

2023.

SPLITSKA OBALA d.o.o.

Split, studeni 2023. godine

UPRAVA DRUŠTVA:

Marijan Ciprijan, *dipl.ing.naut.*

II 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.....	4
2.1. Program čišćenja plaža.....	4
2.2. Program građevinskog održavanja.....	4
2.3. Program sigurnosti i usluga na gradskim plažama.....	4
2.4. Upravljanje zapadnom obalom.....	5
2.5. Naplata parkinga.....	5
3. PLAN KADROVA.....	5
4. PLAN PRIHODA.....	6
5. PLAN RASHODA.....	7
6. PLAN POSLOVNOG REZULTATA.....	9
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), Trstenik, Žnjan, Duilovo, Pošk, Firule, Ovčice, Ježinac, Zvončac, Slatine i Kaštelet.

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.

Split je grad kojeg oplemenjuje veliki broj prirodnih plaža, koje čine temeljno bogatstvo Grada i osnova su turističke ponude. Ova tvrtka usmjerena je na kontinuirano pružanje usluga koje su dosegle zavidan nivo održavanja navedenih površina. Cilj nam je poštovati načela struke, ekonomičnosti i racionalnosti i uvesti novitete kojima bi unaprijedili postojeće stanje plaža. Splitske plaže nužno je sadržajno obogatiti tako da zadovoljavaju potrebe svih građana.

Novi Zakon o pomorskom dobru i morskim lukama koji je stupio na snagu 29.07.2023. godine je donio određene promjene, zbog kojih nisu mogli biti odrađeni planirani radovi građevinskog održavanja do kraja 2023. godine. Navedeno je dovelo do odstupanja od usvojenog Rebalansa plana poslovanja za 2023. godinu, i potrebu za izradom II Rebalansa plana poslovanja za 2023. godinu.

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 proračunom Grada Splita za 2023. godinu. Sredstva po programu čišćenja plaža do listopada su namjenski utrošena, te ostatak će se utrošiti za predviđenu namjenu prema usvojenom redovnom planu čišćenja gradskih plaža. Radovi se odnose na predsezonske pripreme i sezonske radove: pometanje platoa, šetnica i skala, čišćenje plaža na području grada Splita i Stobreča te plaža u Slatinama na otoku Čiovu, čišćenje plažnog prostora iza plaže, praznjenja koševa, košnju zapuštenih travnjaka, orezivanje tamarisa i odvoza prikupljenog otpada.

u eur

NAZIV	PROGRAM	REALIZIRANO DO 30.09.2023.	OSTAJE PO PROGRAMU DO 31.12.2023. GODINE
ČIŠĆENJE PLAŽA	401.950,00	282.707,30	119.242,70

2.2. Program građevinskog održavanja

Program građevinskog održavanja u 2023. godini utvrđen je u visini 520.389,00 eura. Radovi su obavljani u planiranom obimu programa što je definirano Ugovorom o održavanju plaža sa Gradom Splitom. Najveći dio navedenog iznosa utrošen je za predsezonsko održavanje plaža, popravke porušenih platoa uz plaže, na obnovu postojeće opreme na plažama kao i na nabavku nove komunalne opreme. Rebalansom Proračuna Grada Splita povećana su sredstva za izradu projekata od značaja Gradu Splitu, međutim zbog primjene novog Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama planirani projekti su odgođeni za iduće proračunsko razdoblje.

Po programu je odrađeno predezonsko održavanje plaža, rekonstrukcija dječjeg igrališta i zapadnog pješačkog prilaza na Bačvicama, te redovni popravci opreme i infrastrukture na javnim gradskim plažama.

U planu je bilo uređenje dva javna WC-a na Bačvicama, od kojih je projektna dokumentacija realizirana u ovoj godini, a samo izvođenje radova odgođeno je za iduću godinu.

Također se odustalo od radova na platou Duilovo za sanaciju, s obzirom na skori početak kompleksnih radova od strane Vodovoda i kanalizacije d.d. na cijelom potezu od Duilova do Stobreča. Dio planiranih radova će se tijekom iduće godine izvesti sinkronizirano sa radovima Vodovoda i kanalizacije.

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 su utrošena za navedenu namjenu, a ostatak će se utrošiti na podizanje i skladištenje psiholoških brana.

u eur

NAZIV	PROGRAM	REALIZIRANO DO 30.09.2023.	OSTAJE PO PROGRAMU DO 31.12.2023. GODINE
PSIHOLOŠKE BRANE	41.400,00	26.890,00	14.510,00

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, šahti i bitvi.

2.5. Naplata parkinga

Naplata parkinga je organizirana na Trgu Franje Tuđmana koji je u srpnju 2014. godine rekonstruiran. U siječnju 2022. je izvršena izmjena ulazne i izlazne konzole kao i izmjena POS terminala. Parking Matejuška je jedan od tehnološki najsvremenijih parkinga u Gradu Splitu.

3.PLAN KADROVA

STRUČNA SPREMA	STANJE 31.12.2022.	PLAN 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. Pored stalno zaposlenih radnika, Društvo je zapošljava i sezonske radnike sukladno potrebama posla na čišćenju plaža.

4. PLAN PRIHODA

NAZIV	PLAN ZA 2023. GODINU	REBALANS PLANA ZA 2023. GODINU	II REBALANS PLANA 2023. GODINA			INDEKS
			OSTVARENJE I - IX MJESEC 2023.GODINE	PROJEKCIJA X - XII MJESEC 2023. GODINE	UKUPNO	
<i>PRIHOD OD PODKONCESIJA NA ZAPADNOJ OBALI</i>	<i>236.950,00</i>	<i>218.000,00</i>	<i>169.000,00</i>	<i>50.400,00</i>	<i>219.400,00</i>	<i>101</i>
<i>PRIHOD OD NAJMA POSLOVNIH PROSTORA NA BAČVICAMA</i>	<i>20.505,00</i>	<i>590,00</i>	<i>590,00</i>	<i>0,00</i>	<i>590,00</i>	<i>100</i>
<i>PRIHOD OD USLUGA NAPLATE PARKINGA</i>	<i>178.538,00</i>	<i>204.000,00</i>	<i>199.000,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>219.000,00</i>	<i>107</i>
<i>PRIHOD OD GRAĐEVINSKOG ODRŽAVANJA PLAŽA</i>	<i>349.857,00</i>	<i>558.000,00</i>	<i>359.000,00</i>	<i>55.000,00</i>	<i>414.000,00</i>	<i>74</i>
<i>PRIHOD OD ČIŠĆENJA PLAŽA</i>	<i>286.681,00</i>	<i>339.400,00</i>	<i>264.800,00</i>	<i>87.000,00</i>	<i>351.800,00</i>	<i>104</i>
<i>PRIHOD OD PSIHOLOŠKIH BRANA</i>	<i>20.810,00</i>	<i>21.000,00</i>	<i>21.000,00</i>	<i>11.600,00</i>	<i>32.600,00</i>	<i>155</i>
<i>PRIHOD OD KAPITALNE POTPORE</i>	<i>108.169,00</i>	<i>108.100,00</i>	<i>81.100,00</i>	<i>27.000,00</i>	<i>108.100,00</i>	<i>100</i>
<i>OSTALI PRIHODI</i>	<i>17.732,00</i>	<i>35.100,00</i>	<i>37.900,00</i>	<i>8.300,00</i>	<i>46.200,00</i>	<i>132</i>
<i>UKUPNI PRIHODI</i>	<i>1.219.242,00</i>	<i>1.484.190,00</i>	<i>1.132.390,00</i>	<i>259.300,00</i>	<i>1.391.690,00</i>	<i>94</i>

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, dok planirani prihodi ovim II Rebalansom plana poslovanja iznose 1.391.690,00 što je za 6 % manje od prihoda planiranih Rebalansom plana u kolovozu 2023. godine.

Najveće povećanje prihoda bilježi se kod prihoda od naplate parkinga na Matejušci i to 7%, odnosno u iznosu od 15.000,00 eura. Povećanje prihoda je zabilježeno i kod prihoda od psiholoških brana i to za 55%, odnosno za 11.600,00 eura. Ostali prihodi su veći za 32% u odnosu na prihode predviđene rebalansom plana odnosno za 11.100,00 eura, a odnose se na državne poticaje za električnu energiju, naplate troškova sudskog spora, prihode od kamata i ostalo.

Najveći pad prihoda bilježi se kod pada prihoda građevinskog održavanja javnih gradskih plaža i to za 26 % odnosno za 144.000,00 eura a odnosi se na ne mogućnost izvođenja radova budući da nisu usvojene dopune Plana upravljanja pomorskim dobrom, a sve sukladno novom Zakonu o pomorskom dobru i morskim lukama NN 83/23 od 29.07.2023.. Tako da će se radovi na rekonstrukciji javnog wc na Bačvicama i radovi na popravku platoa na Duilovu kao i ostali potrebni popravci na plažama prolongirati za 2024. godinu.

Prihodi koji se ostvaruju odrađivanjem poslova na građevinskom održavanju i čišćenju plaža kao i postavljanjem psiholoških brana i djelatnosti naplate parkinga iznose 73,11 % ukupno planiranih prihoda. Prihodi koji se ostvaruju na tržištu iznose 19,12 % ukupno planiranog prihoda, dok obračunski prihodi od kapitalne potpore i ostali prihodi iznose 7,77 % ukupno planiranog prihoda.

5. PLAN RASHODA

NAZIV	PLAN ZA 2023. GODINU	REBALANS PLANA ZA 2023. GODINU	II REBALANS PLANA 2023. GODINA			INDEKS
			OSTVARENJE I - IX MJESEC 2023.GODINE	PROJEKCIJA X- XII MJESEC 2023. GODINE	UKUPNO	
<i>OSNOVNI MATERIJAL I SIROVINE</i>	49.771,00	61.000,00	60.000,00	10.300,00	70.300,00	115
<i>MATERIJALNI TROŠKOVI ADMINISTRACIJE, UPRAVE I PRODAJE - VODA</i>	8.614,00	9.500,00	6.000,00	3.500,00	9.500,00	100
<i>TROŠAK SITNOG INVENTARA</i>	2.522,00	12.100,00	1.600,00	6.900,00	8.500,00	70
<i>REZERVNI DIJELOVI I MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE</i>	3.982,00	3.900,00	0,00	3.900,00	3.900,00	100
<i>POTROŠENA ENERGIJA U ADMINISTRACIJI, UPRAVI I PRODAJI</i>	30.674,00	20.000,00	16.000,00	4.700,00	20.700,00	104
<i>TROŠKOVI TELEFONA I PRIJEVOZA</i>	52.628,00	101.500,00	45.000,00	39.000,00	84.000,00	83
<i>USLUGE ODRŽAVANJA I ZAŠTITE</i>	21.860,00	23.500,00	14.000,00	9.500,00	23.500,00	100
<i>USLUGE REGISTRACIJE PRIJEVOZNIH SREDSTAVA</i>	400,00	400,00	200,00	200,00	400,00	100
<i>TROŠKOVI ZAKUPA</i>	3.778,00	2.600,00	2.300,00	700,00	3.000,00	115

USLUGE PROMIDŽBE, SPONZORSTVA I TROŠKOVI SAJMOVA	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0
INTELEKTUALNE USLUGE	30.683,00	30.800,00	24.000,00	6.800,00	30.800,00	100
TROŠKOVI KOMUNALNIH USLUGA	50.915,00	36.300,00	28.000,00	16.000,00	44.000,00	121
TROŠKOVI OSTALIH VANJSKIH USLUGA	4.380,00	400,00	0,00	400,00	400,00	100
MATERIJALNI TROŠKOVI I TROŠKOVI USLUGA	260.207,00	302.000,00	197.100,00	102.150,00	299.250,00	99
BRUTO PLAĆE	380.449,00	351.000,00	272.000,00	79.000,00	351.000,00	100
DOPRINOSI NA PLAĆE	63.124,00	59.000,00	45.000,00	14.000,00	59.000,00	100
TROŠKOVI OSOBLJA	443.573,00	410.000,00	317.000,00	93.000,00	410.000,00	100
AMORTIZACIJA	147.589,00	143.900,00	108.000,00	36.000,00	144.000,00	100
TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA -KOOPERANTI	245.617,00	363.500,00	215.000,00	17.000,00	232.000,00	64
DNEVNICE ZA SLUŽBENA PUTOVANJA I PUTNI TROŠKOVI	3.690,00	3.600,00	1.900,00	700,00	2.600,00	72
NADOKNADA TROŠKOVA, DAROVI I POTPORE	42.975,00	36.000,00	25.000,00	10.000,00	35.000,00	97
NAKNADE ZA OTPREMNINE	13.349,00	27.000,00	15.000,00	8.500,00	23.500,00	87
PREMIJE OSIGURANJA	6.238,00	10.500,00	4.500,00	6.000,00	10.500,00	100
BANKOVNE USLUGE I TROŠKOVI PLATNOG PROMETA	5.694,00	11.200,00	7.000,00	3.100,00	10.100,00	90
ČLANARINE, NADOKNADE I SL.DAVANJA	2.323,00	3.400,00	400,00	2.400,00	2.800,00	82
TROŠKOVI PRAVA KORIŠTENJA-KONCESIJA	37.635,00	31.900,00	30.900,00	6.700,00	37.600,00	118

<i>OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI POSLOVANJA</i>	5.343,00	7.600,00	2.600,00	4.000,00	6.600,00	87
<i>ZATEZNE KAMATE</i>	0,00	22.700,00	22.700,00	18.700,00	41.400,00	0
<i>OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA</i>	0,00	600,00	600,00	3.900,00	4.500,00	750
OSTALI TROŠKOVI	362.864,00	518.000,00	325.600,00	81.000,00	406.600,00	78
UKUPNO	1.214.233,00	1.373.900,00	947.700,00	312.150,00	1.259.850,00	92

U tablici su prikazani planirani troškovi za 2023. godinu, planirani troškovi rebalansom plana u kolovozu kao i troškovi planirani ovim II Rebalansom poslovno-financijskog plana. U odnosu na planirane troškove Rebalansom plana, planirani troškovi ovim II Rebalansom plana iznose 1.259.850,00 eura i manji su za 8 % u odnosu na Rebalansom plana predviđene troškove.

Odstupanja od planiranih troškova ukupno iznose 114.050,00 eura, a do odstupanja je došlo zbog nemogućnosti odrađivanja planiranih radova i predviđenih procedura sukladno Zakonu o pomorskom dobru i morskim lukama NN 83/23 od 29.07.2023. godine.

Troškovi su manji u odnosu na planirane u kolovozu za 8 % odnosno za 114.050,00 eura. Materijalni troškovi i troškovi usluga su manji od planiranih u kolovozu za 1 % odnosno za 2.750,00 eura, a čini 23,75% ukupno planiranih troškova.

Planirana amortizacija je u istom iznosu i ista je kao što je bila utvrđena Rebalansom plana u kolovozu 2023. godine, a čini 11,43 % ukupno planiranih troškova.

Planirani troškovi osoblja ovim rebalansom plana su u istom iznosu kao i planirani u kolovozu a čine 32,54 % ukupno planiranih troškova.

Ostali troškovi poslovanja manji su za 22% u odnosu na planirane u kolovozu 2023. godine odnosno za 114.400,00 eura

Udjel u ukupno planiranim troškovima materijala i troškova usluga iznosi 23,75 %, plaće imaju udjel u ukupno planiranim troškovima 32,54 %, trošak amortizacije ima udjel u ukupno planiranim troškovima 11,43 %, a ostali troškovi imaju udjel od 32,27 % 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	II REBALANS PLANA ZA 2023. GODINU	INDEKS (%)
<i>DOBIT</i>	5.009,00	110.290,00	131.840,00	120

Planirana dobit ovim II Rebalansom plana u iznosu od 131.840,00 eura 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. Preostali gubitak koji je naveden u Odluci broj 2/23 o uporabi dobitka poslovne godine 2022., u iznosu od 184.842,63 eura u završnom računu za 2023. će se povećati za iznos od 126.274,60 eura jer je sa Državnim odvjetništvom je sklopljena Nagodba, a u državni proračun je uplaćen iznos sklopljen nagodbom, a isplatom navedenog iznosa nema daljnjih potraživanja od trgovačkog društva Splitska obala d.o.o., pa 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 dalo KPK Bačvice Splitskoj obali d.o.o.

Temeljem Rješenja Ministarstva financija, Carinske uprave KLASA: UP/I-471-01/22-11/79, URBROJ:513-02-8008/2-23-1, Društvu se oduzima imovinska korist ostvarena obavljanjem djelatnosti (privez brodova) bez koncesije u razdoblju od 01.01.2019 do 01.04.2019. godine, u iznosu od 7.842,21 euro, te obračunava posebna naknada za koncesiju za period od 01.01.2019. do 08.10.2021. godine u iznosu od 128.305,30 eura. Društvo je ukupni iznos od 136.147,51euro uplatilo u proračun RH. Nakon knjiženja svih novonastalih obveza povećava se gubitak prijašnjih godina Društva na iznos od 447.262.74 eura. Gubitak će se pokrivati iz dobit koje Društvo planira ostvariti u budućem razdoblju.

Također Društvo ima i potencijalne obveze koje su nastale Rješenjem Državnog inspektorata, Područni ured Split KLASA: UP/I-334-09/21-02/643, URBROJ: 443-02-03-07-21-14 od 23.11.2021. godine, gdje se Društvu oduzima imovinska korist ostvarena obavljanjem djelatnosti (privez brodova) bez koncesije za 2019,2020 i 2021 godinu u ukupnom iznosu od 1.095.758,17 eura. Na naprijed navedeno Rješenje Društvo je uložilo žalbu. Postupak u tijeku.

7. PLAN INVESTICISKOG ULAGANJA

- nabava i ugradnja lampiona na zapadnoj obali	2.000,00 eura
- radni alat i oprema	7.000,00 eura
- informatička oprema	8.000,00 eura
- nabava i ugradnja pumpi za fekalije na zapadnoj obali	4.000,00 eura

8. ZAKLJUČAK

U prvih deset mjeseci Trgovačko društvo „Splitska obala“ d.o.o. je u planiranom obujmu obavilo radove koji se odnose na građevinsko održavanje plaža i čišćenje plaža. Predsezonsko uređenje plaža je završeno u planiranim rokovima, a sukladno potpisanom ugovoru sa Gradom za održavanje plaža koje nisu pod koncesijom.

Plaže se čiste prema godišnjem planu čišćenja za svako pojedino područje, treba naglasiti da je čišćenje pojačano u predsezoni i postsezoni, a svakodnevno u samoj sezoni. Radnici na čišćenju se u sezoni zapošljavaju prema potrebi zadane dinamike čišćenja plaža.

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

Direktor:

Marijan Ciprijan, dipl.ing.naut.

SPLITSKA OBALA
d.o.o. SPLIT