

2023.

SPLITSKA OBALA d.o.o.

Split, kolovoz 2023. godine

UPRAVA DRUŠTVA:

Marijan Ciprijan, *dipl.ing.naut.*

REBALANS

PLANA POSLOVANJA

TRGOVAČKOG DRUŠTVA

„SPLITSKA OBALA“ d.o.o.

ZA 2023.GODINU



SADRŽAJ

1. UVOD.....	3
2. AKTIVNOSTI TRGOVAČKOG DRUŠTVA SPLITSKA OBALA d.o.o.....	3
2.1. Program čišćenja plaža.....	3
2.2. Program građevinskog održavanja.....	4
2.3. Program sigurnosti i usluga na gradskim plažama.....	4
2.4. Upravljanje zapadnom obalom.....	4
2.5. Naplata parkinga.....	4
3. PLAN KADROVA.....	5
4. PLAN PRIHODA.....	5
5. PLAN RASHODA.....	7
6. PLAN POSLOVNOG REZULTATA.....	10
7. PLAN INVESTICIJSKOG ULAGANJA.....	10
8. ZAKLJUČAK.....	10

1. UVOD

Trgovačkom društvu „Splitska obala“ d.o.o. Split su povjereni poslovi zaštite i održavanja pomorskog dobra u općoj upotrebi, a kojim upravlja Grad Split temeljem posebnih propisa i ovlaštenja.

Pod pomorskim dobrom u općoj upotrebi podrazumijevaju se prirodne i uređene morske plaže i obale, za koje nije utvrđena posebna namjena ili gospodarska namjena te nije dana koncesija.

Planom održavanja kupališta na području Grada Splita za 2023. godinu je predviđeno da trgovačko društvo „Splitska obala“ d.o.o. Split održava sljedeće plaže: Stobreč (Kaval, Ispod crkve, 11 bilih), Duilovo-plaža za pse, Trstenik, Pošk, Firule, Ovčice, Bačvice, Matejuška, Ježinac, Zvončac, Slatine i Kaštelet.

Pored navedenih plaža Dodatkom I ugovora trgovačkom društvu su povjereni poslovi čišćenja plaže i platoa ispred Hotela Zagreb kao i plato na Kašteletu koji nije do sada bio u obuhvatu redovnog čišćenja plaža.

Pod poslovima zaštite i održavanja pomorskog dobra u općoj upotrebi podrazumijeva se obavljanje stručno-tehničkih poslova građevinskog održavanja i uređenja obalnog pojasa, postave i održavanja instalacijskih uređaja, opremanje plaža i obale objektima urbane opreme, organizacija čišćenja obalnog i morskog područja, uređenje pristupa, te ostale pripadajuće djelatnosti.

Novim rebalansom tvrtki je povjereno pokretanje nekoliko novih značajnih aktivnosti za pomorsko dobro pod upravljanjem Grada, U ovoj godini to su pretežno projekti i u manjem dijelu izvedba u tekućoj godini. Projektima sanacije i izgradnje novih sadržaja na plažama Grad Split planski pristupa upravljanju ovim vrijednim resursom, a Splitska obala d.o.o. postaje sve značajniji partner u provedbi i realizaciji takvih

Gospodarenje Zapadnom obalom znači i održavanje postojeće infrastrukture. Obaveza ovog trgovačkog društva kao koncesionara je održavanje svih sadržaja na području koncesije što uključuje održavanje šetnice, hortikulture, bazena.

2. AKTIVNOSTI TRGOVAČKOG DRUŠTVA "SPLITSKA OBALA" d.o.o.

2.1. Program čišćenja plaža

Ovaj program izvršava se kao ugovorna obveza prema Gradu Splitu, a usklađen je sa usvojenim planom čišćenja plaža za 2023. i Rebalansom proračuna Grada Splita za 2023. godinu. Sredstva po programu čišćenja plaža do rujna su namjenski utrošena, te će se ostatak utrošiti za predviđenu namjenu prema usvojenom planu čišćenja gradskih plaža i Dodatku I kojim se u redovno održavanje dodaju i plaža ispred Hotela Zagreb na Duilovu i plato na Kašteletu koji do sada nije bio u obuhvatu redovnog čišćenja. Također su određena dodatna sredstva za čišćenje javnog WC-a na Bačvicama i uklanjanje grafita.

u eur

NAZIV	PROGRAM	REALIZIRANO DO 31.07.2023.	OSTAJE PO PROGRAMU DO 31.12.2023. GODINE
ČIŠĆENJE PLAŽA	401.950,00	199.233,68	202.716,32

2.2. Program građevinskog održavanja

Radovi su obavljani u planiranom obimu programa što je definirano Ugovorom o održavanju plaža sa Gradom Splitom. Do 31.07.2023. godine sanirano je dječje igralište na Bačvicama i izvršena je rekonstrukcija zapadno pješačke pristupne rampe na Bačvicama te je obavljeno predsezonsko održavanje plaža.

Dodatkom I su definirani radovi koji će se obaviti do kraja 2023. godine. Do kraja godine planira izvršiti rekonstrukcija javnog zahoda na Bačvicama, izraditi projekt sanacije platoa ispred bazena Pošk kao i projekt sanacije platoa na Duilovu i dio sanacije istog.

2.3. Program sigurnosti i usluga na gradskim plažama

Program sigurnosti i usluga na gradskim plažama obuhvaća nabavu i postavu psiholoških brana na plažama koje nemaju koncesiju. Sredstva za ovu namjenu nisu do sada potrošene niti jednim dijelom zbog izvanrednih vremenskih prilika koje su odgodile samu postavu brana tj. završetak postavljanja sa svibnja na srpanj. Sredstva će biti utrošena prema programu.

u eur

NAZIV	PROGRAM	REALIZIRANO DO 31.07.2023.	OSTAJE PO PROGRAMU DO 31.12.2023. GODINE
PSIHOLOŠKE BRANE	26.300,00	0	26.300,00

2.4. Upravljanje zapadnom obalom

Upravljanje zapadnom obalom obuhvaća program čišćenja i održavanja iste. Prema članku 6. Ugovora o koncesiji na pomorskom dobru u svrhu uređenja obalne šetnice, izgradnje i korištenja tri ugostiteljska objekta i terase (štekata) K.O. Split, predio od uvale Baluni do Hotela ex Ambasador, kao koncesionar Zapadne obale trgovačko društvo „Splitska obala“ d.o.o., održava sve površine obale za vrijeme trajanja koncesije, što uključuje strojno čišćenje Zapadne obale, pometanje zapadne obale, hortikulturno uređenje, održavanje bazena i bazenske tehnike te održavanje klupa i šahti.

2.5. Naplata parkinga

Naplata parkinga je organizirana na Trgu Franje Tuđmana koji je u srpnju 2014. godine rekonstruiran. U ožujku 2020. je izvršena izmjena samonaplatne blagajne radi pružanja što bolje i jednostavnije usluge korisnicima parkinga. Blagajna je upotpunjena novim načinom naplate na način da uz plaćanje kovanicama i papirnatim novčanicama korisnici parkinga mogu plaćati i koristiti usluge parkinga uz plaćanje sa kreditnim i debitnim karticama. Redovno se obnavlja i održava označavanje parkirnih mjesta na parkingu.

3. PLAN KADROVA

STRUČNA SPREMA	STANJE 31.12.2022.	PLAN 31.12.2023.
VSS	9	5
VŠS	2	2
SSS	11	7
NS		
VKV		
KV		
PKV		
NKV	2	2
UKUPNO	24	16

U tablici je prikazano stanje ukupnog broja stalno zaposlenih radnika na dan 31.12.2022. godine, kao i plan za 2023. godinu. Četiri zaposlenika su u otišla u Lučku upravu splitsko dalmatinske županije u veljači 2023. godine sukladno potpisanom Sporazumu sa Lučkom upravom u travnju 2022. godine. Financijski problemi u društvu nastali zbog zabrane iznajmljivanja urbane opreme, a najam urbane opreme je činio veliki udjel u ukupnim prihodima, su neminovno doveli do smanjenja broja radnika u trgovačkom društvu, što je prikazano u prethodnoj tablici. Pored stalno zaposlenih radnika, Društvo zapošljava i sezonske radnike sukladno potrebama posla na čišćenju plaža.

4. PLAN PRIHODA

NAZIV	PLAN ZA 2023. GODINU	REBALANS PLANA ZA 2023. GODINU		UKUPNO	INDEKS
		OSTVARENJE I-VII MJESECA	PROJEKCIJA VIII -XII MJESECA		
<i>PRIHOD OD PODKONCESIJA NA ZAPADNOJ OBALI</i>	<i>236.950,00</i>	<i>130.000,00</i>	<i>88.000,00</i>	<i>218.000,00</i>	<i>92</i>
<i>PRIHOD OD NAJMA POSLOVNIH PROSTORA NA BAČVICAMA</i>	<i>20.505,00</i>	<i>590,00</i>	<i>0,00</i>	<i>590,00</i>	<i>3</i>
<i>PRIHOD OD USLUGA NAPLATE PARKINGA</i>	<i>178.538,00</i>	<i>125.000,00</i>	<i>79.000,00</i>	<i>204.000,00</i>	<i>114</i>

PRIHOD OD GRAĐEVINSKOG ODRŽAVANJA PLAŽA	349.857,00	349.000,00	209.000,00	558.000,00	159
PRIHOD OD ČIŠĆENJA PLAŽA	286.681,00	180.400,00	159.000,00	339.400,00	118
PRIHOD OD PROGRAMA SIGURNOSTI NA PLAŽAMA	20.810,00	0,00	21.000,00	21.000,00	101
PRIHOD OD KAPITALNE POTPORE	108.169,00	63.100,00	45.000,00	108.100,00	100
OSTALI PRIHODI	17.732,00	34.100,00	1.000,00	35.100,00	198
UKUPNI PRIHODI	1.219.242,00	882.190,00	602.000,00	1.484.190,00	122

Iz tablice se vidi da ukupno planirani prihodi utvrđeni Poslovno financijskim planom za poslovnu 2023. godinu iznose 1.219.242,00 eura, prihodi predviđeni Rebalansom plana poslovanja iznose 1.484.190,00 eura, što je za 22 % više od planiranih prihoda za 2023. godinu.

Planirani prihodi od potkoncesija na Zapadnoj obali bilježe pad za 8 % u odnosu na planirane prihode. Razlog ovog smanjenja je postignuta niža cijena na javnoj dražbi održanoj u prvom dijelu godine.

Planirani prihodi od najma poslovnih prostora na Bačvicama u 2023. nisu realizirani. Zbog granice pomorskog dobra u uvali Bačvice daljnje gospodarsko korištenje KPK Bačvice je postalo upravljanje bez valjane pravne osnove, te je zbog novonastalih okolnosti Društvo ostalo bez prihoda od najma poslovnih prostora na Bačvicama. S Državnim odvjetništvom je sklopljena Nagodba, u državni proračun je uplaćen iznos sklopljen nagodbom, a isplatom navedenog iznosa nema daljnjih potraživanja od trgovačkog društva Splitska obala d.o.o..

Prihodi koji se ostvaruju odrađivanjem poslova na građevinskom održavanju se planiraju ovim rebalansom poslovno financijskog plana u većem obujmu za 59 %, dok se radovi na čišćenju javnih gradskih plaža koje nisu pod koncesijom i platoa Žnjan planiraju u većem iznosu od planiranog za 18 %, budući da su trgovačkom društvu povjereni radovi i održavanje a sve sukladno sklopljenim Ugovorom i Dodatkom I ugovora o održavanju javnih gradskih plaža na području Grada Splita.

Prihodi od naplate parkinga na Matejušci se planiraju ovim Rebalansom plana u većem iznosu za 14 % u odnosu na planirane poslovnim planom za 2023. godinu, budući da je turizam u sezoni 2023. godine bio uspješniji od prethodnih godina što je ostavilo pozitivan rezultat i na ovoj djelatnosti.

Ostali prihodi su veći u odnosu na planirane za 98%, a iznos od 22.798,88 eura knjižen je kao prihod na osnovu Rješenja od carinske službe, prema kojem je Županija vratila uplaćeni iznos od 3 % za varijabilni dio koncesijske naknade sukladno Rješenju carinske uprave o oduzetoj imovinskoj koristi od 10. svibnja 2021. godine, a koji je u prethodnim godinama knjižen u društvu Splitska obala d.o.o. kao trošak varijabilnog dijela koncesijske naknade.

5. PLAN RASHODA

NAZIV	PLAN ZA 2023. GODINU	REBALANS PLANA ZA 2023. GODINU		UKUPNO	INDEKS
		OSTVARENJE I-VII MJESECA	PROJEKCIJA VIII-XII MJESECA		
OSNOVNI MATERIJAL I SIROVINE	49.771,00	49.000,00	12.000,00	61.000,00	123
MATERIJALNI TROŠKOVI ADMINISTRACIJE, UPRAVE I PRODAJE - VODA	8.614,00	3.500,00	6.000,00	9.500,00	110
TROŠAK SITNOG INVENTARA	2.522,00	1.600,00	10.500,00	12.100,00	480
REZERVNI DIJELOVI I MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE	3.982,00	0,00	3.900,00	3.900,00	98
POTROŠENA ENERGIJA U ADMINISTRACIJI, UPRAVI I PRODAJI	30.674,00	12.000,00	8.000,00	20.000,00	65
TROŠKOVI TELEFONA I USLUGA PRIJEVOZA I PROJEKTIRANJA	52.628,00	42.500,00	59.000,00	101.500,00	193
USLUGE ODRŽAVANJA I ZAŠTITE	21.860,00	10.000,00	13.500,00	23.500,00	108
USLUGE REGISTRACIJE PRIJEVOZNIH SREDSTAVA	400,00	200,00	200,00	400,00	100
TROŠKOVI ZAKUPA	3.778,00	1.400,00	1.200,00	2.600,00	69
INTELEKTUALNE USLUGE	30.683,00	20.700,00	10.100,00	30.800,00	100
TROŠKOVI KOMUNALNIH USLUGA	50.915,00	18.300,00	18.000,00	36.300,00	71
TROŠKOVI OSTALIH VANJSKIH USLUGA	4.380,00	0,00	400,00	400,00	9

MATERIJALNI TROŠKOVI I TROŠKOVI USLUGA	260.207,00	159.200,00	142.800,00	302.000,00	116
BRUTO PLAĆE	380.449,00	198.000,00	153.000,00	351.000,00	92
DOPRINOSI NA PLAĆE	63.124,00	33.000,00	26.000,00	59.000,00	93
TROŠKOVI OSOBLJA	443.573,00	231.000,00	179.000,00	410.000,00	92
AMORTIZACIJA	147.589,00	84.000,00	59.900,00	143.900,00	98
TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA - KOOPERANTI	245.617,00	197.400,00	166.100,00	363.500,00	148
DNEVNICE ZA SLUŽBENA PUTOVANJA I PUTNI TROŠKOVI	3.690,00	1.500,00	2.100,00	3.600,00	98
NADOKNADA TROŠKOVA, DAROVI I POTPORE	42.975,00	18.000,00	18.000,00	36.000,00	84
NAKNADE ZA OTPREMNINE	13.349,00	15.000,00	12.000,00	27.000,00	202
PREMIJE OSIGURANJA	6.238,00	4.500,00	6.000,00	10.500,00	168
BANKOVNE USLUGE I TROŠKOVI PLATNOG PROMETA	5.694,00	4.200,00	7.000,00	11.200,00	197
ČLANARINE, NADOKNADE I SL.DAVANJA	2.323,00	400,00	3.000,00	3.400,00	146
TROŠKOVI PRAVA KORIŠTENJA- KONCESIJA	37.635,00	30.900,00	1.000,00	31.900,00	85
OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI POSLOVANJA	5.343,00	3.100,00	4.500,00	7.600,00	142
ZATEZNE KAMATE	0,00	22.700,00	0,00	22.700,00	0
OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	0,00	600,00	0,00	600,00	0
OSTALI TROŠKOVI	362.864,00	298.300,00	219.700,00	518.000,00	143
UKUPNO	1.214.233,00	772.500,00	601.400,00	1.373.900,00	113

U tablici su prikazani planirani troškovi za 2023. godinu, kao i troškovi planirani ovim Rebalansom poslovnofinancijskog plana. U odnosu na planirane troškove, troškovi planirani ovim Rebalansom plana su veći za 13%.

Planirani trošak za osnovni materijal je veći za 23 %, a odnosi se na nabavu i postavu dasaka za klupe na javnim gradskim plažama koje su uništene tijekom sezone kao i na povećani broj nabave betonske galanterije na plažama i nabavu potrošnog materijala za održavanje plaža. Povećanje troškova se planira kod potrošnje materijalnih troškova administracije, uprave, koja je veća u odnosu na planirane troškove za 10%, odnosno 886 eura. Planirani je veći trošak sitnog inventara za 9.578 eura a odnosi se na nabavke opreme za redovno poslovanje trgovačkog društva.

Potrošak električne energije je planiran ovim Rebalansom plana manji u odnosu na osnovni plan za 35% zbog smanjene potrošnje električne energije, budući da Lučka uprava splitsko dalmatinske županije sklopila ugovor sa HEP om i direktno plaća svoj potrošak električne energije.

Iznos troškova telefona, usluga prijevoza i projektiranje u odnosu na osnovni plan poslovanja je veći za 93% a odnosi se najvećim dijelom na troškove projektiranja sanacije javnih gradskih WC-a na plaži Bačvice kao i na troškove nadzora, idejno rješenje i projekt izgradnje odbojkaškog igrališta na Bačvicama, projekt sanacije platoa Pošk i projekt sanacije platoa na Duilovu.

Troškovi zakupa su planirani ovim Rebalansom plana su manji za 31% a odnosi se na manju količinu iznajmljenih kemijskih zahoda na javnim gradskim plažama.

Materijalni troškovi poslovanja i usluge čine ukupno 21,98% ukupno planiranih troškova ovim Rebalansom plana poslovanja za 2023. godinu i ukupno su veći u odnosu na planirane troškove za 16%.

Planirani troškovi osoblja ovim rebalansom plana su manji u odnosu na plan poslovanja usvojen u prosincu 2022. godine za 8% i čini 29,84% ukupnih troškova poslovanja.

Planirana amortizacija ovim rebalansom plana je manja za 2 % u odnosu planiranu i čini 10,47% ukupno planiranih troškova.

Planirani troškovi vanjskih usluga ovim rebalansom plana su planirani u većem obujmu u odnosu na Plan poslovanja za 48%, a odnose se na radove koji će se raditi u jesenskom dijelu godine na rekonstrukciji WC na Bačvicama i rekonstrukcija prve faze radova na platou Duilovo, izradu i montažu ograda na Stobreču i Bačvicama. Naknade za otpremnine predviđene ovim Rebalansom plana su veće od planiranih za 13.651,00 eura. Planirane premije osiguranja predviđene ovim rebalansom plana su veće za 4.262 eura. Naknade za bankovne usluge i troškove platnog prometa planirane su ovim rebalansom plana u većem iznosu 5.506 eura a najvećim dijelom se odnose na provizije kartičnim kućama za naplatu na parkingu Matejuška. Zbog smanjenih prihoda od koncesije na zapadnoj obali smanjeni su i troškovi varijabilnog dijela koncesije za 5.735 eura. Planirani ostali nematerijalni troškovi poslovanja se odnose na objave i narodnim novinama, stručnu literaturu i obrazovanje i planira se u većem obimu u odnosu na Plan poslovanja 2.257 eura.

Zatezne kamate se odnose na obračunate kamate po rješenju carinske uprave za imovinsku korist koju je društvo nelegalno ostvarilo pa do dana uplate i iznosi 12.022,21 eura i Nagodbe sa državnim odvjetništvom za imovinsku korist na koju su obračunate kamate za obračunsko razdoblje od 2020. godine u iznosu od 10.672,66 eura.

Udjel u ukupno planiranim troškovima ovog Rebalansa poslovnog plana trošak materijala i troškova usluga iznosi 21,98 %, plaće imaju udjel u ukupno planiranim troškovima 29,84 %, trošak amortizacije ima udjel u ukupno planiranim troškovima 10,47 %, a ostali rashodi imaju udjel od 37,70 % u ukupno planiranim troškovima.

6. PLAN POSLOVNOG REZULTATA

U slijedećoj tablici je prikazana planirana dobit za 2023. godinu.

<i>NAZIV</i>	PLAN ZA 2023. GODINU	REBALANS PLANA ZA 2023. GODINU	INDEKS
<i>DOBIT</i>	5.009,00	110.290,00	2202

Planirana dobit ovim Rebalansom plana poslovanja služiti će za pokriće gubitka, a sve prema Odluci broj 3/22 o pokriću gubitka prema kojoj je rečeno da će se preostali gubitak pokriti iz ostvarene dobiti Društva u narednom razdoblju.

7. PLAN INVESTICISKOG ULAGANJA

- Nabava i ugradnja lampiona na zapadnoj obali 2.000,00 eura

8. ZAKLJUČAK

Poslovanje trgovačkog društva „Splitska obala“ d.o.o. Split se temelji na prihodima ostvarenim od građevinskog održavanja i čišćenja plaža, te na prihodima koje ostvaruje na tržištu.

Iako se sve plaže čiste na godišnjoj bazi prema planu čišćenja za svako pojedino područje, treba naglasiti da je čišćenje pojačano u predsezoni i posezoni, a svakodnevno u samoj sezoni. Dio radnika na čišćenju su sezonski zaposlenici, koji se zapošljavaju prema potrebi zadane dinamike.

U ovoj godini Društvo je ne ostvaruje prihode od najma poslovnih prostora na KPK Bačvice. U ožujku je potpisana Nagodba sa Županijskim državnim odvjetništvom u Splitu, kojom Društvo nema daljnjih obveza za ostvarenu imovinsku korist prijašnjih godina, time su riješeni problemi obveze trgovačkog društva uzrokovani određivanjem granice pomorskog dobra 2011. godine i odlukom Gradskog vijeća iz 2014. godine kojom se na gospodarsko korištenje i upravljanje dao KPK Bačvice Splitskoj obali d.o.o.

Direktor:

Marijan Ciprijan, dipl.ing.naut.



SPLITSKA OBALA
d.o.o. SPLIT