

PLAN POSLOVANJA TRGOVAČKOG DRUŠTVA VG ČISTOĆA D.O.O. ZA 2022. GODINU



SADRŽAJ

1. UVOD	2
2. FINACIJSKI PLAN	9
2.1. PLAN PRIHODA	9
2.2. PLAN RASHODA	12
2.3. PLANIRANI POSLOVNI REZULTAT	14
3. SUBVENCije KOMUNALNIH USLUGA	14
4. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA	15
4.1. Ulaganje u nabavu nove opreme	15
5. STRUKTURA I BROJ ZAPOSLENIH	16
6. POLITIKA UPRAVLJANJA ZAŠTITOM OKOLIŠA I ZAŠTITOM NA RADU ...	17
7. ZAKLJUČAK	18

1. UVOD

Svrha izrade plana poslovanja za 2022. godinu je utvrditi ciljeve trgovačkog društva VG Čistoća d.o.o. u idućoj godini. Plan poslovanja izrađen je tijekom završetka poslovne 2021. godine, na temelju analize i razrade podataka o poslovanju prikupljenih u 12 mjeseci tekuće godine, te se očekuje da će u velikoj mjeri realno projicirati poslovanje u narednoj godini.

Osnovni ciljevi Društva u 2022. godini su zadržati visoku razinu obavljanja djelatnosti od javnog interesa za koje smo registrirani, uz neprekidno poboljšanje radnih procesa i razvoje sustava koje održavamo. Da bi se održala opstojnost društva na tržištu, naponi uprave moraju biti usmjereni kvaliteti procesa upravljanja na svim razinama i to ponajprije u smislu veće brige i predanosti ostvarivanju ciljeva kojima društvo teži i koji se žele postići, sukladno ciljevima, potrebama i smjernicama vlasnika – Grada Velike Gorice, zahtjevima i očekivanjima korisnika usluga i zaposlenih vodeći računa o širem okruženju i zakonskoj regulativi.

Planom poslovanja trgovačkog društva VG Čistoća d.o.o. utvrđen je obim usluga postupanja s otpadom koje će Društvo obavljati u 2022. godini, ciljevi koji se namjeravaju ostvariti u obavljanju ovih usluga te mjere i aktivnosti potrebne za njihovu realizaciju.

OBIM USLUGA

Obim usluga postupanja s otpadom planira se za razdoblje 1.1. – 31.12.2022., a obuhvaća prvenstveno poslove vezane uz osnovnu djelatnost Društva, a to su poslovi na skupljanju, odvozu i odlaganju komunalnog otpada iz domaćinstava i gospodarstva na području grada Velike Gorice i okolnih naselja, te Općina Pokupsko, Orle i Kravarsko.

Obim poslova na skupljanju, odvozu i odlaganju komunalnog otpada planiran je na bazi realiziranih količina prethodne godine.

CILJEVI

- poboljšati standard komunalne usluge i s tim u vezi uvjete i način obavljanja usluga postupanja s otpadom uskladiti sa smjernicama Strategije gospodarenja otpadom RH (NN 130/2005) i odredbama Zakona o gospodarenju otpadom (NN 84/2021)
- povećati količinu odvojeno sakupljenih iskoristivih vrsta otpada
- smanjenje količine odloženog komunalnog otpada
- zdraviji i čišći okoliš

MJERE I AKTIVNOSTI

Dana 23. srpnja 2021. godine stupio je na snagu Zakon o gospodarenju otpadom (NN, broj: 84/2021) kojim se uređuje sustav gospodarenja otpadom koji ima za cilj zaštitu okoliša i ljudskog zdravlja sprječavanjem ili smanjenjem nastanka otpada te povećanje recikliranja i ponovnog korištenja reciklanata. U vezi s provedbom mjera koje imaju za svrhu ostvarenje ovih ciljeva Zakon je propisao nadležnosti u gospodarenju otpadom. S tim u vezi Zakon propisuje da je gospodarenje otpadom i građenje građevina za postupanje za gospodarenje otpadom od interesa za Republiku Hrvatsku, i određuje da je izvršno tijelo jedinice lokalne samouprave dužno na svom području osigurati uvjete i

provedbu propisanih mjera gospodarenja otpadom. Gospodarenje komunalnim otpadom osigurava se mogućnost korištenja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada te se potiče proizvođače otpada i posjednika otpada da odvojeno predaju otpad kako bi se smanjila količina miješanog komunalnog otpada koje nastaje, smanjio udio biootpada u proizvedenom miješanom komunalnom otpadu, povećale količine odvojeno prikupljenog reciklabilnog otpada.

Javna usluga je usluga od općeg interesa.

Izvršno tijelo jedinice lokalne samouprave dužno je na svom području osigurati obavljanje javne usluge sakupljanja komunalnog otpada na kvalitetan, postojan i ekonomski učinkovit način, izbjegavajući neopravdano visoke troškove, u skladu s načelima održivog razvoja, zaštite okoliša, osiguravajući pri tom javnost rada kako bi se osiguralo odvojeno sakupljanje miješanog komunalnog otpada iz kućanstava i drugih izvora, biootpada iz kućanstava, reciklabilnog komunalnog otpada, opasnog otpada i glomaznog otpada iz kućanstava.

Javna usluga sakupljanja komunalnog otpada uključuje:

1. Uslugu sakupljanja, na lokaciji obračunskog mjesta korisnika usluge

- miješanog komunalnog otpada

- biootpada

- reciklabilnog komunalnog otpada

–glomaznog otpada jednom godišnje

2. Uslugu preuzimanja otpada u reciklažnom dvorištu i

3. Uslugu prijevoza i predaje otpada ovlaštenoj osobi.

Nastavno na sve navedeno, u cilju poboljšanja standarda komunalne usluge i zadovoljenja zakonskih propisa aktivnosti Društva u 2022. godini biti će najvećim dijelom usmjerene na prelazak na novi način obračuna usluge skupljanja, odvoza i odlaganja komunalnog otpada i korekciju postojeće cijene.

Naime osim zakonske obaveze, uvođenje novog sustava ima i ekonomsku opravdanost.

Analizom prihoda i rashoda Društva u 2020. godini i u razdoblju od 1. do 9. mjeseca 2021. godine te procjene prihoda i rashoda za treći kvartal 2021. godine utvrđeno je da je u navedenom razdoblju došlo do znatnog povećanja troškova poslovanja koje ne prate odgovarajući prihodi.

Razlog tome je u prvom redu porast cijena energenata, repromaterijala i vanjskih usluga zbrinjavanja reciklabilnog otpada, a zatim i povećanja troška plaća zaposlenih zbog većeg broja radnika, troška najma komunalne opreme, održavanje vozila (prosječna starost veća od 15 godina).

Potrebno je ulagati u dodatnu opremu i vozila;

- nova komunalna vozila (kamiona smećara) namijenjenih skupljanju i odvozu biorazgradivog otpada i miješanog komunalnog otpada,

- nabava informatičke opreme za unos podataka i povezivanje s računovodstvenim softverom, dogradnja i prilagodba programa

Pojava pandemije COVID-19 je isto tako negativno utjecala na poslovanje .

Uvažavajući uz ove činjenice i činjenicu da postojeća cijena skupljanja i odvoza komunalnog otpada nije mijenjana od 2008. godine, pristupilo se kalkulaciji nove cijene kojom bi se pokrili troškovi poslovanja.

Strukturu cijene javne usluge čini:

- cijena obavezne minimalne javne usluge i
- cijena za količinu predanog miješanog komunalnog otpada.
- ugovorna kazna (ukoliko korisnik ne koristi uslugu sukladno Odluci i Općim uvjetima usluge)

Omjer cijene za količinu predanog miješanog komunalnog otpada i cijene obavezne minimalne javne usluge u cijeni javne usluge, sukladno zakonu o gospodarenju otpadom mora biti odmjeran na način koji će osigurati obavljanje javne usluge na kvalitetan, postojan i ekonomski učinkovit način, izbjegavajući neopravdano visoke troškove, u skladu s načelima održivog razvoja, zaštite okoliša, javnost rada i onečišćivač plaća, kako bi se osiguralo i poticalo odvojeno sakupljanje otpada.

Primjena novog Cjenika javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog i biorazgradivog komunalnog otpada u skladu sa Zakonom o gospodarenju otpadom i Odlukom o načinu pružanja javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada i biorazgradivog komunalnog otpada na području grada Velike Gorice **planira se sa 1.3.2022. godine.**

Predloženi cjenik :

Korisnici kategorija Kućanstvo

Naziv	Iznos	PDV 13%	Ukupno
Cijena obvezne minimalne javne usluge - bez umanjjenja	56,00 kn	7,28 kn	63,28 kn
Cijena obvezne minimalne javne usluge - sa umanjnjem	49,00 kn	6,37 kn	55,37 kn
Cijena za 120 lit. predanog miješanog komunalnog otpada	7,00 kn	0,91 kn	7,91 kn
Cijena za 240 lit. predanog miješanog komunalnog otpada	14,00 kn	1,82 kn	15,82 kn
Cijena za 1100 lit. predanog miješanog komunalnog otpada (samo za zgrade)	64,17 kn	8,34 kn	72,51 kn

Korisnici kategorija koji nisu Kućanstvo

Naziv	Iznos	PDV 13%	Ukupno
Cijena obvezne minimalne javne usluge	70,00 kn	9,10 kn	79,10 kn
Cijena za 120 lit. predanog miješanog komunalnog otpada	7,00 kn	0,91 kn	7,91 kn
Cijena za 240 lit. predanog miješanog komunalnog otpada	14,00 kn	1,82 kn	15,82 kn

* na računu za javnu uslugu, korisnicima se posebno iskazuje posebna naknada za izgradnju građevina i nabavu opreme za gospodarenje otpadom na području grada Velike Gorice, koja je prihod Grada Velike Gorice. Kapitalnu naknadu određuje Grad Velika Gorica i planirana je u iznosu 10,00 kn za sve korisnike.

****** Korisnici iz kategorije koja nije kućanstvo, a kojima je nedostatan volumen primarnih spremnika (120 i 240 lit.) imaju mogućnost ugovaranja većeg volumena i većeg broja spremnika, izvan okvira javne usluge, prema komercijalnim cijenama iz cjenika davatelja usluge. (predmet posebnog ugovaranja)

Predloženim cjenikom osigurava se svrha sustava sakupljanja komunalnog otpada te potiče proizvođača otpada da odvojeno predaju otpad kako bi se smanjila količina miješanog komunalnog otpada koji nastaje, smanjio udio biorazgradivog komunalnog otpada u nastalom miješanom komunalnom otpadu, povećale količine odvojenog prikupljanja otpada i ispunila obveza grada Velike Gorice da osigura odvojeno sakupljanje i recikliranje otpada, a čime se ispunjavaju načela održivog razvoja, zaštite okoliša, gospodarenja otpadom i zaštitom javnog interesa.

Daljnje aktivnosti Društva, u cilju poboljšanja standarda komunalne usluge, usmjerene su na

- Završetak uspostave odvojenog gospodarenja otpadom na kućnom pragu na području grada Velike Gorice podjelom reciklabilnih posuda za sve korisnike (plavih posuda za papir, žutih posuda za plastiku i smeđih posuda za biootpad)
- Izgradnju novog RD-a na području naselja Velika Gorica
- Izgradnja kompostane za biootpad
- Odvojeno sakupljanje biootpada
- Odvojeno sakupljanje reciklabilnog otpada
- modernizacija opreme za obavljanje javne usluge prikupljanja komunalnog otpada

Kao i brojni drugi gospodarski subjekti u RH i Društvo VG Čistoća je u 2021. godini osjetilo učinke globalne pandemije virusa COVID-19. Osim činjenice da smo se kao poduzeće koje zapošljava preko 100 djelatnika koji rade na obavljanju komunalnih djelatnosti i djelatnosti gospodarenja otpadom, a koje predstavljaju visok stupanj javnog interesa, morali organizirati poslovanje kako bismo sačuvali zdravlje nas samih, a time i svih naših korisnika i poslovnih partnera sa kojima dolazimo u kontakt, spomenuta situacija nam je dodatno ukazala na nužnost pravodobnog planiranja i brze prilagodbe postojećih planova u odnosu na naizgled nepredvidive okolnosti. To je ujedno i pokazatelj nužnosti transformacije poslovanja svih gospodarskih subjekata, pa i segmentu kojem pripada Društvo, a koja su se dosad smatrala subjektima sa pretežito tradicionalnim načinom planiranja, vođenja i upravljanja. U skladu sa prethodno navedenim, plan poslovanja za 2022. godinu omogućava spremnost Društva na promjene u razdoblju koje je pred nama.

GOSPODARENJE OTPADOM

Sveobuhvatan i održiv sustav gospodarenja otpadom bitan je element suvremenog društva, ali i vrlo složen, kako ekološki tako i ekonomski problem. Za njegov potpuni doseg važni su elementi koji potiču smanjivanje otpada, poput odvojenog sakupljanja, recikliranja i ponovne uporabe.

Djelatnost gospodarenja otpadom je primarna djelatnost Društva naročito što se tiče ostvarivanja prihoda te broja zaposlenih.

Gospodarenje otpadom koje obuhvaća djelatnosti iz djelokruga djelatnosti reguliranih Zakonom o gospodarenju otpadom i to:

- Djelatnost sakupljanja i odvoza komunalnog otpada, u kojoj se obavljaju poslovi sakupljanja i odvoza komunalnog i neopasnog otpada putem zelenih posuda sa kućnog praga,
- Djelatnost odvojenog prikupljanja otpada, u kojoj se obavljaju poslovi odvojenog prikupljanja iskoristivih vrsta otpada putem „zelenih otoka“, reciklažnih dvorišta i putem žutih i plavih posuda sa kućnog praga
- Djelatnost odlaganja otpada, u kojoj se obavljaju poslovi trajnog odlaganja komunalnog i neopasnog otpada na odlagalište neopasnog otpada Mraclinska Dubrava te sanacija, zatvaranje i monitoring odlagališta u skladu s posebnim propisima

Usluga prikupljanja miješanog komunalnog otpada i reciklabilnog otpada obavlja se na području Grada Velike Gorice i Općina Pokupsko, Kravarsko i Orle.

Ukupni broj korisnika s navedenih područja (domaćinstva i poslovni prostori) krajem 2021.g. iznosio je 23.046 korisnika .

U 2022. godini nastavljamo sa sustavom gospodarenja otpadom na način kao i do sada s tim da se planira povećati količina prikupljenog reciklabilnog otpada i biootpada obzirom na širenje spremnika za odvojeno sakupljanje otpada sa kućnog praga od naših korisnika.

U 2022. godini komunalni će se otpad odvoziti sukladno Zakonu o gospodarenju otpadom i Odluci o načinu pružanja javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada i biorazgradivog komunalnog otpada na području Grada Velike Gorice, Odluci o načinu pružanja javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada i biorazgradivog komunalnog otpada na području Općine Pokupsko, Odluci o načinu pružanja javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada i biorazgradivog komunalnog otpada na području Općine Kravarsko, Odluci o načinu pružanja javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog i biorazgradivog komunalnog otpada na području Općine Orle, te novom Cjeniku, a korisnici će sukladno volumenu posude i broju odvoza kreirati svoj račun.

Ciljevi novog sustava gospodarenja otpadom

- ▶ Smanjenje količine otpada koji se odlaže
- ▶ Povećana količina oporavljivog otpada
- ▶ Veća kvaliteta odvojeno prikupljenih frakcija otpada
- ▶ Uvođenje sustava naplate prema količini predanog otpada
- ▶ Veća efikasnost usluge i zaposlenika korištenjem informacijskih sustava
- ▶ Poticanje individualne odgovornosti korisnika
- ▶ Štednja energije
- ▶ Zaštita okoliša

Novim sustavom gospodarenja otpadom naši korisnici, građani grada Velike Gorice i okolnih mjesta dobiti će slijedeće :

- ▶ Novu, poboljšanu uslugu od dosadašnje
- ▶ Redoviti odvoz u svim vremenskim uvjetima
- ▶ Rad na državne praznike i blagdane
- ▶ Svim korisnicima omogućiti ćemo jednaku uslugu zbrinjavanja otpada. Naime, svi korisnici u gradu i prigradskim naseljima će dobiti posude za razvrstavanje PET i MET ambalaže i papira, a novost je i prikupljanje biorazgradivog otpada
- ▶ Korisnici će umjesto smeđe posude za prikupljanje biorazgradivog otpada moći odabrati alternativu u vidu kompostera te kompostirati u vlastitom vrtu
- ▶ Povećanje broja odvoza
Naselja (mjesni odbori): povećanje broja odvoza otpada sa 4 na 11 odvoza mjesečno
 - miješani komunalni otpad: 1 odvoz tjedno
 - biorazgradivi otpad: 1 odvoz tjedno (korisnici koji ne kompostiraju)
 - odvojeni reciklabilni otpad: - plastika, 1 odvoz mjesečno
 - papir, 1 odvoz mjesečno
 - staklo: 1 odvoz mjesečno(zeleni spremnici na javnim površinama)

Urbani dio (stambene zgrade): ostaje na 17 odvoza mj. uz dodatnu uslugu preuzimanja biorazgradivog otpada

- miješani komunalni otpad: 1 odvoz tjedno
- biorazgradivi otpad: 1 odvoz tjedno
- odvojeni reciklabilni otpad: - plastika, 1 odvoz tjedno
 - papir, 1 odvoz tjedno
 - staklo: 1 odvoz mjesečno

Napominjemo da u gradskim četvrtima (stambenim zgradama) koje imaju 2 odvoza miješanog komunalnog otpada tjedno već je uvedeno skupljanje i odvoz otpadnog papira te PET i MET ambalaže 1 puta tjedno.

- Urbani dio (obiteljske kuće): povećanje za 1 odvoz
- miješani komunalni otpad: 1 odvoz tjedno
 - biorazgradivi otpad: 1 odvoz tjedno (korisnici koji ne kompostiraju)
 - odvojeni reciklabilni otpad: - plastika, 1 odvoz mjesečno
 - papir, 1 odvoz mjesečno
 - staklo: 1 odvoz mjesečno (zeleni otoci)

Također uz napomenu da smo u gradskim četvrtima koje imaju 2 odvoza miješanog komunalnog otpada već uveli skupljanje i odvoz otpadnog papira te pet i met ambalaže 1 puta mjesečno.

Za potrebe odvojenog prikupljanja korisnog, reciklabilnog otpada od prije je uspostavljen sustav „zelenih otoka“ postavljanjem izdvojenih (pojedinačnih) i grupiranih spremnika;

- podzemni MOLOK kontejneri od 3 i 5 m³

(3 kontejnera; za papir, karton i tetrapak, za staklo i treći za plastiku)

- spremnici od 2,5 i 3m³

(3 kontejnera, za papir, karton i tetrapak, zatim za staklo i treći za plastiku)

- spremnici od 0,6; 2,5 i 3m³

(4 spremnika za papir, staklo, plastičnu i metalnu ambalažu)

- spremnici za kućanski tekstil

Na području Grada u funkciji su 2 reciklažna dvorišta, u Velikoj Gorici i u Mraclinu, koja su iznimno posjećena od strane naših korisnika, te jedno mobilno reciklažno dvorište koje se premješta s lokacije na lokaciju. Kako bi korisnicima osigurali što jednostavniji i pristupačniji način odvojenog sakupljanja otpada u onim dijelovima grada Velike Gorice kojima reciklažna dvorišta nisu u blizini, od 2015. godine dostupno je i mobilno reciklažno dvorište. Radi se o pokretnoj jedinici koja služi prikupljanju i skladištenju manje količine posebnih vrsta otpada iz kućanstva. Otpad koji su građani odvojili u mobilno reciklažno dvorište u njemu ostaje vrlo kratko vrijeme. U mobilnom reciklažnom dvorištu ne obavlja se obrada prikupljenog otpada pa aktivnosti postupanja s otpadom tu ne završavaju nego podrazumijevaju češća pražnjenja i odvoz razvrstanih vrsta otpada .

Reciklažna dvorišta su suvremeno opremljena .

U novoj 2022. godini planiramo projekt informatičkog opremanja reciklažnih dvorišta nabavom uređaja i opreme za evidentiranje korisnika i količina otpada na reciklažnim dvorištima i mobilnom reciklažnom dvorištu. Time se otklanja mogućnost pristupa korisnicima koji na korištenje dvorišta nemaju pravo.

Sav koristan otpad se predaje ovlaštenim oporabiteljima.

Prodajom sekundarnih sirovina ovlaštenim oporabiteljima ne pokrivaju se troškovi odvojenog sakupljanja korisnog otpada.

Evidencijom korisnika, otpad na reciklažna dvorišta moći će dovoziti samo građani s prebivalištem u Velikoj Gorici, a to je ujedno i svrha, sukladno Pravilniku o gospodarenju otpadom.

Građani su prepoznali važnost reciklažnih dvorišta što nam pokazuje i podatak o prosječno 3.500 ulaza u reciklažna dvorišta na mjesečnoj bazi. Uz ova tri reciklažna dvorišta, Grad Velika Gorica pripremio je i projekt za izgradnju reciklažnog dvorišta na novoj lokaciji u Velikoj Gorici (Kurilovec) u sklopu kojeg bi bio i Centar za ponovnu uporabu izdvajanjem predmeta iz glomaznog otpada koji se mogu uz minimalna ulaganja ponovno koristiti.

2. FINANCIJSKI PLAN

2.1. PLAN PRIHODA

Na temelju planirane strukture i opsega usluga, te planskih cijena procijenjen je ukupni prihod trgovačkog društva VG Čistoća d.o.o. za 2022. godinu.

Prihodi od pružanja usluga domaćinstvima i poslovnim korisnicima na području Grada Velike Gorice su planirani na slijedeći način:

Za prva 2 mjeseca 2022. godine po postojećim cijenama a od 1.3.2022. po novim cijenama komunalnih usluga sukladno novom cjeniku.

Za usporedbu dajemo **pregled mjesečnog prihoda po postojećim cijenama i po novim planiranim cijenama komunalne usluge od 1.3.2022. za korisnike na području Grada Velike Gorice**

Tablica 1.

u kn

Opis prihoda	mjesečni prihod – postojeća cijena	mjesečni prihod – nova cijena
Prihodi od pružanja usluga korisnicima V.Gorice		
Domaćinstva VG	928.680,00	1.300.000,00
Pravni subjekti VG	400.000,00	356.000,00
Ugovoreni korisnici	199.000,00	286.000,00
UKUPNO	1.527.680,00	1.942.000,00

Iz pregleda je vidljivo da bi trebali imati povećanje prihoda s te osnove na mjesečnoj bazi od nekih 400 tis. kn.

Poslovni korisnici sa više posuda prelaze iz kategorije redovnog odvoza u ugovoreni odnos i zbog toga i dio prihoda od istih se raspodijelio iz jedne kategorije u drugu.

Ukupno planirani prihod t.d. VG Čistoća za poslovnu 2022. godinu iznosi 34.849.200,00 kn .
(tablica 2)

Poslovni prihodi čine najveći dio planiranih ukupnih prihoda, a isti se ostvaruju pružanjem usluga sakupljanja i odvoza komunalnog otpada od korisnika na području grada Velike Gorice i Općina Kravarsko, Pokupsko i Orle te dijelom iz ostalih poslovnih prihoda.

Struktura planiranog ukupnog prihoda trgovačkog društva VG Čistoća d.o.o. za 2022. godinu

Tablica 2.

Opis prihoda	PLAN 2021.	Ostvarenje 2021. procjena	PLAN 2022.	Index	index
1	2	3	4	4:3	4:2
1. Poslovni prihodi	30.393.000,00	29.032.950,95	34.619.200,00	119	114
Prihodi od prodaje i pružanja usluga	25.963.000,00	24.694.397,57	29.639.200,00	120	114
-Domaćinstva	12.300.000,00	12.445.141,60	16.305.000,00	131	133
-Poslovni subjekti	4.800.000,00	4.787.255,16	4.360.000,00	91	91
-Ugovoreni korisnici	3.660.000,00	2.859.482,61	3.907.000,00	137	107
-Grad Velika Gorica (s naslova čišćenja javnih površina i divljih deponija)	4.800.000,00	4.199.273,56	5.000.000,00	119	104
- Ostali poslovni prihodi (Mraclin i Buševac)	403.000,00	403.244,64	67.200,00	17	17
Prihod od subvencija (Mraclin i Buševac, korisnici socijalne skrbi)	0,00	0,00	520.000,00	0	0
Prihod od subvencija, dotacija za komun. posude	650.000,00	564.145,41	350.000,00	62	54
Prihod u visini amortiz.imovine financirane iz proračuna i drugih izvora	2.450.000,00	2.508.938,90	2.700.000,00	108	110
Prihod od naplaćenih otpisan.potraživanja	900.000,00	906.575,15	970.000,00	107	108
Prihodi od ukidanja rezerviranja	300.000,00	0,00	300.000,00	0	100
Ostali prihodi	130.000,00	358.893,92	140.000,00	39	108
2. Financijski prihodi	150.000,00	222.656,06	230.000,00	103	153
3. Udio u dobiti od povezanih društava	0,00	363.190,28	0,00	0	0
UKUPNO PRIHODI	30.543.000,00	29.618.797,29	34.849.200,00	118	114

Prihod od pružanja usluga za 2022. godinu procijenjen je temeljem planirane strukture i obima usluga i važećih cijena komunalnih usluga te planiranih novih cijena javne usluge sakupljanja komunalnog otpada na području Grada Velike Gorice. Sadašnje cijene usluga su ispod granice povrata troškova te se planira povećanje cijene usluga prema načelu punog povrata troškova poslovanja.

Povećanje ukupnih prihoda u planu za 2022. godinu u odnosu na ostvarenje 2021. godine vezano je uz povećanje cijene javne usluge sakupljanja komunalnog otpada na području Grada Velike Gorice u 2022. godini.

Najveći dio planiranih ukupnih prihoda odnosi se na poslovne prihode (99% učešća u ukupnom prihodu) a isti se ostvaruju pružanjem usluga skupljanja i odvoza komunalnog otpada, odlaganja komunalnog otpada, čišćenja divljih deponija te iz djelatnosti čišćenja javnih površina i primarne reciklaže.

Planirani prihod od prodaje i pružanja usluga u iznosu od 29.639.200,00 kn obuhvaća:

- fakturirani prihod pravnim i fizičkim osobama za minimalnu javnu uslugu skupljanja, odvoza i odlaganja komunalnog otpada i pražnjenja spremnika

Planiran je za prva dva mjeseca na bazi sadašnjih važećih cijena, a od 1.3.2022. prema novom predloženom cjeniku. Zbog toga je značajno povećanje u odnosu na prethodnu godinu .

- fakturirani prihod pravnim subjektima u ugovornom odnosu ili temeljem narudžbi, te prodaja iskoristivog otpada, sve u iznosu 3.907.000,00 kn . Na toj poziciji osim zbog promjene cijene planiramo ostvariti veći prihod u odnosu na prošlu godinu i s naslova prihoda od zbrinjavanja miješanog komunalnog otpada za Hrvatske vode (400.000,00kn).

- prihod od Grada Velika Gorica u iznosu 5.000.000,00 kn odnosi se na uslugu čišćenja javnih prometnih i zelenih površina temeljem Ugovora sa Gradom Velika Gorica (4.800.000 kn) i uslugu čišćenja divljih deponija (200.000,00 kn)

- na poziciji Ostali poslovni prihodi planiran je prihod učinjen u vlastitoj režiji, po osnovu nefakturiranih isporučenih usluga naseljima Mraclin i Buševac prema odluci vlasnika, Grada Velike Gorice , za siječanj i veljaču u iznosu 67.200,00 kn .

Prihod od subvencija odnosi se na primljena sredstva iz Proračuna Grada V.Gorice za financiranje nabave komunalnih posuda i kompostera te za subvenciju javne usluge korisnicima Mraclin i Buševac i korisnicima socijalne skrbi. Prihodi se priznaju kod isporuke/izvršenja usluge korisnicima.

Prihod u visini amortizacije u iznosu od 2.700.000,00 kn iskazuje se u visini obračunate amortizacije za dugotrajnu imovinu financiranu iz sredstava proračuna Grada Velika Gorica i drugih vanjskih izvora.

Sukladno računovodstvenim propisima odnosno MRS-19 i HSFI-u 16 moguće je rezervirati sredstva za obnovu prirodnih bogatstava u svrhu zaštite okoliša što je VG Čistoća primijenila u 2019. godini.

Iskazana su rezerviranja za obveze sanacije odlagališta otpada prve kategorije Mraclinska Dubrava koje se odnosi na procijenjene troškove zbrinjavanja procjednih voda iz tijela Odlagališta radi zaštite okoliša u iznosu 300.000,00 kn. Obveza rezerviranja je sadašnja obveza troškova sanacije koje su rezultat prošlih događanja i za čije se podmirenje očekuje odljev resursa., te je planom za 2022.g. iskazano ukidanje rezerviranja.

Ostali prihodi (prihod od casa sconta i rabata, javnobilježničke naknade i ostalo), planiraju se u iznosu 140.000,00 kn.

Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja i vrijednosno usklađenje planiraju se u iznosu od 970.000,00 kn sukladno tendenciji naplate u zadnjem kvartalu 2021. g.

Financijski prihodi u iznosu 230.000,00 kn obuhvaćaju prihode po osnovi redovitih i zateznih kamata.

2.2. PLAN RASHODA U 2022. GODINI

Rashodi poslovanja planiraju se prema očekivanim potrebama za potrošni i ostali materijal, energente, usluge održavanja, vanjske usluge (posebice usluge na zbrinjavanju reciklabilnog otpada), i nematerijalne troškove, sukladno postojećim cijenama (korigiranim za rast cijena na malo), kako bi se osiguralo nesmetano i kvalitetno obavljanje poslovnih aktivnosti društva.

Tablica 3. Struktura planiranih rashoda za 2022. godinu

Struktura	PLAN 2021.	Ostvarenje 2021. procjena	PLAN 2022.	Indeks	indeks
1	2	3	4	4:3	4:2
1. Materijalni troškovi					
1.1. osnovni materijal (i komun.posude)	1.200.000,00	1.071.418,00	1.200.000,00	112	100
1.2. uredski materijal	120.000,00	84.199,21	150.000,00	178	125
1.3. električna energija	135.000,00	144.324,99	300.000,00	208	222
1.4. gorivo i mazivo	1.400.000,00	1.510.326,02	2.200.000,00	146	157
1.5. sitni inventar, auto gume,HTZ	310.000,00	366.924,81	360.000,00	98	116
2. Usluge					
2.1. poštarina	250.000,00	315.856,18	420.000,00	133	168
2.2. telefon i internet	120.000,00	122.466,68	150.000,00	122	125
2.3. tekuće održavanje	1.200.000,00	1.306.722,38	1.600.000,00	122	133
2.4. najam prostora i opreme	931.000,00	1.007.381,38	1.230.000,00	122	132
2.5. režijski troškovi (voda, grijanje, održavanje, čuvanje)	230.000,00	228.017,66	260.000,00	114	113
2.6. naknada za platni promet i usluge banaka	220.000,00	232.354,24	250.000,00	108	114
2.7. premije osiguranja	300.000,00	255.230,94	270.000,00	106	90
2.8. registracije, tehn.pregledi	150.000,00	143.777,39	150.000,00	104	100
2.9 .vanjske (ostale) usluge	2.600.000,00	2.247.000,32	2.800.000,00	125	108
3. Ostali materijalni i nematerijalni troškovi					
3.1. naknade za prijevoz zaposlenih	1.050.000,00	1.085.972,40	1.200.000,00	111	114
3.2. prigodne nagrade zaposlenima	790.000,00	957.026,95	1.030.500,00	108	130
3.3. ostali nematerijalni troškovi	370.000,00	367.881,74	350.000,00	95	95
4. Amortizacija	2.780.000,00	2.925.116,96	3.200.000,00	109	115
5. Plaće	14.600.000,00	15.366.029,74	16.600.000,00	108	114
6. vrijednosno usklađenje potraž. od kupaca	1.100.000,00	961.585,39	800.000,00	83	73
7. Ostali poslovni rashodi	500.000,00	476.106,79	90.000,00	19	18
8. Financijski rashodi	100.000,00	83.949,13	112.000,00	133	112
UKUPNO RASHODI	30.456.000,00	31.259.669,30	34.722.500,00	111	114

Iz prikazane strukture planiranih rashoda uočava se da se najveći udio u ukupnim planiranim rashodima odnosi na trošak plaća i ostalih naknada zaposlenih sa 54 %, trošak goriva i maziva sa 6 %, troškovi amortizacije sudjeluju sa 9 %, trošak materijala i održavanja 8 %, a ostali troškovi čine 23 % rashoda.

Plan rashoda poslovanja planiran je sukladno postojećim cijenama (korigiranim za rast cijena na malo poglavito energenata obzirom na najavljeno povećanje cijena) te planiranim potrebama potrošnog i ostalog materijala, energenata, usluga održavanja, vanjskih usluga, nematerijalnih troškova, kako bi se osiguralo nesmetano i kvalitetno obavljanje poslovnih aktivnosti društva.

Obzirom na povećanje količine reciklabilnog i biorazgradivog otpada i rast cijena usluga zbrinjavanja istog morali smo i na toj poziciji planirati povećanje.

Materijalne troškove poslovanja čine troškovi nabave potrošnog i uredskog materijala, komunalnih posuda, materijala za tekuće održavanje i šljunčanog materijala, troškovi energenata (gorivo i struja) te troškovi sitnog inventara i HTZ opreme. Planirani su sukladno važećim i očekivanim cijenama.

Usluge čine usluge poštarine, telefonije, usluge tekućeg održavanja, troškovi najma prostora upravne zgrade, najam vozila, režijski troškovi, bankarske usluge, usluge osiguranja i ostale vanjske usluge (zdravstvene usluge, revizijske, usluge javnog bilježnika, proizvodne usluge (zbrinjavanje različitih vrsta reciklabilnog otpada, odvoz sabirnih voda i mulja iz lagune Odlagališta,), održavanje software-a, usluge promidžbe i reklame i sl. Planirane su u većem iznosu u odnosu na 2021.g. iz razloga već spomenutog povećanja količina zbrinjavanja reciklabilnih sirovina i rast cijena usluge zbrinjavanja.

Ostali materijalni i nematerijalni troškovi obuhvaćaju troškove prijevoza radnika, prigodne godišnje nagrade radnicima, pomoći i otpremnine, naknade članovima Nadzornog odbora, reprezentaciju, članarine HGK, doprinose za šume, stručnu literaturu i usavršavanje.

Amortizacija se planira do visine porezno priznatih stopa sukladno računovodstvenim politikama društva i planu nabave za 2022. godinu.

Trošak plaća i naknada radnika planira se u skladu s utvrđenim grupama složenosti poslova i rasponima koeficijenata iz Temelnog kolektivnog ugovora i I. Aneksa temeljnog kolektivnog ugovora za radnike zaposlene u trgovačkim društvima u vlasništvu Grada Velika Gorica i temeljem Plana zapošljavanja novih kadrova u 2022. godini.

Vrijednosno usklađivanje potraživanja od kupaca kao dio poslovnih rashoda odnosi se na ispravak vrijednosti sumnjivih i spornih potraživanja a provodi se sukladno računovodstvenoj politici društva i posebnim propisima za potraživanja starija od 60 dana i za tužena potraživanja.

Planiraju se u iznosu od 800.000,00 kn.

Ostali poslovni rashodi odnose se na rashode učinjene u vlastitoj režiji, po osnovu nefakturiranih isporučenih usluga naseljima Mraclin i Buševac prema odluci vlasnika, Grada Velike Gorice.

Planirani iznos je puno manji od ostvarenog prošle godine obzirom da se radi samo o 2 mjeseca 2022.g. jer od 1.3.2022. za ta naselja uslugu će subvencionirati Grad Velika Gorica sukladno Odluci o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada na području Grada Velike Gorice.

Financijski rashodi u iznosu 112.000,00 kn planiraju se s naslova kamata na korištenje dozvoljenog prekoračenja pokrića po transakcijskom računu, kamata po financijskog leasingu za kupljena komun.vozila i komunalni stroj (šreder) koji se planira nabaviti krajem 2022.g.

2.3. PLANIRANI POSLOVNI REZULTAT

Tablica 4. Planirani poslovni rezultat za 2022. godinu trgovačkog društva VG Čistoća d.o.o.

	Opis	Plan 2021.	Ostvarenje 2021. god. procjena	Plan za 2022. god.
I	UKUPNI PRIHODI	30.543.000,00	29.618.797,29	34.849.200,00
II	UKUPNI RASHODI	30.456.000,00	31.259.669,30	34.722.500,00
III	DOBIT /GUBITAK (bruto)	87.000,00	-1.640.872,01	126.700,00

3. SUBVENCije KOMUNALNIH USLUGA

U 2022. godini temeljem Odluke o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada na području Grada Velike Gorice, čl. 25, iz proračuna Grada Velika Gorica planira se subvencija cijene javne usluge za korisnike socijalne skrbi koji sukladno važećim propisima o socijalnoj skrbi ostvaruju pravo na naknadu za troškove stanovanja i za korisnike koje odrede nadležni gradski upravni odjeli.

U 2022. godini temeljem Odluke o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada na području Grada velike Gorice, čl. 25, iz proračuna Grada Velika Gorica planira se subvencija cijene javne usluge za korisnike naselja Mraclin, Buševac i Lazi Turopoljski.

Sukladno tome Planom za 2022. godinu, Društvo planira ostvariti prihode s tog naslova u visini od 520.000,00 kn.

4. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

Investicijske aktivnosti koje se odnose na nove razvojne zahvate objekata komunalne infrastrukture planiraju se u skladu sa smjernicama i planovima lokalne samouprave o razvojnim planovima iz područja sustava komunalne infrastrukture i izvorima financiranja istih.

Financijska sredstva potrebna za razvojne aktivnosti VG Čistoće osiguravaju se jednim dijelom iz Proračuna Grada Velike Gorice (od naplate namjenske naknade za kapitalna ulaganja), te dijelom iz vlastitih sredstava putem naplate komunalnih usluga od korisnika.

Planom investicijskih aktivnosti društva za 2022. godinu obuhvaćena su ulaganja u nabavu komunalne opreme za nesmetano obavljanje djelatnosti.

4.1. Prijedlog potrebnih investicija u nabavu nove opreme

Tablica 5.

Vrsta opreme	Iznos u kn bez PDV-a	Izvori financiranja
Stroj za usitnjavanje otpada (šreder) + sito za razvrstavanje otpada	2.500.000,00	GVG, FZOEU i vlastita sredstva
Opremanje sustava reciklažnog dvorišta	20.000,00	Vlastita sredstva
Oprema i sustav elektronske evidencije odvoza komunalnog otpada (3 kom.) i barcod čitači	250.000,00	GVG
Spremnici za odvojeno sakupljanje otpada	1.000.000,00	GVG
Oprema -UKUPNO u vrijednosti	3.770.000,00	

Sukladno međunarodnom računovodstvenom standardu 20 (Računovodstvo za državne potpore i objavljivanje državne pomoći) primici, potpore i financiranja dugotrajne imovine iz sredstava proračuna i drugih izvora povećavaju obračunate prihode (odgođeno priznavanje prihoda kroz amortizacijski vijek trajanja imovine) u visini sredstava primljenih za nabavu dugotrajne imovine. Prihodi razdoblja odobravaju se u visini obračunate amortizacije i u cijelosti se priznaju do kraja amortizacijskog vijeka imovine.

5. STRUKTURA I BROJ ZAPOSLENIH

U trgovačkom društvu VG Čistoća d.o.o. na dan 31.12.2021. godine zaposleno je ukupno 161 radnik, od toga 31 žena, i to u:

Djelatnost sakupljanja i odvoza komunalnog otpada	54 radnika
Djelatnost odlaganja otpada	19 radnika
Djelatnost odvojenog prikupljanja otpada	21 radnik
Djelatnost održavanja čistoće	18 radnika
Uprava/zajedničke službe	49 radnika

U svrhu kvalitetnog obavljanja komunalnih djelatnosti skupljanja i odvoza komunalnog otpada, sukladno iskazanim potrebama poslovnih jedinica, trgovačko društvo VG Čistoća d.o.o. u 2022. godinu planira zaposliti ukupno 10 radnika i to najviše kao nadomjestak radnika koji odlaze u mirovinu tijekom godine.

U 2022. godini predviđeno je umirovljenje 8 radnika .

- planirano povećanje

Djelatnost	Broj izvršitelja
Uprava / Zajedničke službe	1
Skupljanje i odvoz komunalnog otpada	8
Čišćenje javnih površina	1
Ukupno	10

Zbog potreba redovitih i obveznih usavršavanja i osposobljavanja radnika, koja su propisana pozitivnim propisima te u cilju kontinuirane izobrazbe trenutno zaposlenih radnika, a sve kako bi se ostvarilo kvalitetnije i svrhovitije obavljanje kako osnovnih djelatnosti tako i cjelokupnog poslovanja, t.d. VG Čistoća d.o.o. planira za školovanje i izobrazbu radnika u 2022. godini ukupne troškove u iznosu od 47.890,00 kn.

Detaljna specifikacija školovanja i izobrazbe radnika u 2022. godini prikazana je u tablici.

Tablica 6. Plan izobrazbe i školovanja radnika za 2022. godinu

br.	Opis plan troškova	u kn
1.	osposobljavanje/izobrazba/stručna osposobljavanja radnika iz područja sigurnosti, javne nabave, zaštite na radu	10.000,00
2.	tečajevi stranih jezika	3.960,00
3.	školovanje radnika	33.960,00
	<i>ukupno planirano:</i>	47.890,00

6. POLITIKA UPRAVLJANJA ZAŠTITOM OKOLIŠA I ZAŠTITOM NA RADU

VG Čistoća će i u 2022. godini politiku upravljanja zaštitom okoliša ostvarivati na slijedeći način:

- poštivanjem svih zakonskih propisa, aspekata okoliša, te identificiranih opasnosti i rizika i drugih normi vezanih za poslovanje poduzeća, te ih nastojati provesti na ekološki i sigurnosno prihvatljiv način
- redovitim osposobljavanjem svojih djelatnika u poznavanju zakonskih propisa i sredstava za rad, u svrhu podizanja ekološke svijesti, kvalitete i sigurnošću na radu
- investiranjem u održavanje i nabavku učinkovitih novih sredstava i opreme potrebnih za obavljanje usluga odvoza i zbrinjavanja otpada, te osiguranja sustava zaštite okoliša, zaštite zdravlja i sigurnosti na radu
- ispunjenjem očekivanja i zahtjeva korisnika svojih usluga, te ostalih zainteresiranih strana na razini ekološke i sigurnosne prihvatljivosti

Zaštita na radu je sustav mjera kojima se osobe na radu i druge osobe štite od štetnog utjecaja rada. Svrha zaštite na radu je sprječavanje ozljeda na radu, profesionalnih bolesti, drugih bolesti u svezi s radom te sustavno unapređivanje sigurnosti i zaštite zdravlja radnika i osoba na radu. Kao i u dosadašnjem poslovanju, Društvo će zaštitu na radu i u 2022. godini pridavati posebnu pažnju kroz:

- sustavno praćenje i kontrolu svih radnih procesa
- kontrolu mjesta rada i sredstava rada u upotrebi
- osposobljavanje radnika za rad na siguran način
- sustavno i plansko provođenje kontrolnih zdravstvenih pregleda svih zaposlenih radnika
- periodičko atestiranje uređaja i strojeva u uporabi za koje to propisi nalažu.

U 2021. godini Društvo je zabilježilo 4 ozljede na radu. Prema zapisnicima inspekcije ni u jednoj od težih ozljeda nije utvrđen propust poslodavca.

7. ZAKLJUČAK

Sa ciljem omogućavanja stabilnog, sigurnog, redovitog i kvalitetnog pružanja usluga prema korisnicima Društvo je dužno svoje poslovanje ustrojiti na ekonomski održiv način kako bi se osigurala likvidnost radi ostvarivanja navedenih ciljeva.

Kod izrade Plana poslovanja za 2022. godinu vodilo se računa o zahtjevima i očekivanjima korisnika naših usluga, ciljevima i potrebama vlasnika Grada Velike Gorice, zahtjevima Sindikata i radnika, poboljšanju razine kvalitete naših usluga uz uvažavanje zakonske regulative i osiguranje optimalne financijske stabilnosti.

Nemoguće je zaobići spomen globalne pandemije virusa COVID 19 kada govorimo o 2022.g. kao i u kontekstu ovog plana poslovanja . Kako su jedni od osnovnih i temeljnih preduvjeta za neometano i svakodnevno funkcioniranje suvremenog života upravo komunalne djelatnosti, odnosno održavanje i neprekidno unaprjeđivanje komunalnog standarda, jasno je da se od trgovačkog društva VG Čistoća d.o.o. i u izvanrednim uvjetima poput ove pandemije očekuje da redovito obavljaju i razvijaju svoje djelatnosti.

Kao i dosad, najveće novine u pogledu djelatnosti za koje smo registrirani odnositi će se na prilagodbu sustava odvoza i zbrinjavanja komunalnog otpada kako bi se isti uskladio sa zakonskim direktivama i primjena novog cjenika javne usluge sakupljanja komunalnog otpada na području Grada Velike Gorice.

Ur.br. 15169/22

Predsjednik uprave
Ivan Rak, bacc.oec.