zadužena za sustavni razvoj ljudskih potencijala, koji bi uključivao i planiranje kadrovskih potreba, te odgovarajuću edukaciju i usavršavanje.

Administrativni dio, u vidu kadrovske evidencije, radno-pravnih odnosa i slično obavlja se u Sektoru općih, kadrovskih i pravnih poslova.

U sljedećim tablicama je prikazana interna analiza ljudskih resursa (2023. godina) unutar Društva i to prema sljedećim pokazateljima: *stupanj stručne spreme, vrsta radnog odnosa, dobna struktura, te duljina ukupnog radnog staža (u godinama).*

Tablica 10) Broj radnika prema spolu i vrsti ugovora o radu na 31.12.2023.

R. B.	OPIS	MUŠKARCI		ŽENE		UKUPNO	
		Broj	%	Broj	%	Broj	%
1.	<i>Na neodređeno vrijeme</i>	115	83	49	89	164	85
2.	<i>Na određeno vrijeme</i>	24	17	6	11	30	15
3.	UKUPNO :	139	100	55	100	194	100

S obzirom na dvije vrste ugovora, oni na neodređeno i određeno, na dan 31.12.2023. od ukupno 194 radnika, njih 164 imalo ugovor na neodređeno, tj. stalno zaposlenje, kao što je prikazano u prethodnoj tablici.

Tablica 11) Stručna sprema zaposlenika na dan 31.12.2023.

STRUČNA SPREMA	UKUPNO	
	BROJ	%
VSS / mag	14	7
VŠS / bacc	12	6
VKV	2	1
SSS	100	51
KV	26	13
PKV	1	1
NSS i NKV	39	21
SVEUKUPNO	194	100

Kadrovska struktura Društva je specifična s obzirom na sve vrste djelatnosti koje obavlja. Označava ju većina muške radne snage, srednje stručne spreme (u većini slučajeva tehničke orijentacije.) Iz provedene analize se može zaključiti da je u Društvu trenutno zaposleno najviše osoba sa srednjom stručnom spremom (51%), a zatim sa osnovnom (21%). Na neodređeno vrijeme zaposleno je 85% radnika.

Tablica 12) Pregled radnika prema dobnoj strukturi na 31.12.2023.

Broj godina	Broj djelatnika	%
Do 25	4	2
Od 26-35	28	14
Od 36-45	59	30
Od 46-60	89	46
Preko 60	14	8
UKUPNO	194	100

Iz tablice je vidljivo kako se najveći broj radnika kreće u dobi od 46 do 60 godina U Društvu je zaposleno 2 osobe koje su ostvarile ukupni radni staž dulji od 40 godina (po osobi). Može se zaključiti da Društvo nema zadovoljavajuću stručnu i kvalifikacijsku strukturu zaposlenih radnika na čemu bi u budućnosti trebalo ozbiljno poraditi.

Isto tako treba preispitati je li sistematizacijom dobro i adekvatno za svako radno mjesto postavljen kriterij formalne stručne spreme u smislu da je možda postavljen viši kriterij nego je objektivno potreban. Što se tiče uvjeta rada radnika oni zadovoljavaju zakonima propisane norme što ne znači da se neće i dalje raditi na poboljšanju tih uvjeta zadovoljavajući i sve ekološke norme.

Radnicima su osigurana kompletna zaštitna sredstva za rad na siguran način zbog čega gotovo i nema nikakvih nezgoda na radnim mjestima.

6.3.1. Plan zapošljavanja u 2024. godini

Tablica 13) Plan novog zapošljavanja radnika u 2024. godini

R · B.	NAZIV RADNOG MJESTA	Organizacijska jedinica	BROJ IZVRŠITELJA			RAZLOG ZAPOŠLJAVANJA
			Ukupno	Neodređeno vrijeme	Određeno vrijeme	
1.	Higijeničar	Operativni sektor	10	/	10	Sezonski poslovi
2.	Vozač	Operativni sektor	3	/	3	Zbog povećanja obima poslovanja
UKUPNO:			13		13	

Tablica 14) Planirani broj zaposlenika po vrsti ugovora o radu u 2024. godini

R. B.	OPIS	OSTVARENO		Planirano 2024	INDEX	
		2022.	2023.		23/22	24/23
1.	Na neodređeno vrijeme	134	164	165	122	101
2.	Na određeno vrijeme	37	30	30	181	100
	UKUPNO	171	194	195	113	101

Tablica 15) Godišnji plan troškova radnika sektora operative, sektora održavanja zelenih površina te Uprave i zajedničkih službi u 2024. godini

R. B.	TIP TROŠKA	OSTVARENO 2022.	PROCIJENJENO 2023.	PLAN 2024.	Index	
					23/ 22	24/ 23
1.	Bruto II plaće - zajedničke službe	519.164	665.368	698.636	128	105
2.	Bruto II plaće - operativa	1.499.899	1.654.369	1.824.460	110	110
3.	Bruto II plaće – zelene površine	260.683	348.850	466.956	134	133
4.	UKUPNO BRUTO II PLAĆE	2.279.746	2.668.587	2.990.052	117	112

Sustav plaća je tradicionalan, temelji se na fiksnim plaćama, a reguliran je Pravilnikom o radu.

6.4. Plan zaduživanja i otplata u 2024. godini

Tablica 16)

R. B.	OBVEZE	Stanje 31.12. 2023.	Novo zaduženje u 2024. godini	Dospijeće otplata u 2024.	Stanje 31.12. 2024.
1.	Obveze za dugoročni kredit		/	/	/
2.	Obveze za leasing	616.127	400.000	313.262	702.865
3.	UKUPNO dugoročne obveze	616.127	400.000	313.262	702.865
4.	Obveze za kratkoročni kredit	/	/	/	/
5.	UKUPNO kratkoročne obveze	/	/	/	/
6.	SVEUKUPNO:	616.127	400.000	313.262	702.865

Najviši iznos do kojeg se Društvo u 2024. godini može **dugoročno zadužiti** iznosi **702.865 eura**.

Najviši iznos do kojeg se Društvo u 2023. godini može **kratkoročno zadužiti** iznosi **0 kn**.

Tablica 17) 6.5. Plan odobravanja zajmova u 2024. godini

R. B.	OBVEZE	Stanje 31.12. 2023.	Novo zaduženje u 2024. godini	Dospijeće otplata u 2024.	Stanje 31.12. 2024.
1.	Potraživanja za dugoročne zajmove	0	/	/	0
2.	UKUPNO dugoročni zajmovi	0	/	/	0
3.	Potraživanja za kratkoročne zajmove	0	/	/	0
4.	UKUPNO kratkoročni zajmovi	0	/	/	0
5.	SVEUKUPNO:	0	/	/	0

Najviši iznos do kojeg Društvo u 2024. godini može dugoročno odobriti zajam iznosi 0 kn/ 0 €.

Najviši iznos do kojeg Društvo u 2024. godini može kratkoročno odobriti zajam iznosi 0 kn / 0 €.

Društvo u 2024. godini nema namjeru odobravati kako dugoročne tako niti kratkoročne zajmove.

7. FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. godinu

Tablica 18) *7.1. Planski Račun dobiti i gubitka za 2024.*

Opis – pozicija	Ostvareno	Procijenjeno	Planirano	INDEX		
	2022.	2023.	2024.	23/22	24/22	24/23
	svota	svota	svota			
UKUPNI PRIHODI	5.215.388	7.248.705	7.372.000	139	141	102
POSLOVNI PRIHODI	5.184.979	7.225.478	7.327.000	139	141	101
Prihodi od prodaje	4.949.882	7.088.008	7.187.000	143	145	101
Ostali prihodi	235.097	137.470	140.000	58	60	102
FINANCIJSKI PRIHODI	30.409	23.227	45.000	76	148	194
UKUPNI RASHODI	5.155.507	6.447.884	6.860.004	125	133	106
POSLOVNI RASHODI	5.143.220	6.398.684	6.820.004	124	133	107
Materijalni troškovi	1.747.265	2.560.877	2.684.854	147	154	105
a) Troškovi sirovina i mat.	486.595	426.032	450.000	88	92	106
b) Troškovi prodane robe	-					
c) Ostali vanjski troškovi	1.260.139	2.134.845	2.234.854	169	177	105
Troškovi osoblja	2.279.746	2.668.587	2.990.052	117	131	112
a) Neto plaće i nadnice	1.492.488	1.814.201	2.083.948	122	140	115
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	464.722	488.095	520.499	105	112	107
c) Doprinosi na plaće	322.536	366.291	385.605	114	120	105
Amortizacija	423.098	430.770	435.098	102	103	101
Ostali troškovi	501.101	623.450	600.000	124	120	96
Vrijednosno usklađivanje	116.792	115.000	110.000	98	94	96
Rezerviranje troškova	0	0	0			
Ostali poslovni rashodi	0	0	0			
FINANCIJSKI RASHODI	12.287	49.200	40.000	400	326	81
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	59.881	800.821	511.996	1.337	855	64

Troškovi plaća izračunati su na temelju plana ukupnog prihoda i plana ukupnih troškova, te na temelju očekivanih potreba za zapošljavanjem sezonske radne snage. Planirano je povećanje bruto mase plaće za 12%. Učešće plaća u ukupnom prihodu iznosi 27 % dok u ukupnim troškovima taj postotak iznosi 43%.

Neoporezivi dio naknade predviđen zakonom (**božićnica, regres..**) kao i darovi po djetetu za radnike planirane su kroz naknade troškova zaposlenicima sukladno zakonskim propisima i općim aktima Društva.

Analizirajući prethodnu tablicu vidljivo je povećanje poslovnih prihoda za 1% u 2024. godini u odnosu na prethodnu godinu te povećanje poslovnih rashoda za 6%.

Zaključno, planira se da će u 2024. godini Društvo ostvariti dobit nakon oporezivanja u iznosu od 511.996 €.

Tablica 19) Planirana dobit prije oporezivanja

NAZIV	OSTVARENO	Procijenjeno	Plan
	2022.	2023.	2024.
Do(Gu)bitak iz redovnih aktivnosti	41.759	826.794	506.996
Do(Gu)bitak iz financijskih aktivnosti	18.122	(25.973)	5.000
UKUPNO DO(GU)BITAK	59.881	800.821	511.996

Iz poslovnih aktivnosti u 2024. planirana je dobit od 506.996 € dok je iz financijskih aktivnosti ostvaren dobit od 5.000€.

Planirani porez na dobit

Porez na dobit obračunava se na posebnom obrascu tzv. porezne bilance (obrazac PD) prema 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 i jedinstvenoj poreznoj stopi od **18 %**. Porez se iskazuje po metodi porezne obveze što znači da plaćeni porez tereti ostvarenu dobit.

9. ZAKLJUČAK

Uspoređujući 2023. godinu i ranije godine, Uprava zaključuje da se poslovanje Društva odvijalo u skladu sa zadanima planovima i ciljevima. Koncept razvoja i organizacijski ustroj pokazali su se učinkoviti. Društvo će za **2024.** godinu nastojati ostvarivati zadane ciljeve, provoditi viziju koju ima za budućnost te odgovarati na izazove interne i eksterne okoline..

Plan poslovanja Društva za 2024. godinu usmjeren je prema realizaciji ovih osnovnih ciljeva:

- Rast ukupnog prihoda
- Nabava nove opreme u skladu sa modernom tehnologijom
- Porast bruto plaća radnika
- Ostvarivanje pozitivnih novčanih tokova

Ostvarivanje zadanih ciljeva Društva donijeti će i nove terete u financijskom poslovanju, jer je dokazano da na današnjem tržištu mogu opstati samo one tvrtke koje racionalno koriste svoje resurse.

U 2024. godini Društvo planira voditi detaljno pratiti i analizirati sve troškove te težiti što što boljoj optimizaciji troškova.

Odgovorno i strpljivo nastaviti će se analizirati poslovne prilike, zadržavajući jasan strateški fokus te prihvaćajući svaku priliku koja bi dugoročno omogućilo rast i razvoj samog Društva, zadržavajući transparentnost u poslovanju, pozitivan imidž i povjerenje svih sudionika u poslovanju.

Stanje u Društvu može se okarakterizirati kao pozitivno, sa tendencijom daljnjeg ulaganja i provođenja planova za što bolju perspektivu poslovanja.

Društvo i dalje ulaže u svoje kapacitete, kako u materijalne tako i u ljudske, vodeći se pritom politikom racionalizacije troškova i ostvarivanja dobiti.

Društvo je zadnjih godina uravnotežilo svoje djelatnosti čime su stvoreni uvjeti za provedbu aktivnosti koje su predviđene Zakonom o komunalnom gospodarstvu i Zakonom o održivom gospodarenju otpadom.

Planom su obuhvaćeni financijski i poslovni parametri koji su neophodni za redovno poslovanje Društva i naznaku očekivanog plana razvoja. Korišteni financijski i poslovni pokazatelji imali su za cilj da vlasniku Društva Gradu Šibeniku prikažu istinito i transparentno poslovanje Društva sa svojim prednostima i nedostacima u obavljanju svoje redovne djelatnosti.

Uvjereni smo da će **2024.** godina biti uspješna kao i prethodna godina, kako za zaposlene tako i za vlasnika Društva.

Uprava Društva je dužna voditi poslovanje s odredbama ovog Plana od dana njegovog stupanja na snagu.

Ovaj Plan na **tromjesečnoj razini procjenjivat će Uprava Društva** te rukovoditelji sektora i službi kako bi se na vrijeme mogle prepoznati potrebe za njegovim dopunama i izmjenama.

Izmjene i dopune ovog Plana donose se na isti način koji je propisan za njegovo donošenje.

Ovaj Poslovni plan za 2024. godinu stupa na snagu nakon što na njega svoju suglasnost daje Nadzorni odbor i **usvoji Skupština Društva.**

Predsjednik Nadzornog odbora		Predsjednik Skupštine:	
Tomislav LOKAS		Gradonačelnik Grada Šibenika, Željko BURIC, dr. med.	
Datum:	18. prosinca 2023. godine	Datum:	20. 12. 2023.
Potpis:	<i>T. Lokas</i>	Potpis:	<i>[Signature]</i>

POPIS TABLICA

Stranica

Tablica 1)	Planirani i ostvareni račun dobiti i gubitka za 2023. godinu	7
Tablica 2)	Analiza ostvarenja godišnjeg poslovnog plana za 2023. godinu	8
Tablica 3)	Čišćenje i pranje javno-prometnih površina	13
Tablica 4)	Kvantitativni pokazatelji sakupljanja, odvoza i zbrinjavanja komunalnog otpada	14
Tablica 5)	Plan kvantitativnih pokazatelja gospodarenja otpadom	15
Tablica 6)	Plan kvantitativnih pokazatelja sektora Održavanje javnih zelenih površina	18
Tablica 7)	Godišnji vrijednosni plan prodaje	19
Tablica 8)	Rekapitulacija Plana javne nabave za 2024. godinu:	20
Tablica 9)	Godišnji plan investicija za 2024. godinu	20
Tablica 10)	Broj radnika prema spolu i vrsti ugovora o radu na 31.12.2023.	21
Tablica 11)	Stručna sprema zaposlenika na 31.12.2023.	21
Tablica 12)	Pregled radnika prema dobnoj strukturi na 31.12.2023.	22
Tablica 13)	Plan novog zapošljavanja radnika u 2024. godini	23
Tablica 14)	Planirani broj zaposlenika po vrsti ugovora o radu u 2024. godini	23
Tablica 15)	Godišnji plan troškova radnika sektora operative, sektora održavanja zelenih površina Uprave i zajedničkih službi u 2024. godini	23
Tablica 16)	Plan zaduživanja i otplata u 2024. godini	24
Tablica 17)	Plan odobravanja zajmova u 2024. godini	24
Tablica 18)	Planski Račun dobiti i gubitka za 2024.	25
Tablica 19)	Planirana dobit prije oporezivanja	26