



PULA HERCULANEA

Izvještaj o poslovanju

2022. godina

Lipanj 2023.

Direktor o poslovanju

Osnovna obilježja poslovanja u 2022. godini

Povratak redovnom poslovanju društva nakon izlaska iz pandemije

Poslovno okruženje se u 2022. godini izlaskom iz epidemije i prestankom brojnih ograničenja vratilo redovnim aktivnostima u punom kapacitetu i sa većim obimom usluga u odnosu na prethodne dvije godine, ali poslovanje se odvija ipak u drugačijem poslovnom okruženju nego ranijih godina.

Poremećaji u lancima opskrbe, nedostatak radne snage, promjene u makro-ekonomskim kretanjima sa snažnim inflatornim kretanjima i sa time povezane cijene rada, geopolitičke promjene i posljedično energetska kriza ostvarila su veliki trag na poslovanje društva i potrebu prilagodbe novim uvjetima poslovanja.

Porast obima pruženih usluga ogleda se u svim aktivnostima koje društvo izvršava, pa je tako na u domeni gospodarenja otpadom (skupljanje i zbrinjavanje otpada) došlo do značajnog povećanja obima poslovnih aktivnosti zbog porasta aktivnosti poslovnih subjekata, te porasta potrošnje tijekom turističke sezone. Osim navedenoga individualizacijom svih korisnika na području pružanja usluge značajno se povećao broj posuda na terenu, a time i porastao obim aktivnosti u dijelu pružanja usluge prikupljanja komunalnog otpada. Također je porasla potreba za održavanjem čistoće javnih površina, te održavanjem zelenih površina u gradu Puli, a koje održavanje prema godišnjim ugovorima vrši Pula Herculanea.

U takvim uvjetima poslovanja potrebno je prije svega osigurati kontinuitet u pružanju usluga svojim korisnicima kako kvantitete ali kvalitete usluga, ali i osigurati nesmetani daljnji razvoj, prije svega sustava gospodarenja otpadom. Bez obzira na navedene promjene i izazove društvo je ostvarilo tijekom godine sve planom predviđene aktivnosti te osiguralo preduvjete za daljnja ulaganja u rast i razvoj društva. U nastavku se navode neki značajniji poslovni događaji koji su obilježili poslovanje društva u 2022. godini iz kojih se jasno uočava pokretanje brojnih aktivnosti i ulaganja prije svega na daljnjoj nadogradnji sustava gospodarenja otpadom.

Značajan rast stope odvajanja – stopa odvajanja raste po stopi od 20% u odnosu na 2021. godinu

U 2022. godini društvo je doseglo stopu odvajanja od 32% što predstavlja rast od 20% u odnosu na prethodnu godinu. Rezultat je to prije svega daljnje individualizacije korisnika na području gdje društvo pruža svoje usluge a prije svega zbog individualizacije koja je završena u vanjskim JLS-e, ali i osiguranja nastavka procesa individualizacije i na područjima grada gdje prevladavaju više stambeni objekti.

Brojne nove posude za miješani komunalni otpad ali i brojne nove posude za reciklabilni otpad sa razvijenom mrežom i dostupnošću na cijelom području omogućuju korisnicima poticaj za kontinuiranim podizanjem svijesti o potrebi izdvajanja korisnih sirovina.

Nastavak individualizacije u područjima sa velikim brojem više stambenih objekata – novi polu podzemni spremnici u Šijani i Vidikovcu

Osim završetka procesa individualizacije na cijelom području pružanja usluge prikupljanja komunalnog otpada sa pretežito obiteljskim kućama nastavio se proces individualizacije korisnika i u onim dijelovima grada gdje postoji velika koncentracija korisnika na malom prostoru. Radi se o dijelovima grada sa neboderima, odnosno više stambenim objektima kao što je područje Koparskog i Valturskog naselja te područje Vidikovca.

Ugradnjom polu-podzemnih spremnika u navedenim dijelovima grada omogućena je individualizacija novih oko 2.000 korisnika, a što će sigurno pridonijeti i novom rastu stope odvajanja reciklabilnih sirovina.

Nova reciklažna dvorišta kao važan element sustava gospodarenja otpadom

S obzirom na činjenicu da se veliki dio reciklabilnih sirovina (i do 30%) prikupi putem reciklažnih dvorišta, dodatna reciklažna dvorišta na području općina Marčana i Fažana omogućiti će korisnicima dodatne mogućnosti odlaganja reciklabilnih sirovina i time značajno doprinijeti daljnjem rastu stope odvajanja.

Važnost reciklažnih dvorišta se prije svega ogleda u mogućnostima da je korisniku svakodnevno omogućeno odlaganje reciklabilnih sirovina. Osim navedenih novootvorenih reciklažnih dvorišta u pripremi su i aktivnosti na izradi dokumentacije za izgradnjom još jednog reciklažnog dvorišta na području grada Pule te u općini Ližnjan.

Početak odvojenog prikupljanja bio otpada

U skladu sa Zakonom o gospodarenju otpadom društvo je započelo sa odvojenim prikupljanjem bio otpada iz kuhinja i kantina u segmentu ugostiteljstva. Upravo bi ova frakcija otpada u slijedećih 3-5 godina trebala omogućiti u najvećem dijelu daljnji rast stope odvojenih korisnih sirovina.

Sa odvajanjem ove frakcije otpada u segmentu ugostiteljstva trebalo bi se prije svega smanjiti opterećenje u ljetnim mjesecima na županijskom centru za gospodarenje otpadom Kaštijun. Također odvajanjem bio otpada stvaraju se preduvjeti i za razmišljanjem o daljnjoj nadogradnji sustava gospodarenja otpadom u vidu izgradnje kompostane ili bio energane.

Dva nova dvo-komorna vozila za prikupljanje reciklabilnih sirovina

Završetkom procesa individualizacije na području gdje društvo pruža usluge prikupljanja komunalnog otpada postavljeno je preko 35.000 posuda za reciklabilni otpad. Ovako veliki rast broja reciklabilnih posuda zahtijevao je i nabavku novih modernih vozila za prikupljanje reciklabilnih sirovina papira i plastike.

Nabavkom dva nova vozila osiguran je kontinuitet i kvaliteta u prikupljanju korisnih frakcija otpada a to opet će omogućiti daljnji rast stope odvajanja.

Kupnja smeđih posuda za kućanstva za odvajanje bio otpada – novih 70.000 eura bespovratnih sredstava putem Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost

U sklopu priprema za odvajanjem biootpada i iz sektora kućanstva, grad Pula u suradnji sa Društvom, apliciralo se na javni poziv za nabavkom komunalne opreme za odvojeno prikupljanje korisnih sirovina.

Kroz navedeni javni poziv kupljeno je 4.000 komada smeđih posuda za odvojeno prikupljanje bio otpada iz sektora kućanstava koje su u tijeku 2023. godine podijeljene na području grada Pule. Ovo je preduvjet za početak prikupljanja bio otpada na području gdje društvo pruža svoje usluge kao i daljnja aktivnosti u rastu stope odvajanja.

Usklađenje Odluke o načinu prikupljanja i obračuna usluge prikupljanja komunalnog i biorazgradivog otpada

Radi usklađenja s Zakonom o gospodarenju otpadom tijekom prve polovice 2022. godine donijete su nove odluke o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada na područjima jedinica lokalne samouprave na kojima se pruža usluga. Time se je bitno promijenio način obračuna usluge, te je s 1.7.2022. stupio je na snagu novi cjenik javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog i biorazgradivog komunalnog otpada.

Novim je cjenikom veći dio troškova sakupljanja miješanog komunalnog otpada po sistemu „onečišćivač plaća“ pokriva iz cijene za količinu predanog otpada, a radi stimuliranja potrošača uvedeni su popusti za edukaciju i za korištenje reciklažnih dvorišta za kućanstva i popusti prema količini predanog otpada na ne kućanstva.

Usklađenje dugotrajne imovine udjela u društvu Luka Pula d.o.o.

Na kraju godine izvršeno je usklađenje vrijednosti dugotrajne imovine udjela u društvu Luka Pula d.o.o. nakon što je brisano pravo vlasništva Luke Pula d.o.o. i upisano pomorsko dobro u zemljišne knjige na dio zemljišta, po pravomoćnoj odluci Visokog Trgovačkog suda Republike Hrvatske čime su se značajno povećali rashodi društva.

Doprinos društva ostvarenju manje CO₂ otiska – nove električne čistilice i novi projekti sunčanih elektrana

Tijekom 2023. godine društvu će biti isporučene nove električne čistilice kao dio početka dekarbonizacije voznog parka. Također tijekom 2022. godine započeli su projekti na izradi potrebne dokumentacije za izgradnjom električne punionice odnosno sunčane elektrane što je još jedna aktivnost društva sa namjerom smanjenja emisija CO₂.

Rezultat poslovanja društva

U 2022. godini ostvareno je 74.642.570 kn ukupnih prihoda dok je 2021. godine ostvarenje bilo 57.860.531 kn, što je povećanje za 29%. Kod rashoda bilježi se povećanje od 28% te je ostvareno 74.173.344 kn ukupnih rashoda, dok je u 2021. godini ostvareno 57.828.418 kn. Ostvarena je

bruto dobit od **469.226 kn.** društvo je osiguralo kontinuitet u svim svojim poslovnim aktivnostima, uredno izvršavalo sve preuzete obveze, te poslovalo likvidno i stabilno.

Značajan rast prihoda ali i rashoda društva rezultat je prije svega promijene cijena usluge prikupljanja komunalnog i biorazgradivog otpada, nominalnog povećanja godišnjih ugovora sa gradom Pula o održavanju čistoće javnih i zelenih površina, ali i značajno jačih poslovnih aktivnosti koje se prije svega ogledaju u početku normalnog rada poslovnih subjekata bez ikakvih ograničenja te značajnom porastu turističkog prometa, a time i većih prihoda iz te djelatnosti.

Usporedo sa rastom prihoda rasli su rashodi društva i to kao rezultat povećanih aktivnosti društva u svim segmentima i svim djelatnostima te potrebi usklađenja poslovanja sa novonastalim poslovnim uvjetima a tu prije svega mislimo na potrebu rasta broja djelatnika, rasta cijene rada kao dijela usklađenja sa inflatornim kretanjima i rasta cijena svih dobara i usluga.

Poslovanje u 2023. godini

Ukoliko poslovno okruženje ostane stabilno s obzirom na geopolitičke promjene koje bi mogle značajno utjecati na promjene u poslovnom okruženju društvo će naglasak u poslovnoj 2023. godini staviti na dvije aktivnosti:

1. osiguranju uvjeta za daljnju nadogradnju sustava gospodarenja otpadom, ali i optimizaciji poslovnih procesa sa naglaskom na racionalizaciju poslovanja temeljenu na primjeni novih tehnoloških rješenja,
2. osiguranju radne snage kao kroničnom problemu na tržištu rada.

Optimizacija poslovnih procesa društva u cilju ostvarenja daljnjih ušteda i podizanja učinkovitosti sustava prikupljanja

Osim nastavka svih aktivnosti na daljnjoj nadogradnji sustava gospodarenja otpadom kao i intenziviranju aktivnosti na održavanju zelenih površina i čistoće grada Pule društvo će započeti aktivnosti na optimizaciji poslovnih procesa i to kod usluge prikupljanja biootpada i miješanog komunalnog otpada ali i u dijelu rada reciklažnih dvorišta i prikupljanja putem velikih spremnika.

Širenjem prikupljanja korisnih frakcija otpada kao i postavljenjem velikog broja posuda na terenu zahtijeva se prilagodba načina prikupljanja kako bi rast troškova bio ograničen. U tom pogledu započet će se sa promjenama u rasporedu i frekvencijama odvoza, načinima odvoza u pogledu re-rutiranja, promjenama vrsti vozila i dr. Najznačajnije promjene poslovnih procesa očekuju su upravo na aktivnostima vezanim za prikupljanja komunalnog otpada. Ove promjene trebale bi u konačnici doprinijeti značajnom povećanju učinkovitosti načina rada i u krajnjoj mjeri imati značajna utjecaj na ograničenje rasta troškova. Navedene promjene pratiti će i prilagodbu organizacijske strukture same djelatnosti.

S obzirom na otvaranje novih reciklažnih dvorišta u ostalim JLS-e gdje društvo pruža usluge kao i potrebe zakonskog usklađenja grada Pule za dodatnim reciklažnim dvorištima te posljedično značajnog rasta troškova u tom segmentu društvo će pokrenuti aktivnosti unapređenja tog dijela poslovanja. Planom se predviđa putem bespovratnih sredstava Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost izvršiti nabavku rolo i press kontejnera koji bi trebali značajno doprinijeti optimizaciji poslovnih procesa i značajnim uštedama kao i unapređenju odnosa sa korisnicima u tom dijelu.

Usluge održavanja zelenih površina unaprjeđuju se kroz povećani program održavanja po ugovoru sa gradom Pula, a koji obuhvaća značajniju sadnju drveća i cvijeća te veći stupanj održavanja zelenih površina uz daljnje širenje sustava za navodnjavanje.

S obzirom na povećanje obima aktivnosti društva javlja se potreba i za dodatnim zapošljavanjima i reorganizacijom rada. Kroničan problem nedostatka kvalitetne radne snage mogao bi i u 2023. godini biti jedan od najvećih izazova za društvo.

Podizanjem tehnološke razine kao i rast obima usluga javlja se potreba za kvalitetnom radnom snagom i drugačijim profilima zanimanja. S obzirom na određena ograničenja u javnom sektoru kada govorimo o cijeni rada pronalazak radne snage pogotovo stručne javlja se kao sve veći problem. U tom pogledu društvo će morati mijenjati politiku zapošljavanja te usklađivati cijenu rada kako bi uspjelo privući i zadržati potrebnu radnu snagu.

Osim navedenoga najvažnije aktivnosti u 2023. godini bile bi:

Obveza prikupljanja bio otpada – nastavak i intenziviranje prikupljanja bio otpada u sektoru kućanstva

Nakon pokretanja prikupljanja bio otpada iz restorana i kantina društvo tijekom 2023. godine planira pokrenuti odvojeno prikupljanje bio otpada iz sektora kućanstva što proizlazi i iz uredbe o načinu obračuna usluge prikupljanja komunalnog i bio otpada. Tijekom 2022. godine grad Pula aplicirao je na javni poziv te se u prvom kvartalu očekuje isporuka 4.000 posuda za bio otpad namijenjenih kućanstvima. Također putem javnih poziva planira se daljnja kupnja smeđih posuda za odvajanje biootpada kako bi se osigurao kontinuitet u pokrivanju što veće broja korisnika. Osim ove aktivnosti očekuje se i značajno širenje prikupljanja iz restorana i kantina kao nastavak aktivnosti iz 2022. godine

Daljnje unapređenje sustava prikupljanja - nastavak individualizacije korisnika u više stambenim zgradama

Društvo će tijekom 2023. godine nastaviti sa ugradnjom polu-podzemnih spremnika u onim dijelovima grada gdje postoji velika koncentracija stanovništva. U planu je nastavak ugradnje polu podzemnih spremnika na cijelom području MO Veruda te završetak pokrivanja mreže polu podzemnih spremnika na području MO Šijana.

Također u planu je i nabavka tkz. nadzemnih spremnika sa otpadomjerima većih volumena kao tehnološko rješenje za one dijelove grada gdje klasičan oblik individualizacije nije moguće zbog tehničkih razloga (podzemna infrastruktura) i nedostatak prostora za smještaj posuda. Planirana zona pokrivanja ovim tipom spremnika je područje MO Arena kao i dijela MO Kaštanjer

Nove tehnologije kao preduvjet optimizaciji i unapređenju sustava - Up-grade (modernizacija) sustava prijenosa podataka na podzemnim spremnicima

S obzirom da su prvi podzemni spremnici ugrađeni prije 8 godina te da je ondašnja tehnologija prijenosa podataka zastarjela i danas je više ne možemo koristiti na način koji se koriste današnje tehnologije prijenosa i uparivanja različitih sustava (mrežni prijenos, 5G i dr.) planirano je servisiranje i zamjena kapa na lokacijama podzemnih spremnika sa ugradnjom novih tehnologija elektronskih sklopova prijenosa podatka sa znatno robusnijim sistemom protiv devastacija kao i mogućnosti praćenja popunjenosti spremnika na daljinu. Ovo bi u konačnici omogućilo kreiranje „pametnih ruta“ što bi vodilo značajnim uštedama u dijelu prikupljanja otpada.

Izrada studijske i projektne dokumentacije kao uvjet daljnjeg unapređenja sustava gospodarenja otpadom

S obzirom na kontinuirano unapređenje sustava gospodarenja otpadom te značajnom povećanju količina prikupljenih korisnih sirovina kao i početak prikupljanja bio otpada javlja se potreba za izradom potrebne dokumentacija kao preduvjeta daljnjem razvoju sustava. Osim logističkih problema sa kojima se društvo suočava javlja se potreba sagledavanja mogućnosti izgradnje sortirnice i kompostane uz uvjet postizanja ekonomske održivosti navedenih postrojenja.

U tu svrhu izraditi će se pred-studija kako bi se utvrdila opravdanost izgradnje dodatnih neophodnih elemenata sustava gospodarenja otpadom prije svega kompostane i sortirince i to sa aspekta tehnološke i ekonomske opravdanosti.

Provedba brojnih edukativnih aktivnosti i kampanja, te digitalizacija poslovanja

U cilju upoznavanja i edukacije korisnika s brojnim novostima društvo će provesti brojne edukativne aktivnosti za sve dobne skupine. Osim navedenoga raditi će se i na digitalizaciji poslovanja društva te značajno unaprijediti digitalna komunikacija prema korisnicima.

Apliciranje na nacionalne javne pozive – korištenjem bespovratnih sredstava

S obzirom na brojne planirane aktivnosti i potrebna financijska sredstava u njihovoj realizaciji društvo planira apliciranje na brojne javne pozive koji bi tijekom 2023. godine trebali biti otvoreni. Planom se predviđa sudjelovanje za potrebe nabavke raznih vrsta posuda na odvojeno

prikupljanje korisnih sirovina (polu podzemni, zamjena elektronskih sklopova na podzemnim spremnicima, nadzemni spremnici rolo i press kontejneri). Osim nabavke raznih vrsta posuda društvo će veliki dio aktivnosti usmjeriti na kampanje edukacije što će se djelomično sufinancirati kroz najavljene javne pozive.

Sve gore navedeno iziskuje značajna financijska sredstva i angažman svih djelatnika kao i podršku grada Pule i ostalih JLS-e u vlasništvu društva. Realizacija planiranih aktivnosti ovisiti će i o drugim faktorima prije svega općoj gospodarskoj situaciji te će društvo svoje aktivnosti planirati poslovnim prilikama u okruženju.

Osim navedenih aktivnosti društvo će sprovesti novu sistematizaciju radnih mjesta i njihovo vrednovanje sukladno potrebama kako bi prilagodilo organizacijski aspekt poslovanja potreba Društva. Jasno je da će eventualno nastupanje pojedinih poslovnih događaja značajno utjecati na daljnji smjer poslovanja društva bilo da se radi rastu inflacije ili produbljivanju gospodarske krize.

U takvom poslovnom okruženju u djelatnosti gospodarenja otpadom i dalje ostaje isti cilj a to je postizanje zacrtanih ciljeva na nacionalnoj razini odnosno dostizanje adekvatne stope odvajanja.

Ciljevi društva u 2023. godini su:

- nastavak usklađenja sa novom gradskom odlukom o načinu prikupljanja i obračuna usluge komunalnog i biorazgradivog otpada,
- daljnja individualizacija više stambenih zgrada i prelazak na obračun prema broju pražnjenja za sve korisnike kako za kategorije kućanstvo tako i za kategorije ne-kućanstvo,
- daljnjim unapređenjem segmenta odvojenog prikupljanja biootpada, zelenog otpada i glomaznog otpada,
- daljnjim unapređenjem edukativnih aktivnosti svih kategorija korisnika vezanih za potrebu izdvajanja,
- osiguranje potrebne radne snage,
- pokretanje aktivnosti na izradi studijske i projektne dokumentacije vezanih za izgradnju reciklažnog centra.

Značajno povećanje cijene preuzimanja miješanog komunalnog otpada Županijskog centra za gospodarenje otpadom od 1.4.2023. godine, kao i porast cijena i količina zbrinjavanja selektivnog otpada (plastika, glomazni otpad, staklo, bio otpad i dr.) nedvojbeno će zahtijevati da se povećaju cijene javne usluge sakupljanja miješanog komunalnog i biorazgradivog komunalnog otpada.

Poslovanje društva biti će usmjeravano ovisno o kretanjima u okruženju prvenstveno očuvanju stabilnosti poslovanja i ispunjavanju temeljnih aktivnosti društva, te će se ukoliko to prilike u okruženju, kao što je ranije i navedeno, zahtijevaju prilagođavati potrebama i mogućnostima.

Robi Fuart, direktor

Izvještaji o poslovanju

- Izvještaj 1. **Imovina**
- Izvještaj 2. **Kapital i obveze**
- Izvještaj 3. **Prihodi i rashodi**
- Izvještaj 4. **Dodatni podaci**
- Izvještaj 5. **Pokazatelji**
- Izvještaj 6. **Realizacija plana poslovanja (realizacija plana prihoda i rashoda, te dodatnih podataka)**

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	37.645.041	60%	36.551.961	52%	97
NEMATERIJALNA IMOVINA	98.161	0%	358.783	1%	366
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	98.161		358.783		366
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
MATERIJALNA IMOVINA	33.838.068	90%	34.582.258	95%	102
Zemljište	6.154.116		6.154.116		100
Biološka imovina	0		0		/
Građevinski objekti	4.575.637		4.652.065		102
Postrojenje i oprema	17.234.207		19.163.389		111
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	614.183		526.725		86
Predujmovi za materijalnu imovinu	1.759.640		467.060		27
Materijalna imovina u pripremi	3.500.285		3.556.611		102
Ostala materijalna imovina	0		62.292		/
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	3.610.138	10%	1.602.664	4%	44
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire	0		0		/
Ostala dugotrajna financijska imovina	3.610.138		1.602.664		44
POTRAŽIVANJA	98.674	0%	8.256	0%	8
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	98.674		8.256		8
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRATKOTRAJNA IMOVINA	24.734.227	40%	33.493.209	48%	135
ZALIHE	1.071.645	4%	1.246.644	4%	116
Sirovine i materijal	1.071.645		1.246.644		116
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	0		0		/
Predujmovi za zalihe	0		0		/
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	9.814.188	40%	11.907.902	36%	121
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	9.372.676		10.871.663		116
Potraživanja od radnika i članova	1.648		148		9
Potraživanja od države i drugih institucija	431.795		530.374		123
Ostala potraživanja	8.069		505.717		6267
FINANCIJSKA IMOVINA	184	0%	184	0%	100
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	184		184		100
Ostala kratkotrajna financijska imovina	0		0		/
NOVAC	13.848.210	56%	20.338.479	61%	147
Novac u banci i blagajni	13.848.210		20.338.479		147
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	0%	0	0%	/
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	/	0	/	/
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	0		0		/
UKUPNA AKTIVA	62.379.268	100%	70.045.170	100%	112

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
KAPITAL I REZERVE	44.883.904	72%	45.034.908	64%	100
Upisani temeljni kapital	34.142.600		34.142.600		100
Kapitalne pričuve	0		0		/
Zakonske rezerve	0		0		/
Rezerve za vlastite dionice	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli (odbitna stavka)	0		0		/
Ostale rezerve (osim revalorizacijskih rezervi)	0		0		/
Revalorizacijske rezerve i rezerve fer vrijednosti	3.947.798		3.947.798		100
Zadržana dobit	6.761.393		6.793.506		100
Preneseni gubitak	0		0		/
Dobit tekuće godine	32.113		151.004		470
Gubitak tekuće godine	0		0		/
Manjinski interes	0		0		/
REZERVIRANJA	1.671.206	3%	2.872.622	4%	172
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	1.671.206		2.372.622		142
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	0		500.000		/
DUGOROČNE OBVEZE	0	0%	0	0%	/
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0		0		/
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	0		0		/
Odgođena porezna obveza	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	6.734.786	11%	8.418.009	12%	125
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	61.030		178.030		292
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0		0		/
Obveze za predujmove	207.209		312.737		151
Obveze prema dobavljačima	3.666.790		4.384.278		120
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	1.303.031		1.604.185		123
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	725.873		1.201.253		165
Ostale kratkoročne obveze	770.853		737.526		96
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	9.089.372	15%	13.719.632	20%	151
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	9.089.372		13.719.632		151
UKUPNA PASIVA	62.379.268	100%	70.045.171	100%	112

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
POSLOVNI PRIHODI	56.667.410	98%	74.247.620	99%	131
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	54.935.963	97%	71.318.773	96%	130
Prihodi od prodaje proizvoda	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga	54.935.963		71.318.773		130
Prihodi od najamnina i zakupnina	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0		0		/
Prihodi od prodaje robe	0	0%	0	0%	/
Prihodi od prodaje robe	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0		0		/
Ostali poslovni prihodi	1.731.447	3%	2.928.847	4%	169
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	1.214.148		1.671.206		138
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	517.299		1.257.641		243
Ostali poslovni prihodi	0		0		/
FINANCIJSKI PRIHODI	198.701	0%	140.734	0%	71
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0%	0	0%	/
Prihodi od dividendi	0		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		0		/
Prihodi po osnovi kamata	198.695	100%	140.527	100%	71
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		88.625		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	98.812		51.902		53
Prihodi od zatezних kamata	99.883		0		0
Ostali prihodi financiranja	6	0%	208	0%	3372
Pozitivne tečajne razlike	6		208		3372
Ostali financijski prihodi	0		0		/
OSTALI PRIHODI	994.420	2%	254.216	0%	26
Ostali prihodi	994.420	100%	254.216	100%	26
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	84.000		109.600		130
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Prihodi od otpisa obveza	0		3.813		/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	13.798		38.059		276
Utvrđeni viškovi	0		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	739.575		0		0
Ostali izvanredni prihodi	157.046		102.743		65
UKUPNI PRIHODI	57.860.531	100%	74.642.570	100%	129
POSLOVNI RASHODI	57.654.128	100%	70.195.602	95%	122
Materijalni troškovi	5.054.614	9%	6.926.732	10%	137
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	830.047		1.049.356		126
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	205.303		244.685		119
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	766.832		999.136		130
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	862.675		991.669		115
Trošak energije	2.389.757		3.641.887		152
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
Troškovi usluga	23.408.262	41%	26.593.222	38%	114
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	376.628		409.771		109
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	18.021.694		18.963.866		105
Troškovi usluga održavanja	1.505.267		2.079.902		138
Troškovi zakupnina i najamnina	1.290.117		2.727.325		211
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	96.420		88.383		92
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	242.668		280.301		116
Troškovi komunalnih usluga	244.679		188.309		77
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	274.573		475.006		173
Troškovi premija osiguranja	380.561		561.780		148
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	196.321		221.284		113
Troškovi ostalih usluga	779.333		597.295		77
Troškovi osoblja	24.056.923	42%	29.216.709	42%	121
Troškovi neto plaća	14.194.602		16.888.715		119
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	4.672.838		5.912.980		127
Troškovi doprinosa na plaće	3.065.364		3.693.097		120
Troškovi naknada troškova radnicima	583.569		605.893		104
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	1.540.550		2.116.024		137
Troškovi amortizacije	3.175.623	6%	4.215.950	6%	133
Amortizacija građevinskih objekata	70.833		146.885		207
Amortizacija postrojenja i opreme	2.848.405		3.825.522		134
Amortizacija prijevoznih sredstava	220.261		189.016		86
Amortizacija ostalih pozicija	36.125		54.527		151
Ostali troškovi poslovanja	1.958.707	3%	3.242.989	5%	166
Troškovi reprezentacije	4.632		34.900		754
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	16.112		67.442		419
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	1.671.206		2.872.622		172
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	135.635		95.591		70
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	96.660		76.601		79
Ostali troškovi poslovanja	34.463		95.834		278
FINANCIJSKI RASHODI	576	0%	2.007.867	3%	3486 ..
Troškovi po osnovi kamata	97	17%	157	0%	161
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0		0		/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	97		157		161
Ostali financijski rashodi	478	83%	2.007.710	100%	4196 ..
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	9		235		2645
Ostali financijski rashodi	470		2.007.475		42752 3
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	173.714	0%	1.969.875	3%	1134
Ostali rashodi	173.714	100%	1.969.875	100%	1134
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0		0		/

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0		1.318.006		/
Utvrđeni manjkovi	0		0		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0		2.957		/
Ostali izvanredni rashodi	173.714		648.911		374
UKUPNI RASHODI	57.828.418	100%	74.173.344	100%	128
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	32.113		469.226		1461

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	196	219	112
INVESTICIJE			
Investicije	6.616.856	6.513.342	98
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	3.967.670	2.948.442	74
Kredit	0	0	/
Bespovratna sredstva	2.649.186	3.564.900	135
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA			
Prihodi od djelatnosti Čistoća	48.274.746	64.481.303	134
-ručno i strojno pometanje	6.678.090	7.430.525	111
-pranje i prijevoz vode	286.547	507.489	177
-odvoz kućnog otpada	24.373.884	38.662.702	159
-odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m3	965.126	954.278	99
-odvoz sitnog otpada	1.026.499	1.395.694	136
-zbrinjavanje otpada	14.944.600	15.530.614	104
-javni rad	0	0	/
Rashodi od djelatnosti Čistoća	44.045.499	57.932.220	132
-ručno i strojno pometanje	5.166.667	7.719.535	149
-pranje i prijevoz vode	234.308	520.723	222
-odvoz kućnog otpada	22.628.359	34.670.341	153
-odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m3	975.737	1.123.503	115
-odvoz sitnog otpada	804.653	1.138.755	142
-zbrinjavanje otpada	14.235.775	12.759.363	90
-javni rad	0	0	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	4.229.246	6.549.082	155
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi djelatnosti	1.057.131	1.387.174	131
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	3.131.246	4.802.811	153
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troško..	40.870	359.098	879
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA			
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	8.420.214	9.937.666	118
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	7.866.407	9.168.560	117
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	553.807	769.105	139
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	567.166	657.382	116
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih t ..	-13.358	111.723	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA			
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	103.328	110.556	107
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	98.727	112.150	114
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	4.601	-1.594	/
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	0	0	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih tr..	4.601	-1.594	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNIČKE SLUŽBE			
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	1.749.362	788.616	45

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.	IND
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	5.447.773	6.248.809	115
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djel ..	-3.698.411	-5.460.193	148
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djel ..	0	0	/
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	128.586.789	130.386.256	101
-ručno pometanje	41.714.432	41.711.917	100
-strojno pometanje	86.872.357	88.674.339	102
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada ..	38.301	37.463	98
Broj odvoza odvezenog glomaznog i komunalnog otpada u posuda ..	2.156	2.330	108
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	134.172	165.400	123
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	22.346	21.323	95
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	3.031	4.343	143
Broj odvoza odvezenog glomaznog otpada	0	2.330	/

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	295.206,79	340.833,65	115
Trošak po zaposlenom	295.042,95	338.691,07	115
Troškovi osoblja po zaposlenom	122.739,40	133.409,63	109
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	3,51	3,83	109
Tekuća likvidnost	3,67	3,98	108
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,28	0,36	127
Vlastito financiranje	0,72	0,64	89
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,93	1,07	115
Trajanje naplate potraživanja u danima	65,14	58,35	90
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	0,98	1,06	108
Ekonomičnost financiranja	345,07	0,07	0
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	0,00	0,01	1050
Rentabilnost imovine (ROA)	0,00	0,00	440
Rentabilnost kapitala (ROE)	0,00	0,00	486

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2021.	Plan IV kvartal 2022.	IND	Realizacija IV kvartal 2022.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	56.667.410	73.694.088	130	74.247.620	131	101
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	54.935.963	70.918.955	129	71.318.773	130	101
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga	54.935.963	70.918.955	129	71.318.773	130	101
Prihodi od najamnina i zakupnina	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	1.731.447	2.775.133	160	2.928.847	169	106
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	1.214.148	1.671.206	138	1.671.206	138	100
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	517.299	1.103.927	213	1.257.641	243	114
Ostali poslovni prihodi	0	0	/	0	/	/
FINANCIJSKI PRIHODI	198.701	123.820	62	140.734	71	114
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0	/	0	/	/
Prihodi od dividendi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	/	0	/	/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	/	0	/	/
Prihodi po osnovi kamata	198.695	123.816	62	140.527	71	113
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	/	88.625	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	98.812	79.113	80	51.902	53	66
Prihodi od zateznih kamata	99.883	44.704	45	0	0	0
Ostali prihodi financiranja	6	4	62	208	3372	5466
Pozitivne tečajne razlike	6	4	62	208	3372	5466
Ostali financijski prihodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI PRIHODI	994.420	622.648	63	254.216	26	41
Ostali prihodi	994.420	622.648	63	254.216	26	41

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2021.	Plan IV kvartal 2022.	IND	Realizacija IV kvartal 2022.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	84.000	109.600	130	109.600	130	100
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Prihodi od otpisa obveza	0	3.813	/	3.813	/	100
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	13.798	34.836	252	38.059	276	109
Utvrđeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	739.575	363.760	49	0	0	0
Ostali izvanredni prihodi	157.046	110.638	70	102.743	65	93
UKUPNI PRIHODI	57.860.531	74.440.556	129	74.642.570	129	100
POSLOVNI RASHODI	57.654.128	71.516.093	124	70.195.602	122	98
Materijalni troškovi	5.054.614	6.755.228	134	6.926.732	137	103
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	830.047	961.558	116	1.049.356	126	109
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	205.303	222.059	108	244.685	119	110
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	766.832	888.546	116	999.136	130	112
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	862.675	1.109.920	129	991.669	115	89
Trošak energije	2.389.757	3.573.145	150	3.641.887	152	102
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	23.408.262	26.514.849	113	26.593.222	114	100
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	376.628	412.135	109	409.771	109	99
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	18.021.694	18.947.175	105	18.963.866	105	100
Troškovi usluga održavanja	1.505.267	1.998.448	133	2.079.902	138	104
Troškovi zakupnina i najamnina	1.290.117	2.734.958	212	2.727.325	211	100
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	96.420	90.870	94	88.383	92	97
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	242.668	269.878	111	280.301	116	104
Troškovi komunalnih usluga	244.679	229.604	94	188.309	77	82
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	274.573	455.230	166	475.006	173	104
Troškovi premija osiguranja	380.561	564.105	148	561.780	148	100
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	196.321	214.868	109	221.284	113	103
Troškovi ostalih usluga	779.333	597.577	77	597.295	77	100
Troškovi osoblja	24.056.923	29.405.572	122	29.216.709	121	99
Troškovi neto plaća	14.194.602	17.025.391	120	16.888.715	119	99

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2021.	Plan IV kvartal 2022.	IND	Realizacija IV kvartal 2022.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	4.672.838	5.986.787	128	5.912.980	127	99
Troškovi doprinosa na plaće	3.065.364	3.708.192	121	3.693.097	120	100
Troškovi naknada troškova radnicima	583.569	617.231	106	605.893	104	98
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	1.540.550	2.067.972	134	2.116.024	137	102
Troškovi amortizacije	3.175.623	4.208.506	133	4.215.950	133	100
Amortizacija građevinskih objekata	70.833	146.885	207	146.885	207	100
Amortizacija postrojenja i opreme	2.848.405	3.819.095	134	3.825.522	134	100
Amortizacija prijevoznih sredstava	220.261	193.360	88	189.016	86	98
Amortizacija ostalih pozicija	36.125	49.166	136	54.527	151	111
Ostali troškovi poslovanja	1.958.707	4.631.938	236	3.242.989	166	70
Troškovi reprezentacije	4.632	31.976	690	34.900	754	109
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	16.112	59.296	368	67.442	419	114
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	1.671.206	4.249.440	254	2.872.622	172	68
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	135.635	91.935	68	95.591	70	104
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	96.660	86.481	89	76.601	79	89
Ostali troškovi poslovanja	34.463	112.809	327	95.834	278	85
FINANCIJSKI RASHODI	576	679	118	2.007.867	3486 ..	2955 ..
Troškovi po osnovi kamata	97	202	208	157	161	78
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0	0	/	0	/	/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	97	202	208	157	161	78
Ostali financijski rashodi	478	477	100	2.007.710	4196 ..	4209 ..
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	9	7	83	235	2645	3168
Ostali financijski rashodi	470	470	100	2.007.475	42752 3	42752 3
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	173.714	2.708.784	1559	1.969.875	1134	73
Ostali rashodi	173.714	2.708.784	1559	1.969.875	1134	73
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2021.	Plan IV kvartal 2022.	IND	Realizacija IV kvartal 2022.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0	1.911.522	/	1.318.006	/	69
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0	1.550	/	2.957	/	191
Ostali izvanredni rashodi	173.714	795.712	458	648.911	374	82
UKUPNI RASHODI	57.828.418	74.225.556	128	74.173.344	128	100
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	32.113	215.000	670	469.226	1461	218

Pozicija	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	IND	Realizacija 31.12.2022.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	196	220	112	219	112	100
INVESTICIJE						
Investicije	6.616.856	5.550.000	84	6.513.342	98	117
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	3.967.670	2.170.000	55	2.948.442	74	136
Krediti	0	0	/	0	/	/
Bespovratna sredstva	2.649.186	3.380.000	128	3.564.900	135	105
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA						
Prihodi od djelatnosti Čistoća	48.274.746	63.326.978	131	64.481.303	134	102
-ručno i strojno pometanje	6.678.090	7.178.691	107	7.430.525	111	104
-pranje i prijevoz vode	286.547	600.187	209	507.489	177	85
-odvoz kućnog otpada	24.373.884	36.848.780	151	38.662.702	159	105
-odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m3	965.126	803.627	83	954.278	99	119
-odvoz sitnog otpada	1.026.499	1.453.822	142	1.395.694	136	96
-zbrinjavanje otpada	14.944.600	16.441.871	110	15.530.614	104	94
-javni rad	0	0	/	0	/	/
Rashodi od djelatnosti Čistoća	44.045.499	57.508.962	131	57.932.220	132	101
-ručno i strojno pometanje	5.166.667	7.462.874	144	7.719.535	149	103
-pranje i prijevoz vode	234.308	552.139	236	520.723	222	94
-odvoz kućnog otpada	22.628.359	33.236.930	147	34.670.341	153	104
-odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m3	975.737	1.208.115	124	1.123.503	115	93
-odvoz sitnog otpada	804.653	919.260	114	1.138.755	142	124
-zbrinjavanje otpada	14.235.775	14.129.644	99	12.759.363	90	90
-javni rad	0	0	/	0	/	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	4.229.246	5.818.016	138	6.549.082	155	113
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi djelatnosti	1.057.131	1.300.816	123	1.387.174	131	107
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	3.131.246	4.412.916	141	4.802.811	153	109
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troško..	40.870	104.284	255	359.098	879	344

Pozicija	Realizacija 31.12.2021.	Plan 31.12.2022.	IND	Realizacija 31.12.2022.	IND R/R	IND R/P
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA						
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	8.420.214	9.360.828	111	9.937.666	118	106
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	7.866.407	8.760.476	111	9.168.560	117	105
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	553.807	600.352	108	769.105	139	128
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	567.166	490.324	86	657.382	116	134
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih t ..	-13.358	110.028	/	111.723	/	102
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA						
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	103.328	126.455	122	110.556	107	87
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	98.727	125.767	127	112.150	114	89
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	4.601	688	15	-1.594	/	/
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	0	0	/	0	/	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih tr..	4.601	688	15	-1.594	/	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNICKE SLUŽBE						
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	1.749.362	1.761.295	101	788.616	45	45
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	5.447.773	6.664.534	122	6.248.809	115	94
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djel ..	-3.698.411	-4.903.239	133	-5.460.193	148	111
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djel ..	0	0	/	0	/	/
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU						
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	128.586.789	142.246.097	111	130.386.256	101	92
-ručno pometanje	41.714.432	45.510.455	109	41.711.917	100	92
-strojno pometanje	86.872.357	96.735.643	111	88.674.339	102	92
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada ..	38.301	37.570	98	37.463	98	100
Broj odvoza odvezenog glomaznog i komunalnog otpada u posuda ..	2.156	2.250	104	2.330	108	104
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	134.172	180.436	134	165.400	123	92
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	22.346	21.400	96	21.323	95	100
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	3.031	4.250	140	4.343	143	102
Broj odvoza odvezenog glomaznog otpada	0	0	/	2.330	/	/

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Ukupna vrijednost imovine društva na zadnji dan promatrane godine iznosi 70 milijuna kn i veća je za 12% ili za 7,7 milijuna kn u odnosu na zadnji dan 2021. godine. U strukturi imovine, dugotrajna imovina smanjena je za 3% ili za 1,1 mil. kn, a kratkotrajna imovina povećana je za 35% ili za 8,8 mil. kn.

Dugotrajna imovina

Na dan 31.12.2022. godine društvo je raspolagalo dugotrajnom imovinom ukupne vrijednosti 36,6 mil. kn, sastavljenom od materijalne, nematerijalne i financijske imovine, te dugoročnih potraživanja.

Sadašnja vrijednost nematerijalne imovine iznosi 359 tisuća kn i veća je za 261 tisuću kuna u odnosu na 2021. Ista se odnosi na prava ulaganja u računске softvere 194.823 kn, ulaganja na tuđim sredstvima u iznosu od 8.605 kn, uređenje i renovaciju vlastite imovine u iznosu od 114.216 kn, projektnu dokumentaciju na za reciklažno dvorište u iznosu od 32.340 kn i koncesiju na Karolini u iznosu od 9.800 kn.

Materijalna imovina društva na dan 31.12.2022. godine iznosi 34,6 mil. kn. Vrijednost materijalne imovine po vrstama:

Zemljišta:

- 6.154.116 kn - odnosi se na zemljište u Puli na adresi Valmade Kočević površine 42.322 m².

Građevinski objekti:

- 989.930 kn - čine građevinski objekti Valmade bb (građevinski objekti-uređenje Kočevića, rekonstrukcija skladišta građevinskog materijala i izrada potpornog zida, separator otpadnih i oborinskih voda, ulazna klizna i pješačka vrata, uređenje kupatila, prijemna kancelarija, vrata za Mehaničku radionu, i dr.);
- 27.791 kn – čine boxevi za otpad Bolnica Pula, Šijana, Vidikovac Vodotoranj i Lussijeva;
- 1.382.630 kn – čine građevinski objekti za polupodzemne kontejnere na lokacijama Prilaz M. Cappelletto, Voltićeva, Sv. Mihovila, Stiglicheva, Rojs-zeleni pojas, Dobrilina, Radićeva Vodnjanka, Radićeva nizbrdica, K. Miošića, Tartinijeva, Rovinjska, M. Balote, Marulićeva živica, Vitezićeva market, Kranječevićeva, Nazorova OŠ Vidikovac, Mažuranićeva, Spinčićeva zeleni pojas, Spinčićeva javni wc, Gundulićeva, Tomasinijeva, Keršovanijeva/Rizzijeva, Keršovanijeva/Besengijeva, Jurja Žakna, Divkovićeva, Koparska i Valturska;
- 2.251.714 kn - čine građevinski objekti za podzemne kontejnere na lokacijama Trg sv. Tome, Kapitolinski trg, park grada Graza, Danteov trg, Ciscuttijeva, Ronjgova tržnica, trg

Portarata, Giardini, Istarska, Amfiteatarska, Scalierova, Gladijatorska, Flavijevska, Splitska, Kolodvorska i Vergherijeva.

Postrojenje i oprema:

- 18.588.535 kn – razna oprema djelatnosti čistoća (kamion za prijevoz vode i pranje, čistilice, kamioni za prijevoz otpada s vagom i bez vage, dvokomorno vozilo za skupljanje otpada, vozila za odvoz otpada od 7 m³, 12 m³, 15 m³, kontejneri od 5 m³ otvoreni i zatvoreni, polupodzemni spremnici od 5 m³, vaga za podizač posuda, cerade za pokrivanje sanduka, tricikl, sustav za elektroničku evidenciju skupljanja i odvoza otpada, ručni bežični PDA uređaj i dr.);
- 574.854 kn – razna oprema djelatnosti hortikultura (Riko kosilica i razne motorne kose, motorne škare, rotositnilica, kresač grana, usisivač lišća);

Alati, pogonski inventar i transportna sredstva:

- 286.346 kn – oprema za obavljanje djelatnosti u cestovnom prometu (osobna vozila, teretno vozilo, elektromobil, kamion s dizalicom);
- 118.133 kn – oprema za nadzor,
- 62.465 kn – oprema namještaj i ostala oprema (klima uređaji);
- 59.781 kn – razna informatička oprema za obradu podataka.

Predujmovi za materijalnu imovinu vrijednosti 467 tisuća kn odnose se na nabavu vozila 4 vozila putem leasinga (lani 5 vozila) i to: vozilo za sakupljanje otpada – kamion navlakač, cisterna s crpkom, specijalno komunalno vozilo čistilica usisavač i smečar sa kranom za pražnjenje podzemnih kontejnera.

Materijalna imovina u pripremi (3,6 mil. kn) odnosi se na ulaganja u izgradnju reciklažnog dvorišta, podzemnih i polupodzemnih kontejnera, sanaciju krova mehaničke radionice i upravne zgrade, izgradnju punionica električnih vozila i sunčanih elektrana i investicije u raznu opremu.

Ukupne investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu tijekom 2022. godine iznosile su 6,5 mil. kn, a investirano je:

- 5.504.133 kn u opremu djelatnosti čistoća (polupodzemni spremnici 981.513 kn, tri komunalna vozila za prikupljanje otpada dva po 1.690.000 i jedan po 725.000 kn, cestovna čistilica 125.300 kn, guralice za ulične pometač 28.860 kn, rolo kontejneri 198.465 kn, video nadzori 43.098 kn, te ostala oprema);
- 437.608 kn u opremu djelatnosti hortikultura (ultrazvučni/zvučni rastjerivači ptica, škare za živicu, motorna pila, kosačice, računalo, monitor, notebook, te klima uređaj);
- 98.919 kn u opremu za opće poslove (namještaj za ured direktora, renovacija ureda direktora, zamjenika direktora i tajnice, te računalo i monitor);
- 24.436 kn u opremu za financijsko računovodstvo (računala i klizni metalni ormar za arhiviranje);
- 750 kn u opremu za poslove nabave (monitor);
- 23.435 kn u opremu za evidentičare (monitori, računala i pisači);

- 306.984 kn u opremu za zajedničke poslove (izrada projekta marketinške strategije, renovacija svlačionice na Valmadama, te digitalizacija upravljanja dokumentacijom i nadogradnja web stranice);
- 23.722 kn u opremu za mehaničku radionicu (ad blue pumpa, akumulatorski udarni odvijač, te hidraulična dizalica);
- 1.029 kn u opremu za skladište (transportna kolica)

Tijekom 2022. godine amortizirano je ukupno 4,216 mil. kn vrijednosti dugotrajne imovine. Stope amortizacije po vrstama imovine su:

- građevinski objekti 2,5% - 10%;
- osobni automobili 12,5%;
- oprema za cestovni promet 12,5%;
- oprema za cestovni promet – rabljena vozila 20%;
- oprema i kosilice 10% - 50%,
- računala, računalna oprema i programi, mobilni telefoni, oprema za računalne mreže 50%.

Dugotrajna financijska imovina sastoji se od poslovnih udjela u povezanom društvu Luka Pula d.o.o. u iznosu od 1,6 mil. kn i manja je za 2 mil kn ili za 56%. Smanjenje u iznosu od 2.007.474 kn odnosi se na vrijednosno usklađenje udjela koje Pula Herculanea d.o.o. ima u društvu Luka Pula d.o.o. Tu je okončanjem dugogodišnjeg spora oko nekretnina koje su bile procijenjene u društveni kapital u postupku pretvorbe društva Luka Pula d.o.o. i koje su bile upisane kao vlasništvo Luke Pula d.o.o., utvrđeno da nekretnine luke Molo Carbone predstavljaju pomorsko dobro i da je Luka Pula dužna trpjeti brisanje prava vlasništva i upis pomorskog dobra. Na temelju pravomoćne odluke Visokog trgovačkog suda RH državno odvjetništvo je podnijelo prijedlog za brisanje prava vlasništva Luke Pula i upis pomorskog dobra u zemljišne knjige što je provedeno 17.01.2023. godine. Izvlaštenje imovine predstavlja trenutak za prestanak priznavanja imovine i istu je potrebno isknjižiti iz poslovnih knjiga društva. Slijedom toga izvršeno je vrijednosno usklađenje te imovine.

Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja u iznosu od 8 tisuća odnose se na potraživanja po predstečajnim nagodbama. Ista su smanjena za 92% ili 90 tis. kn u odnosu na lani (najveći dužnici: Varteks d.d: 40.170 kn, Jumbo-ugost.obrt: 11.066 kn, Mauros I-zajednički obrt: 6.399 kn, Štruca-pekarski obrt: 5.795 kn, Feniks-trgov.ugostit. obrt: 4.886 kn).

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina društva na dan 31.12.2022. godine iznosi 3,5 mil. kn, gdje novac u banci i blagajni sudjeluje s udjelom od 61%, potraživanja s udjelom od 36%, te zalihe s udjelom od 4%.

Tablica 1. Kratkotrajna imovina

R.b.	Kratkotrajna imovina	2021.	2022.	Indeks
1.	Zalihe	1.071.645	1.246.644	116
1.1.	Sirovine i materijal	80.607	105.553	131
1.2.	Rezervni dijelovi	348.148	454.496	131
1.3.	Sitni inventar, zaštitna oprema, auto gume	642.889	686.595	107
	Sitni inventar	550.737	511.738	93
	Zaštitna oprema	89.753	172.457	192
	Auto gume	2.400	2.400	100
1.4.	Predujmovi	-	-	
2.	Potraživanja	9.814.188	11.907.902	121
2.1.	Potraživanja od kupaca	9.372.676	10.871.663	116
2.2.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	1.648	148	9
2.2.	Potraživanja od države i drugih institucija	431.795	530.374	123
2.3.	- potraživanja od države	253.553	281.365	111
	- potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana	178.242	249.009	140
2.4.	Ostala potraživanja	8.069	505.717	6267
	- potraživanja po nagodbi - založno pravo Barbariga turist	607.524	607.524	100
	- ostala potraživanja	8.069	2.816	0
	- potraživanja po nagodbi - Kuća skrbi Polikarpa	-	502.901	-
	- ispravak vrijednosti ostalih kratkoročnih potraživanja	- 607.524	- 607.524	100
3.	Financijska imovina	184	184	100
	- ulaganja u vrijednosne papire - dionice Pevec Zagreb	-	-	-
	- ulaganja u vrijednosne papire - dionice Magma d.o.o. Zagreb	16.770	16.770	100
	- ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	- 16.586	- 16.586	100
4.	Novac na računu i u blagajni	13.848.210	20.338.479	147
	Ukupno kratkotrajna imovina	24.734.227	33.493.209	135

Kod zaliha materijala radi se najviše o ulju i masti za podmazivanje u iznosu 63.477,39 kn, kod rezervnih dijelova radi se o raznim rezervnim dijelovima za vozila i opremu za obavljanje komunalne djelatnosti, dok kod sitnog inventara posude za otpad iznose 494.505,10 kn..

U sklopu potraživanja, potraživanja od kupaca iznose 10,9 mil. kn. Ukupna vrijednost potraživanja od kupaca iznose 19,12 milijuna kuna, od čega je ispravljeno potraživanja u vrijednosti od 8,25 milijuna (5,71 milijuna odnose se na potraživanja u ovrhama i stečajevima, a 2,54 milijuna na redovna potraživanja koja nisu naplaćena u dospijeću s 30.10.2022. godine na dan 13.04.2023. godine). Ukupno nenaplaćena potraživanja od kupaca u dospijeću na dan 31.12.2022. iznose 11 milijuna kn.

U sklopu potraživanja došlo je do rasta od 21% zbog povećanja potraživanja od države i drugih institucija za 23%, potraživanja od kupaca povećana su za 16%, ostala potraživanja znatno su povećana zbog potraživanja po nagodbi s Kućom skrbi Polikarpa.

Najveći dužnici su sljedeći:

- građani za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 7.566.170 kn (sva potraživanja nisu dospjela),

- Grad Pula 2.529.607,06 kn za usluge održavanja javnih površina (potraživanja nisu dospjela i plaćeno je u dospijeću 2023. godine),
- Uljanik brodogradilište d.d. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 1.038.663 kn,
- Meine d.o.o. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 929.520 kn,
- Istra d.d. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 756.517 kn,
- Puljanka d.d. u stečaju za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 363.868 kn,
- Jadran-metal d.o.o. za uslugu zbrinjavanja otpada 242.114 kn.

Zbog velike vrijednosti naplata potraživanja će i u budućim razdobljima zahtijevati veći angažman u naplati.

Potraživanja od države i drugih institucija i ostala potraživanja iznose 530.374 kn, te se najvećim dijelom odnose na potraživanja za pretporez u primljenim računima 268.121 kn i na potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana u iznosu od 249.009 kn. Također, tu je riječ o potraživanjima od države za porez i prirez na dohodak iz plaće od 5.241 kn, te potraživanja od države za više plaćene poreze i doprinose iz plaća 8.002 kn.

Novac u banci i blagajni odnosi se uglavnom na novac na redovnom računu u Zagrebačkoj banci na dan 31.12.2022. U odnosu na isto razdoblje lani povećan je za 47%.

Aktivna vremenska razgraničenja

Na kraju izvještajnog razdoblja, društvo nije evidentiralo plaćene troškove budućih razdoblja i obračunate prihode.

Izvještaj 2.

KAPITAL I OBVEZE

Kapital i rezerve

Kapital i rezerve društva u iznosu od 45 mil. kn sastavljeni su od upisanog temeljnog kapitala u iznosu od 34,1 mil. kn, revalorizacijskih rezervi u iznosu od 3,95 mil. kn, zadržane dobiti u iznosu od 6,8 mil. kn i dobit tekuće godine u iznosu od 151.004 kn.

Vlasnička struktura društva prikazana je u tablici:

Tablica 2. Vlasnička struktura Pula Herculanea-e d.o.o.

R.b.	Vlasnik	udio %	kuna
1.	Grad Pula	78,0	26.640.500
2.	Grad Vodnjan	8,1	2.755.300
3.	Općina Medulin	8,0	2.725.800
4.	Općina Marčana	2,0	691.100
5.	Općina Barban	1,0	344.000
6.	Općina Ližnjan	1,0	341.100
7.	Općina Svetvinčenat	1,0	338.600
8.	Općina Fažana	0,9	306.200
9.	Ukupno	100,00	34.142.600

Revalorizacijske rezerve u iznosu od 3,9 mil. kn odnose se na rezerve nastale kao revalorizacija imovine do 1994. godine.

Neto dobit za 2022. godinu iznosi 151.004 kn.

Rezerviranja

Tijekom 2022. godine Društvo je izvršilo rezerviranja od 2,9 mil. kn za:

- za otpremnine za mirovinu u iznosu od 750 tisuća kn,
- za neiskorišteni godišnji odmor u iznosu od 1,6 mil. kn,
- za troškove investicijskog održavanja u iznosu od 500 tis. kn.

Navedeni iznosi evidentirani su u rashodima u skupini poslovnih rashoda - ostalih troškova poslovanja.

Rezervirani iznos od prethodne godine ukinut je i iskazan na poziciji prihoda.

Dugoročne obveze

Dugoročnih obveza na dan 31.12.2022. nema.

Kratkoročne obveze

Na dan 31.12.2022. godine kratkoročne obveze Društva iznose 8,4 mil. kn i sastavljene su od obveza prema dobavljačima, radnicima, državi, radnicima i dr.

U promatranom razdoblju kratkoročne obveze povećale su se za 25% ili 1,7 mil. kn, a prvenstveno uslijed rasta obveza prema dobavljačima za 20% ili 717 tis. kn, obveza za poreze, doprinose i slična davanja za 65% ili 475 tis. kn, obveza prema zaposlenima za 23% ili 301 tis. kn, obveza za zajmove, depozite i sl. za 117 tis. kn i obveza za predujmove za 51% ili 106 tis. kn, dok ostale kratkoročne obveze bilježe smanjnje od 4% ili 33 tis. kn u odnosu na 2021. godinu.

Obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2022. godine iznose 4,38 mil. kn, od toga 79% se odnosi se na dobavljače za redovne račune, a 21% za dobavljače za investicije. Navedeni računi nisu dospjeli. Svi računi podmiruju se uredno po dospeljeću.

Tablica 3. Kratkoročne obveze

R.b.	Kratkoročne obveze	2021.	2022.	Indeks
1.	Obveze prema dobavljačima u zemlji i inozemstvu	3.666.790	4.384.278	120
2.	Obveze za zajmove, depozite, dana jamstva i slično	61.030	178.030	292
3.	Obveze za predujmove	207.209	312.737	151
4.	Obveze prema zaposlenima	1.303.031	1.604.185	123
5.	Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	725.873	1.201.253	165
6.	Ostale kratkoročne obveze - ukupno	770.853	737.526	96
6.1.	Kratkoročne obveze za sanaciju divljih deponija	57.247	57.162	100
	- od toga ne naplaćeno za sanaciju divljih deponija	57.247	57.162	100
6.2.	Ukupno obveza za sanaciju deponija	2.469	2.469	100
	Obveze prema Gradu Pula za sanaciju deponija	2.469	2.469	100
	- od toga ne naplaćeno za sanaciju deponija	2.469	2.469	100
6.3.	Obveza od Pragrande za manje plaćenu naknadu za razvoj	1.330	1.076	81
6.4.	Obveza za fakturirane kupce Pragrande - ostali	546.025	499.388	91
6.5.	Obveza za fakturirane kupce Pragrande - Vodovod	33.629	31.463	94
6.6.	Obv.za nakn.za razv.javne odv.napl.JP II- Grad Pula 80%	-	-	-
6.7.	Obv.za nakn.za razv.javne odv.napl.JP I- Grad Pula 20%	-	-	-
6.8.	Obveza za naplaćene kupce Pragrande - Vodovod	2.694	199	7
6.9.	Obveza za naplaćene kupce Pragrande - ostali	3.128	21.436	685
6.10.	Obveza za naknadu za razvoj - fakturirano Vodnjan	-	-	-
6.11.	Kratkoročne obv. za projekt zelene oaze	124.332	124.332	100
6.11.	Obveze za PDV za stornirane avanse			
	Ukupno kratkoročne obveze	6.734.786	8.418.009	125

Obveze za primljene predujmove u iznosu od 313 tisuću kn odnose se na preplate raznih kupaca. Obveze prema radnicima u visini od 1,6 mil. kn, kao i obveze za poreze i doprinose u visini od 811 tisuća kn odnose se na plaću za prosinac 2022. godine koja se isplaćuje u siječnju 2023. godine, 66 tisuća kuna odnosi na obveze uplate PDV-a, 318 tis. kn odnosi se na obveze za porez na dobit, 4 tisuće kn odnosi se na obvezu doprinosa za šume i 2 tis. kn za obveze za poreze i doprinose za Ugovore o djelu.

Ostale kratkoročne obveze u iznosu od 738 tisuća kn, a prikazanim u prethodnoj tablici odnose se uglavnom na obveze po obračunatim, a nenaplaćenim potraživanja koje se odnose na Pragrande i Grad Pulu, a koje će se po naplati istih i doznačiti krajnjem korisniku.

Pasivna vremenska razgraničenja

Iznos od 13,7 mil. kn evidentiran na poziciji pasivnih vremenskih razgraničenja obuhvaća:

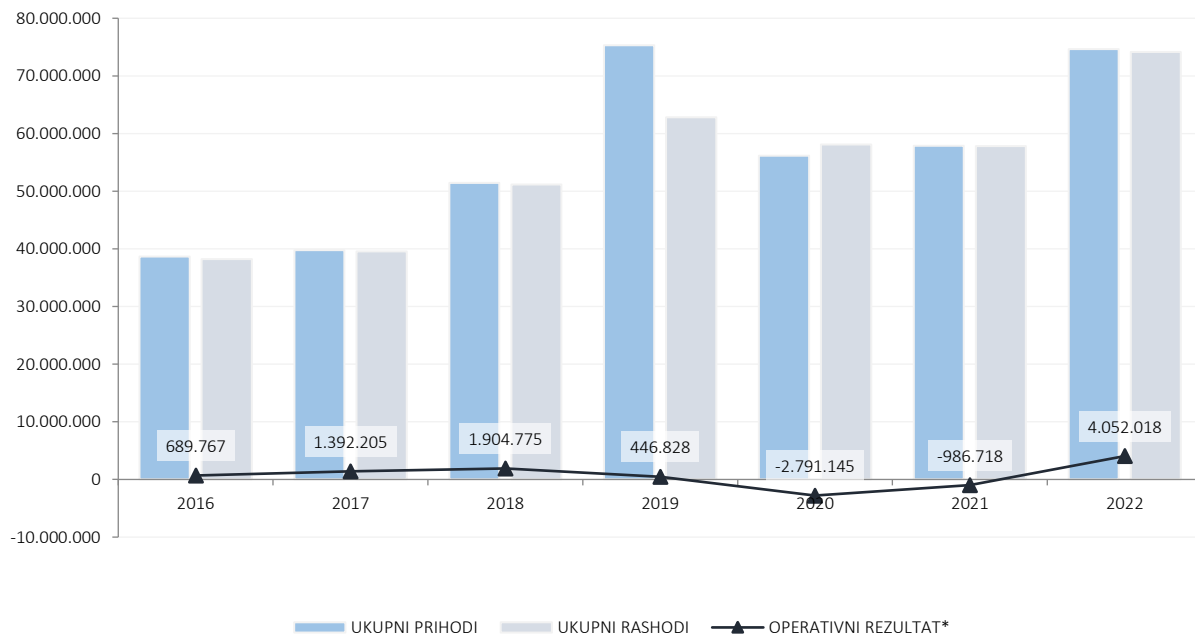
Tablica 4. Pasivna vremenska razgraničenja

R.b.	Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	2021.	2022	Indeks
1.	Prihodi od namjenskih dotacija za aktiviranu imovinu	6.172.132	7.498.904	121
2.	Prihodi od namjenskih dotacija Fond - kontejneri, vozila, čipovi, naljepnice Čistoća	14.040	14.040	100
3.	Prihodi od namjenskih dotacija - podzemne posude	2.903.200	1.921.688	66
4.	Prihodi od namjenskih dotacija - kategorizacija otpada	-	100.000	
5.	Prihodi od namjenskih dotacija - proj. dok. za reciklažno dvorište	-	625.000	
6.	Prihodi od namjenskih dotacija - predstudija izvodljivosti izgradnje sortirnice i kompostane	-	180.000	
7.	Prihodi od namjenskih dotacija - dvokomorna vozila	-	3.380.000	
	Ukupno odgođeno plaćanje troškova i prihod bud. razd.	9.089.372	13.719.632	151

Navedene namjenske dotacije „oprihoduju“ se u razdoblju razmjerno troškovima koji nastaju uporabom imovine za koju su sredstva primljena.

Izveštaj 3.

PRIHODI I RASHODI



Prihodi

U 2022. godini Društvo je ostvarilo **74,6 mil. kn ukupnih prihoda**, što predstavlja povećanje od 29% ili za iznos 16,8 milijuna kuna. u odnosu na prethodnu 2021. godinu, dok povećanje u odnosu na plan iznosi 202 tisuće kuna.

Povećanje se odnosi na veće ostvarenje poslovnih prihoda, dok su ostvareni nešto manji financijski i ostali prihodi.

Kod poslovnih prihoda promatraju se ostvareni prihodi od pružanja usluga i ostali poslovni prihodi. Prihodi od pružanja usluga povećani su za 16,4 milijuna kuna u odnosu na prošlu godinu i 0,4 tisuće kuna u odnosu na planirane. Kako prihodi društva ovise o poslovanju i potrošnji u okruženju, a to su na našem području djelovanja pretežite djelatnosti turizma i ugostiteljstva i trgovine, povećanje prihoda nastalo je zbog bitno povoljnije godine u odnosu na prethodnih nekoliko godina. Također su primjenom nove cijene i drugačijeg načina obračuna usluge skupljanja miješanog komunalnog otpada ostvareni dodatni prihodi, a koji su bili dostatni da pokriju narasle rashode.

Sve djelatnosti i radne jedinice bilježe rast prihoda od usluga osim zajedničkih službi (koje pružaju usluge prema društvu Pragrande) i djelatnosti kanalizacije (također se odnosi na Pragrande). Samo jedinica odvoza kućnog otpada bilježi veće prihode od pruženih usluga za 13

milijuna kuna, dok zbrinjavanje otpada bilježi povećanje od 0,8 milijuna kuna. Ovdje je potrebno istaknuti da su prihodi od zbrinjavanja komunalnog otpada ujedno vezani i za odloženu količinu na Županijski centar za gospodarenje otpadom Kaštijun jer se radi o varijabilnom dijelu računa usluge prikupljanja komunalnog otpada, te ne predstavljaju realno novostvorenu vrijednost za društvo. Povećanje prihoda od usluga u djelatnosti hortikulture iznosi 1,3 milijuna kuna u odnosu na 2021. godinu.

Povećanje prihoda po djelatnostima se može vidjeti iz slijedeće tablice.

Tablica 5. Struktura prihoda od pružanja usluga prema djelatnostima

Opis	2021.	2022.	Indeks 22./21.
Prihodi od djelatnosti čistoće	45.226.493	60.459.016	1,337
Prihodi od djelatnosti hortikultura	8.194.809	9.522.539	1,162
Prihodi od djelatnosti kanalizacija	98.645	88.790	0,900
Prihodi zajedničkih službi	1.416.017	1.248.428	0,882
Ukupno	54.935.963	71.318.772	1,298

Ostali poslovni prihodi bilježe povećanje u odnosu na 2021. godinu za 69% te iznose 2,9 mil. kn. Odnose se na prihode od ukidanja dugoročnih rezerviranja iz prethodne godine koja iznose od 1,7 mil. kn i na prihode od subvencija i dotacije koje iznose 1,3 milijuna kuna. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja ovise o visini troškova rezerviranja za neiskorištenje godišnje odmora u prethodnoj godini, kao i o visini troškova rezerviranja za otpremnine. Obzirom da su troškovi tih rezerviranja u 2021. bili veći, prihodi od rezerviranja u 2022. su također veći i moraju korespondirati. U 2021. godini za 2022. godinu rezervirano je 1,6 milijuna (336 tisuća za otpremnine i 1,34 milijuna kuna za neiskorišteni godišnji odmor).

Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacije i sl. iznose 1,26 milijuna kuna i u odnosu na prethodnu godinu su porasli 69% ili 1,2 milijuna kuna. Sastoje se od potpora (donacija) koji se sučeljavaju s troškovima amortizacije u iznosu od 1,1 milijuna kuna i od prihoda od državnih subvencija za električnu energiju koje iznose od 517 tisuća kn. Prihodi od potpora - donacija porasli su jer su u 2022. godini stavljeni u funkciju novoizgrađeni setovi polupodzemnih spremnika za odlaganje otpada u gradu Pula, a koji su djelomično financirani iz donacija Grada Pule. Prihodi od subvencija za električnu energiju su nova vrsta prihoda, a odnosi na sredstva država radi uklanjanja poremećaja u opskrbi električnom energijom i ima za cilj umanjiti troškove električne energije

Financijski prihodi iznose 140 tisuća kuna i manji su za 57 tisuća ili 71% nego li 2021. godine, a veći su u odnosu na plansku vrijednost za 14%. Evidentirano je 89 tisuća kn prihoda od kamata a vista po računu što je smanjenje u odnosu na 2021. godinu za 10 tisuće kuna, a to zbog manjeg iznosa prosječnih novčanih sredstava na računu društva i smanjenja kamatnih stopa. Smanjeni su i prihodi od zateznih kamata i iznose 52 tisuću kuna (u prethodnoj godini iznosili su 100 tisuća kuna)

Ostali prihodi (254 tisuća kn) sastoje se od:

- prihoda od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine u iznosu od 109 tisuća kn (prodaja starih vozila);
- prihoda od naplaćenih penala, nagrada i sl. u iznosu od 38 tisuća kn (povrati po policama osiguranja vozila);
- ostalih izvanrednih prihoda u iznosu od 103 tisuća kn koje se odnose na naplatu potraživanja po stečajevima, ovrhama u iznosu od 66 tisuća kuna, naplate troškova obrade ovrha od 33 tisuća kuna, te ostale izvanredne prihode od 4 tisuća kuna (prihodi od prodaje stanova).

U prošloj su godini kod ostalih prihoda značajnu stavku iznosili prihodi od naplaćenih, prethodno vrijednosno usklađenih potraživanja (iznos od 740 tisuća kn, od kojih je veći dio bio sporazum o obročnoj otplati duga), a dok tih prihoda u 2022. godini nema.

Rashodi

Tijekom 2022. godine Društvo je iskazalo **74,2 mil. kn ukupnih rashoda**, što predstavlja povećanje od 16,3 milijuna kuna u odnosu na 2021. godinu, a manji su za 52 tisuće kuna u odnosu na plan. Rashodi su rasli u svim stavkama u odnosu na prošlu 2021. godinu. Najveći rast bilježe troškovi osoblja, zatim troškovi usluga, potom financijski rashodi, ostali rashodi, materijalni troškovi, ostali troškovim itd. Promatra li se kretanje troškova u odnosu na plan najveće je povećanje financijskih rashoda troškova radi usklađenja vrijednosti udjela u društvu Luka Pula.

Materijalni troškovi iznose 6,9 mil. kn i veći su za 1,9 milijuna kuna ili 37% u odnosu na prošlu godinu, a povećani su za 171 tisuću ili 3% u odnosu na plan. Do povećanja materijalnih troškova došlo je u svim stavkama, od kojih se najveći dio rasta odnosi na rast cijena materijala, dijelova i energije, ali i zbog većeg utroška istih, obzirom na veći obim svih aktivnosti tj. pruženih usluga. Najveće je povećanje na troškovima energije i to za 1,2 milijuna kuna ili 52%.

Trošak materijala, i sirovina u osnovnoj djelatnosti iznosi 1,05 milijuna kuna ili 26% više u odnosu na prošlu godinu i 9% više u odnosu na plan. Većina ovog troška je vezena za potrebe izvršenja obveza po programima održavanja čistoće javno prometnih površina i javnih zelenih površina. Obuhvaća pomoćni materijal u iznosu od 154 tisuće kuna (manje za 157 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu kada su bili nabavljeni ključevi za kontrolu pristupa), pomoćni građevinski materijal u iznosu od 26 tisuća kuna (više u odnosu na prošlu godinu za 14 tisuća kn, a utrošeno je više materijala za potrebe djelatnosti hortikultura), pomoćni materijal – parkovi u iznosu od 539 tisuća kuna (više za 231 tisuću kn u odnosu na prošlu godinu, a povećanje se odnosi na zidne i stupne košarice za otpad, košarice za pseći izmet, klupe itd.), mazivo u iznosu od 191 tisuću kuna (više za 63 tisuće kuna od prošle godine, veće cijene i nešto veća potrošnja) i materijal za čišćenje u iznosu od 140 tisuća kuna (više za 69 tisuća kuna uz

odnosu na prošlu godinu, a povećanje se odnosi na nabavku vreća za smeće za ručno pometanje i odvoz sitnog otpada).

Trošak uredskog materijala (materijala i sirovina u upravi i prodaji) povećan je za 19% ili 40 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu, a za 10 % u odnosu na plan, a povećanje se odnosi na veće nabavke tonera i papira, uz porast nabavnih cijena.

Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje povećani su za 30% u odnosu na prošlu godinu, a 12% u odnosu na plan jer su bili potrebni popravci otpadomjera na podzemnim posudama, te je nešto veća potrošnja rezervnih dijelova na sve sofisticiranijim radnim vozilima kao veće opterećenosti radnih vozila zbog značajno većeg broja posuda na terenu.

Porast od 15% u donosu na prošlu godinu iskazuje kategorija troškova otpisa sitnog inventara, HTZ opreme i auto guma (manje od plana za 11%), gdje je trošak otpisa sitnog inventara iznosi 391 tisuću kn (podjednako prošloj godini), troškovi otpisa auto guma iznose 206 tisuća kuna (porast za 48 tisuća kn u odnosu na prošlu nastao je zbog većeg trošenja i zbog porasta cijena auto guma). Otpis HTZ opreme iznosi 394 tisuća kuna u ili za 82 tisuće kuna više u odnosu na prošlu godinu (porast broja zaposlenih i fluktuacija radnika).

Trošak energije porastao je u odnosu na prošlu godinu za 52% ili za 1,25 milijuna kuna zbog rasta cijena dizel goriva i motornog benzina, te njihove veće potrošnje zbog porasta obima posla (ukupan trošak iznosi 3,2 milijun kn i porastao je za 1,1 milijun kuna). Zatim je veći trošak električne energije - ukupan trošak iznosi 393 tisuće kuna i porastao je za 152 tisuće kuna, ali je kroz prihode od subvencija u iznosu od 153 tisuće kuna anuliran porast ovog troška. Troškovi opskrbe plinom iznose 48 tisuća kuna i smanjeni su u odnosu na prošlu godinu za 6 tisuća kuna

Troškovi usluga (26,6 mil. kn) bilježe 14% veće ostvarenje nego li prethodne godine, a jednaki su planu.

U strukturi troškova usluga troškovi prijevoza i telekomunikacija povećani su u odnosu na prošlu godinu za 33 tisuća kuna zbog povećanja poštanskih troškova za 35 tisuća kuna. Troškovi poštarine su povećani 16%, s 222 tisuće u 2021. godini na 257 tisuće kuna u 2022. godini zbog povećanja količina odaslane pošte (slanje kalendara odvoza, računa, opomena) i viših cijena usluga, dok su troškovi fiksne i mobilne telefonije povećani s 132 tisuće kuna na 137 tisuća kuna. Smanjene su usluge prijevoza za 39% i iznosile su 13,9 tisuća kuna.

Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga iznose 19 milijuna kuna i povećani su u odnosu na prošlu godinu za 942 tisuće kuna, a jednaki su planu. Najznačajniji iznos od 11,6 milijun kuna odnosi se na zbrinjavanje otpada na županijskom centru za gospodarenje otpadom Kaštijun, a gdje je za 5% smanjena količina odloženog otpada u odnosu na 2021. godinu, a što je smanjenje troška od 600 tisuća kuna, a to je vrlo pozitivan pokazatelj budući da su u djelatnosti zbrinjavanja otpada povećane usluge za 6%. Kretanje količina predanog otpada u županijski centar Kaštijun prikazuje tablica 6.

Tablica 6. Ukupne količine otpada predanog u županijski centar Kaštijun od 2019. do 2022. godine i usporedba s 2021. i 2019. godinom

Mjesec	Količina (t) 2022.	Količina (t) 2021.	Količina (t) 2020.	Količina (t) 2019.	Razlika (t) 2022.-2021.	Razlika (t) 2022.-2019.
siječanj	1.400	1.505	1.658	1.661	-105	-261
veljača	1.260	1.424	1.554	1.580	-164	-320
ožujak	1.489	1.663	1.626	1.820	-174	-331
travanj	1.552	1.627	1.570	2.066	-75	-514
svibanj	1.771	1.844	1.651	2.135	-73	-364
lipanj	2.029	2.019	1.963	2.366	10	-337
srpanj	2.501	2.588	2.481	3.127	-87	-626
kolovoz	2.866	2.850	2.638	3.290	16	-424
rujan	1.934	2.045	1.937	2.279	-111	-345
listopad	1.544	1.619	1.796	1.931	-75	-387
studeni	1.516	1.591	1.656	1.732	-75	-216
prosinac	1.461	1.591	1.759	1.797	-130	-336
Ukupno	21.323	22.366	22.289	25.784	-1.043	-4.461

Slijedeći značajan trošak u ovoj kategoriji troškova su usluge zbrinjavanja ostalih frakcija otpada gdje je trošak s 4,9 milijuna u 2021. godini povećan na 5,6 milijuna kuna u 2022. godini, a odnosi se na zbrinjavanje glomaznog, biorazgradivog otpada, te troškove zbrinjavanja korisnih sirovina (plastika i staklo). Ovdje je potrebno istaknuti da je u 2022. godini odloženo u odnosu na 2021. godinu veća količina plastike za preko 540 tona (49%), stakla 200 tona više (56% više), te glomaznog otpada 710 tona više (23%) itd. Dakle količine su značajno rasle, ali su u 2022. godini, kroz javnu nabavu postignute niže cijene njihova zbrinjavanja (cijena zbrinjavanja plastike je u 12.2022. godine iznosila 940 kn, stakla 380 kn, a glomaznog otpada 730 kn/ toni).

Troškovi vanjskih usluga obuhvaćaju još i usluge obrtnika i društava na postavljanju i skidanju blagdanske dekoracije, čišćenja grafita, impregnacije parapeta, orezivanja stabala na visini, tretiranje biljnog fonda, elektronska evidencija preuzimanja otpada, te druge razne usluge, a čije se specijalističke usluge koriste jer ih nije ekonomski isplativo organizirati unutar društva. U 2022. je i zbog povećanog intenziteta košnje angažiran podizvođač.

Troškovi usluga održavanja iznose 2,1 milijun kuna i povećan je za 38% u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na plan 4%. Ovdje usluge održavanja iznose 1,7 milijuna kuna, a obuhvaćaju razne usluge na održavanju, a to su radovi na sanaciji i preuređenju sanitarnih čvorova, održavanje razne informatičke opreme, elektronskih mjerača, aparata i uređaja u iznosu od 472 tisuća kuna (više za 342 tisuće kuna) i usluge tekućeg održavanja, servisa i popravka vozila koji iznose 1,2 milijuna kuna (povećanje za 362 tisuće kuna u odnosu na prošlu godinu). Troškovi usluga održavanja vozila, obzirom na elektroniku vezan je za potrebu popravka kod ovlaštenih servisera. Usluge čuvanja imovine iznose 285 tisuća kuna i za 110 tisuća kuna su manje nego li prošle godine (zbog smanjanja usluga u dijelu koji se odnosi na staro odlagalište), a usluge čišćenja poslovnih prostorija iznose 112 tisuće kuna i za 26 tisuća kn su manje od prošle godine.

Troškovi zakupnine i najamnine iskazuju povećanje u odnosu na prošlu godinu i sukladni su planu. Čine ga troškovi zakupnina i najamnina koji iznose 312 tisuće kuna tj. 158. tisuća kuna više nego li u 2021. godine (troškovi najma vozila za prijevoz bio otpada iz kuhinja i vozila za podjelu novih posuda, kao i najma poslovnog prostora za pometače u centru grada Pule) i troškovi naknada za operativni leasing koji iznose 2.4 milijuna kuna ili 1,28 milijuna kuna više nego li prošle godine. Na operativnom leasingu je na kraju godine bilo četiri vozila jer je jedno vozilo po isteku leasinga otkupljeno (u 12. mjesecu 2022. godine). Iskazani troškovi naknada za operativni leasing su u odnosu na prošlu godinu porasli jer je su akontacije koje su plaćene kod ugovaranja leasinga stavljene u ovom razdoblju u trošak.

Troškovi intelektualnih usluga iznose 280 tisuća kuna i za 16% su veći nego li ranije godine, a odnose se na ugovore dijelu (nakade za rad u NO su isplaćene u punom iznosu), te na intelektualne usluge odvjetnika, revizora i konzultantskih kuća. Troškovi promidžbe, odnosno edukacije, iznose 88 tisuća kuna.

Troškova komunalnih usluga smanjeni su za 56 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu, a tu su smanjeni troškovi deratizacije i dezinsekcije koji su u 2022. godini iznosili 9,4 tisuća kuna, a u prethodnoj 2021. godini 107 tisuća kuna. Troškovi vode iznose 164 tisuće kuna i povećani su u odnosu na prošlu godinu za 44 tisuće kuna. Troškovi analize otpadnih voda i vodoprivredne naknade iznose ukupno 15 tisuća kuna i smanjeni su u odnosu na prošlu godinu za 3 tisuće kuna.

Troškovi bankarskih i sličnih usluga iznose 475 tisuća kuna i povećani su za 73% ili 200 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja cijena bankarskih naknada. Troškovi osiguranja iznose 562 tisuće kuna i povećani su za 48% u odnosu na prethodnu godinu. Tu su troškovi osiguranja imovine (425 tisuća kuna) povećani za 147 tisuća kuna, dok je osiguranje radnika (iznosi 137 tisuća kuna) povećano za 34 tisuće kuna u odnosu na prošlu godinu.

Troškovi registracije vozila iznose 221 tisuću kuna i povećanje u odnosu na prošlu godinu iznosi 13%. Troškovi ostalih usluga iznose 597 tisuća kune i manji su za 182 tisuće kuna u odnosu na 2021. godinu. Najveće smanjenje od 184 tisuće kuna nalazimo kod troškova studentskog centra (iznose 527 tisuću kuna) s obzirom na značajno smanjenje obima usluge. Smanjenje od 2 tisuće kuna nalazimo kod grafičkih usluga (iznose 54 tisuće kuna), a trošak nastaje zbog potrebe tiskanja letaka i brošura o podjeli posuda promjene rasporeda odvoza i dr.

Na **troškove osoblja** (29,2 mil kn) otpada 42% poslovnih rashoda, što je isti udio ovog troška kao i u 2021. godini. U odnosu na 2021. godinu troškovi osoblja su povećani za 5,2 milijuna kuna ili 21%, a u odnosu na plan smanjeni su za 1%. Povećanje troška osoblja nastalo je zbog većih potreba za radnom snagom tijekom bolje turističke sezone i većem obima ugovornih aktivnosti u izvršenju programa održavanja, kao i zbog povećanja satnica od 1.1.2022. godine sukladno pregovorima s sindikatima.

Ovi se troškovi odnose se na plaće i ostala materijalna prava po kolektivnom ugovoru za prosječno zaposlenih 212 radnika prema satima rada (prošle godine 195 radnika) ili više za 17 radnika prosječno prema satima rada od prošle godine. Isplaćene su otpremnine za 5 radnika (isto kao i prošle godine). Na kraju godine bilo je zaposleno 219 djelatnika.

U djelatnosti čistoće troškovi osoblja iznose 19,6 milijuna kn i veći su za 26% u odnosu na prošlu godinu (4,1 milijun kuna) i odnose se na plaće za 143 radnika prosječno prema satima rada ili više za 18 radnika u odnosu na prošlu godinu. Isplaćene su tri otpremnine radnicima za odlazak u mirovinu (lani su bile četiri otpremnine) .

U djelatnosti hortikulture troškovi osoblja iznose 4,9 milijuna kuna i veći su za 5% u odnosu na prošlu godinu (227 tisuća kuna) i odnose se na troškove plaća za 42 radnika prosječno prema satima rada (3 radnika manje nego li prošle godine) i nije isplaćena nijedna otpremnina.

U zajedničkim službama društva troškovi osoblja iznose 4,7 milijun kuna i veći su za 22% (852 tisuća kn više) i odnose se na troškove plaća za 27 radnika prosječno prema satima rada ili za dva radnika više nego li 2021. godine, a isplaćene su dvije otpremnine za odlazak u mirovinu.

Troškovi amortizacije (4,2 mil kn) veći su za 33% ili 1 milijun kuna u odnosu na lani, od čega se najveći dio odnosi na raznu opremu djelatnosti čistoća. Najznačajnije povećanje je u građevinskim objektima, postrojenjima i opremi, a zbog stavljanja u funkciju polu-podzemnih spremnika. Od toga je povećanja dio od 587 tisuća pokriven kroz povećani iznos prihoda od donacija za nabavku osnovnih sredstava.

Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 3,2 mil. kn su veći za 66% ili 1,3 mil. kuna u odnosu na prošlu godinu, a manji su u odnosu na plan. Ukalkulirana rezerviranja iznose 2,8 milijuna i veća su za 1,2 milijuna kuna u odnosu na rezerviranja iz prošle godine od čega rezerviranja za otpremnine iznose 750 tisuća kn (planirano je 10 djelatnika za odlazak u mirovinu), a rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor radnika koja s 31.12.2022. godine iznose 1,62 mil. kn, a uz obavezu da se godišnji odmor iskoristi do 30.6.2023. godine. Zbog povećanog obima posla u 2022. godini mnogo je manji broj djelatnika koji su koristili godišnji odmor. U 2022. godini je rezerviran iznos od 500 tisuća kuna za 2023. godinu radi potrebe zamjene nadzemnih dijelova podzemnih spremnika i njihove pune funkcionalnosti. U ovoj je stavci u planu bio predviđen veći iznos (1,5 milijuna kuna).

Troškovi reprezentacije iznosili su 35 tisuća kuna, a troškovi putovanja, smještaja i dnevnica na putovanjima iznosili su 67 tisuća kuna. Ti su troškovi porasli u odnosu na prethodnu godinu, obzirom da su prestala covid ograničenja.

Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu iznosili su 96 tisuća kuna i smanjeni su za 40 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu, a smanjenje se najvećim dijelom odnosi smanjenu članarinu Hrvatskoj gospodarskoj komori koja iznosi 13 tisuća kuna (u prošloj godini 48 tisuća kuna). U ovom trošku najznačajniju stavku čini doprinos za vodoprivredu u iznosu od 61 tisuću kuna (prošle godine 60 tisuća kuna).

Troškovi stručnog obrazovanja i literature iznose 76 tisuća kuna i manji su za 20 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu. Čine ga trošak priručnika, časopisa i literature u iznosu od 15 tisuća kuna i trošak stručnog obrazovanja radnika u iznosu od 62 tisuće kuna. Društvo je obavezno provoditi periodične obuke za vozače i osposobljavanja za zaštitu na radu.

Ostali troškovi poslovanja su u porastu i obuhvaćaju zdravstvene usluge koje su iznosile 46 tisuća kuna, administrativne pristojbe koje iznose 5 tisuća kuna, te sudjelovanje radnika na skupovima djelatnosti, a koji trošak iznosi 44 tisuća kuna.

Financijski rashodi iznose 2.007.867 kuna, od čega troškovi usklađenja vrijednosti dugotrajne imovine udjela u društvu Luka Pula iznosi 2.007.475 kn, dok zatezne kamate i negativne tečajne razlike iznose 394 kn.

Sanacijom Uljanika d.d. potraživanja Pula Herculanee su zamijenjena za vlasništvo u društvu Luka Pula i dio koji se odnosi na društvo Pula Herculanee (jedan dio je ugovorom o podjeli pripao društvu Pragrande) iznosio je 4.922.828,20 kn (zaokruženo upisano 4.922.800 kn) što čini 9,1% kapitala. Visoki trgovački sud RH (VTSRH) donio je Presudu i Rješenje 17.11.2022, kojim je odbio žalbu Luke Pula d.o.o. i potvrdio presudu Trg suda u Pazinu, a kojim je utvrđeno da nekretnine luke Molo Carbone predstavljaju pomorsko dobro i da je Luka Pula d.o.o. dužna trpjeti brisanje prava vlasništva i upis pomorskog dobra, čime je okončan dugogodišnji spor oko nekretnina koje su bile procijenjene u društveni kapital u postupku pretvorbe i koje su do tada bile upisane kao vlasništvo Luka Pula.

Kako je vrijednost nekretnina činila dio vrijednosti temeljnog kapitala Luke Pula prestanak prava vlasništva nužno je predstavljao i umanjenje imovine društva odnosno smanjenje vrijednosti temeljnog kapitala, te je na sjednici skupštine društva održanoj 23.2.2023. izglasana odluka o pojednostavljenom smanjenju temeljnog kapitala društva radi pokrića gubitaka društva Luka Pula. Utvrđeno je da preneseni gubitak na dan 31.12.2022. iznosi 36.454.993,21 kn preračunat u eure iznosi 4.825.136,80 eura i da će se pokriti pojednostavljenim smanjenjem temeljnog kapitala.

Vrijednost udjela Pula Herculanee u društvu Luka Pula po smanjenju iznosi 1.602.663,50 kn te je po tome je osnovu u društvu Pula Herculanee, radi realnog iskazivanja rezultata poslovanja za 2022. godinu, izvršeno usklađenje vrijednosti udjela u društvu Luka Pula sa iznosa od 3.610.138,25 kn na vrijednost na iznos 1.602.663,5 kn, a što predstavlja usklađenje od 2.007.474,72 kn, a koje predstavlja trošak društva.

Ostali rashodi i vrijednosna usklađivanja iznose 1,97 milijuna kuna tisuća kuna, i za 1,8 milijuna kuna su veći u odnosu na prošlu godinu. O toga, iznos od 1,3 milijuna kuna odnosi se na razliku u odnosu na prošlu godinu u nenaplaćenim potraživanjima starijim od 60 dana (fizičke i pravne osobe). Taj iznos vrijednosnog usklađenja (nenaplaćenih potraživanja) nastao je zbog novog načina obračuna usluge sakupljanja miješanog komunalnog otpada od 1.7.2022. godine. Sukladno zakonu, osim promijene cijene, uvela se obveza plaćanja minimalne javne usluge tijekom cijele godine za nekad sezonske korisnike (kućanstva) i iznajmljivače (svrstani su u kategoriju ne kućanstva, pa je potrebno dulje vrijeme da korisnici prihvate tu svoju obvezu. Iznos od 619 tisuća kuna odnosi se na ostale izvanredne rashode – otpise po stečajevima ili nemogućnostima naplate od brisanih ili dugo vremena blokiranih društava.

Rezultat poslovanja

Na temelju ostvarenih prihoda i rashoda društvo je završilo godinu ostvarivanjem pozitivnog poslovnog rezultata u iznosu od **469.226 kn** bruto dobiti i **151.004 kn** neto dobiti.

Značajan rast prihoda, ali i rashoda društva rezultat je prije svega promjene cijena usluge prikupljanja komunalnog i biorazgradivog otpada, nominalnog povećanja godišnjih ugovora sa Gradom Pula o održavanju čistoće javnih i zelenih površina ali i značajno jačih poslovnih aktivnosti koje se prije svega ogledaju u početku normalnog rada poslovnih subjekata bez ikakvih ograničenja te značajnom porastu turističkog prometa, a time i većih prihoda iz te djelatnosti.

Usporedo sa rastom prihoda rasli su rashodi društva i to kao rezultat povećanih aktivnosti društva u svim segmentima i svim djelatnostima te potrebi usklađenja poslovanja sa novonastalim poslovnim uvjetima, a tu prije svega mislimo na potrebu rasta broja djelatnika, rasta cijene rada kao dijela usklađenja sa inflatornim kretanjima i općim rastom cijena svih dobara i usluga kao posljedice jakih inflatornih kretanja.

Pod utjecajem pozitivnih trendova u potrošnji usluga i ostvarenju poslovnih prihoda kao posljedice normalizacije poslovanja izlaskom iz pandemijskog poslovnog okruženja, a s druge strane potrebi sve većih ulaganja u kvalitetu usluge, posebno ističući potrebu individualizacije i selektiranja otpada koji iziskuju velike troškove ostvarena je pozitivna operativna dobit od 4,052 milijuna kuna (prošle godine operativni gubitak je bio 0,98 milijuna kuna). Veliki rast operativne dobiti ukazuje da je najvažniji pokazatelj poslovanja za komunalno društvo pozitivan, te da društvo ima dostatne poslovne prihode za obavljanje svojih aktivnosti.

Sagledavajući poslovni rezultat u 2022. godini kao i ostvarena operativna dobit ukazuje na stabilizaciju poslovanja Društva bez obzira na značajne promjene u poslovnom okruženju kao i potrebi prilagodbe navedenim promjenama. Također ovo ukazuje na opravdanost i potrebu promjene cijena usluga. Ono što je potrebno istaknuti da će sukladno najavama doći do daljnjeg značajnog povećanja cijena usluga zbrinjavanja na ŽCGO što opet dovodi u pitanje stabilnost poslovanja društva, a time i daljnju potrebu korekcije cijena usluga.

Ono što je također potrebno istaknuti da pozitivan poslovni rezultat ostvaren u 2022. godini nije garancija dužeg stabilnijeg poslovanja društva, a u svjetlu upravo još uvijek jakih inflatornih kretanja i izvjesnih rizika u poslovnom okruženju prije svega vezanih za troškove rada kao i tržišnih kretanja cijena prije svega na sekundarnom tržištu reciklabilnih sirovina.

Izvještaj 4.

DODATNI PODACI

Broj i struktura zaposlenih

Broj radnika prema stanju na dan 31.12.2022. godine iznosi 219 radnika, 37 žena i 182 muškarca, ili 23 radnika više od stanja početkom godine, od toga 48 radnika na određeno vrijeme.

Prisutna je velika fluktuacija radnika, a maksimalan broj zaposlenih bio je u 8. i 9. mjesecu kada je bilo zaposleno 224 radnika, a veći broj radnika nego što li je to uobičajeno zadržao se po isteku ljetne sezone radi potrebe formiranja novih posada za odvoz selektivnog otpada nakon podjele posuda za selektivni otpad po okolnim općinama, te zbog potrebe zamjena radnika koji su krajem godine bili zaraženi ili u izolaciji.

Kretanja broja radnika po mjesecima i fluktuacija prikazani su u tablicama 7. i 8.

Tablica 7. Pregled broja radnika po radnim jedinicama i mjesecima u 2022. i 2021. godini s usporedbom

RJ PO DJELATNOST IMA	NAZIV RJ	2022.											
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
120	FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVO	7	7	7	7	6	7	7	7	7	7	7	7
130	OPĆI POSLOVI	9	9	9	9	9	10	10	10	10	9	11	11
140	ZAJEDN.POSLOVI ODRŽAVANJA	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
141	NABAVA	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
142	MEHANIČKA RADIONA	5	5	5	5	6	6	6	6	6	6	6	6
143	SKLADIŠTE	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Σ ZAJ. POSLOVI		26	26	26	26	26	28	28	28	28	27	29	29
221	RUČNO POMETANJE	21	21	21	20	28	28	27	27	27	25	24	24
222	STROJNO POMETANJE	14	14	14	14	15	14	15	16	14	16	16	16
241	ODVOZ KUĆNOG OTPADA	72	72	72	72	78	78	82	82	81	76	75	75
242	ODVOZ GLOMAZNOG OTPADA	3	3	3	3	3	3	3	3	4	4	5	5
243	ODVOZ SITNOG OTPADA	5	5	5	5	5	5	6	6	7	6	6	6
251	ZBRINJAVANJE OTPADA	2	2	3	3	3	3	1	1	1	0	0	0
252	RECIKLAŽNO DVORIŠTE VALMADE	5	5	4	4	4	5	8	8	10	10	11	11
260	OTPAD PRIVATNI - EVIDENTČARI	4	4	3	3	6	8	5	8	8	8	6	6
290	ZAJEDNIČKI POSLOVI ČISTOĆE	0	1	1	1	2	2	2	2	2	2	2	2
Σ ČISTOĆA		126	127	126	125	144	146	149	153	154	147	145	145
321	HORTIKULTURA	42	42	41	43	42	44	43	43	42	45	45	45
Σ HORTIKULTURA		42	42	41	43	42	44	43	43	42	45	45	45
SVEUKUPAN BROJ RADNIKA		194	195	193	194	212	218	220	224	224	219	219	219

RJ PO DJELATNOST IMA	NAZIV RJ	2021.											
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
120	FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVO	7	7	7	7	7	7	8	7	7	7	7	7
130	OPĆI POSLOVI	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	8	8
140	ZAJEDN.POSLOVI ODRŽAVANJA	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2
141	NABAVA	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
142	MEHANIČKA RADIONA	6	5	5	5	6	6	6	6	6	6	6	5
143	SKLADIŠTE	3	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Σ ZAJ. POSLOVI		27	25	25	25	26	26	27	26	26	26	26	25
221	RUČNO POMETANJE	21	19	19	19	20	19	18	18	18	18	21	21
222	STROJNO POMETANJE	13	14	13	13	13	14	15	15	14	14	14	14
241	ODVOZ KUĆNOG OTPADA	61	61	65	64	71	74	76	75	75	76	75	75
242	ODVOZ GLOMAZNOG OTPADA	4	4	4	4	4	4	4	3	3	3	3	3
243	ODVOZ SITNOG OTPADA	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
251	ZBRINJAVANJE OTPADA	3	2	2	2	2	3	2	2	2	3	2	3
252	RECIKLAŽNO DVORIŠTE VALMADE	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
260	OTPAD PRIVATNI - EVIDENTIČARI	6	5	5	5	5	5	4	4	4	4	4	4
290	ZAJEDNIČKI POSLOVI ČISTOĆE	1	1	1	1	1	1	1	0	0	0	0	0
Σ ČISTOĆA		118	116	119	118	126	130	130	127	126	128	129	130
321	HORTIKULTURA	41	40	43	48	50	47	48	48	48	45	43	41
Σ HORTIKULTURA		41	40	43	48	50	47	48	48	48	45	43	41
SVEUKUPAN BROJ RADNIKA		186	181	187	191	202	203	205	201	200	199	198	196
SVEUKUPAN BROJ RADNIKA RAZLIKA 2022.-2021.		8	14	6	3	10	15	15	23	24	20	21	23

Tablica 8. Fluktuacija broja radnika po radnim jedinicama i mjesecima u 2022. godini

RJ PO DJELATNOST IMA	NAZIV RJ	2022.											
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
120	FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVO	0	0	0	0	-1	1	0	0	0	0	0	0
130	OPĆI POSLOVI	-1	0	0	0	0	1	0	0	0	-1	2	0
140	ZAJEDN.POSLOVI ODRŽAVANJA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
141	NABAVA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
142	MEHANIČKA RADIONA	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0
143	SKLADIŠTE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Σ ZAJ. POSLOVI		-1	0	0	0	0	2	0	0	0	-1	2	0
221	RUČNO POMETANJE	0	0	0	-1	8	0	-1	0	0	-2	-1	0
222	STROJNO POMETANJE	0	0	0	0	1	-1	1	1	-2	2	0	0
241	ODVOZ KUĆNOG OTPADA	3	0	0	0	6	0	4	0	-1	-5	-1	0
242	ODVOZ GLOMAZNOG OTPADA	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1	0
243	ODVOZ SITNOG OTPADA	0	0	0	0	0	0	1	0	1	-1	0	0
251	ZBRINJAVANJE OTPADA	1	0	1	0	0	0	-2	0	0	-1	0	0
252	RECIKLAŽNO DVORIŠTE VALMADE	0	0	-1	0	0	1	3	0	2	0	1	0
260	OTPAD PRIVATNI - EVIDENTIČARI	0	0	-1	0	3	2	-3	3	0	0	-2	0
290	ZAJEDNIČKI POSLOVI ČISTOĆE	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0
Σ ČISTOĆA		4	1	-1	-1	19	2	3	4	1	-7	-2	0
321	HORTIKULTURA	-1	0	-1	2	-1	2	-1	0	-1	3	0	0
Σ HORTIKULTURA		-1	0	-1	2	-1	2	-1	0	-1	3	0	0
SVEUKUPAN BROJ DOŠLIH I OTIŠLIH RADNIKA U ODNOSU NA PROŠLI MJESEC		2	1	-2	1	18	6	2	4	0	-5	0	0

Primanje i prestanak radnog odnosa uvjetovan je potrebama posla, a to je veći angažmanu djelatnika u čistoći na poslovima odvoza otpada tijekom ljetne sezone, a u hortikulturi početkom košnje, a u cilju izvršenja ugovora o održavanju javnih zelenih površina.

Tablica 9. Prosječne neto plaće po radniku

Opis radnog mjesta	Predviđena kvalifikacija	Prosječna mjesečna neto plaća (u kn)	
		2021.	2022.
Direktor	VSS	14.823,24	15.972,73
Pomoćnik direktora za ekonomske poslove	VSS	13.425,32	15.206,41
Rukovoditelji djelatnosti	VSS	10.163,01	10.920,78
Samostalni pravni referent	VSS	8.555,39	9.232,77
Voditelj računovodstva	VSS	8.732,96	9.645,18
Referenti VSS	VSS	7.552,89	8.119,19
Poslovođa	SSS	7.270,62	7.869,40
Referent zaštite na radu	VŠS	7.457,98	8.087,22
Glavni knjigovođa	VŠS	6.643,08	7.152,20
Sekretarica direktora	SSS	5.826,83	6.225,49
Skladištar	SSS	6.055,90	6.899,25
Vozač specijalnog vozila	KV	6.708,93	7.407,77
Referenti VŠS	VŠS	6.006,78	6.679,83
Iznosač otpadaka	PKV	6.075,23	6.691,66
Automehaničar	KV	5.587,03	6.436,74
Pometač	PKV	4.987,12	5.406,44
Vrtlarski radnik	PKV	4.751,51	4.774,95

U toku 2022. godine zaposleno je 60 radnika i to: u djelatnosti čistoće 46 radnika (1 samostalni referent čistoće SSS, 10 iznosača otpadaka PKV, 6 vozača specijalnog vozila KV, 1 poslovođa SSS, 13 pometača PKV, 10 komercijalista – evidentičara usluga SSS, 4 radnika reciklažnog dvorišta SSS i 1 pometač - perač), u djelatnosti hortikulture 9 radnika (2 vrtlarska radnika PKV i 7 rukovatelja poljoprivrednim strojevima KV) u zajedničkim službama, u mehaničkoj radioni 1 radnik (automehaničar KV), te 4 radnika u općim poslovima (1 direktor VSS, 1 referent općih poslova, zaštite na radu i zaštite od požara VSS, 1 tajnica direktora SSS i 1 referent osiguranja kvalitete i razvoja).

Radni odnos je prestao za 37 radnika (iz djelatnosti čistoće za 24 radnika, iz djelatnosti hortikulture za 9 radnika i za 4 radnika iz zajedničkih službi društva), i to:

- zbog isteka ugovora o radu na određeno vrijeme za 13 radnika (3 iznosača otpadaka PKV i 3 pometača PKV iz djelatnosti čistoće, 3 vrtlarska radnika PKV, 3 komercijalista – evidentičara usluga SSS i 1 stručnjak zaštite na radu u općim poslovima),
- zbog odlaska u mirovinu za 5 radnika (1 komercijalistica – evidentičarka usluga SSS, 1 samostalna evidentičarka usluga VŠS, 1 referentica platnog prometa u likvidaturi SSS, 1 referent općih poslova, zaštite na radu i zaštite od požara VSS u zajedničkim poslovima društva, te djelatnik čistoće - 1 strojar deponija SSS).
- zbog sporazumnog prestanka radnog odnosa za 16 radnika (iz zajedničkih službi društva 1 tajnica direktora SSS, iz djelatnosti čistoće 1 vozač specijalnog vozila KV, 4 iznosača otpadaka

- PKV, 2 pometača PKV, 1 pometač-pometač PKV i 1 poslovođa čistoće, iz djelatnosti hortikulture 2 vrtlarska radnika PKV i 4 rukovatelja poljoprivrednim strojevima KV),
- zbog otkaza ugovora o radniku 1 radnik (iz djelatnosti čistoće i to rukovatelj Ape car-om KV),
 - zbog sporazumnog prestanka radnog odnosa i neplaćenog dopusta 1 radnik (također iz čistoće radnik reciklažnog dvorišta SSS) i
 - jedan radnik je preminuo (iz djelatnosti čistoća, pometač PKV).

Struktura radnih sati u 2022. godini

Tablica 10. Struktura radnih sati 2022. i 2021. godine

Efektivni sati rada	Prekovremeni sati	Državni praznik	Plaćeni dopust	Sati godišnjeg odmora	Sati bolovanja na teret društva	Sati bolovanja na teret HZZO-a	Naknada plaće (korona)	Neplaćeni sati rada	Ukupno
<i>2022. godina:</i>									
336.685	19.936	15.206	720	42.574	25.233	18.224	616	1	459.195
73%	4%	3%	0%	9%	5%	4%	0%	0%	100%
<i>2021. godina:</i>									
324.863	13.982	11.841	783,4	36.250	19.573	15.138	688	19	423.137
77%	3%	3%	0%	9%	5%	4%	0%	0%	100%
<i>Razlika 2022. - 2021.</i>									
11.822	5.954	3.365	-63	6.324	5.660	3.086	-72	-18	36.058

Ukupni sati u 2022. godini su 459.195 sati što je za 36.058 sati ili za 8,52% više od 2021. godine. Ukupno izvršeni sati rada u društvu veći su za 11.822 sata, a značajno su povećani i prekovremeni sati koji iznose 19.936 sata i veći su za 5.954 sata ili 42,58% u odnosu na iste sate 2021. godine.

Sati ukupnog bolovanja za 2022. godinu su veći za 24,48% od ukupnog bolovanja 2021. godine, jer je znatno više i bolovanja na teret društva (za 5.660 sati) i bolovanja preko 42 dana na teret HZZO-a (za 3.086 sati). Stopa ukupnog bolovanja u odnosu na ukupno plaćene sate u društvu iznosi 9,60% i veća je za 1,24% od iste stope prošle godine, a stopa bolovanja na teret društva iznosi 5,50% i veća je za 0,87% od iste stope bolovanja u 2021. godini. U 2022. godini je isplaćivana naknada za odsustvo zbog pandemije za 616 sati (ili 0,13% od ukupnog radnog vremena).

Investicije i izvori financiranja

Tijekom 2022. godine društvo je investiralo 6.513.342 kn u dugotrajnu imovinu, od čega je 3,56 milijuna kuna financirano iz proračuna Grada Pule, od čega najveći izos za dva dvokomorna smečara za odvoz selektivnog otpada.

Struktura investicija je sljedeća:

Tablica 11. Investicije u 2022. godini

R.b.	Naziv osnovnog sredstva	Iznos	Bespovratna sredstva	Vlastito financiranje
	SANACIJA KROVA MEHANIČKE RADIONE I UPRAVNE ZGRADE			
1	Projekt sanacije krova meh. radionice Valamade i upravne zgrade	44.500		44.500
	IZGRADNJA PUNIONICA ELEKTRIČNIH VOZILA I SUNČANIH ELEKTRANA			
1	Izrada idejnog rješenja i glavnog projekta za punionicu el. vozila	68.000		68.000
	OPREMA-OSTALO			
1	2 računala i monitor	12.745		12.745
2	Rasvjetna tjela - zamjena	5.588		5.588
3	Soboslikarski, parketarski, ličilački i bravarski radovi	52.436		52.436
4	Deinstaliranje servera i komp. za ulaz-izlaz i instaliranje novog, PC-Lenovo V5	8.522		8.522
5	Logitech konferencijski sustav Samsung	10.616		10.616
6	Marketinška strategija	65.000		65.000
7	Uredski namještaj razni	36.411		36.411
8	Oprema meh radione - akumulatorski udarni odvijač	6.537		6.537
9	Oprema meh. radione - pumpa ad blua	3.114		3.114
10	Oprema meh. radione - hidraulična dizalica	14.071		14.071
11	Renovacija sanitarnog čvora na Valmadama	32.590		32.590
12	Softversko rješenje za uredsko poslovanje	147.636		147.636
13	Usluga nadogradnje web stranica i web aplikacija	46.186		46.186
14	Zamjena vrata WC-a u svlačionici Valmade	7.050		7.050
	UKUPNO OPREMA-OSTALO	448.503		448.503
I.	UKUPNO ZAJEDNIČKE SLUŽBE	561.003	0	561.003
	IZGRADNJA RECIKLAŽNOG DVORIŠTA			
1	Geodetski elaborat -reciklažno dvorište na k.č. 812/6 i 812/4 k.o. Galižana	40.000	40.000	0
2	Tehničko savjetovanje reciklažno dvorište Pula Industrijska zona - uvod. Izvještaj	72.000	72.000	0
3	Prometni elaborat Reciklažno Valmade	5.000		5.000
4	Prometni elaborat signalizacije Reciklažno Valmade	3.000		3.000
5	izrada projektne dokumentacije-idejnog rješenja reciklažnog dvorišta i pripadajuće pristupne prometnice s vodovodnom mrežom, oborinskom	72.900	72.900	0
	UKUPNO IZGRADNJA RECIKLAŽNOG DVORIŠTA	192.900	184.900	8.000
	POLUPODZEMNE POSUDE			
1	Radovi, vođenje projekta, elaborati...	732.439		732.439
	OSTALA OPREMA:			
1	Kompjuterska oprema i programi - 6 računala, monitori, office...	43.067		43.067
2	Pisači 4 kom	13.948		13.948
3	Neosalon Mini V2 PRO, fiskalna blagajna	1.800		1.800
4	Dvokomorni kamion smeča Eurokargo 2 kom	3.384.810	3.380.000	4.810
5	Rabljeno kom. vozilo za sakup. otpada aparatom za pražnjenje kanti i kontejnera	725.000		725.000
6	Cestovna čistilica - otkupljeno od leasinga	125.300		125.300
7	Rolo kontejneri 4 komada	198.465		198.465

8	4 kom guralica 120 BIS 2 crna spremnika	19.240		19.240
9	Guralica Tutto za ulične pometače	3.500		3.500
10	Kolica Golia 2 kotača	1.029		1.029
11	Mobilna skela	7.604		7.604
12	Električni radijator	479		479
13	Terminal za evidenciju prisustva - Švalbina	2.645		2.645
14	Nadogradnja sustava s kamerama	19.709		19.709
15	Video nazor -kamera i projektna dokumentacija javne površine- Splitska ulica	18.699		18.699
16	Video nazor -kamera i projektna dokumentacija javne površine- Kolodvorska ulica	18.699		18.699
17	Dobava i ugradnja klima uređaja Midea Extreme save pro 12	5.400		5.400
18	UKUPNO OSTALA OPREMA	4.589.394	3.380.000	1.209.394
II.	UKUPNO ČISTOĆA	5.514.732	3.564.900	1.949.832
1	2 računala s programima	14.758		14.758
2	2 kom Toro kosačice Proline H 800	379.980		379.980
3	Uredski namještaj razni	7.991		7.991
4	2 kom motorne pile	7.008		7.008
5	2 kom ultrazvučni rastjerač ptica i ugradnja	17.430		17.430
6	Škare za živicu	4.140		4.140
7	Klima ženska svlačionica Valmade	6.300		6.300
III.	UKUPNO HORTIKULTURA	437.607	0	437.607
IV.	SVEUKUPNO	6.513.342	3.564.900	2.948.442

Najveći se dio investicija odnosi na djelatnost čistoće i to nabavke potrebnih vozila za odvoz komunalnog i selektivnog otpada i zbog potrebe izgradnje sustava polupodzemnih spremnika, a radi individuallizacije korisnika u djelovima grada Pule s gustom aglomeracijom stambenih zgrada.

U zajedničkim službama su napravljeni projekti za sanaciju krova mehaničke radionice i za punionicu električnih vozila, renovirani su uredi, te je nabavljena oprema i softveri za uredsko poslovanje.

U hortikulturi su nabavljene dvije veće kosilice, te manji radni alati.

Podaci vezani za djelatnost i fizički podaci o poslovanju

Djelatnost čistoća

Izlaskom iz pandemijskog okruženja kao i prestanak načina poslovanja uz brojne restrikcije omogućili su rast prihoda. No najveći rast prihoda rezultat je prije svega povećanja cijena usluge kao i dijelom povećanja ugovora o održavanju čistoće javnih površina. Značajan utjecaj na rast prihoda u djelatnosti čistoće ostvaren je i zbog prestanka ograničenja u radu brojnih poslovnih subjekata kao i značajno većem turističkom prometu u odnosu na pandemijske godine.

Sve navedeno kao rezultat ima značajan rast prihoda od 34% u odnosu na 2021. godinu ili više za gotovo 16,5 milijuna kuna. Ovo je omogućilo ostvarenje pozitivnog poslovnog rezultata djelatnosti od 359.098 kuna.

Prihodi djelatnosti

Ukupni prihodi djelatnosti čistoća iznose 64.709.576 kuna ili 34% više nego li 2021. godini. Poslovni prihodi u 2022. godini iznose 62.696.064 kuna i veći su za 35% ili za 15.493.429 kuna u odnosu na prošlu godinu. Oni obuhvaćaju prihode od pružanja usluga od 60.459.016 kn (34% više nego li 2021. godine) i ostale poslovne prihode u iznosu od 2.237.048 kn (više za 63% od 2021. godine), a to prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja za otpremnine, neiskorišteni godišnji odmor iz 2021. godine u ukupnom iznosu od 1.127.260 kn i prihode od dotacija i refundacija u iznosu od 1.101.720 kn (prihod od amortizacije imovine financirane tuđim sredstvima - nabavka opreme i vozila za odvoz otpada opremljena sustavom za identifikaciju i nabavka posuda za otpad, a gdje je izvor financiranja Fond za zaštitu okoliša putem Grada Pule ili proračun Grada Pule).

Ostali poslovni prihodi i vrijednosna usklađenja u djelatnosti čistoća iznose 1.236.517 kn (više za 18% od 2021. godine), a čine ih prihodi od prodaje rashodovanih vozila u iznosu od 108.000 kuna, prihodi od refundacija od osiguranja u iznosu od 27.559 kuna, prihodi od vrijednosnog usklađenja (to je pozitivna razlika između potraživanja od kupaca po ovrhama, stečajevima i pred-stečajevima i kupaca s dugovanjem na dan 30.6.2021. godine u odnosu na potraživanja od kupaca po ovrhama, stečajevima i pred-stečajevima i kupaca s dugovanjem na dan 30.06.2020. godine) u iznosu od 1.014.784kuna (lani 0,8 milijuna kuna), prihodi od naplata javnobilježničkih naknada po ovrhama 51 tisuća kuna i 30 tisuća kuna naknada troškova po ovrhama.

Radne jedinice

Promatamo li prihode po vrstama radnih jedinica onda možemo vidjeti da radne jedinice koje su vezane za održavanje čistoće javnih površina grada Pule, a odnose se na *ručno i strojno pometanje, pranje grada i odvoz sitnog otpada* usprkos značajnom povećanju prihoda od ukupno 0,8 milijuna kuna ostvaruju negativne poslovne rezultate. Izuzev radne jedinice odvoz sitnog otpada. Ukupan negativan rezultat po ovim radnim jedinicama iznosi oko 0,7 milijuna kuna.

U odnosu na planske vrijednosti radne jedinice ručnog i strojnog pometanja premašile su plan za 680.525 kuna ili više za 10% u odnosu na planiranu vrijednost. Još veći prebačaj plana nalazimo kod pranja grada gdje je rast u odnosu na planirano veći za 69% ili više za 207.489 kuna. Prebačaj prema planskim vrijednostima nalazimo i kod odvoza sitnog otpada i to za više gotovo 0,5 milijuna kuna u odnosu na planske vrijednosti. No značajna odstupanja od planskih vrijednosti nalazimo i kod rashoda pojedinih radnih jedinica, a upravo je rast rashoda najveći razlog negativnom poslovanju radnih jedinica vezanih za ugovore o održavanju javnih površina. Rast prihoda u odnosu na planske vrijednosti rezultat je prije svega rebalnsa proračuna i povećanja osnovnih ugovora za 2022. godinu.

Ostvareni rezultati posljedica su značajnog povećanja opsega i aktivnosti na provođenju ovih ugovora što se odrazilo na potrebu zapošljavanja dodatnog broja djelatnika. Navedeno se prije svega odnosi na porast frekvencija čišćenja javnih površina, povećanja terena čišćenja, značano učestalijeg pranja javnih površina te porasta broja i frekvencija pražnjenja košarica. S druge strane značajno su poskupljela i potrebna materijalna sredstva i gorivo što je dodatno utjecalo na rast rashoda i ostvarenje negativnih rezultata pojedinih radnih jedinica. Samo u djelatnosti ručnog pometanja broj djelatnika u prosjeku tijekom 2022. godine povećao se sa 18 na 25 djelatnika.

Kod radne jedinice *odvoza kućnog otpada* ostvaren je pozitivan poslovni rezultat od 0,7 milijuna kuna u odnosu na negativno poslovanje u 2021. godini od 0,6 milijuna kuna dok radna jedinica odvoza otpada bajama od 5m³ ostvarila negativni poslovni rezultat od 0,26 milijuna kuna. Ovi rezultati posljedica su prije svega povećanja cijena usluga u radnoj jedinici odvoza kućnog otpada ali i većim poslovnim prihodima zbog boljeg rada poslovnih subjekata i bolje turističke sezone.

Radna jedinica *odvoza otpada posudama od 5 i 7m³* ostvarila je veći negativni poslovni rezultat u odnosu na prošlu godinu i to za oko 0,1 milijun kuna. Ovo je rezultat smanjenja potreba za ovakvim načinom prijevoza otpada ali i rastu rashoda zbog otvaranja novih reciklažnih dvorišta. S obzirom na navedeno Društvo će optimizirati poslovne procese kod ove djelatnosti primjenom novih načina i organizacije prijevoza otpada što bi trebalo rezultirati značajnim smanjenjem rashoda ove radne jedinice.

Kod planskih vrijednosti radna jedinica odvoza kućnog otpada ostvarila je nominalno značajno povećanje od 63% u odnosu na prošlu godinu ili više za 14.978.274 kuna. Ovdje je svakako potrebno istaknuti da je sa 1. srpnjem 2022. godine izvršena korekcija cijena usluga, a kao potreba usklađenja sa porastom cijena na ŽCGO. Radna jedinica odvoza otpada bajama od 5 m³ i press spremnicima od 10 m³ u skladu je sa planskim vrijednostima glede prihoda radne jedinice.

Jedinica *zbrinjavanja komunalnog otpada* ostvarila je dobitak od 592.078 tisuća kuna. Ukupni prihodi ove radne jedinice iznose 15,5 milijuna i veći su za su za 0,6 milijuna kuna u odnosu na prošlu godinu, a ukupni rashodi iznose 12,75 milijuna kuna i manji su za 0,7 milijuna kuna u odnosu na prošlu godinu. Manji rashodi vezani su prije svega za manje odložene količine na odlagalištu Kaštijun i to gotovo 1.000 tona manje odloženog otpada na ŽCGO u odnosu na prošlu godinu. U odnosu na planske veličine rashodi su manji za 1,6 milijuna kuna.

Ukupni prihodi i ukupni rashodi po radnim jedinicama, te rezultati poslovanja po radnim jedinicama dati su u slijedećoj tablici:

Tablica 12. Ukupni prihodi 2021. godine i ukupni prihodi, rashodi i rezultat radnih jedinica čistoće u 2022. godini

R.b.	Radna jedinica	Ukupni prihod u 2021.	Ukupni prihod u 2022.	Ukupni rashod u 2022.	Rezultat 2022.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ručno pometanje JPP	3.177.733	3.483.379	3.792.409	-309.031	110
2.	Strojno pometanje JPP	3.500.357	3.947.146	4.483.461	-536.314	113
3.	Pranje JPP	286.547	507.489	531.505	-24.016	177
4.	Odvoz sitnog otpada	1.026.499	1.395.694	1.233.843	161.851	136
5.	Odvoz kućnog otpada	24.373.884	38.662.702	37.925.587	737.116	159
6.	Odvoz otpada posudama od 5 i 10 m ³	965.126	954.278	1.216.864	-262.587	99
7.	Zbrinjavanje otpada	14.944.600	15.530.614	14.938.536	592.078	104
8.	Evidentičari usluga*	54.253	228.274	228.274	0	421
8.	Zajedničke službe djelatnosti*	8.850	0	0	0	0
	UKUPNO	48.337.848	64.709.576	64.350.479	359.098	134

- Višak rashoda nad prihodima raspoređuje se po radnim jedinicama

Značajna nadogradnja u smislu individualizacije korisnika te značajno veći broj posuda za reciklažu reflektira se i na financijski dio prihoda od prodaje reciklabilnih sirovina. Ovdje je potrebno izdvojiti papir koji raste po stopi 132% ili više od 0,5 milijuna kuna. I ostali prihodi od prodaje reciklabilnih sirovina (čelik i rashod plastične ambalaže – posude za otpad) rastu.

Ukupno povećanje prihoda gdje je povećana ukupna količina prodanog korisnog otpada i to za skoro 600 tona rezultirala je ukupnim povećanjem za oko 0,6 milijuna kuna u odnosu na 2021. godinu. Ovdje je potrebno istaknuti da je značajno bolji poslovni rezultat bez obzira i na značajno veće prikupljene količine rezultat i većih otkupnih cijena za oko 40% u odnosu na 2021. godinu, a što se može vidjeti iz tablice br. 13. i br.14.

Tablica br. 13. Količina, prihodi i prosječna cijena od prodaje korisnog otpada 2021. i 2022. godina

R.b.	Vrsta otpada	2021. godina			2022. godina			Ineks 6/3
		Količina	Iznos	Prosječna cijena	Količina	Iznos	Prosječna cijena	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Papirna ambalaža	1.570.765	248.041	0,16	2.077.753	770.211	0,37	132
2.	Lim stari miješani - bez primjesa	31.830	24.440	0,77	12.230	16.751	1,37	38
3.	Čelik otpadni 3-6 mm				40.010	59.212	1,48	
4.	Baterije	349	1.675	4,80				0
5.	Plastika (rashod posuda)				14.060	14.060	1,00	
6.	UKUPNO PRODANO	1.602.944	274.156		2.144.053	860.234		134

Tablica 14. Ukupno prikupljeno korisnog otpada u 2021. i 2022. godini po vrstama

R.b.	Vrsta otpada	j.m.	2021.	2022.	Ineks
1.	Papir i karton	tona	1.570,77	2.077,75	132
2.	Plastika	tona	1.099,00	1.637,91	149
3.	Staklo	tona	361,00	561,29	155
4.	Plastika-prodaja ras.posuda	tona		14,06	
5.	Baterije	tona	0,349		
6.	Čelik. lim. željezo	tona	31,83	52,24	164
7.	UKUPNO IZDVOJENO	tona	3.062,94	4.343,25	142

Rashodi djelatnosti

Rast prihoda djelatnosti čistoće prati i rast rashoda. Taj rast uvjetovan je povratkom poslovanja društva, a time i djelatnosti čistoće u okvire normalnog poslovanja odnosno poslovanja bez brojnih ograničenja što je bilo uvjetovane radom u pandemijski uvjetima.

No izlazak iz pandemije i povratak u uobičajeni obim i intenzitet poslovanja pratile su i promjene koje su dijelom posljedica dvogodišnjeg poslovanja u ograničenim uvjetima a tu prije svega treba navesti nedostatak potrebne radne snage, značajna inflatorna kretanja kao i energetska kriza kao posljedica geopolitičkih neravnoteža. Poslovanje u navedenim uvjetima zahtjevalo je značajne prilagodbe. Ovdje prije svega mislimo na utjecaj inflacije i kroničan nedostatak radne snage na porast i potrebu usklađenja cijene rada ali i značajnim porastom razine cijena materijala i usluga. Ako se tome pridoda i energetska kriza i značajno poskupljenje goriva i energije jasan je značajan porast troškova.

S obzirom da društvo obavlja prije svega radno intenzivne djelatnosti porast navedenih troškova neminovno vodi ka porastu gotovo svih kategorija troškova a tu prije svega treba izdvojiti troškove radne snage koji čine više od 40% ukupnih troškova društva.

Materijalni troškovi iznose 5.210.834 mil. kn i veći su za 1,6 milijuna kuna ili 45% u odnosu na prošlu godinu. Do povećanja materijalnih troškova došlo je u gotovo svim stavkama, od kojih se najveći dio rasta odnosi na rast cijena materijala, dijelova i energije zbog većeg utroška istih obzirom na veći obim svih aktivnosti tj. pruženih usluga. Najveće je povećanje na troškovima energije i to za 1,2 milijuna kuna ili 52%.

Trošak materijala, i sirovina u osnovnoj djelatnosti iznosi 536.922 milijuna kuna ili 4% više u odnosu na prošlu godinu. Većina ovog troška je vezana za potrebe izvršenja obveza po programima održavanja čistoće javno prometnih površina. Najveće povećanje odnosi se na povećanje broja košarica za otpad te košarica za pseći izmet. Također povećanje se odnosi i na odnosni trošak vreća za smeća za košarice, za ručno pometanje.

Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje povećani su za 53% u odnosu na prošlu godinu ili više za 274.990 kuna. Radi se o potrebi popravaka otpadomjera na podzemnim posudama, te je nešto veća potrošnja rezervnih dijelova na sve sofisticiranijim radnim vozilima kao veće opterećenosti radnih vozila zbog značajno većeg broja posuda na terenu.

Porast od 19% u donosu na prošlu godinu iskazuje kategorija troškova otpisa sitnog inventara, HTZ opreme i auto guma, gdje trošak otpisa sitnog inventara iznosi 340 tisuću kn (2% manje u odnosu na prošlu godinu), troškovi otpisa auto guma iznose 189 tisuća kuna (porast za 60 tisuća kn u odnosu na prošlu nastao je zbog većeg trošenja i zbog porasta cijena auto guma). Otpis HTZ opreme iznosi 290 tisuća kuna u ili za 79 tisuće kuna više u odnosu na prošlu godinu (porast broja zaposlenih i fluktuacija radnika).

Trošak energije porastao je u odnosu na prošlu godinu za 157% ili za 1,043 milijuna kuna zbog rasta cijena dizel goriva i motornog benzina, te njihove veće potrošnje zbog porasta obima posla.

Troškovi usluga iznose 23.011.522 kuna ili više za 10% ili 2,01 milijun kuna u odnosu na 2021. godinu. S obzirom na završetak individualizacije i podjele gotovo 20.000 novih posuda za reciklabilne sirovine raste i količina prikupljenih sirovina. Samo na plastici, staklu i glomaznom otpadu ukupno je odvojeno prikupljeno 1.500 tona više nego 2021. godine što ovu kategoriju troškova vanjskih usluga značajno podiže. Svakako najveći rast među troškovima vanjskih usluga je iskazan upravo u zbrinjavanju reciklabilnih sirovina i to za više 18% ili 0,76 milijuna kuna u odnosu na 2021. godinu. Dodamo li tome porast troškova angažmana vanjskih tvrtki na raznim uslugama čišćenja grafita, impenaciji parapeta, elektornskom sustavu evidencije i sl. koje rastu za dodatnih 0,3 milijuna kuna dolazimo da samo na ove dvije stavke trošak raste za više od milijun kuna u odnosu na 2021. godinu.

Troškovi usluge održavanja iznose 1.319.217 kuna i veći su za 18% u odnosu na 2021. godinu ili više za 203.074 kune. Značajan porast obima aktivnosti i usluga, značajno veće opterećenje na vozilima i opremi nakon dvije godine ograničenja u režimu rada uzrokovano pandemijskim utjecajem rezultat su značajno većih troškova održavanja opreme i vozila. Ovo je rezultiralo da usluge odražavanja rastu po stopi od 43% ili više za 335.579 kuna u odnosu na 2021. godinu. Ovdje treba izdvojiti da se zbog završetka sanacije odlagališta Kaštijun smanjio trošak usluga čuvanja imovine za 129.737 kun ili za manje 40% u odnosu na 2021. godinu.

Troškovi zakupnine i najamnine rastu po stopi od 206% ili više za 1,18 milijun kuna i rezultat su prije svega porasta otplate operativnog leasinga i to za 1,09 milijuna kuna. Iskazani troškovi naknada za operativni leasing su u odnosu na prošlu godinu porasli jer je su avansi koji su plaćeni kod ugovaranja leasinga stavljeni u ovom razdoblju zatvaranja i završne otplate leasinga u trošak.

Troškovi bankarskih i sličnih usluga iskazuju povećanje od 72% ili više za 174.639 kuna kao i *troškovi premije osiguranja* koji rastu po stopi od 46% ili više za 119.601 kunu u odnosu na 2021. godinu. Ova povećanja rezultat su značajnog podizanja opće razine cijena usluga.

Troškovi osoblja iznose 19.623.701 kunu ili više za 26% ili za 4,1 milijun kuna u odnosu na 2021. godinu i odnose se na plaće za 143 radnika prosječno prema satima rada ili više za 18 radnika u odnosu na prošlu godinu. Isplaćene su tri otpremnine radnicima za odlazak u mirovinu (lani su bile četiri otpremnine). Jasno je da porast obima usluga u svim radnim jedinicama djelatnosti čistoće uzrokuje porast broja djelatnika koji se u najvećem dijelu očitovao kroz ljetnu sezonu ali potrebi zadržavanja dijela djelatnika i van sezone zbog kroničnog nedostatka radne snage i

poteškoća u zapošljavanju. S obzirom na veliki broj aktivnosti u ovoj djelatnosti usklađenje cijene rada kao i porast broja djelatnika u najvećoj mjeri utječu na porast troškova djelatnosti ali i društva općenito.

Troškovi amortizacije rast po stopi od 35% ili više za gotovo milijun kuna i iznose 3.806.090 kuna. Najznačajnije povećanje je u građevinskim objektima i postrojenjima te opremi, a zbog stavljanja u funkciju polu-podzemnih spremnika. Od ukupnog povećanja dio od 587 tisuća pokriven je kroz povećani iznos prihoda od donacija za nabavku osnovnih sredstava.

Ostali troškovi poslovanja rastu po stopi od 68% ili više za 817.904 kune i iznose 2.026.763 kune. Ovdje je svakako potrebno izdvojiti povećanje koje se odnosi na troškove rezerviranja za otpremnine koji rastu po stopi od 226% ili za više 256.000 kuna te troškovi rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor koji rastu po stopi od 4% ili više za 35.000 kuna. U ovoj kategoriji nalazimo i ukalkulirana rezerviranja za troškove investicionog održavanja od 0,5 milijuna kuna a vezani su za promjene elektronskih sklopova na podzemnim spremnicima.

Financijski rashodi iznose 2.007.686 kuna, od čega troškovi usklađenja vrijednosti dugotrajne imovine udjela u društvu Luka Pula iznosi 2.007.475 kn, dok zatezne kamate i negativne tečajne razlike iznose 211 kn. Ovaj trošak koji je značajno opteretio poslovanje djelatnosti detaljno je pojašnjen u dijelu rashoda društva u cjelini.

Ostala rashodi vrijednosna usklađenja rastu po stopi od 1.170% ili za više 2,7 milijuna kuna. Najveći rast sadržan je u dijelu vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca i ostalih kratkoročnih potraživanja i to za više 2,3 milijuna kuna u odnosu na 2021. godinu. Navedeni iznos odnosi se na razliku u odnosu na prošlu godinu u nenaplaćenim potraživanjima starijim od 60 dana (fizičke i pravne osobe). Taj iznos vrijednosnog usklađenja (nenaplaćenih potraživanja) nastao je zbog novog načina obračuna usluge sakupljanja miješanog komunalnog otpada od 1.7.2022. godine. Sukladno zakonu, osim promijene cijene, uvela se obveza plaćanja minimalne javne usluge tijekom cijele godine za nekad sezonske korisnike (kućanstva) i iznajmljivače (svrstani su u kategoriju ne kućanstva, pa je potrebno dulje vrijeme da korisnici prihvate tu svoju obvezu.

Iznos od 619 tisuća kuna odnosi se na ostale izvanredne rashode – otpise po stečajevima ili nemogućnostima naplate od brisanih ili dugo vremena blokiranih društava. Dio rasta sadržan je i u otpisu potraživanja porezno priznatih i porezno nepriznatih. Zajedno taj rast čini 0,45 milijuna kuna

Prevaljeni troškovi zajedničkih službi i mehaničke radionice koji se odnose na djelatnost čistoća iznose 4,8 milijun kuna i veći su za 1,7 milijuna kuna nego li ranije godine, od čega 3,9 milijuna otpada na zajedničke službe (više za 1,5 milijuna kuna) i 0,87 milijuna kuna na mehaničku radionicu (više za 220 tisuća kuna).

Djelatnost hortikultura

Prihodi djelatnosti

Ukupni godišnji prihod u 2022. godini u djelatnosti hortikulture iznosi 9.937.666 kuna i veći je za 18% u odnosu na prihod iz 2021. godine. Ukupni rashodi iznose 9.82.9435 kuna i veći su za 18% u odnosu na prošlu godinu. Rezultat poslovanja djelatnosti je dobitak u iznosu od 111.723 kuna (prošle godine bila je dobit od 13.358 kuna).

Ukupni prihodi sastoje se od prihoda od pružanja usluga, ostalih poslovnih prihoda, financijskih prihoda i ostalih prihoda. Poslovne prihode čine prihodi pruženih usluga od godišnjeg ugovora s Gradom Pula za redovno održavanje javnih zelenih površina, fontana, blagdanskog uređenja grada, vršenja malih komunalnih akcija i raznim manjim uslugama, te prihodi prema trećim osobama i oni iznose ukupno 9,5 milijuna kn, a u odnosu na 2021. godinu kada su iznosili 8,2 milijuna kuna povećanje iznosi 16%. Od toga prihodi prema trećim osobama iznose 166 tisuća kuna (dok su u 2021. godini iznosili 255 tisuća kuna. Ostali poslovni prihodi iznose 223 tisuća kuna (lani su iznosili 69 tisuća kuna), a to su prihodi od ukidanja rezeviranja za neiskorišeni godišnji odmor u iznosu od 194 tisuće kuna (u 2021. godini taj je prihod iznosio 67 tisuća kuna).

Djelatnost nema financijskih prihoda, a ostali prihodi iznose 13 tisuća kuna (prošle godine je ostvareno je 1.142 kn prodajom starih vozila i opreme).

Rashodi djelatnosti

Ukupni rashodi sastoje se od poslovnih rashoda, financijskih i ostalih rashoda, te prevaljenih troškova zajedničkih službi i mehaničke radionice. Poslovni rashodi djelatnosti su veći po gotovo svim kategorijama.

Materijalni troškovi iznose 1,18 milijuna kuna i veći su za 10% tj. 106 tisuća kuna u odnosu na 2021. godinu kada su iznosili 1,08 milijuna kuna. U toj kategoriji su povećani troškovi materijala (sadni materijal - sadnice, drveća i dr). Za razliku od 2021. godine smanjeni su troškovi rezervnih dijelova i to manje za 20% ili 20 tisuća kuna. Troškovi otpisa sitnog inventara, ambalaže i autoguma ostali su na razini 2021. godine. Trošak energije raste po stopi od 24% ili više za 73 tisuće kuna kao posljedica poskupljenja cijene goriva, te povećanja obima posla u odnosu na ugovor o održavanju sa gradom Pula iz 2021. godine.

Troškovi usluga iznose 2,26 milijuna kuna i povećani su za 627 tisuća kuna ili za 38% od istih troškova lani. Najveći porast nalazimo kod troškova vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga ostalih usluga i to više za 40% (iznose 1,45 milijuna kuna i porast u odnosu na prošlu godinu iznosi 412 tisuća kuna). Najveći dio ovog troška odnosi se na zbrinjavanje zelenog otpada i iznosi 541 tisuća kuna i taj je trošak smanjen u odnosu na prošlu godinu za 56 tisuća kuna. Najveći je porast u toj stavki od 276 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu u stavci ostale usluge koje iznose 511 tisuća kuna, a sukladno aktivnostima o održavanju. Ti se troškovi odnose: 200 tisuća na popravak stavljanje i skidanje božične dekoracije, 172 tisuća na troškove uređenja parka Nimfej, 60 tisuća na sanaciju sustava za navodnjavanje, zatim na 25 tisuća na strojnom glodanju

panjeva itd. Na povećanim poslovima košnje angažiran je podizvođač čiji je trošak 148 tisuća kuna. Također rastu i troškovi tretiranja stabala i to za 45% ili za 58 tisuća kuna više od 2021. godine (trošak iznosi 188 tisuća kuna). Ostale usluge nemaju većih odstupanja u odnosu na prošlu 2021. godinu.

Troškovi održavanja iznose 251 tisuću kuna i rastu po stopi od 61% ili više za 85 tisuća kuna a odnose se na povećanja usluga održavanja za više 77 tisuća kuna zbog većih popravaka na opremi za košnju kao i vozilima.

Troškovi zakupnine i najamnine rastu za 237% ili za više 216 tisuća kuna, a razlog je knjiženje avansa kao troška kod isteka operativnog leasinga zbog nabavke cisterne za vodu i to za više 188 tisuća kuna dok raste i trošak vozila za 27 tisuća kuna zbog potreba najma dodatnog kombi vozila.

Troškovi osoblja iznose 4,91 milijuna kuna i veći su za 5% ili za 227 tisuća kuna u odnosu na prošlu promatranu godinu. Odnose se na troškove plaća za 42 radnika prosječno prema satima što je za 1 djelatnika više u odnosu na prošlu godinu. Prema stanju 31.12.2022. godine djelatnost ima 45 radnika ili 4 radnika više nego li prošle godine. U tablici je dat prikaz broja zaposlenih, vrijednosti godišnjeg ugovora o održavanju javnih zelenih površina s Gradom Pula i površina na održavanju iz kojeg se jasno vidi značajno povećanje površina na održavanju u odnosu na 2010. godinu s tim da su u zadnjih 8 godina relativno jednake površine na održavanju, ali je povećan intenzitet održavanja.

Tablica 15. Osnovni pokazatelji poslovanja po zaposlenome i površine na održavanju od 2010-2022. godine

Stavka/Godina	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Broj zaposlenih u Hortikulturi 31.12.	32	33	32	33	34	33	34	38	50	47	42	41	45
Vrijednost ugovora s PDV-om	7.34	6.26	6.78	7.35	5.7	5.15	6.89	8	8.5	9.9	8.6	9	10.5
Površine na održavanju - ha	55	65.5	65.5	69.1	72.4	77	77	77	77	77.7	77.7	77.7	77.7
Površine na održavanju po radniku	1.72	1.98	2.05	2.09	2.13	2.33	2.26	2.03	1.54	1.65	1.85	1.90	1.73
Kn/m2 održavane površine	13.35	9.55	10.35	10.66	7.88	6.70	8.94	10.39	11.04	12.74	11.07	11.58	13.51

Trošak amortizacije iznosi 252 tisuće kuna i veći je za 36 tisuća kuna ili za 17% u odnosu na prošlu godinu. Rast troškova amortizacije vezan je za kupnju novih strojnih kosilica. Ostali troškovi poslovanja značajno rastu i to za 285 tisuća kuna ili za više 215% u odnosu na prethodnu godinu. Rast ovih troškova poslovanja sadržan je u troškovima dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove. Konkretno trošak po ukalkuliranim rezerviranjima za godišnje odmore raste za 161 tisuću kuna dok za neiskorišteni godišnji odmor troškovi rastu po stopi od 71% ili za više 138 tisuća kuna. Osim ispunjavanja uvjeta za odlazak u mirovinu određenog broja djelatnika veliki obim posla i manjak djelatnika onemogućava iskorištavanje godišnjih odmora.

Prevaljeni troškovi iznose 657.382 kuna, i veći su za 17% ili za 90 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu. Porast je sadržan kod troškova zajedničkih službi za 59% ili za više 161 tisuću kuna dok je manji kod troškova mehaničke radione 24% ili za manje 71 tisuću kuna.

U 2022. godini ukupno je na održavanju, prema Ugovoru s gradom, bilo 77,7 ha zelenih površina što je ista površina na održavanju u odnosu na prethodne godine, ali zahtijevaju intenzivnije održavanje obzirom na način uređenja u odnosu na dosadašnje. Također, potrebna je i veća stručnost zaposlenih što dovodi do potrebe za zapošljavanjem adekvatnih struka uz adekvatnu opremljenost strojevima, uređajima i vještinama za obavljanje posla na predmetnim površinama. Radove u hortikulturi karakterizira prije svega ručni rad prilikom kojeg je nemoguće ili je u manjoj mjeri moguće koristiti mehanizaciju, odnosno, ukoliko je prisutna, potrebna je prisutnost čovjeka da bi ona bila funkciji.

Što se tiče zahtjevnosti površina na održavanju prvenstveno su tu Mutvoranska ulica, veliki kružni tok, DC 66 i obilaznica gdje je cijelom dužinom posađeno mnoštvo ukrasnog bilja pod sustavom za zalijevanje pa održavanje zahtijeva svakodnevnu prisutnost djelatnika na sustavima i održavanju čistoće zelenih površina, a jednom mjesečno angažman cijele jedinice kako bi iste dobile primjeren izgled. Značajan dio radnih sati odnosi se na prikupljanje otpadaka po javnim zelenim površinama na području grada na čemu je svakodnevno angažirano minimalno 6 djelatnika. Količine sakupljenog otpada su u stalnom porastu. Složenost poslova ogleda se i u održavanju sustava za navodnjavanje i fontana za što je formirana posebna radna grupa.

Glavne aktivnosti u 2022. godine pored redovnog održavanja javnih zelenih površina bile su:

- u siječnju 2022. posađeno 45 stabala na javnim površinama (parking na Mandraču);
- tijekom proljeća 2022. godine na javnim zelenim površinama posađeno oko 600 grmova i trajnica kao nadopuna postojećih ili formiranje novih živica i grupa grmova;
- u travnju 2022. posađeno 40 stabala na javnim površinama (parking u Santorijevoj ulici - kod urbanih vrtova);
- u travnju 2022. posađeno 15 stabala za Dan planete Zemlje;
- u jesenskoj nacionalnoj akciji sadnje "Zasadi stablo, ne budi panj" 2022. godine podijeljeno je cca 170 stabala voćaka građanima za sadnju u vlastitim dvorištima;
- na javnoj površini u Valturskoj ulici posađeno je 7 stabala ginka u sklopu iste akcije;
- na rubnom dijelu parkirališta u Valturskoj ulici u istom razdoblju posađeno je 200 sadnica grmova-živice:
- u okviru manifestacije "EU tjedan mobilnosti" posađena su 3 stabla (na Vidikovcu uz dječje igralište);
- U prijavama projekata po javnom pozivu FZOEU-a definirana je nabava cca 500 stabala, cca 2.500 kom grmlja i 150 kom penjačica;
- nastavljena je suradnja sa Gimnazijom Pula u sklopu EU projekta švicarsko-hrvatske suradnje Znanje za održivo djelovanje u projektu „Divlje srce grada“ sadnjom stabala jabuka (Staza jabuka na Pragradeu);
- nastavljene su aktivnosti na novouređenom kupalištu na Hidrobazi (dosadnja sadnog materijala uništenog prošlogodišnjom sušom) ;
- U prosincu 2022. godine započeto je sa hortikulturnim uređenjem Parka Nimfej.

Analizirajući tablicu 17. može se vidjeti značajno povećanje strojnog načina košnje kao supstitut ručnoj košnji što samo po sebi omogućava daleko veću učinkovitost pa se i iz tog razloga išlo sa kupnjom dodatne dvije strojne kosilice

Nakon prošlogodišnje velike akcije postavljanja klupa ove je godine značajno manje sati potrošeno na postavljanje i održavanje klupa. Uz manji broj sati na sadnju više se potrošilo na uređenje i grabljanje zelenih površina. Također veći broj sati potrošen je na održavanje sustava za zaljevanje radi širenja i popravaka, kao i rada djelatnika na zaljevanju s obzirom na izuzetno sušno razdoblje. Iz tog je razloga i znatno povećan broj radnih sati cisterne i radnika na zalijevanju.

Radne aktivnosti tijekom 2022. godine po ugovoru o održavanju s gradom Pula u odnosu na 2021. godinu date su u slijedećoj tablici:

Tablica 16. Usporedba aktivnosti hortikulture po ugovoru o održavanju 2021. i 2022. godina

Aktivnost	Jednica mjere	Količina		Promjena u % 22./21.
		2021.	2022.	
Košnja kosilicama BCS	m ²	2.632.000	3.250.976	124%
Košnja trimerom	radni sati	10.387	8.746	84%
Košnja kosilicom solo	radni sati	1.869	1.638	88%
Odvoz grajfer	radni sati	2.107	1.593	76%
Postavljanje i popravak klupa	radni sati	728	134	18%
Rad ape-cara i električnog vozila	radni sati	3.766	3.566	95%
Utovar	radni sati	4.028	3.532	88%
Grabljanje	radni sati	1.955	2.257	115%
Sadnja	radni sati	983	555	56%
Skupljanje otpadaka	radni sati	11.726	12.821	109%
Rad motorne pile	radni sati	6.340	4.776	75%
Fontane	radni sati	2.304	2.326	101%
Održavanje sustava za zaljevanje	radni sati	1.232	1.904	155%
Okopavanje	radni sati	8.037	6.719	84%
Rad autokošare	radni sati	390	515	132%
Rad cisterne na zalijevanju	radni sati	906	1.204	133%
Rad radnika na zalijevanju	radni sati	906	1.302	144%

Usluge i radovi koje djelatnost hortikulture pruža u realizaciji ugovorenih programa moraju cjenovno odgovarati opsegu i vrsti aktivnosti kao i broju ljudi koji sudjeluju u njihovoj realizaciji, a time i voditi ostvarenju minimalnog pozitivnog poslovnog rezultata. S obzirom da se radi o radno intenzivnoj djelatnosti koja pod sobom ima gotovo 80 hektara potrebno je uvijek imati dovoljan broj kvalificiranih djelatnika, uz uvođenje suvremenih tehnologija u obavljanju svakodnevnih aktivnosti tamo gdje je to moguće, a osobito kod novih projekata bilo uređenja zelenih površina.

Djelatnost kanalizacija

Djelatnost kanalizacija je u 2022. godini poslovala s gubitkom od 1.594 kn. Ukupni prihodi iznose 110.428 kuna, a ukupni rashodi 112.150 kuna.

Iako je djelatnost odvodnje u 2014. godini Ugovorom o podjeli i preuzimanju prešla u društvo za odvodnju Pragrande, dva su poduzeća poslovanjem vezana jer je dio općih poslova i poslovanje vezano za zajedničke prostorije. U Pula Herculanee postoje još potraživanja od kupaca vezana za odvodnju koje treba naplatiti i potom doznačiti u trgovačkom društvu Pragrande (sredstva za financiranje gradnje u sudskim sporovima i naknada za odvodnju), a isto tako mogu nastati i obveze vezane za raniji period u kojem je odvodnja bila sastavni dio Pula Herculanee. Troškovi koji terete odvodnju, a dolaze na račun Pula Herculanee uglavnom su vezani za zajedničku nabavu, a koji se svake godine sve više smanjuju.

Prihodi te djelatnosti sastoje se od refundacije troškova materijala, usluga i ostalih troškova isporučenih te obračunatih u Pragrande u iznosu od 88 tisuća kn (prošle godine 98 tisuća kuna), te izvanrednih prihoda u iznosu od 22 tisuća kuna (naplata starih potraživanja). Kod troškova najznačajnije stavke su troškovi energije od 47 tisuća kuna, troškovi usluga 40 tisuća kuna od kojih je najznačajniji utrošak vode (24 tisuća kuna), te trošak telefonije od 9,0 tisuća kuna, održavanja 5 tisuća kuna i osiguranja 0,9 tisuća kuna.

Izvještaj 5.

POKAZATELJI

Ocjena poslovanja

Utvrđujući realni financijski položaj društva i ocjenu poslovanja društvo iskazuje stabilnost pokazatelja financijske strukture i likvidnosti poslovanja. Optimalne vrijednosti osnovnih pokazatelja upućuju na sposobnost društva da uz stabilne prihode redovno podmiruje tekuće i dugoročne obveze, ali i provodi operativne i investicijske aktivnosti.

Prihod i trošak po zaposlenome

Tablica 17. Prihod i trošak po zaposlenome za razdoblje od 2018.-2022. godine

OPIS	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Prihod po zaposlenom	249.832,09	369.338,52	298.712,72	295.206,79	340.833,65
Trošak po zaposlenome	248.281,17	307.891,80	309.041,90	295.042,95	338.691,07
Troškovi osoblja po zaposlenome	119.154,57	130.155,27	127.185,58	122.739,40	133.409,63

Pokazatelj prihoda po zaposlenom pokazuju povećanje prihoda po zaposlenom za 15%, čime se zaokreće negativan trend prisutan rijekom 2020. I 2021. godine Trošak osoblja po zaposlenom djelatniku je u 2022. povećan na 133 tis kn. Te podatke treba uzeti uvijetno jer se računaju prema broju zaposlenih na kraju godine (219 radnika) dok je prosječni broj radnika prema utrošenim satima rada iznosio 212 radnika a što opet govori o realnom porastu troškova po zaposlenome. Do razlike u broju zaposlenih prema broju sati rada dolazi zbog angažmana sezonske radne snage i realno prikazuju prosječni broj zaposlenih.

Pokazatelji likvidnosti

Tablica 18. Koeficijent tekuće likvidnosti za razdoblje od 2018.-2022. godine

OPIS	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Kratkotrajna imovina	31.537.901	34.235.085	28.303.181	24.734.227	33.493.209
Kratkoročne obveze	13.570.791	8.400.179	8.226.780	6.734.786	8.418.009
Koeficijent tekuće likvidnosti	2,32	4,08	3,44	3,67	3,98

Tablica 19. Koeficijent ubrzane likvidnosti za razdoblje od 2018.-2022. godine

OPIS	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Novac + potraživanja	30.885.662	32.668.316	26.892.364	23.662.398	32.246.381
Kratkoročne obveze	13.570.791	8.400.179	8.226.780	6.734.786	8.418.009

Koeficijent ubrzane likvidnosti	2,28	3,89	3,27	3,51	3,83
---------------------------------	------	------	------	------	-------------

Prema pokazateljima za 2022. godinu možemo reći da su pokazatelji likvidnosti društva i dalje optimalni, nešto veći nego na dan 31.12.2021. godine, te društvo može redovno provoditi i podmirivati svoje aktivnosti i obveze.

Koeficijenti zaduženosti

Tablica 20. Koeficijent zaduženosti za razdoblje od 2018.-2022. godine

OPIS	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Ukupne obveze	21.645.024	17.265.988	17.850.378	17.495.364	25.010.263
Ukupne obveze (bez prihoda budućih razdoblja)	15.862.610	10.745.362	9.441.177	8.405.992	11.290.631
Ukupna imovina	58.022.180	63.877.680	62.520.183	62.379.268	70.045.170
Koeficijent zaduženosti	0,37	0,27	0,29	0,28	0,36
Koeficijent zaduženosti (bez prihoda budućih razdoblja)	0,27	0,17	0,15	0,13	0,16

Koeficijent zaduženosti iskazan u pokazateljima iznosi 0,36, odnosno 0,16 ukoliko izuzmemo prihode budućih razdoblja. Ovaj koeficijent pokazuje nisku razinu zaduženosti jer društvo nema kreditnih zaduženja. Iskazane obveze uredno se podmiruju.

Koeficijent vlastitog financiranja

Tablica 21. Koeficijent vlastitog financiranja za razdoblje od 2018.-2022. godine

OPIS	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Glavnica	36.377.156	46.611.692	44.669.805	44.883.904	45.034.908
Ukupna imovina	58.022.180	63.877.680	62.520.183	62.379.268	70.045.170
Koeficijent vlastitog financiranja	0,63	0,73	0,71	0,72	0,64

Koeficijent vlastitog financiranja iskazuje da se većina investicija financira iz vlastitih izvora što smanjuje kamatni rizik i pojeftinjuje samo financiranje. Dio investicija financira se bespovratnim sredstvima iz Fonda za zaštitu okoliša ili iz jedinica lokalne samouprave, te nema kreditnih zaduženja.

Koeficijenti obrtaja

Tablica 22. Koeficijent obrtaja za razdoblje od 2018.-2022. godine

OPIS	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Ukupni prihodi	51.465.410	75.345.057	56.157.991	57.860.531	74.642.570
Ukupna imovina	58.022.180	63.877.680	62.520.183	62.379.268	70.045.170
Koeficijent obrta ukupne	0,89	1,18	0,90	0,93	1,07

imovine					
OPIS	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Prihodi od prodaje	50.074.182	59.767.668	52.225.130	54.935.963	71.318.773
Potraživanja	22.265.866	11.026.986	9.990.099	9.814.188	11.907.902
Koeficijent obrta potraživanja	2,25	5,42	5,23	5,60	5,99
OPIS	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Broj dana u godini	365	365	366	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	2,25	5,42	5,23	5,60	5,99
Trajanje naplate potraživanja u danima	162	67	70	65	61

Visok koeficijent obrtaja ukupne imovine ukazuje na relativno visoke prihode u odnosu na imovinu društva. U odnosu na 2021. godinu povećan je koeficijent obrtaja potraživanja i sa time povezano smanjeni su za 4 dana dani trajanja naplate.

Koeficijenti ekonomičnosti

Tablica 23. Koeficijent ekonomičnosti za razdoblje od 2018.-2022. godine

OPIS	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	Indeks
Poslovni prihodi	51.020.139	62.707.485	55.081.710	56.667.410	74.247.620	131
Poslovni rashodi	49.115.364	62.260.657	57.872.855	57.654.128	70.195.602	122
Koeficijent ekonomičnosti	1,04	1,01	0,95	0,98	1,06	8103

Koeficijent ekonomičnosti poslovanja za 2022. godinu iznosi 1,06 što ukazuje da se ostvaruje operativni dobitak. Operativno poslovanje društva najvažniji je pokazatelj poslovanja komunalnog društva koji ukazuje na mogućnost razvoja i kontinuiranog podizanja kvalitete usluge.

Izvještaj 6.

REALIZACIJA PLANA POSLOVANJA

Realizacija plana prihoda i rashoda

Plan poslovanja donosi se na temelju svih raspoloživih podataka i kretanja/trendova koji su u trenutku pripreme plana stajali na raspolaganju. Također planom se nastoje predvidjeti svi poslovni događaji i promjene koje bi mogle značajnije utjecati na poslovanje Društva.

Brojne promjene u poslovnom okruženju koje su nastale izlaskom iz ograničenih uvjeta poslovanja uzrokovanih proglašenjem pandemije utjecali su na poslovanje Društva te umnogome otežali planiranje poslovanja.

Brojne rizike kod planiranja nije bilo moguće predvidjeti. Rast cijena na zbrinjavanju komunalnog otpada na Kaštijunu, rast cijena sekundarnih sirovina odnosno korisnih frakcija otpada, jaka inflatorna kretanja i potrebe usklađenje cijene rada, rast opće razine troškova kao i potreba usklađenja odluke i cjenika za Zakonom o gospodarenju otpadom su sve faktori koje je bilo teško predvidjeti. Jedan od razloga odstupanja je i presuda Visokog Trgovačkog suda glede Luke Pula d.o.o. Iz navedenog razloga Društvo je primorano bilo izvršiti rebalans plana poslovanja.

Kod rashodovne strane najveća odstupanja nalazimo kod materijalnih troškova i to za manje 2% od planiranih vrijednosti sa time da je trošak energije manji od planiranog za 11% te kod ostalih rashoda i vrijednosnog usklađenja i to za 27% manje u odnosu na planirane vrijednosti. Unutar te kategorije najveće odstupanje nalazimo kod vrijednosnog usklađivanja potraživanja od kupaca i ostalih kratkoročnih potraživanja i to za manje 31% od planiranog ili manje za 0,6 milijuna kuna.

Također jasno je da zbog nemogućnosti previđanja sudske odluke glede Luke Pula d.o.o. odstupanje nalazimo i kod financijskih rashoda u vrijednosti od 2 milijuna kuna. Odstupanje od planskih vrijednosti nalazimo i kod ostalih troškova poslovanja i to kod troškova dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove za manje 30% ili za manje 1,37 milijuna kuna i to zbog manjeg broja odlazaka u mirovinu i isplata otpremnina kao manjih rezerviranja za godišnje odmore.

Realizacija plana dodatnih podataka

Broj radnika prema stanju na dan 31.12.2022. godine je 219 radnika ili za 23 djelatnika više u odnosu na 2021. godinu i jedan djelatnik manje od planiranog broja. Razlog zapošljavanja toliko velikog broja djelatnika nalazi se u potrebi pokrivanja značajno većeg obima posla u djelatnosti čistoće i to prije svega kod ručnog pometanja ali i kod odvoza kućnog otpada. Dio novih radnih aktivnosti vezan je za početak odvojenog prikupljanja bio otpada kao i značajno veće količine

posuda za odvojeno prikupljanje korisnog otpada u odnosu na prethodnu godinu. Dio djelatnika zaposlen je i u zajedničkim službama društva.

Kod investicijskog planiranja vrijednosti su u skladu sa prethodnom godinom dok je iznos realiziranih investicija premašio planiranu vrijednost za milijun kuna i iznosi 6,5 milijuna kuna što čini odstupanje od 18% planom predviđenog. Od ukupnog investiranog iznosa više od 50% odnosi se na bespovratna sredstva.

Pula Herculanea je ostvarila predviđeni financijski plan. Djelatnost čistoće je ostvarila veće ukupne prihode za 33% u odnosu na prethodnu godinu dok su u odnosu na planiranu vrijednost ostvarenje veće za 2%. Ostvareni ukupni rashodi također su veći su od planiranih za 1%, te je ostvaren pozitivan rezultat poslovanja, bolji za 312.288 od planiranog ili 44% bolje. Pozitivno odstupanje kod plana prihoda nastalo je radi povećanja poslovnih aktivnosti Društva, rasta cijena usluge ali i veće realizacije po ugovorima o održavanju javnih površina grada. Kod rashoda najveća odstupanja nalazimo rasta troškova osoblja, cijena zbrinjavanja sekundarnih sirovina odnosno korisnih frakcija otpada te rast troškova energije. Mora se naglasiti da je planiranje bilo oteženo zbog neizvjesnosti kretanja cijena materijala i usluga kao i potrebe usklađenja cijene rada. Kod prihoda najznačajnija pozitivna odstupanja su porast prihoda od odvoza kućnog otpada više za 2 milijuna kuna, te ručnog i strojnog pometanja. Negativno odstupanja nalazimo kod djelatnosti zbrinjavanja komunalnog otpada kao rezultata manje odloženog komunalnog otpada na ŽCGO. S obzirom na ciljeve glede podizanja stope odvajanja manji prihodi od zbrinjavanja komunalnog otpada rezultat su manje odloženog komunalnog otpadana ŽCGO.

Djelatnost hortikulture je ostvarila za 6.5% veće ukupne prihode i za 4,5% veće ukupne rashode prema planiranim vrijednostima i ostvarila minimalno pozitivno poslovanje od 125 tisuća kuna. Povećanje prihoda rezultat je povećane realizacije kroz ugovor o održavanju javnih zelenih površina grada Pule.

Kod prihoda i rashoda nastalih u 2022. godini u djelatnosti kanalizacija radi se o prefakturiranju troškova materijala i usluga koje se zajednički naručuju putem Pula Herculanee te dostavljaju društvu Pragrande d.o.o. Ovaj trošak u najvećem dijel se neće više pojavljivati prelaskom društva Pragrande d.o.o. u Vodovod-Pula d.o.o..

Kod zajedničkih službi smanjeni su prihodi u odnosu na plan za 56%, a rashodi su manji za 7%. Rezultat je to potrebe računovodstvenog iskazivanja gdje se na ovoj se radnoj jedinici radi točnog iskazivanja rezultata poslovanja evidentira prebiveni saldo po radnim jedinicama. Vrijednosno su usklađena sva potraživanja od kupaca koja su na dan 31.12.2022. godine koja su bila starija od 60 dana, a nisu naplaćena 15 dana prije predaje PD obrasca. Ukupno povećanje troška vrijednosnog usklađenja potraživanja iznosi 1.318.007 kuna, a što predstavlja razliku između 2.345.071 povećanja troška vrijednosnog usklađenja i 1.027.064 povećanje prihoda od ukidanja vrijednosnog usklađenja. Navedeni iznos od 1.027.064 kn evidentiran je kao smanjenje rashoda te jedinice, a 1.017.360 kao smanjenje prihoda, te ne utječe bitno na konačni rezultat te radne jedinice.

Radna jedinica zajedničke službe iskazala je smanjenje ukupnih prihoda od 960 tisuća kuna. Poslovni prihodi povećani s 1.701.780 u 2021. godini na 1.717.143 kn u 2022. godini. Sastoje se od prihoda od prodanih usluga (usluge za društvo Pragrande) u iznosu od 1.248.428 (smanjeni u odnosu na 2021. godinu za 168 tisuća kuna ili 12%), i ostalih poslovnih prihoda u iznosu od 469 tisuća kuna (prihodi od rezerviranja iz 2021. godine za neiskorišteni godišnji odmor i otpremnine u iznosu od 350 tisuća kuna i prihoda od državnih subvencija za el. energiju u iznosu od 119 tisuća kuna) koji su u odnosu na prošlu godinu povećani za 64%.

Rashodi radne jedinice zajedničke službe povećani su za 800 tisuća kuna, a realno to povećanje (povećaju li se rashodi za iznos od 1,027 tisuća kuna vrijednosnog usklađenja) iznosi 1,8 milijuna. Povećanje troška nastalo je zbog povećanja troškova osoblja od 850 tisuća kuna (veći broj zaposlenih i povećanje plaća), povećanje troškova vanjskih usluga održavanja (sanacija sanitarnih čvorova), zatim intelektualnih usluga (angažman na zamjeni bolesne djelatnice na postupcima javne nabave), zatim troškovima osiguranja, bankarskih troškova, troškovima el. energije i dr.

Kod fizičkih pokazatelja površine na ručnom i strojnom pometanju su ostvarene manje količine od planom predviđenih i to za 1.799.467 m² u odnosu na planirane vrijednosti dok je odvoz sitnog otpada ili pražnjenje košarica ostvario također manju realizaciju od planirane vrijednosti za 8% ili 31.228 manje ispražnjenih košarica. Manja realizacija po ovim aktivnostima rezultat je prije svega krive procjene kod planiranja vrijednosti te jačanje ostalih aktivnosti na realizaciji ugovora kroz angažman vanjskih na pranju grafita, dio troškova realiziran je kroz pokrivanje troškova zbrinjavanja otpada sa javnih površina na održavanju i dr. Ipak potrebno je istaknuti da se kod strojnog pometanja povećala količina strojno pometenih površina u odnosu na 2021. godinu i to za više 2% ili za više 1.801.982 m².

Broj evidentiranih korisnika usluge odvoza komunalnog otpada kod domaćinstva je približno jednak planiranim vrijednostima. Za 80 odvoza je manji broj odvoza glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m³ u odnosu na plan i za 174 u odnosu na 2021. godinu. Rastom stupnja individualizacije smanjuje se i potreba odvoza putem velikih spremnika od 5m³. Količina otpada na odlagalištu je podjednaka u odnosu na plan, a značajno manja u odnosu na prošlu godinu i to za 1.023 tone kao rezultat značajnog povećanja odvojeno prikupljenih sirovina. Pozitivno odstupanje od 43% ili više za 1.312 tona u odnosu na prošlu godinu nalazimo kod količina prikupljenog i zbrinutog korisnog otpada, a čemu je pridonio i završetak podjele posuda za selektivni otpad kod obiteljskih kuća.

Odluke