

Godišnja financijska izvješća

za 2016. godinu

Travanj 2017

DJELATNOSTI DRUŠTVA LEĆ d.o.o.

Komunalno društvo Leć, u 100% je vlasništvu Grada Vodica. Za svoje poslovanje samostalno osigurava sredstva i to pružajući slijedeće usluge:

1. Usluge prikupljanja komunalnog i korisnog otpada /primarna selekcija/

- Prikupljanje i odlaganje komunalnog otpada iz domaćinstava i gospodarskih subjekata
- Prikupljanje glomaznog otpada
- Prikupljanje korisnog otpada – primarna selekcija

2. Usluge održavanja javnih površina

- Pometanje javno prometnih površina
- Održavanje zelenih površina
- Pometanje plaža

3. Upravljanje grobljem i pružanje pogrebnih usluga

4. Upravljanje tržnicom u Vodicama

- Najam stolova na tržnici i ribarnici

5. Upravljanje plažom Srima

- Iznajmljivanje ležaljki i suncobrana
- Iznajmljivanje lokala (kafića)
- WC, tuševi

Društvo na kraju 2016. godine zapošljava 63 radnika raspoređenih u pet radnih jedinica. Najviše zaposlenih, njih 32, radi na poslovima prikupljanja i zbrinjavanja komunalnog i korisnog otpada; 20 radnika čisti i održava javne i zelene površine, na pružanju pogrebnih usluga zaposlena su 3 radnika, a jedan na upravljanju tržnicom, u zajedničkim službama zaposleno je 6 radnika.

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA 2016. GODINU

1. RAČUN DOBITI I GUBITKA

	2015.	2016.
Prihodi od prodaje	12.482.180	13.096.409
Ostali poslovni prihodi	3.574.484	3.487.303
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	<u>16.056.664</u>	<u>16.583.712</u>
Materijalni troškovi	(4.262.105)	(4.481.541)
Troškovi osoblja	(6.663.613)	(6.912.675)
Amortizacija	(1.242.725)	(1.378.627)
Ostali troškovi	(929.340)	(1.037.292)
Vrijednosno usklađivanje	(2.417.460)	(2.330.034)
Ostali poslovni rashodi	(433.793)	(303.193)
UKUPNO POSLOVNI RASHODI	<u>(15.949.036)</u>	<u>(16.443.362)</u>
FINANCIJSKI PRIHODI	<u>124.292</u>	<u>75.222</u>
FINANCIJSKI RASHODI	<u>(75.278)</u>	<u>(47.446)</u>
UKUPNI PRIHODI	<u>16.180.956</u>	<u>16.658.934</u>
UKUPNI RASHODI	<u>(16.024.314)</u>	<u>(16.490.808)</u>
DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	<u>156.642</u>	<u>168.126</u>
POREZ NA DOBIT	<u>42.628</u>	<u>38.559</u>
DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA	<u>114.014</u>	<u>129.567</u>

2. UKUPAN PRIHOD

	POZICIJA	2015.	2016.	Udio u prih. 2015	Udio u prih. 2016	Indeks
I	POSLOVNI PRIHODI	16.056.664	16.583.712	99	100	103
1.	Prihod od prodaje usl. i roba	12.482.180	13.096.409	77	79	105
1.1.	Usluge prikupljanja kom. otpada	8.177.765	8.443.033	51	51	103
1.2.	Usluge održavanja javnih površina	2.552.916	2.792.204	16	17	109
1.3.	Prihod od prodaje roba i usluga	1.751.499	1.861.172	11	11	106
2.	Ostali poslovni prihodi	3.574.484	3.487.303	22	21	98
2.1.	Prihod od isprav. potraživanja	1.878.535	2.450.366	12	15	130
2.2.	Prihod od potpora i subvencija	1.302.914	780.827	8	5	60
2.3.	Prihod od napl. sudskih troškova	65.447	74.406	0	0	114
2.4.	Prihodi od šteta i prefakt.troškova	65.322	95.680	0	1	146
2.5.	Ostali prihodi	262.266	86.025	2	1	33
II	FINANCIJSKI PRIHODI	124.292	75.222	1	0	61
I+II	UKUPNI PRIHODI	16.180.956	16.658.934	100	100	103

Ukupan prihod društva Leć d.o.o povećao se u usporedbi sa 2015. godini za 3%.

Poslovni prihodi rasli su odnosu na 2015. godinu za 3%.

Prihod iz redovite djelatnosti prodaje usluga i roba povećani su za 5%. U svim kategorija prihoda došlo je do povećanja. Prihodi od pružanja usluge prikupljanja i zbrinjavanja komunalnog otpada porasli su zbog povećanja cijena od 01.11.2016. godine. Što se tiče usluge održavanja javnih površina došlo je povećanja površina koje održavamo pa je samim tim i porastao prihod od pružanja tih usluga.

Ostali poslovni prihodi smanjeni su za 2% odnosno.

U 2016. godine iskazano je :

- naplaćenih utuženih potraživanja 1.417.726,80 kn
- naplaćena prethodno otpisana potraživanja 13.306,88 kn
- vraćeno u prihod ispravljenih potraživanja 1.019.332,59 kn (nije naplaćeno), što je za 571.831,00 kuna više nego u 2015. godini.

Kroz subvencije i državne potpore oprihodovano je 780.827,00 kuna.

Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost 2016. godine subvencionirao nam je prijevoz komunalnog otpada s otoka Prvića iznosom 264.343,20 kuna /40 % troška prijevoza za 2015 godinu/.

Kroz prihode je priznato i dio troškova amortizacije za sredstva dobivena od Fonda i Grada u ranijim godinama /odgođeni prihod/ i to:

- Linija za prešanje 177.723,41
- Tržnica građevinski dio 302.111,26
- Sustav za evidenciju otpada 36.649,20

3. UKUPNI TROŠKOVI

STRUKTURA TROŠKOVA PO VRSTAMA ZA 2016. GODINU

NAZIV TROŠKA	2015	2016	Udio u troškovima 2015	Udio u troškovima 2016	Index
Materijalni troškovi	1.263.963	977.581	8	6	77
Troškovi usluga	2.850.863	3.320.893	18	20	116
Neto plaće	4.174.798	4.339.400	26	26	104
Doprinosi i porezi iz i na plaće	2.488.815	2.595.739	16	16	104
Troškovi amortizacije	1.242.725	1.378.627	8	8	111
Ispravljena potraživanja	2.417.460	2.330.034	15	14	96
Ostali nemater. troškovi	1.585.690	1.548.533	10	9	98
UKUPNO	16.024.314	16.490.808	100	100	103

Ukupni troškovi poslovanja u 2016. godini veći su za 3% u odnosu na prethodnu godinu. Materijalni troškovi su smanjeni za 23% dok su troškovi usluga narasli za 16% u odnosu na 2015. godinu. Troškovi usluga su povećani prvenstveno zbog povećanja troškova /povećanje cijene / deponiranja komunalnog otpada.

Troškovi bruto plaća povećani su za 4% i to zbog povećanja broja stalnih i sezonskih radnika a sve zbog povećanog obujma posla a samim tim i potrebe za radnicima.

Troškovi utuženih i ispravljenih potraživanja 2016. smanjeni su za 4%, u odnosu na 2015.

2016. godine utužili smo što građana što privrede 2.205.865,24 kuna

Utružena potraživanja:

- građani 310.955,58 kn
- privreda 1.894.909,66 kn

Ispravljena potraživanja:

- građani 106.382,75 kn
- privreda 17.786,45 kn

4. POSLOVANJE PO RADNIM JEDINICAMA

4.1 USLUGE PRIKUPLJANJA KOMUNALNOG I KORISNOG OTPADA

Komunalni otpad prikuplja se iz naselja: Vodice, Tribunj, Srima, Čista Velika, Čista Mala, Gaćezezi, Grabovci i otok Prvić, čime su pokrivena sva naselja na području Grada Vodica i Općine Tribunj.

Od početka 2016. godine, glomazni otpad smo počeli prikupljati na novi način, tj po pozivu građana s tim da svaki korisnik ima pravo na besplatan odvoz glomaznog otpada u visini 4 m³ godišnje.

Također prikupljamo korisni otpad /10 mjeseci jedanput mjesečno, 2 mjeseca 2 puta mjesečno/, sve u skladu sa Zakonom o održivom gospodarenju otpadom kojim su određeni ciljevi smanjena količine komunalnog otpada i povećanje količina prikupljenog korisnog otpada.

Kako je djelovanje ovih radnih jedinica usko vezano i utječe jedno na drugo tako smo njihove rezultate poslovanja sveli na zajedničke brojke.

Radna jedinica prosječno zapošljava 29 radnika i pokriva troškove zajedničkih službi sa 64% . Ostvareni rezultat poslovanja u 2016. godini prikazan je u sljedećoj tablici:

O P I S	2015	2016	Udio 2015.	Udio 2016.	Indeks
RASHODI	11.743.094	11.579.733	73	70	99
Materijalni troš.	879.505	776.426	7	7	88
Troškovi usluga	2.659.292	3.030.835	23	26	114
Neto plaće	2.619.422	2.569.242	22	22	98
Porezi i dop.	1.556.353	1.529.755	13	13	98
Troškovi amort.	653.062	594.359	20	18	91
Utužena potraž.	2.417.460	2.330.034	21	20	96
Ostali mat.troš.	958.000	749.082	8	6	78
PRIHODI	11.913.278	11.808.356	74	71	99
Prihodi - građani	4.907.250	5.159.634	41	44	105
Prihodi - gospodarstvo	3.270.515	3.283.399	27	28	100
Prihodi utuž.ispr. potraž.	1.878.535	2.450.366	16	21	130
Prihodi-kamate	84.974	73.328	1	1	86
Prihodi od prodaje otpada	299.077	170.459	3	1	57
Prihodi od prodaje	59.004	71.557	0	1	121
Prihodi od potpora i subv.	1.101.509	478.716	34	4	43
Ostali prihodi	312.414	120.897	10	1	39
DOBITAK BRUTO	170.184	228.623			

Detaljniji pregled naplaćenih potraživanja po mjestima i utuženih potraživanja dajemo u sljedećim tabelama:

Naplata potraživanja iz 2016. - komunalni otpad

MJESTO	ZADUŽENJE	NAPLAĆENO	NENAPLAĆENA	% NAPL.
1.GRAĐANI	6.396.421,48	5.555.013,61	841.407,87	86,85%
1.1.VODICE	3.718.628,61	3.244.798,61	473.830,00	87,26%
1.2.PRVIČLUKA	192.908,42	163.712,30	29.196,12	84,87%
1.3.ŠEPURINA	235.371,63	206.530,17	28.841,46	87,75%
1.4.SRIMA	904.733,74	766.884,18	137.849,56	84,76%
1.5.TRIBUNJ	1.152.343,62	1.009.994,88	142.348,74	87,65%
1.6.ČISTA V	103.380,10	88.535,61	14.844,49	85,64%
1.7.ČISTA M.	17.208,02	14.945,44	2.262,58	86,85%
1.8.GRABOVCI	23.257,44	19709,8	3.547,64	84,75%
1.9.GAČELEZI	48.589,90	39.902,62	8.687,28	82,12%
2.PRIVREDA	4.829.249,07	3.273.300,28	1.555.948,79	67,78%
UKUPNO 1+2	11.225.670,55	8.828.313,89	2.397.356,66	78,64%

Domaćinstva sudjeluju sa 57% u ukupnom zaduženju, a gospodarstvo sa 43%.
 Plaćeni PDV u nenaplaćenim računima iznosi 479.471,33 kn Saldo nenaplaćenih potraživanja od usluga prikupljanja komunalnog otpada iz 2016. godine, na dan 31.12.2016. godine, iznosi 2.397.356,66 kn, od čega su:

- Potraživanja od domaćinstava 841.407,87 35 %
- Potraživanja od gospodarstva 1.555.948,79 65 %

Postotak naplate potraživanja od građana iznosi visokih 86,85%.

Donošenjem novog Zakona o održivom gospodarenju otpadom pred društvom Leć je veliki izazov u ostvarivanju Zakonom donesenih propisa. U tom smislu se jasno određuju ciljevi;

- smanjenje količina odloženog otpada u odnosu na prethodnu godinu
- povećanje količina odvojeno prikupljenog otpada
- uvođenje selektivnog prikupljanja bio otpada
- pripreme za realizaciju reciklažnog dvorišta

U 2016. godini prikupljeno i obrađeno 281.294 kg korisnog otpada i to:

- Papir (sve kategorije)	192.296 kg
- Plastika (sve kategorije)	17.411 kg
- Staklo	10.287 kg
- Željezo	23.570 kg
- Ostali korisni otpad	37.730 kg

Ostvareni prihod od prodaje prikupljenog korisnog otpada iznosi u 2016. godini 170.459,00 kuna, prihod je smanjen jer više ne vršimo uslugu baliranja za Unija papir.

Prikupljanjem 281.294 kg korisnog otpada ostvarili smo uštede na deponiranju otpada za 80.448,94 kuna (281,29 x 286,00 kn)

Količina komunalnog otpada smanjena je za 62,58 tona, dok je količina glomaznog otpada kojeg prikupljamo na nov način , smanjena je za 139,42 tone.

4.2. ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA

Djelatnost radne jedinice je čišćenje javno prometnih, i održavanje zelenih površina. Prihod se ostvaruje najvećim dijelom iz proračuna Grada Vodica. U ukupnom prihodu i rashodu sudjeluje sa 18 odnosno 17%. Zapošljava prosječno 17 radnika i pokriva troškove zajedničkih službi s 24% .

Ostvareni rezultat poslovanja u 2016.godini prikazani su u sljedećoj tablici:

O P I S	2015.	2016.	Udio u 2015	Udio u 2016	Index
RASHODI	2.539.204	2.877.800	16	17	113
Materijalni troš.	118.170	148.460	5	5	126
Troškovi usluga	59.039	134.527	2	5	228
Neto plaće	1.209.408	1.224.895	48	43	101
Porezi i dopr.	688.860	713.578	27	25	104
Troškovi amort.	75.652	93.420	3	3	123
Ostali mat.troš.	388.076	562.920	15	20	145
PRIHODI	2.708.310	2.984.418	17	18	110
Prihodi-javne površine	1.960.000	2.052.000	72	69	105
Prihodi-interv.radovi/Grad/	157.999	153.307	6	5	97
Prihodi-oprema/Grad/	158.596	257.594	6	9	162
Prihodi plaža	276.321	329.303	10	11	119
Ostali prihodi	155.394	192.214	6	6	124
DOBITAK	169.106	106.618			

Zadužena i naplaćena potraživanja Održavanja javnih površina 2016.

	zaduženo	naplaćeno	nenaplaćeno	%
ODRŽAVANJE JAVNE POVRŠINE	3.790.179,00	3.470.643,51	319.535,49	91,56%

Potraživanja za održavanje javnih površina u 2016.godini naplaćena su 91,56%.

Ostvareni prihodi radne jedinice povećali su se u odnosu na 2015. godinu 10%, a rashodi 13%. Radna jedinica Održavanje javnih površina iskazala je dobitak u iznosu 106.618,00 kuna.

4.3. ODRŽAVANJE GROBLJA I PRUŽANJE POGREBNIH USLUGA

Radna jedinica održava groblja i pruža pogrebne usluge u Vodicama, Srimi, Prvić Luci i Prvić Šepurini. U 2016. godini zapošljava prosječno 2 radnika, te se po potrebi raspoređuje još 1 radnik i tereti RJ sa troškovima. Radna jedinica neznatno sudjeluje u ukupnom prihodu i rashodu sa 5%. Financira se iz:

Pogrebnih usluga_____528.123 kn 69%

Održavanje groblja_____236.096 kn 31%

Ostvareni rezultat poslovanja groblja u 2016. prikazan je u sljedećoj tablici:

O P I S	2015.	2016.	Udio u 2015	Udio u 2016	Index
RASHODI	549.522	753.223	3	5	137
Materijalni trošk.	22.805	22.913	4	3	100
Troškovi usluga	7.146	25.554	1	3	358
Neto plaće	213.542	306.284	39	41	143
Porezi i dopr.	158.163	208.187	29	28	132
Troškovi amort.	691	3.419	0	0	495
Ostali mater.troš.	147.175	186.868	27	27	127
PRIHODI	603.606	769.066	4	5	127
Prihodi-održ. groblja	178.139	236.096	30	31	133
Prihodi-pogrebne usluge	418.968	528.123	69	69	126
Ostali prihodi	6.499	4.846	1	1	75
DOBITAK-GUBITAK	54.084	15.842			

Radna jedinica Održavanje groblja iskazala je dobitak u poslovanju od 15.842 kn.

Zadužena i naplaćena potraživanja radne jedinice Održavanje groblja za 2016.godinu

	zaduženo	naplaćeno	nenaplaćeno	%
GROBLJE	664.216,78	625.702,06	38.514,72	94,20%

4.4. UPRAVLJANJE TRŽNICOM

Tržnica je nakon obnove 2014. i 2015. godine 2016. godinu radila u punom kapacitetu. Što se vidi i po prihodima tržnice koji su u 2016. godini porasli za 22%, dok su istovremeno troškovi ukupno ostali isti. Tj. po vrstama troška došlo je do znatnog smanjenja pa su tako materijalni troškovi pali za 89% , troškovi usluga 40% te ostali materijalni troškovi 53%. Troškovi plaća i amortizacije su se povećali i to zbog angažiranja dodatnog radnika u ljetnom periodu , te amortizacije objekta svih 12 mjeseci

Ostvareni rezultat poslovanja radne jedinice Održavanje Tržnice u 2016. prikazan je u sljedećoj tablici:

O P I S	2015.	2016.	Udio u 2015	Udio u 2016	Index
RASHODI	968.190	971.820	6	6	100
Materijalni troškovi	239.096	25.709	25	3	11
Troškovi usluga	47.569	28.773	5	3	60
Neto plaće	76.278	128.131	8	13	168
Porezi i dopr.	51.480	80.202	5	8	156
Troškovi amort.	466.771	668.436	48	69	143
Ostali materij. Troškovi	86.996	40.570	9	4	47
PRIHODI	636.731	779.728	4	5	122
Prihodi od najma posl. prostora	80.455	83.141	13	11	103
Prihodi-najam stolova zelena tržnica i ribarnica	331.746	378.594	52	49	114
Prihodi – dnevni najam	13.166	15.085	2	2	115
Prihodi - ostali	9.959	797	2	0	8
Prihodi - potpore za investicije	201.405	302.111	32	39	150
DOBITAK-GUBITAK	-331.459	-192.092			

Zadužena i naplaćena potraživanja Tržnice 2016.

	zaduženo	naplaćeno	nenaplaćeno	%
TRŽNICA	577.794	520.853	56940	90,14%

Gubitak ove radne jedinice proizlazi iz amortizacije samog obnovljenog objekta. Ukupna amortizacija iznosi 668.436 kuna od čega je 302.111 amortizacija građevinskog dijela objekta koji se vraća u prihod iz stavke odgođeni prihodi /financiranje Grada u vrijeme izgradnje/.

4.5 .UPRAVLJANJE PLAŽOM SRIMA /PLAVA PLAŽA/

Zbog svih aktivnosti na plažama poslovanje pratimo kao posebnu radnu jedinicu. Njeni rezultati prikazani su u donjoj tablici:

O P I S	2015.	2016.	Udio u 2015	Udio u 2016	Index
RASHODI	224.303	308.231	1	2	137
Materijalni trošk.	4.388	4.073	2	1	93
Troškovi usluga	77.817	101.205	35	33	130
Neto plaće	56.148	110.848	25	36	197
Porezi i doprinosi	33.959	64.018	15	21	189
Troškovi amort.	46.549	18.994	21	6	41
Ostali nemat.tr.	5.443	9.093	2	3	167
PRIHODI	319.031	317.366	2	2	99
Prihod ležaljke	99.280	97.879	31	31	99
Prihod od najma	71.751	71.487	22	23	100
Prihod od sufinanciranja	148.000	148.000	47	47	100
DOBITAK-GUBITAK	94.728	9.135			

Na Plaži Srma je u razdoblju u kojem je bila otvorena 2016. godine tj. od 21.06.-14.09.2016. bilo zaposleno 2 djelatnika i jednog spasioca preko student servisa, dok smo na Plavoj plaži imali tri spasioca, jednog u radnom odnosu, a dvoje preko student servisa. 2016. godine je ostvarena dobit u iznosu od 9.135. kuna.

Prihodi su manji u odnosu na 2015 godinu 1% dok su troškovi porasli 37% i to prvenstveno zbog većeg broja radnika na plažama.

UKUPNI PRIHODI PO JEDINICAMA ZA RAZDOBLJE 2012. - 2016.

R.br.	O P I S	2012	2013	2014	2015	2016
1	PRIKUPLJANJE KOM.OTPADA	10.227.638	11.708.273	11.256.460	11.913.278	11.808.356
2	ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA	2.314.880	2.731.575	2.719.969	2.792.810	2.984.418
3.	UPRAVLJANJE GROBLJEM	473.197	585.310	654.976	603.606	769.066
4.	UPRAVLJANJE TRŽNICOM	501.240	395.506	99.694	636.731	779.728
5.	UPRAVLJANJE PLAŽOM SRIMA		242326	207.381	234.531	317.366
	UKUPNO	13.516.955	15.662.990	14.938.480	16.180.956	16.658.934

UKUPNI RASHODI PO JEDINICAMA ZA RAZDOBLJE 2012.-2016.GODINE

R.br.	O P I S	2012	2013	2014	2015	2016
1.	PRIKUPLJANJE KOM.OTPADA	9.387.534	11.202.894	11.369.309	11.743.094	11.579.733
2.	ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA	2.888.650	2.499.098	2.406.989	2.539.204	2.877.800
3.	UPRAVLJANJE GROBLJEM	505.995	505.068	526.882	549.522	753.223
4.	UPRAVLJANJE TRŽNICOM	197.421	277.391	313.139	968.190	971.820
5.	UPRAVLJANJE PLAŽOM SRIMA		389.003	352.029	224.304	308.231
	UKUPNO	12.979.600	14.873.454	14.968.348	16.024.314	16.490.808

FINANCIJSKI REZULTAT ZA RAZDOBLJE 2012. – 2016. godine

R.br.	O P I S	2012	2013	2014	2015	2016
1	PRIHODI	13.516.955	15.662.990	14.938.480	16.180.956	16.658.934
2	RASHODI	12.979.600	14.873.454	14.968.349	16.024.314	16.490.808
3	DOBIT - GUBITAK	537.355	789.536	-29.869	156.642	168.126
4	POREZ NA DOBIT	9.592	17.692	19.378	42.628	38.559
5	DOBIT – GUBITAK NAKON OPOREZIVANJA	527.763	771.844	-49.247	114.014	129.567

Poslovnu 2016. godinu, društvo Leć uz ostvarene prihode od 16.658.934,45 kuna i rashode od 16.490.807,81 kuna, završilo je s bruto dobiti u iznosu od 168.126,64 kuna.

Zbog nepriznatih troškova, 54.493,59 kn i olakšica 29.822,85 kn, porezna osnovica je 192.797,38 kn, pa porez na dobit iznosi 38.559,47 kn. Stoga neto dobit poslovne 2016. godine iznosi 129.567,17 kuna.

Direktor:

Stanko Birin