
PLAN POSLOVANJA DRUŠTVA PULA HERCULANEA d.o.o.

za 2026. godinu



PULA HERCULANEA

KOMENTARI UZ PLAN POSLOVANJA ZA 2026. GODINU

Presjek stanja u 2025. godini

Kao i kod izrade plana poslovanja za 2025. godinu i predviđanja glavnih gospodarskih kretanja i u 2026. godini predviđa se nastavak postojećih trendova iako se tijekom 2025. godine izraziti trend rasta inflatornih kretanja zaustavio, ali i dalje postoji pozitivan trend rasta opće razine troškova što se može vidjeti iz rasta gotovo svih razina troškova.

Primjena stalno prisutnih promjena zakonskih regulativa kao posljedice usklađenja hrvatskog zakonodavstva sa eu zakonskom regulativom koja se i sama mijenja nameće brojne promjene u poslovanju komunalnih društava u sektoru gospodarenja otpadom. Uz već jasno definirane ciljeve RH koji su usklađeni sa EU direktivama i dalje traje proces prilagodbe sustava gospodarenja otpadom kao i novi ciljevi koji se nameću kroz eu regulativu, a vezani su za sektor gospodarenja otpadom.

Uvođenje naknade za odlaganje komunalnog otpada na odlagalište, definiranje načina pokrivanja dijela troškova za prikupljanje posebnih kategorija otpada, izmjena načina obračuna poticajne naknade, daljnji rast cijena otkupa pojedinih reciklabilnih frakcija otpada, brojni novi pravilnici ali i izmjene postojećeg zakona o gospodarenju otpadom zasigurno će u velikoj mjeri utjecati na poslovanje Društva pogotovo u segmentu gospodarenja otpadom tijekom 2026. godine.

Dodatno tijekom 2025. godine u sektoru gospodarenja otpadom osim podizanja cijena otkupa pojedinih frakcija reciklabilnog otpada imali smo i zastoja i prekida u otkupu pojedinih frakcija kao što su frakcije tekstila, guma, elektroničkog otpada što je rezultiralo poremećaj provedbe redovnih aktivnosti, potrebu za dodatnim skladištenjem ali i time i dodatnim troškovima.

Iz navedenoga ono što je zadnjih desetak godina definiralo poslovno okruženje zadržati će se i u narednim godinama a to se prije svega odnosi na nestabilnost i kontinuitet promjena u sustavu gospodarenja otpadom pa su procjene poslovanja značajno otežane. Slijedom navedenoga značaje promjene očekujemo i tijekom poslovne 2026. godine.

Trend i problematika vezana uz pronalazak potrebne radne snage postaje kroničan problem Društva i osim prilagodbe sektora gospodarenja otpadom postaje veliki problem Društva. Pri tome nedostatak radne snage ne očituje se više samo u sezonskim mjesecima već tijekom cijele godine. Možda više nego ikad prije, Društvo se tijekom 2025. godine suočilo s gotovo zabrinjavajućim problemom pronalaska adekvatne radne snage. Bez angažmana stranih radnika Društvo ne bi bilo u mogućnosti podnijeti izvršenje svih svojih aktivnosti i to je realnost sa kojom se susreću sva Društva kako u javnom tako i u privatnom sektoru. S obzirom na izuzetnu sezonalnost koja karakterizira upravo ovaj

sektor gospodarenja otpada su problemi bili najizraženiji no problemi se javljaju i u ostalim djelatnostima Hortikulture ali i na održavanju čistoće javnih površina.

Poremećaji i nedostatak radne snage kao i još uvijek prisutna značajna inflatorna kretanja utjecala su na potrebu usklađenja cijene rada tijekom 2025. godine kako bi se plaće uskladile sa rastom opće razine cijena. Jasno je da ovakvo stanje na tržištu rada zahtjeva potrebu indeksacije cijene rada sukladno općim inflatornim kretanjima, što Društvu predstavlja dodatnu otegotnu okolnost jer jednostavno karakter poslovanja Društva unutar javnog sektora ne ostavlja prostora za rezerve iz kojih bi se trebalo pokrivati ovo usklađenje cijene rada.

Iz svega navedenoga poslovnju 2025. godinu obilježili su poremećaji u pronalasku radne snage, potreba za usklađenjem cijene rada te značajan rast cijena otkupa reciklabilnih sirovina te poremećaji u tokovima zbrinjavanja pojedinih frakcija otpada. Ovi poslovni događaji najviše su se odrazili na poslovanje Društva i to kako na operativnoj razini tako i na financijskom planu poslovanja. U takvom okruženju Društvo je bilo primorano revidirati poslovne ugovore i cijene prema ugovorima od održavanju javnih površina a sa gradom Pula sve kako bi poslovnju godinu završilo sa pozitivnim poslovnim rezultatom. Kako bi Društvo osiguralo nesmetani kontinuitet razvoja zatražena je i nužna kapitalna pomoć grada Pule kao i ostalih JLS u vlasništvu Društva.

Ovdje treba istaknuti da se komunalna Društva nalaze na prekretnici u pogledu razvoja sektora gospodarenja otpadom. Postojeće poslovne okolnosti, makroekonomski trendovi i potreba ispunjenja zakonom definiranih ciljeva pred Društvo stavljaju brojne izazove koje samostalno bez pomoći svojih vlasnika neće moći prebroditi. Definirani ciklus razvoja sustava gospodarenja otpadom kao i brojne prijelomne točke u procesu tog razvoja susretala su brojna druga komunalna Društva u drugim državama.

Društvo je kroz revidiranje ugovora o održavanju javnih površina sa gradom Pula, te boljoj realizaciji u segmentu gospodarstva, rastu prihoda od naplate reciklabilnih sirovina, rastu broja korisnika ostvarilo veće prihode i to za više 1,55 milijuna eura u odnosu na 2024. godinu. No sa druge strane kao što smo i naveli značajno povećanje opće razine cijena prije svega otkupa reciklabilnih sirovina i usklađenja cijena rada dovelo je poslovanje Društva na rub pozitivnog poslovanja s jasnom perspektivom i potrebom daljnjih usklađenja cijena svojih usluga kao i cijene rada kako bi se osigurao kontinuitet razvoja Društva te usklađenja s potrebom ispunjenja nacionalnih ciljeva u sektoru gospodarenja otpadom.

Društvo je obzirom na realizaciju potrebnih investicijskih ulaganja uspjelo osigurati kontinuitet u rastu stope odvajanja te se očekuje da će s 2025. godinom dostići stopu od 40% što će doprinijeti ostvarenju nacionalnih ciljeva.

Ovaj rast sadržan je u daljnjem porastu broja individualiziranih korisnika, rastu aktivnosti na odvajanju reciklabilnih sirovina u sektoru nekućanstva, širenju područja (Veruda, Stoja) sa polu-podzemnim posudama, zamjeni otpadomjera na polupodzemnim spremnicima kao i zamjeni kapa na podzemnim spremnicima. Također, rast je sadržan i u puštanju u rad novog reciklažnog dvorišta u Ližnjanu te širenju potrebne infrastrukture za odvojeno prikupljanje biootpada, i to u segmentu više stambenih objekata ali i u segmentu individualiziranih korisnika (Šijana i Gregovica). Brojne, ne manje važne,

aktivnosti realizirane su u segmentu edukacije korisnika što kroz suradnju sa partnerima iz civilnog društva, školstva, sportskih klubova, što direktno kroz podjelu raznih edukativnih materijala te prisutnosti u medijima i na događajima na području pružanja usluge.

Osim navedenoga, Društvo je zajedno sa gradom Pula apliciralo na brojne javne pozive Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u pogledu daljnje nadgradnje potrebne infrastrukture u sektoru gospodarenja otpadom, a nastavio se i proces izrade potrebne dokumentacije el. punionice na prostoru garaže i dvorišta za smještaj vozila na Valmadama. Također, Grad je u 2025. godini potpisao ugovor o realizaciji reciklažnog dvorišta sufinanciranog od strane Fonda za pravednu tranziciju. Također, putem Grada Pule, u skladu sa zatraženom kapitalom pomoći financirala se nabavka vozila za djelatnost gospodarenja otpadom (navlakač) kao mobilno reciklažno dvorište te nabavka specijalnih vozila za djelatnost Hortikulture (auto košara, motorne kosilice i dr.).

Možemo konstatirati da je, bez obzira na značajne poslovne događaje koji su nastali tijekom 2025. godine, Društvo osiguralo kontinuitet u svim svojim poslovnim aktivnostima, te nastavilo sa nadogradnjom postojećeg sustava gospodarenja otpadom, ali i svim ostalim djelatnostima i unapređenja svih organizacijskim segmenata. Uz naglasak da bez pomoći grada Pule i ostalih vlasnika to ne bi bilo moguće.

Glavne planirane aktivnosti društva u 2026. godini

Obveza prikupljanja bio otpada – zaokruženje područja prikupljanja biotpada za sve individualizirane korisnike– novih 2000 smeđih posuda

Nakon pokretanja prikupljanja bio otpada iz restorana i kantina te podjele posuda za biotpad na područjima sa individualiziranim korisnicima tijekom 2026. godine trebalo bi kompletno područje grada Pule što uključuje i područje općine Fažana biti pokriveno sa posuda za odvojeno prikupljanje biootpada što uključuje ukupno oko 8.500 posuda.

Daljnje unapređenje sustava prikupljanja - nastavak individualizacije korisnika u više stambenim zgradama – širenje područja u MO Stoja

Društvo će tijekom 2026. godine nastaviti sa ugradnjom polu-podzemnih spremnika u onim dijelovima grada gdje postoji velika koncentracija stanovništva. .

Društvo će tijekom 2026. godine nastaviti pokrivati područje MO Stoje i Sv. Polikarpa sa polu-podzemnim spremnicima nakon zaokruživanja pokrivanja područja MO Veruda i Vidikovac.

Ovakav način prikupljanja, osim značajne racionalizacije poslovanja društva u segmentu prikupljanja otpada, omogućuje i usklađenja sa odlukom o načinu prikupljanja MKO i biootpada.

Širenje područja sa novom infrastrukturom za odvojeno prikupljanje biootpada iz višestambenih zgrada za novih 500 korisnika

Nakon ugradnje spremnika za biootpad za višestambene objekte na području Vidikovca kao pilot projekta tijekom 2026. godine proširiti će se područje prikupljanja biootpada za više stambene zgrade na područje Stoje i Monte Zara za preko 500 korisnika.

Modernizacija sustava prijenosa podataka na podzemnim spremnicima - nove mogućnosti i za odlaganje otpada iz ugostiteljskih objekata

S obzirom da su prvi podzemni spremnici ugrađeni prije 10 godina te da je ondašnja tehnologija prijenosa podataka zastarjela planirano je servisiranje i zamjena kapa na lokacijama podzemnih spremnika sa ugradnjom novih tehnologija prijenosa podatka sa znatno robusnijim sistemom protiv devastacija, kao i mogućnosti praćenja popunjenosti spremnika na daljinu a koje je izvršeno krajem 2025. godine. Ovo bi u konačnici omogućilo kreiranje „pametnih ruta“ što bi vodilo dodatnim uštedama u dijelu prikupljanja otpada. U 2026. godini podzemni spremnici trebali bi biti u punoj funkciji.

Osim unapređenja prijenosa podataka, zamjena “kapa” na podzemnim spremnicima onemogućiti će da se otpad nekontrolirano odlaže u podzemne spremnike jer će isti biti zaključani.

Nabavka novih komunalnih vozila – prilagodba i optimizacija poslovanja u segmentu prikupljanja otpada

Rastom intenziteta prikupljanja kao i frekvencija prikupljanja postojeći vozni park s obzirom na starost i opseg i intenzitet rada nužno je obnoviti. Nabavka novih vozila prilagođenih načinu prikupljanja trebala bi dovesti do značajne optimizacije poslovanja u tom dijelu. Tijekom 2026. godine, sukladno financijskim mogućnostima, Društvo planira nabavku dodatnog specijalnog vozila – navlakača, sukladno kupljenoj opremi s tehnikom rolo kontejnera, kao i nabavku vozila za selektivno prikupljanje, uz zamjenu dotrajalih čistilica.

Nastavak rasta stope odvajanja – značajno iznad 40% do kraja 2026. godine

Očekuje se da zbog brojnih aktivnosti koje se poduzimaju u dijelu efikasnijeg upravlja sustavom gospodarenja otpadom stopa odvajanja do kraja 2026. godine značajno premaši 40 % ukupno odvojenih korisnih frakcija otpada.

Korekcija cijena usluge prikupljanja komunalnog otpada

U skladu sa navedenim promjenama u poslovnom okruženju Društvo će zatražiti korekciju cijene usluga prikupljanja komunalnog otpada tijekom 2026. godine. kako bi moglo nesmetano obavljati svoje usluge i ostvariti pozitivne poslovne rezultate.

Usklađenje cijena usluga neminovno je s obzirom na značajan porast rashoda generiran prije svega rastom otkupnih cijena reciklabilnih sirovina, usklađenjem cijene rada kao i potrebama nabavke osnovnih sredstava rada s obzirom na kontinuirano širenje i rast stupnja individualizacije kao i volumena aktivnosti.

Početak izgradnje novog reciklažnog dvorišta u industrijskoj zoni

Gradom Pula će započeti aktivnosti na izgradnji i realizaciji reciklažnog dvorišta u industrijskoj zoni što je ujedno i zakonska obveza grada Pule u pogledu postojanja 3 reciklažna dvorišta. Društvo je aktivno sudjelovalo u pripremnim aktivnostima izrade projektne dokumentacije i ishodu potrebnih dozvola.

Također, aktivnosti će se nastaviti i u pogledu ostvarenja prostorno planskih pretpostavki za izgradnju sortirnice i kompostane, uz uvjet postizanja ekonomske održivosti navedenih postrojenja.

Sanacija mehaničke radione i apliciranje na javni poziv za ugradnjom solarnih panela i postizanja energetske učinkovitosti

Društvo je karajem 2025. godine pokrenulo nabavu prema projektu sanacije krovišta mehaničke radione, te ugradnje automatiziranih vrata kao i obnovi samog partera.

Ovo je preduvjet za apliciranje na javni poziv za ugradnjom solarnih panela na krovite mehaničke radione kao i upravne zgrade. Društvo je već pripremio potrebnu dokumentaciju te bi realizacija ovih projekata treba krenuti tijekom 2026. godine.

Apliciranje na nacionalne javne pozive – korištenje 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 2026. godine trebali biti otvoreni. Planom se predviđa sudjelovanje za potrebe nabavke raznih vrsta posuda na odvojeno prikupljanje korisnih sirovina (polu podzemni, nadzemni spremnici, posude za bio otpad). Osim nabavke raznih vrsta posuda Društvo će veliki dio aktivnosti usmjeriti na kampanje edukacije što će se sufinancirati kroz najavljene javne pozive.

Sve gore navedeno iziskuje značajna financijska sredstva i angažman svih djelatnika kao i podršku Grada Pule i drugih JLS. Realizacija planiranih aktivnosti ovisi će i o drugim faktorima, prije svega općoj gospodarskoj situaciji, te će društvo svoje aktivnosti planirati poslovnim prilikama u okruženju.

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.

Glavni cilj je daljnje podizanje stope izdvajanja korisnih sirovina temeljenih na ekonomski održivim osnovama i to :

- nastavak usklađenja sa gradskom odlukom o načinu prikupljanja i obračuna usluge komunalnog i biorazgradivog otpada kao i potreba daljnjih usklađenja cijena usluga i cijena rada,
- daljnja individualizacijom 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 prikupljanja zelenog otpada i glomaznog otpada,
- intenziviranjem prikupljanja organske komponente otpada iz ugostiteljskih i hotelskih kuća, te kućanstava i više stambenih objekata,
- daljnjim unapređenjem aktivnosti edukacije svih kategorija korisnika vezanih za odgovorno postupanje s otpadom,
- nastavak procesa optimizacije poslovanja kao i primjena novih tehnoloških rješenja,

Organizacijski, u djelatnosti Hortikulture ne bi trebalo očekivati značajnije promjene, ali će svakako pred djelatnošću biti brojni izazovi u pogledu realizacije osnovnog programa održavanja. Ovdje je prije svega potrebno istaknuti problem pronalaska adekvatne radne snage.

U okruženju navedenih rizika i nepoznanica, te iznijetih smjernica, temeljiti će se poslovanje Društva u 2026. godini uz napomenu da će se izvršiti prilagodba plana poslovanja Društva ukoliko nastupe značajni poslovni događaji koji će isto tako utjecati na poslovanje. Ovdje prije svega treba istaknuti moguće najavu promjene cijena na Županijskom centru za gospodarenje otpadom i cijena zbrinjavanja korisnog otpada te cijene rada.

Plan poslovanja društva Pula Herculanea d.o.o. za 2026. godinu osim navedenog okvira i smjernica izrađen je na temelju procjene poslovanja za 2025. godinu, programu održavanja komunalne infrastrukture grada Pule za 2026. godinu, kao i procjenama ulaganja i troškova te potrebnoj korekciji cijena usluga.

Planirane investicije prije svega ovisiti će i o vanjskim faktorima, a tu prije svega treba uvrstiti eventualnu kapitalnu pomoć grada Pule kao i raspoloživost bespovratnih izvora financiranja na razini države bilo putem Fonda za zaštitu okoliša ili Ministarstva.

Na ostale pojedine rashode Društvo nije u mogućnosti utjecati pa ih je planom teško i predviđati, a tu se misli prije svega na kretanje cijene energenata, kamatne stope, cijene dobara i usluga i dr. Prema planu poslovanja predviđen je pozitivan rezultat – **dobit u iznosu od 5.500 EUR-a.**

Sumirajući navedeno, potrebno je istaknuti da će glavna obilježja poslovanja u 2026. godini biti:

- očuvanje stabilnosti poslovanja te kontinuiteta u pružanju svojih usluga i to kroz osiguranje potrebne radne snage, kao i usklađenja cijena usluga i cijena rada,

- započeti i sa ostalim aktivnostima, ukoliko poslovno okruženje to dozvoli, u smislu aplikacije na javne pozive za korištenjem bespovratnih sredstava,
- poslovanje društva kontinuirano prilagođavati razvoju poslovnog okruženja što podrazumijeva i promjenu prioriteta ciljeva ukoliko to poslovni uvjeti zahtijevaju,
- osigurati likvidnost kako bi društvo moglo redovno podmirivati svoje obveze.

Prihodi

Planiranje poslovanja općenito, pa tako i prihoda, značajno je otežano s obzirom na veliku dinamiku promjena u okruženju, od čega su najznačajnije inflacija i promjene propisa u gospodarenju otpadom. Planiranje se provodi u kontekstu gospodarskih izazova i očekivanih trendova, uključujući rast troškova usluga, materijala, rada i energenata. S obzirom na to, plan prihoda temelji se na procjeni stabilnog poslovnog okruženja, uzimajući u obzir moguće rizike i prilagodbe, a kao i prethodnih godina, naglasak je stavljen na očuvanje stabilnosti prihoda, povećanje poslovnih aktivnosti i optimizaciju postojećih resursa.

Ovdje je potrebno istaknuti da s obzirom na kontinuirane pritiske glede potreba usklađenja cijena rada i trenda rasta cijena otkupa reciklabilnih sirovina Društvo kao i ranijih godina usklađivati obim svojih usluga u dijelu ugovora o održavanju javnih površina sukladno potrebama naručitelja, a u prihodovno najznačajnijem dijelu aktivnosti društva, a to je prikupljanje komunalnog otpada društvo će biti primorano provesti usklađenje cijena usluga. Bez ovih usklađenja Društvo neće moći pozitivno poslovati.

Ukupni planirani prihodi iznose 17.847.149 eura, što predstavlja značajno povećanje od 1.684.838 eura ili 10% u odnosu na procjenu poslovanja za 2025. godinu.

Najveći dio rasta prihoda dolazi iz poslovnih prihoda, koji su planirani u iznosu od 17.262.218 eura, što je povećanje od 1.855.267 eura (12%) u odnosu na prethodnu godinu. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga čine najveći udio poslovnih prihoda s iznosom od 16.689.691 eura, što predstavlja povećanje od 1.733.429 eura (12%). Ovaj rast temelji se na manjem povećanju vrijednosti Ugovora s gradom u svezi s programom održavanja javnih i zelenih površina (5% u odnosu na procjenu za 2025. godinu). Najveće povećanje prihoda planirano je iz povećanja cijena usluga odvoza miješanog komunalnog otpada od svibnja 2025. godine, a sukladno je planiranom povećanju troškova. Na povećanje prihoda dodatno će utjecati povećana naplata usluge prikupljanja selektivnog otpada, poput plastike i papira, od poslovnih korisnika, što osigurava stabilnost u prihodima iz ovog segmenta.

Ostali poslovni prihodi planirani su u iznosu od 1.072.527 eura, što je povećanje od 121.737 eura (13%) u odnosu na procjenu 2025. godine. Glavni doprinos ovom rastu dolazi od ukidanja dugoročnih rezerviranja u iznosu od 595.559 eura (porast 8%). Ti prihodi nastaju iz rezerviranja iz rezultata poslovanja prethodne godine. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja uključuju: otpremnine u iznosu od 129.900 eura za devet planiranih otpremnina zaposlenicima, neiskorišteni godišnji odmor u iznosu od

370.111 eura te otklanjanje nedostataka u iznosu od 95.548 eura. Ovaj iznos dijelom odnosi se na preostalu zamjenu otpadomjera na polu podzemnim spremnicima koja se nije uspjela izvršiti u 2025. godini, a dijelom i za ostalo investicijsko održavanje opreme radi poboljšanja učinkovitosti imovine. Povećanje se također odnosi na prihode od kompenzacija, subvencija i dotacija, koji ukupno iznose 476.998 eura (ukupno povećanje 19%), uključujući prihode od državnih subvencija u iznosu od 25 tisuća eura. Ovo povećanje odražava veća ulaganja bespovratnih izvora financiranja dugotrajne odijeljenih imovne iz kapitalnih pomoći i dostupnih potpora i financijskih mehanizama.

Prema programu rada za 2026. godinu s Gradom Pula za usluge održavanja javnih površina (ručno i strojno ručno pometanje, odvoz sitnog otpada, pranje ulica, održavanje spomenika, kupališta i plaža, odvoz nepropisno odloženog glomaznog otpada s javnih površina, ophodnje i prikupljanje tekstilnog otpada), kao i za usluge hortikulture (održavanje zelenih površina, javnih zdenaca, vodoskoka i fontana, blagdansko uređenje), te po programima malih komunalnih akcijama po mjesnim odborima osiguran je iznos od preko 6,5 milijuna eura (uključen PDV).

Financijski prihodi planirani su u iznosu od 40.685 eura, što je smanjenje od 28.274 eura (41%) u odnosu na procjenu za 2025. godinu. Ovo smanjenje posljedica je nižih očekivanih prihoda od kamata, uključujući redovne kamate po osnovi depozita, koje su smanjene za 27.815 eura. Prihodi od zateznih kamata također bilježe smanjenje od 459 eura (2%).

Ostali prihodi planirani su u iznosu od 44.246 eura, što predstavlja smanjenje od 142.054 eura (76%) u odnosu na procjenu za 2025. godinu. Naime u 2025. će nastali značajni prihodi od usklađenja potraživanja (ujedno će nastati i trošak otpisa potraživanja, a to je najveće Uljanik brodogradilište gdje je zaključen stečaj – 137 tisuća eura), a taj se prihod ne očekuje u 2026. godini. Također se očekuju manji prihodi od naplaćenih penala uključujući i refundacije šteta od osiguranja.

Rashodi

Planiranje rashoda za 2026. godinu odražava trendove trenutnog gospodarskog okruženja, uključujući nastavak inflatornih pritisaka i rast troškova gotovo svih kategorija. Sukladno tome, ukupni rashodi planirani su na razini od 17.841.649 eura, što predstavlja povećanje od 2.003.869 eura (13%) u odnosu na procjenu realizacije za 2025. godinu. Od toga su poslovni rashodi veći za 14% ili više za cca 1,13 milijuna EUR-a, financijski rashodi se neznatno smanjuju, dok ostali rashodi iznose 84.235 eura (smanjenje 60%), a odnose se na vrijednosno usklađenje (slabija naplata) u iznosu od 35.000 eura, i otpise po nenaplativim potraživanjima (zaključeni stečajevi). Iznos ovih rashoda manji je nego po procjeni realizacije za 2025. godinu, jer kako je navedeno i u ostalim prihodima, u 2025. godini se do kraja godine planira veći otpis potraživanja, a što se ne planira u 2026. godini.

Ukupno povećanje rashoda uglavnom se temelji na rastu troškova usluga i materijala i osoblja uz istovremeno optimiziranje troškova u određenim segmentima. Naglasak je stavljen na osiguranje kontinuiteta poslovanja i prilagodbu povećanim izdacima.

Materijalni troškovi planirani su u iznosu od 1.166.243 eura, što predstavlja povećanje od 20.401 eura (3%) u odnosu na procjenu realizacije za 2025. godinu. Ova kategorija obuhvaća različite stavke: troškovi utrošenog materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti koji su povećani za 18.332 eura (10%), dok se troškovi održavanja i troškovi otpisa sitnog inventara, ambalaža i autoguma nešto manji nego li u procjeni za 2025. godinu. Troškovi energije planirani su više za 22.673 eura (6%) kao rezultat povećanja obima pruženih usluga (veće područje uvedenih usluga odvoza biološkog otpada – smeđe kante), kao i zbog porasta troška el. energije.

Troškovi usluga u 2026. godini iznose 8.140.875 eura, a planirano povećanje u odnosu na 2025. godinu iznosi 17% ili više 1.160.416 eura, Najveći dio povećanja odnosi se na troškove vanjskih usluga zbog povećanih cijena i količina zbrinjavanja selektivnog otpada, a što obuhvaća i troškove dodatnog sortiranja otpada prema trenutnim zahtjevima Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost (povećanje od 0,97 milijuna eura). Kod planiranja troška zbrinjavanja komunalnog otpada (ŽCGO Kaštijun) u stavci troškovi vanjskih usluga planirana je ista količina predanog otpada (20.370 tona), te postojeća cijena zbrinjavanja od 146 eura, ali je zbog viškova na tjednoj razini koji se plaćaju po uvećanoj cijeni (u 2025. godini 450 eura po toni), taj trošak povećan za cca 10 tisuća eura jer je u 2025. godini bilo u 7. i 8. mjesecu na odlagalištu odloženo nešto manja količina otpada nego li u istim mjesecima 2024. godini. Povećan je angažman vanjskih agencija za usluge rada iznosi više cca 40 tisuća eura.

Troškovi prijevoza i telekomunikacija podjednaki su u planu u odnosu na 2025. godinu zbog manjeg korištenja poštanskih usluga, ali i većih cijena, a i najavljenog povećanja cijena telefonskih usluga.

Troškovi održavanja obuhvaćaju usluge održavanja opreme i vozila, čuvarske usluge i usluge čišćenja. Ti su troškovi u odnosu na 2025. godinu povećani za 28.927 eura ili 7% zbog planiranja. Najveće povećanje je kod troškova čuvarskih usluga (planiran je odlazak u mirovnu jednog radnika) za kojeg će se angažirati onda tuđa usluga.

Troškovi najamnina povećani su za 57.761 eura (35%) jer je zbog potreba zamjene starijih vozila s većim kvarovima, a zbog osiguranja operativnih aktivnosti koje se moraju izvršavati po točno određenom kalendaru. Naime kvarovi, zbog angažmana i do tri osobe (odvoz otpada) po pojedinom vozilu uzrokuju značajno operativno (organiziranje hitne popodnevnih smjene) i troškovno opterećenje (prekovremeni radni sati). Troškovi intelektualnih usluga povećani su za 5.051 eura (3%), uključujući pravne, konzultantske i IT usluge potrebne za prilagodbu poslovnih procesa, a povećanje je nastalo zbog povećanja planiranih iznosa revizora i javnih bilježnika.

Troškovi osiguranja povećani su za 11.997 eura (11%), zbog povećanja imovine društva, a na što se obračunavaju police osiguranja, a i zbog najave povećanja cijena osiguranja vozila.

Troškovi osoblja planirani su u iznosu od 7.029.9461 eura, što predstavlja značajan rast od 943.864 eura (16%) uz zadržavanja istog nivoa kretanja broja zaposlenika kao i 2025. godine. Povećanje troškova temelji se na planiranim višim izdvajanjima za neto plaće, koje će rasti u skladu s inflatornim pritiscima, zakonskim izmjenama i rezultatima pregovora sa sindikatima. Povećanja osnovice plaća predviđena su u dva ključna razdoblja, od

početka siječnja i kolovoza 2026. godine, osiguravajući postupno usklađivanje s gospodarskim uvjetima. Povećani troškovi doprinosa i naknada odražavaju zamjene radi dolaska u mirovinu i ulaganja u unapređenje radnih uvjeta, kako bi se povećala produktivnost i zadovoljstvo zaposlenika.

Troškovi amortizacije iznose 881.596 eura, što je povećanje od 78.765 eura (10%) u odnosu na prethodnu godinu, a planira se na osnovi nabavki iz 2025. godine i plana za 2026. godinu. Većina ovog troška odnosi se na amortizaciju postrojenja i opreme, uključujući nova ulaganja u polu podzemne i podzemne spremnike nabavljene tijekom prethodnih godina. Povećanje također odražava amortizaciju novonabavljenih vozila i dodatne opreme za unapređenje operativnih kapaciteta, čime se osigurava dugoročna održivost poslovanja, dok se za osnovna sredstva po isteku amortizacionog vijeka više ne obračunava taj trošak.

Ostali troškovi poslovanja planirani su u iznosu od 534.532 eura, što predstavlja smanjenje od 70.782 eura (12%). Ovo smanjenje najvećim dijelom proizlazi iz smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove, koje su smanjene za 74.400 eura (17%). Na niže rezervacije utjecale su planirane manje otpremnine za 2027. godinu kao mani očekivani iznosi vezani za potencijalne rizike. Istodobno, ostale stavke u ovoj kategoriji, poput troškova stručnih usluga i manjih operativnih troškova, zadržane su na stabilnoj razini u odnosu na prethodnu godinu, što dodatno pridonosi ukupnom smanjenju rashoda.

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 4.707 eura, što je smanjenje od 1.681 eura (24%) u odnosu na 2025. godinu. Ovo smanjenje uglavnom proizlazi iz nižih troškova redovnih kamata.

Ostali rashodi i vrijednosna usklađivanja planirani su u iznosu od 84.235 eura, što je smanjenje od 127.115 eura (60%) u odnosu na procjenu za 2025. godinu. Glavni razlog je smanjenje ostalih izvanrednih rashoda, a kao što je to i ranije navedeno zbog većeg troška za koji se planira da će nastati u 2025. godini, a koji neće nastati u 2026. godini. Od većih rashoda ovdje su planirani otpisi po stečajevima u iznosu od 44 tisuća eura, a procjena za 2025. godinu je 176 tisuća eura, dok se vrijednosno usklađenje planira u iznosu od 35 tisuća eura, dok je procjena za 2025. godinu 20 tisuća eura.

PLAN INVESTICIJA

Plan investicija predstavlja prikaz stvarnih potreba i mogućnosti ulaganja u osnovna sredstva. Provedba zakonskih odredbi vezanih za gospodarenje otpadom, koja uključuje sve veću potrebu za odvojeno prikupljanje i selekciju otpada te modernizaciju infrastrukture, povećava opseg aktivnosti društva. Uz to, kako bi se osigurao nesmetan rad bez prekida uzrokovanih kvarovima, potrebno je kontinuirano ulagati u obnovu voznog parka i nabavu opreme. Kao što je navedeno u uvodu, opseg investicija ovisit će o poslovnim prilikama i gospodarskim kretanjima, uzimajući u obzir činjenicu da ulaganja iziskuju značajna financijska sredstva, ali ne smiju ugroziti likvidnost društva. Društvo će, ukoliko se pojave prilike kroz javne pozive, aplicirati na iste, kao i zatražiti podršku grada Pule i drugih jedinica lokalne samouprave kako bi osiguralo dio potrebnih sredstava.

Planom nabave obuhvaćene su sve predviđene investicije i troškovi, koji će se provoditi u skladu s potrebama i financijskim mogućnostima društva. Financijski plan za 2025. godinu uključuje ukupno ulaganje od 1.207.000 eura, od čega je 250.000 eura planirano iz bespovratnih sredstava, dok će 957.000 eura biti financirano iz vlastitih izvora.

Radi usklađenja sa Zakonom o održivom gospodarenju otpadom, predviđena su daljnja ulaganja u infrastrukturu u djelatnosti gospodarenja otpadom. Potreba se javlja za zamjenom dotrajalih čistilica, nabavkom specijaliziranih vozila za odvoz otpada vozilo navlakač, dvo-komorno vozilo za odvoz reciklabilnog otpada - plastika i papir. Započet će se s rekonstrukcijom mehaničke radionice, a čija će zamjena krova omogućiti i ugradnju fotonaponske elektrane, a time i apliciranje na bespovratna sredstva EU fondova putem Fonda za zaštitu okoliša. Procjenjuje se da će ta investicija trajati dvije godine, a za 2026. godinu se planira 200 tisuća eura.

Nastaviti će se sa ugradnjom polupodzemnih spremnika u daljnjim gradskim zonama Pule, a što je kontinuirani proces koji vodi prema završetku individualizacije.

I dalje će se nabavljati raznih manji strojeva i alati, a što osim uobičajenih manjih kosilica, puhaća lišća, motornih i el. pila i škara obuhvaća i postavljanje kamera na vozilima za odvoz otpada, kako bi se lakše mogao organizirati rerutiranje radi povećanja operativnosti i optimalizacije troškova, te rješavanja eventualnih reklamacija. Također su predviđena ulaganja u uredsku i informatičku opremu te modernizaciju opreme kao što su rolo spremnici za otpad, video nadzor i ostala tehnička oprema.

Kao i u segmentu gospodarenja otpadom, ostale investicije će ovisiti prije svega o poslovnom okruženju i daljnjem tijeku gospodarskih kretanja. Prioritet je osiguranje stabilnosti poslovanja i kontinuiteta u pružanju usluga društva, a obuhvatila su se sva ulaganja koja će biti moguće fizički realizirati, uzimajući u obzir tehničke norme i gospodarska ograničenja.

Direktor

Robi Fuart

Prilozi:

Godišnji plan prihoda i rashoda za 2026. godinu
Kvartalni plan prihoda i rashoda za 2026. godinu
Plan posebnih podataka za 2026. godinu
Financijski plan investicijskih ulaganja za 2026. godinu
Plan nabave za 2026. godinu

Godišnji plan prihoda i rashoda za 2026. godinu									
Pozicija	Realizacija 31.12.2024.		Plan 31.12.2025.		Projekcija realizacije 31.12.2025.		Plan 31.12.2026.		IND
POSLOVNI PRIHODI	14.039.759	98%	15.846.345	99%	15.907.051	98%	17.762.218	100%	112
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	13.376.251	95%	14.985.936	95%	14.956.261	94%	16.689.691	94%	112
Prihodi od prodaje proizvoda	0		0		0		0		
Prihodi od pružanja usluga	13.376.251		14.985.936		14.956.261		16.689.691		112
Prihodi od najamnina i zakupnina	0		0		0		0		
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0		0		0		0		
Prihodi od prodaje robe	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	
Prihodi od prodaje robe	0		0		0		0		
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0		0		0		0		
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0		0		0		0		
Ostali poslovni prihodi	663.508	5%	860.409	5%	950.790	6%	1.072.527	6%	113
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	319.976		492.400		550.217		595.559		108
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	343.532		368.009		400.572		476.968		119
Ostali poslovni prihodi	0		0		0		0		
FINANCIJSKI PRIHODI	62.191	0%	43.476	0%	68.959	0%	40.685	0%	59
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	
Prihodi od dividendi	0		0		0		0		
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		0		0		
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		0		0		0		
Prihodi po osnovi kamata	62.191	100%	43.475	100%	68.959	100%	40.685	100%	59
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		0		0				
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	32.928		17.500		48.228		20.413		42
Prihodi od zateznih kamata	29.263		25.975		20.731		20.272		98
Ostali prihodi financiranja	0	0%	1	0%	1	0%	1	0%	100
Pozitivne tečajne razlike	0		1		1		1		100
Ostali financijski prihodi	0		0		0		0		
OSTALI PRIHODI	163.669	1%	118.103	1%	186.301	1%	44.246	0%	24
Ostali prihodi	163.669	100%	118.103	100%	186.301	100%	44.246	100%	24
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	21.556		50.000		0		0		
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		0		0		
Prihodi od otpisa obveza	0		0		88		0		0
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	26.750		15.397		16.429		14.800		90
Utvrđeni viškovi	0		0		0		0		
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	43.893		5.331		140.000		0		0
Ostali izvanredni prihodi	71.471		47.375		29.783		29.446		99
UKUPNI PRIHODI	14.265.618	100%	16.007.924	100%	16.162.311	100%	17.847.149	100%	110

POSLOVNI RASHODI	14.039.442	100%	15.927.901	100%	15.620.042	99%	17.752.707	100%	114
Materijalni troškovi	1.011.548	7%	1.120.304	7%	1.145.842	7%	1.166.243	7%	102
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	159.612		145.879		185.814		204.146		110
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	44.541		50.210		42.933		48.217		112
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	171.590		269.700		234.888		229.885		98
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	237.230		222.773		276.217		255.332		92
Trošak energije	398.574		431.742		405.990		428.663		106
Troškovi nabave prodane robe	0		0		0		0		
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		0		0		
Troškovi usluga	6.316.304	45%	7.319.185	46%	6.980.458	45%	8.140.875	46%	117
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	52.659		47.395		40.865		42.867		105
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	5.216.692		6.198.550		5.888.392		6.936.069		118
Troškovi usluga održavanja	385.900		396.197		388.413		417.340		107
Troškovi zakupnina i najamnina	200.693		127.524		164.239		222.000		135
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmov	31.516		30.000		29.347		29.347		100
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	156.074		212.674		178.881		183.932		103
Troškovi komunalnih usluga	22.211		31.274		30.748		31.663		103
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	96.430		105.040		100.582		104.454		104
Troškovi premija osiguranja	111.468		115.999		110.283		122.280		111
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	30.560		36.730		36.751		38.372		104
Troškovi ostalih usluga	12.100		17.801		11.957		12.551		105
Troškovi osoblja	5.367.162	38%	6.269.990	39%	6.085.597	39%	7.029.461	40%	116
Troškovi neto plaća	2.909.359		3.453.436		3.286.254		3.879.445		118
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.030.573		1.210.440		1.269.213		1.489.162		117
Troškovi doprinosa na plaće	621.960		731.382		722.140		845.781		117
Troškovi naknada troškova radnicima	117.933		131.870		111.538		112.360		101
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	687.337		742.862		696.452		702.713		101
Troškovi amortizacije	780.091	6%	771.500	5%	802.831	5%	881.596	5%	110
Amortizacija građevinskih objekata	25.311		22.649		27.096		27.096		100
Amortizacija postrojenja i opreme	706.785		698.772		739.931		818.696		111
Amortizacija prijevoznih sredstava	8.029		11.126		4.850		4.850		100
Amortizacija ostalih pozicija	39.966		38.953		30.954		30.954		100
Ostali troškovi poslovanja	564.336	4%	446.922	3%	605.314	4%	534.532	3%	88
Troškovi reprezentacije	4.514		9.500		5.181		5.514		106
Troškovi dnevnica i smještajate putni troškovi na službenim putovanjima	17.629		20.220		11.441		13.551		118
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	495.916		369.000		554.011		480.000		87
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	19.404		20.158		19.394		19.509		101
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	20.541		19.375		11.370		11.765		103
Ostali troškovi poslovanja	6.334		8.668		3.918		4.193		107
FINANCIJSKI RASHODI	8.260	0%	6.516	0%	6.388	0%	4.707	0%	74
Troškovi po osnovi kamata	8.260	100%	6.452	99%	6.324	99%	4.644	99%	73
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	8.196		6.389		6.324		4.584		72
Troškovi po osnovi zateznih kamata	64		63		0		60		119.820
Ostali financijski rashodi	0	0%	63	1%	63	1%	63	1%	100
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		0		0		
Negativne tečajne razlike	0		1		1		1		100
Ostali financijski rashodi	0		62		62		62		100

OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	53.078	0%	67.307	0%	211.351	1%	84.235	0%	40
Ostali rashodi	53.078	100%	67.307	100%	211.351	100%	84.235	100%	40
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				
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		0				
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0		0		0				
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0		15.000		20.000		35.000		175
Utvrđeni manjkovi	0		0		0				
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	10		10		177		122		69
Ostali izvanredni rashodi	53.068		52.297		191.174		49.113		26
UKUPNI RASHODI	14.100.780	100%	16.001.723	100%	15.837.781	100%	17.841.649	100%	113
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	164.838		6.200		324.530		5.500		2

Kvartalni plan prihoda i rashoda za 2026. godinu					
Pozicija	Plan 31.12.2026.	I kvartal 2026.	II kvartal 2026.	III kvartal 2026.	IV kvartal 2026.
POSLOVNI PRIHODI	17.762.218	3.455.604	8.307.607	13.811.056	17.762.218
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	16.689.691	3.141.619	7.622.434	12.959.330	16.689.691
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	0	0	0
Prihodi od pružanja usluga	16.689.691	3.141.619	7.622.434	12.959.330	16.689.691
Prihodi od najamnina i zakupnina	0	0	0	0	0
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	0	0	0
Prihodi od prodaje robe	0	0	0	0	0
Prihodi od prodaje robe	0	0	0	0	0
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0	0	0	0	0
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	0	0	0
Ostali poslovni prihodi	1.072.527	313.985	685.173	851.726	1.072.527
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	595.559	199.255	444.059	492.959	595.559
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	476.968	114.730	241.114	358.768	476.968
Ostali poslovni prihodi				0	
FINANCIJSKI PRIHODI	40.685	15.773	27.998	35.585	40.685
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0	0	0	0
Prihodi od dividendi	0	0	0	0	0
Prihodi od udjela u dobiti				0	0
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela				0	0
Prihodi po osnovi kamata	40.685	15.773	27.998	35.585	40.685
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita				0	0
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	20.413	10.081	17.413	18.913	20.413
Prihodi od zateznih kamata	20.272	5.692	10.585	16.672	20.272
Ostali prihodi financiranja	1	0	0	0	1
Pozitivne tečajne razlike	1	0	0	0	1
Ostali financijski prihodi	0	0	0	0	0
OSTALI PRIHODI	44.246	11.367	24.688	34.926	44.246
Ostali prihodi	44.246	11.367	24.688	34.926	44.246
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	0	0	0
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	0	0	0
Prihodi od otpisa obveza	0	0	0	0	0
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	14.800	1.500	7.500	11.300	14.800
Utvrđeni viškovi	0	0	0	0	0
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0	0	0	0	0
Ostali izvanredni prihodi	29.446	9.867	17.188	23.626	29.446
UKUPNI PRIHODI	17.847.149	3.482.743	8.360.293	13.881.567	17.847.149

POSLOVNI RASHODI	17.752.707	3.520.713	8.047.106	13.222.037	17.752.707
Materijalni troškovi	1.166.243	218.450	530.765	818.307	1.166.243
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	204.146	35.321	83.783	122.055	204.146
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	48.217	12.202	23.927	35.767	48.217
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	229.885	40.061	121.410	164.885	229.885
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	255.332	32.832	103.447	174.112	255.332
Trošak energije	428.663	98.034	198.197	321.488	428.663
Troškovi nabave prodane robe					
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda					
Troškovi usluga	8.140.875	1.528.332	3.679.409	6.246.342	8.140.875
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	42.867	10.747	20.765	31.287	42.867
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	6.936.069	1.260.171	3.117.678	5.369.882	6.936.069
Troškovi usluga održavanja	417.340	91.221	193.417	304.143	417.340
Troškovi zakupnina i najamnina	222.000	51.000	108.000	165.000	222.000
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmov	29.347	6.101	13.174	19.147	29.347
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	183.932	36.738	85.350	133.187	183.932
Troškovi komunalnih usluga	31.663	4.702	10.340	18.690	31.663
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	104.454	25.847	50.514	78.514	104.454
Troškovi premija osiguranja	122.280	31.256	57.514	89.449	122.280
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	38.372	7.435	17.936	30.472	38.372
Troškovi ostalih usluga	12.551	3.114	4.721	6.571	12.551
Troškovi osoblja	7.029.461	1.548.567	3.380.309	5.161.817	7.029.461
Troškovi neto plaća	3.879.445	902.941	1.864.166	2.869.382	3.879.445
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.489.162	330.891	691.772	1.088.504	1.489.162
Troškovi doprinosa na plaće	845.781	195.276	403.612	627.638	845.781
Troškovi naknada troškova radnicima	112.360	27.342	55.004	83.860	112.360
Troškovi otpremnina, darova, nagrada i potpora radnicima i ostali nespomenuti troškovi radnika	702.713	92.117	365.754	492.433	702.713
Troškovi amortizacije	881.596	211.300	431.386	656.136	881.596
Amortizacija građevinskih objekata	27.096	6.728	13.517	20.306	27.096
Amortizacija postrojenja i opreme	818.696	193.462	397.449	607.894	818.696
Amortizacija prijevoznih sredstava	4.850	1.213	2.426	3.638	4.850
Amortizacija ostalih pozicija	30.954	9.898	17.994	24.297	30.954
Ostali troškovi poslovanja	534.532	14.064	25.236	339.436	534.532
Troškovi reprezentacije	5.514	1.848	2.348	3.214	5.514
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	13.551	4.244	5.831	8.951	13.551
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	480.000	0	0	302.000	480.000
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	19.509	4.232	9.316	14.277	19.509
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	11.765	1.847	6.132	7.952	11.765
Ostali troškovi poslovanja	4.193	1.894	1.610	3.042	4.193
FINANCIJSKI RASHODI	4.707	1.298	2.498	3.657	4.707
Troškovi po osnovi kamata	4.644	1.298	2.498	3.657	4.644
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	4.584	1.298	2.498	3.598	4.584
Troškovi po osnovi zateznih kamata	60	0	0	58	60

Ostali finansijski rashodi	63	0	0	0	63
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale finansijske imovine				0	0
Negativne tečajne razlike	1	0	0	0	1
Ostali finansijski rashodi	62	0	0	0	62
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	84.235	3.695	9.241	31.691	84.235
Ostali rashodi	84.235	3.695	9.241	31.691	84.235
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
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine			0	0	0
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine			0	0	0
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca i ostalih kratkoročnih potraživanja	35.000	0	0	0	35.000
Utvrđeni manjkovi			0	0	0
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	122		58	122	122
Ostali izvanredni rashodi	49.113	3.695	9.183	31.568	49.113
UKUPNI RASHODI	17.841.649	3.525.706	8.058.845	13.257.385	17.841.649
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	5.500	-42.962	301.448	624.182	5.500

Plan posebnih podataka za 2026. godinu					
Pozicija	Realizacija 31.12. 2024.	Plan 31.12.2025.	Projekcija realizacije 31.12.2025.	Plan 31.12.2026.	Inedex 5/4
1	2	3	4	5	5
BROJ ZAPOSLENIH	227	230	230	230	100
Broj zaposlenih	227	230	230	230	100
INVESTICIJE	1.637.658	1.085.000	1.000.000	1.207.000	121
Investicije	1.637.658	1.085.000	1.000.000	1.207.000	121
IZVORI FINANCIRANJA	1.637.658	1.085.000	1.000.000	1.207.000	121
Vlastita sredstva	299.474	415.000	330.000	957.000	290
Kredit		0	0	0	0
Bespovratna sredstva	1.338.184	670.000	670.000	250.000	37
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNI PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA					
Ukupni prihodi od djelatnosti Čistoća:	12.266.911	13.628.423	13.770.111	15.367.139	112
- ručno i strojno pometanje	1.226.671	1.615.000	1.600.000	1.600.000	100
- pranje i prijevoz vode	70.475	60.100	163.000	163.000	100
- odvoz kućnog otpada	6.769.933	7.563.323	7.516.111	9.094.139	121
- odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5,7,5, 10 i 25 m ³	160.025	150.000	150.000	150.000	100
- odvoz sitnog otpada	351.130	600.000	600.000	600.000	100
- javni rad	0	0	0	0	
- zbrinjavanje otpada	3.688.677	3.640.000	3.741.000	3.760.000	101
Ukupni rashodi od djelatnosti Čistoća	10.915.664	12.255.723	12.092.581	13.844.639	114
- ručno i strojno pometanje	1.047.265	1.480.000	1.480.000	1.550.000	105
- pranje i prijevoz vode	56.550	40.000	60.000	120.000	200
- odvoz kućnog otpada	6.296.343	6.600.723	6.417.581	7.944.639	124
- odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5,7,5, 10 i 25 m ³	151.557	165.000	165.000	170.000	103
- odvoz sitnog otpada	248.784	520.000	520.000	560.000	108
- javni rad	0	0	0	0	
- zbrinjavanje otpada	3.115.165	3.450.000	3.450.000	3.500.000	101
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	1.351.248	1.372.700	1.677.530	1.522.500	91
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi djelatnosti	337.758	270.000	270.000	324.000	120
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	969.742	1.100.000	1.103.000	1.195.000	108
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	43.747	2.700	304.530	3.500	1
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA					
Ukupni prihodi u djelatnosti Hortikultura	2.074.327	2.430.000	2.430.000	2.480.000	102
Ukupni rashodi od djelatnosti Hortikultura	1.738.140	2.300.000	2.280.000	2.343.000	103
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	336.187	130.000	150.000	137.000	91
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	214.744	126.500	130.000	135.000	104
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	121.444	3.500	20.000	2.000	10

DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA					
Ukupni prihodi od djelatnosti Kanalizacija	22	1.000	200	10	5
Ukupni rashodi od djelatnosti Kanalizacija	375	1.000	200	10	5
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	-353	0	0	0	
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	0	0	0	0	
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	-353	0	0	0	
DODATNA RAŠČLAMBA PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNIČKE SLUŽBE					
Ukupni prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	96.295	148.500	162.000	200.000	123
Ukupni rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	1.280.781	1.375.000	1.395.000	1.530.000	110
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	-1.184.486	-1.226.500	-1.233.000	-1.330.000	108
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti po prevaljivanju	0	0	0	0	
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU					
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m ²)	153.457.168	166.114.850	166.114.850	168.000.000	101
- ručno pometanje	50.342.909	55.005.500	55.005.500	56.000.000	102
- strojno pometanje	103.114.259	111.109.350	111.109.350	112.000.000	101
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada iz domaćinstava po gradovima i općinama	39.139	39.300	39.700	39.800	100
Broj odvoza glomaznog, komunalnog otpada posudama od 5, 7,5, 10 i 25 m ³	2.834	1.930	1.930	1.930	100
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	244.466	253.000	253.000	253.000	100
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	20.416	20.200	20.370	20.370	100
Količina prikupljenog korisnog otpada u tonama	5.613	5.550	5.700	6.300	111

Financijski plan investicijskih ulaganja za 2026. godinu

REDNI BROJ	NAZIV NABAVE	PROCJENJENI IZNOS NABAVE	IZVORI SREDSTAVA		
			BESPOV. SREDSTVA	KREDIT	VLASTITA SREDSTVA
1.	Razna sp. vozila u djelatnosti Čistoća	587.000	100.000		487.000
2.	Preuređenje mehaničke radionice (popravak krova, konstrukcije, el. instalacija, radnih površina u parteru, rasvjete i dr.)	200.000	0		200.000
3.	Polupodzemni spremnici, gradnja, vođenje, nadzor, nabava	200.000	150.000		50.000
4.	Nabava spremnika za otpad: rolo spremnici, spremnici 5 m ³ , zvana za staklo,....	40.000			40.000
5.	Osobna ili kombi vozila	25.000			25.000
6.	Uredski računarski strojevi, oprema i potrepštine, programski paketi	30.000			30.000
7.	Razna oprema: video nadzor, klima uređaji, namještaj i sl.	30.000			30.000
8.	Različiti manji strojevi i alati	95.000			95.000
UKUPNO		1.207.000	250.000	0	957.000