

2024.

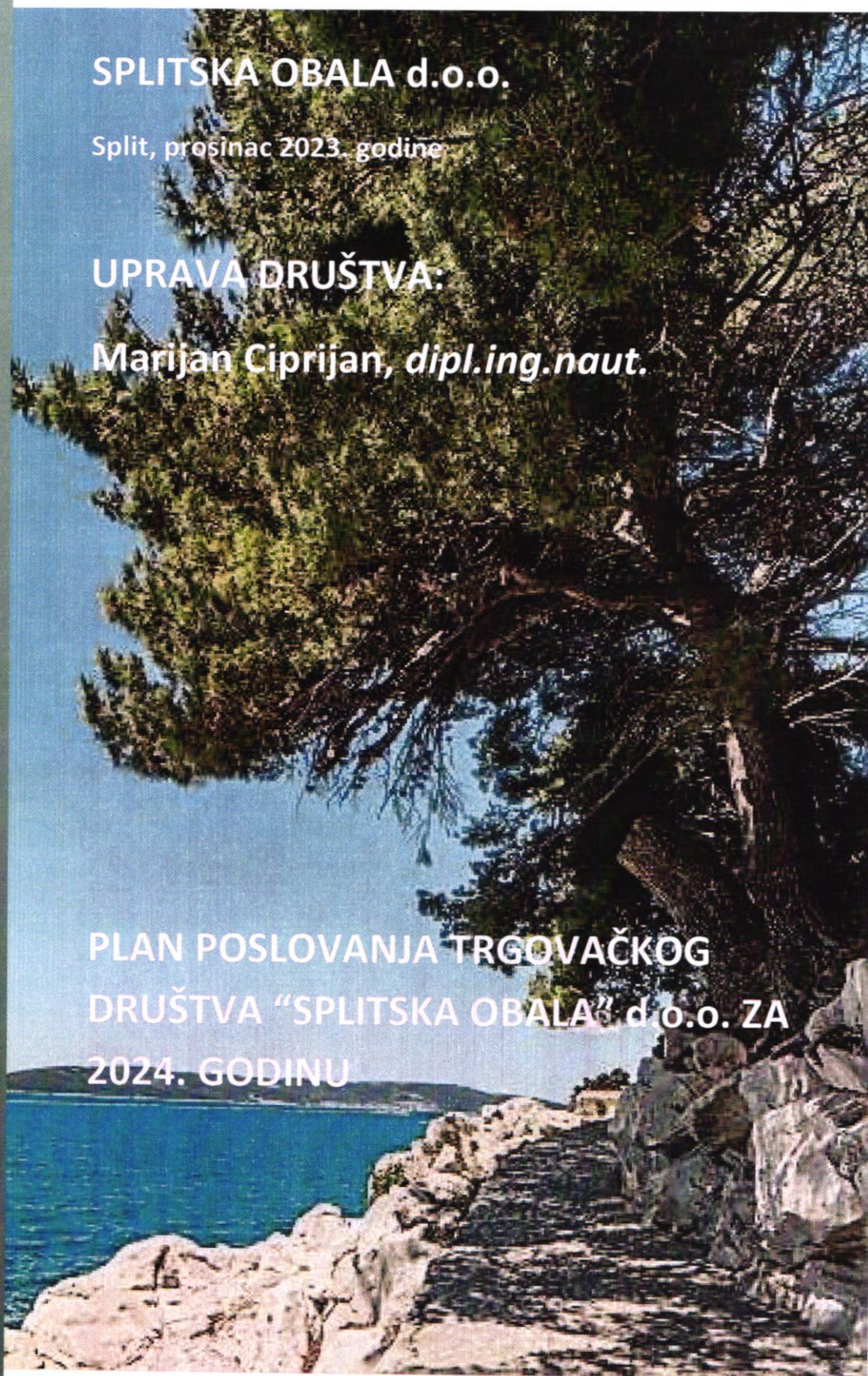
**SPLITSKA OBALA d.o.o.**

Split, prosinac 2023. godine

**UPRAVA DRUŠTVA:**

**Marijan Ciprijan, *dipl.ing.naut.***

**PLAN POSLOVANJA TRGOVAČKOG  
DRUŠTVA "SPLITSKA OBALA" d.o.o. ZA  
2024. GODINU**



## **SADRŽAJ**

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1. UVOD</b> .....  | <b>3</b>  |
| <b>2. PLAN AKTIVNOSTI TRGOVAČKOG DRUŠTVA SPLITSKA OBALA d.o.o. za 2024. godinu</b> .3 |           |
| 2.1. Program čišćenja plaža .....   | 3         |
| 2.2. Program građevinskog održavanja .....  | 4         |
| 2.3. Program sigurnosti i usluga na gradskim plažama .....                            | 5         |
| 2.4. Upravljanje Zapadnom obalom .....  | 5         |
| <b>3. PLAN KADROVA</b> .....  | <b>6</b>  |
| <b>4. PLAN PRIHODA</b> .....  | <b>7</b>  |
| <b>5. PLAN RASHODA</b> .....  | <b>8</b>  |
| <b>6. PLAN POSLOVNOG REZULTATA</b> .....  | <b>9</b>  |
| <b>7. PLAN INVESTICIJSKOG ULAGANJA</b> .....  | <b>9</b>  |
| <b>8. ZAKLJUČAK</b> .....   | <b>10</b> |

## 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 dana koncesija.

Planom održavanja kupališta na području Grada Splita za 2024. godinu je predviđeno da trgovačko društvo „Splitska obala“ d.o.o. Split održava sljedeće plaže: Stobreč (Kaval, ispod crkve, 11 bilih), Trstenik, Žnjan, Pošk, Firule, Ovčice, Bačvice, Ježinac, Zvončac, dio plaža u Slatinama, Duilovo- plaža za pse i plato i plažu ispred hotela Zagreb, Kaštelet i Kašjuni – plaža za pse i naturistička 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 sadržajima urbane opreme, organizacija čišćenja obalnog i morskog područja, uređenje pristupa, te ostale pripadajuće djelatnosti.

Novi Zakon o pomorskom dobru stupio je na snagu u srpnju ove godine i donio je puno novih odredbi koje značajno mijenjaju način upravljanja pomorskim dobrom. U članku 210. i 211. poziva se na DOF 5/2011, te sve plaže koje nisu vidljive u tom prikazu na zadani datum smatraju se nelegalnim nasipima koji se u roku od 24 mjeseca moraju ukloniti o trošku investitora ili lokalne zajednice.

Članak 17. Zakona – Nasipavanje mora i odlaganje materijala na morsku obalu i more definira nasipavanje građenjem dok Članak 77. zabranjuje nasipanja plaža bilo kakvim materijalom osim prirodnim riječnim šljunkom ili pijeskom u količini većoj od 0,35 m<sup>3</sup> po dužnom metru plaže.

Slijedom odredbi Zakona Splitska obala d.o.o. za iduću godinu nema u planu nabavu i nasipanje kamenog agregata ni na jednoj plaži koje su joj povjerene na održavanje.

Obaveza ovog trgovačkog društva, kao koncesionara na Zapadnoj obali je održavanje svih sadržaja na području koncesije što uključuje održavanje šetnice, hortikulture, bazena.

## 2. PLAN AKTIVNOSTI TRGOVAČKOG DRUŠTVA "SPLITSKA OBALA" d.o.o. ZA 2024. GODINU

### 2.1. Program čišćenja plaža

Ovaj program izvršava se kao ugovorna obveza prema Gradu Splitu.

Sredstva po programu čišćenja plaža će se utrošiti za predviđenu namjenu prema usvojenom redovnom planu čišćenja gradskih plaža u iznosu od 500.000,00 EUR na godišnjem nivou.

Radovi se odnose na predsezonske pripreme i sezonske radove: pometanje platoa, šetnica i stepenica, čišćenje plaža, te plaže u Slatinama, čišćenje plažnog prostora iza plaža, pražnjenje koševa, košnju zapuštenih travnjaka, rezidbu tamarisa i odvoz prikupljenog otpada.

Plaže čiste na godišnjoj bazi prema planu čišćenja za svako pojedino područje, a svakodnevno se čiste samoj sezoni. Dio radnika na čišćenju su sezonski zaposlenici, koji se zapošljavaju prema potrebi zadane dinamike.

## 2.2. Program građevinskog održavanja

Program građevinskog održavanja u 2024. godini obuhvaća slijedeće aktivnosti: predsezonsko uređenje plaža, nabavu nove opreme i održavanje postojeće opreme, te izradu projektne dokumentacije za potrebe uređenja plaža. Vrijednosti prethodno navedenih aktivnosti unutar programa građevinskog održavanja su navedene u sljedećoj tablici.

### *Program građevinskog održavanja u EUR*

| <i>NAZIV</i>                                | <i>U EUR</i>               |
|---|----------------------------|
|   | <i>PLANIRANA SREDSTAVA</i> |
| <i>PREDSEZONSKO UREĐENJE PLAŽA</i>          | <i>102.000,00</i>          |
| <i>SANACIJA ŠETNICA I PLATOVA</i>           | <i>214.000,00</i>          |
| <i>NABAVA NOVE OPREME</i>                   | <i>114.000,00</i>          |
| <i>ODRŽAVANJE POSTOJEĆE OPREME</i>          | <i>2.000,00</i>            |
| <i>PROJEKTNJA DOKUMENTACIJA</i>             | <i>127.000,00</i>          |
| <b><i>UKUPNO GRAĐEVINSKO ODRŽAVANJE</i></b> | <b><i>559.000,00</i></b>   |

Predviđena sredstva prema programu građevinskog održavanja za predsezonsko uređenje utrošit će se na pripremu plaža za sezonu u vidu rada kamiona i bagera na plažama, u skladu sa smjernicama i pravilnicima Ministarstva mora, prometa i infrastrukture koji u ovom trenutku još nisu izrađeni.

Zbog novog Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama veliki dio sredstava iduće godine utrošit će se na izradu projektne dokumentacije u svrhu uklanjanja ili uređenja plaža na području Grada Splita. U sklopu programa održavanja predviđena je sanacija dva javna WC-a na Bačvicama.

Sredstva predviđena programom za građevinsko održavanje bit će utrošena do kraja 2024. godine prema planu građevinskog održavanja plaža. Isto tako potrebno je dopuniti opremu na plažama što se odnosi na koševе za smeće, klupe i betonske tuševe.

## 2.3. Program sigurnosti i usluga na gradskim plažama

Program sigurnosti i usluga na gradskim plažama obuhvaća psihološke brane. Vrijednost programa sigurnosti i usluga na gradskim plažama iznosi 45.877,00 EUR što prikazuje tablica.

### **Program sigurnosti i usluga na gradskim plažama u EUR**

| <b>NAZIV</b>                   | <b>U EUR</b>               |
|--------------------------------|----------------------------|
|                                | <b>PLANIRANA SREDSTAVA</b> |
| <b>PSIHOLOŠKE BRANE</b>        | <b>45.877,00</b>           |
| <b>UKUPNO PSIHOLOŠKE BRANE</b> | <b>45.877,00</b>           |

Psihološke brane postavljaju se svake tijekom svibnja-prije početka kupališne sezone, a podižu se i skladište na kraju kupališne sezone. Ovaj program usmjeren na sigurnost kupaca povećavao se tijekom godina pa tako danas pokriva sve plaže na području Grada Splita i skoro sve plaže na području Stobreča i Slatina (cca 90%).

#### **2.4. Upravljanje Zapadnom obalom**

Upravljanje Zapadnom obalom obuhvaća program čišćenja i održavanja iste.

Trgovačko društvo „Splitska obala“ d.o.o. kao koncesionar Zapadne obale Split dužno je održavati sve površine prostora pod koncesijom za vrijeme trajanja koncesije. Održavanje uključuje strojno čišćenje šetnice Zapadne obale, pometanje Zapadne obale, održavanje hortikulture, održavanje bazena i bazenske tehnike te urbane opreme.

Planirana je zamjena i nadopuna hortikulture novim sadnicama, brušenje i lakiranje svih drvenih dijelova urbane opreme (klupe i ležaljke). Po potrebi će se sanirati dvije crpne stanice. Zamijenit će se i dio dekorativno-ukrasnih rasvjetnih tijela (podne svjetiljke) kao i obnova i nabava sustava videonadzora.

Splitska obala d.o.o. odrekla se je 2 metra od obale cijelom dužinom na području koncesije na Zapadnoj obali kako bi Lučka uprava splitsko-dalmatinske županije mogla nastaviti sa naplatom priveza brodova na području Zapadne obale.

Sporazumom sa Lučkom upravom splitsko-dalmatinske županije dana je u potkoncesiju dva poslovna prostora na dijelu Zapadne obale i to sanitarni čvor i poslovni prostor kao i najam opreme u koju je Splitska obala investirala 2017. godine a odnosi se na elektro ormariće za električnu energiju kojom se opskrbljuju brodovi pri privezu na Zapadnoj obali.

### 3. PLAN KADROVA

#### Plan kadrova

| STRUČNA SPREMA | STANJE 31.12.2023 | PLAN 2024. |
|----------------|-------------------|------------|
| VSS            | 5                 | 5          |
| VŠS            | 2                 | 2          |
| SSS            | 7                 | 7          |
| NS             |                   |            |
| VKV            |                   |            |
| KV             |                   |            |
| PKV            |                   |            |
| NKV            | 2                 | 2          |
| <b>UKUPNO</b>  | <b>16</b>         | <b>16</b>  |

U prethodnoj tablici je prikazano stanje ukupnog broja stalno zaposlenih radnika na dan 31.12.2023. godine, kao i plan za 2024. godinu. Pored stalnih radnika Društvo zapošljava i sezonske radnike tijekom sezone u kojoj se čiste i održavaju plaže na području Splita i u Slatinama.

### 4. PLAN PRIHODA

EUR

| NAZIV  | PROCJENA ZA 2023. GODINU | PLAN ZA 2024. GODINU | INDEKS     |
|--|--------------------------|----------------------|------------|
| <i>PRIHOD OD PODKONCESIJA NA ZAPADNOJ OBALI</i>        | <i>219.400,00</i>        | <i>289.400,00</i>    | <i>132</i> |
| <i>PRIHOD OD NAJMA POSLOVNIH PROSTORA NA BAČVICAMA</i> | <i>590,00</i>            | <i>0,00</i>          | <i>0</i>   |
| <i>PRIHOD OD USLUGA NAPLATE PARKINGA</i>               | <i>219.000,00</i>        | <i>0,00</i>          | <i>0</i>   |
| <i>PRIHOD OD GRAĐEVINSKOG ODRŽAVANJA PLAŽA</i>         | <i>414.000,00</i>        | <i>447.000,00</i>    | <i>108</i> |
| <i>PRIHOD OD ČIŠĆENJA PLAŽA</i>                        | <i>351.800,00</i>        | <i>427.500,00</i>    | <i>122</i> |
| <i>PRIHOD OD PSIHOLOŠKIH BRANA</i>                     | <i>32.600,00</i>         | <i>36.400,00</i>     | <i>112</i> |
| <i>PRIHOD OD KAPITALNE POTPORE</i>                     | <i>108.100,00</i>        | <i>108.100,00</i>    | <i>100</i> |
| <i>OSTALI PRIHODI</i>                                  | <i>46.200,00</i>         | <i>23.000,00</i>     | <i>50</i>  |
| <b>UKUPNI PRIHODI</b>                                  | <b>1.391.690,00</b>      | <b>1.331.400,00</b>  | <b>96</b>  |

Iz tablice se vidi da su u 2023. godini procijenjeni prihodi u iznosu od 1.391.690,00 eura. S druge strane, ukupni prihodi u 2024. godini planiraju se ostvariti u visini od 1.331.400,00 eura što je manje za 4 % u odnosu na procijenjene prihode za 2023.godinu.

Prihodi planirani od podkoncesija na Zapadnoj obali iznose 289.400,00 eura i čine 21,74 % ukupno planiranih prihoda.

Parking na Matejušci će se sa 31.12.2023. godine predati na upravljanje Split parkingu d.o.o. tako da za 2024. godinu nisu planirani prihodi od naplate parkinga.

Planirani prihodi od građevinskog održavanja, planirani su u većem iznosu za 8 % u odnosu na procijenjene u 2023. godine i čine 33,57 % ukupnih prihoda društva. Planirani prihodi koji se odnose na prihode od čišćenja javnih gradskih plaža veći su za 22 %, a odnose se na prihode od čišćenja javnih gradskih plaža i čišćenje plažnog prostora na Žnjanu. Planirani prihodi od čišćenja plaža čine 32,11% ukupnih prihoda društva. Prihodi od nabave, postave i popravaka psiholoških brana na plažama planirani su u većem iznosu za 12% u odnosu na procijenjene u 2023. godini.

Prihodi od kapitalne potpore su obračunski prihodi i odnose se na ulaganje Grada Splita u objekte na zapadnoj obali.

## 5. PLAN RASHODA

EUR

| NAZIV   | PROCJENA<br>ZA 2023.<br>GODINU | PLAN ZA 2024.<br>GODINU | INDEKS     |
|---|--------------------------------|-------------------------|------------|
| <i>OSNOVNI MATERIJAL I<br/>SIROVINE</i>                                     | <b>70.300,00</b>               | <b>55.000,00</b>        | <b>78</b>  |
| <i>MATERIJALNI TROŠKOVI<br/>ADMINISTRACIJE, UPRAVE I<br/>PRODAJE - VODA</i> | <b>9.500,00</b>                | <b>13.000,00</b>        | <b>137</b> |
| <i>TROŠAK SITNOG INVENTARA</i>  | <b>8.500,00</b>                | <b>7.700,00</b>         | <b>91</b>  |
| <i>REZERVNI DIJELOVI I<br/>MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE</i>                      | <b>3.900,00</b>                | <b>3.900,00</b>         | <b>100</b> |
| <i>POTROŠENA ENERGIJA U<br/>ADMINISTRACIJI, UPRAVI I<br/>PRODAJI</i>        | <b>20.700,00</b>               | <b>23.500,00</b>        | <b>114</b> |
| <i>TROŠKOVI TELEFONA,<br/>PRIJEVOZA I PROJEKTIRANJA</i>                     | <b>84.000,00</b>               | <b>111.000,00</b>       | <b>132</b> |
| <i>USLUGE ODRŽAVANJA I<br/>ZAŠTITE</i>                                      | <b>23.500,00</b>               | <b>57.800,00</b>        | <b>246</b> |
| <i>USLUGE REGISTRACIJE<br/>PRIJEVOZNIH SREDSTAVA</i>                        | <b>400,00</b>                  | <b>400,00</b>           | <b>100</b> |
| <i>TROŠKOVI ZAKUPA</i>  | <b>3.000,00</b>                | <b>3.000,00</b>         | <b>100</b> |
| <i>TROŠKOVI OGLAŠAVANJA</i>   | <b>250,00</b>                  | <b>300,00</b>           | <b>120</b> |
| <i>INTELEKTUALNE USLUGE</i>   | <b>30.800,00</b>               | <b>27.300,00</b>        | <b>89</b>  |

|   |                     |                     |            |
|---|---------------------|---------------------|------------|
| TROŠKOVI KOMUNALNIH USLUGA                      | 44.000,00           | 67.100,00           | 153        |
| TROŠKOVI OSTALIH VANJSKIH USLUGA                | 400,00              | 400,00              | 100        |
| <b>MATERIJALNI TROŠKOVI I TROŠKOVI USLUGA</b>   | <b>299.250,00</b>   | <b>370.400,00</b>   | <b>124</b> |
| BRUTO PLAĆE                                     | 351.000,00          | 366.000,00          | 104        |
| DOPRINOSI NA PLAĆE                              | 59.000,00           | 61.000,00           | 103        |
| <b>TROŠKOVI OSOBLJA</b>                         | <b>410.000,00</b>   | <b>427.000,00</b>   | <b>104</b> |
| <b>AMORTIZACIJA</b>                             | <b>144.000,00</b>   | <b>141.000,00</b>   | <b>98</b>  |
| TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA -KOOOPERANTI           | 232.000,00          | 265.000,00          | 114        |
| DNEVNICE ZA SLUŽBENA PUTOVANJA I PUTNI TROŠKOVI | 2.600,00            | 4.200,00            | 162        |
| NADOKNADA TROŠKOVA, DAROVI I POTPORE            | 35.000,00           | 49.600,00           | 142        |
| NAKNADE ZA POTPORE I OTPREMNINE                 | 23.500,00           | 1.500,00            | 6          |
| PREMIJE OSIGURANJA                              | 10.500,00           | 10.500,00           | 100        |
| BANKOVNE USLUGE I TROŠKOVI PLATNOG PROMETA      | 10.100,00           | 1.500,00            | 15         |
| ČLANARINE, NADOKNADE I SL.DAVANJA               | 2.800,00            | 2.500,00            | 89         |
| TROŠKOVI PRAVA KORIŠTENJA-KONCESIJA             | 37.600,00           | 40.300,00           | 107        |
| OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI POSLOVANJA        | 6.600,00            | 6.700,00            | 102        |
| ZATEZNE KAMATE                                  | 41.400,00           | 0,00                | 0          |
| OSTALI TROŠKOVI                                 | 4.500,00            | 0,00                | 0          |
| <b>OSTALI TROŠKOVI</b>                          | <b>406.600,00</b>   | <b>381.800,00</b>   | <b>94</b>  |
| <b>UKUPNO</b>                                   | <b>1.259.850,00</b> | <b>1.320.200,00</b> | <b>105</b> |

Trgovačko društvo „Splitska obala“ d.o.o., Split procijenilo da će u 2023. godini ostvariti ukupne rashode u visini od 1.259.850,00 eura, dok plan za 2024. godinu predviđa rashode u visini od 1.320.200,00 eura. To znači da su planirani rashodi veći za 5 % od procijenjenih za 2023. godinu.

Materijalni troškovi i troškovi usluga su planirani u 2024. godini za 24 % veći za u odnosu na procijenjene u 2023.godini. Vrijednosno iznos za osnovni materijal i sirovine je manji za 15.300,00 eura, a odnosi se na kameni agregat za prihranu plaža za 2023. godinu. Novi Zakon o pomorskom dobru i morskim lukama ne predviđa mogućnost prihrane plaža kamenim agregatom,



trošak za osnovni materijal i sirovine je manji za 22 % u odnosu na procijenjene troškove u 2023. godini. Planirani su troškovi održavanja i zaštite u većem iznosu za 34.300,00 eura a odnose se na troškove čišćenja javnih wc-a na Bačvicama kao i na troškove čišćenja grafita. Planirani su veći troškovi za vodu, za električnu energiju kao i troškovi planirani za izradu projektne dokumentacije za plaže na Slatinama sukladno novom Zakonu o pomorskom dobru i morskim lukama.

Sveukupno materijalni troškovi i troškovi usluga čine 28,06 % ukupno planiranih troškova za 2024. godinu i veći su za 24 % u odnosu na planirane troškove za 2023.godinu.

Troškovi osoblja planiraju se u većem iznosu za 4 % u odnosu na procijenjene troškove za 2023. godinu. Planirani troškovi osoblja čine 32,34 % ukupno planiranih troškova.

Planirana amortizacija za 2024. godinu je manja za 2 % u odnosu na procijenjenu za 2023. godinu. Amortizacija čini 10,68 % ukupno planiranih troškova za 2024. godinu.

Ostali vanjski troškovi čine 28,78 % ukupno planiranih troškova, te su planirani u manjem obimu za 6 % u odnosu na procijenjene troškove za 2023 godinu. Značajno smanjenje ostalih vanjskih troškova je zabilježeno kod troškova za bankovne usluge i troškove platnog prometa budući da se parking na Matejušci predaje na upravljanje sa 01.01.2024. trgovačkom društvu Split parking d.o.o. pa neće biti troškova kartičnog plaćanja.

## 6. PLAN POSLOVNOG REZULTATA

*EUR*

| <i>NAZIV</i> | <b>PROCJENA<br/>ZA 2023.<br/>GODINU</b> | <b>PLAN ZA 2024.<br/>GODINU</b> |
|--------------|---|---------------------------------|
| <i>DOBIT</i> | <i>131.840,00</i>                       | <i>11.200,00</i>                |

Kao što prikazuje tablica, trgovačko društvo „Splitska obala“ d.o.o. Split je u 2023. godini procijenilo da će dobit prije oporezivanja iznositi 131.840,00 eura. Za 2024. godinu je plan da trgovačko društvo „Splitska obala“ d.o.o., Split ostvari dobit prije oporezivanja od 11.200,00 eura. Planirana dobit poslovanja 2024. godine, služiti će za pokriće gubitka.

## 7. PLAN INVESTICIJSKOG ULAGANJA

U 2024.godini tvrtka planira slijedeća investicijska ulaganja:

- Nabava zidnih lampica za zapadnu obalu 5.310,00 EUR
- Sanacija izolacije bazena na Zapadnoj obali 5.310,00 EUR
- Rekonstrukcija strojarnice bazena na Zapadnoj obali 1.995,00 EUR

## 8. ZAKLJUČAK

Tvrtka Splitska obala d.o.o. je osnovana 2010. i od tog razdoblja posluje sa pozitivnim finansijskim rezultatom. Tu se prvenstveno misli na posjedovanje koncesije nad Zapadnom obalom, uređenje i čišćenje većeg dijela plaža na području grada Splita, što ovom trgovačkom društvu daje neizmjeran značaj u turističkoj djelatnosti, a time i u ukupnoj gospodarskoj aktivnosti grada Splita. Poslovanje trgovačkog društva „Splitska obala“ d.o.o. Split se temelji na prihodima ostvarenim od održavanja i čišćenja plaža, te na prihodima koje ostvaruje na tržištu. Kako je društvo ostalo u prethodnom razdoblju bez prihoda od vezivanja brodova na Zapadnoj obali i prihoda od najma poslovnih prostora na KPK Bačvice te kako od 01.01.2024. ostaje i bez prihoda od parkinga, uloženi su naponi u cilju ostvarivanja pozitivnog rezultata poslovne 2024. godine. Tijekom 2023. je dodatno smanjen broj zaposlenih imajući u vidu složenost situacije i stvarne potrebe za realnim brojem zaposlenih.

**Direktor:**

Marijan Ciprijan, dipl.ing.naut.

  
SPLITSKA OBALA  
d.o.o. SPLIT