



PULA HERCULANEA

# Izvještaj o poslovanju

## 2021. godina

---

Lipanj 2022.

# Direktor o poslovanju

---

## Osnovna obilježja poslovanja u 2021. godini

### Povećanje prihoda u odnosu na 2020. godinu

Iako je poslovna godina s obzirom na prošlu pandemijsku 2020. godinu bila značajno bolja, barem u dijelu ljetne sezone, puni obim usluga na razini 2019. godine nije dosegnut. Ipak manji obim prihoda ostvaren od ljetne sezone pogotovo u pred i post sezoni kao i određena ograničenja koja su bila na snazi tijekom 2021. godine utjecala su na rezultate poslovanja kao i aktivnosti Društva. Bez obzira na navedeno Društvo je uz određene restriktivne mjere godinu završilo sa minimalnim pozitivnim rezultatom a rezultat je to prije svega manjih poslovnih rashoda i nešto većih poslovnih prihoda Društva.

Usporedba poslovanja u zadnje dvije pandemijske godine ne može pružiti sliku realnog poslovanja jer je zbog specifičnih poslovnih uvjeta nastalih brojnim ograničenjima izazvanih proglašenjem pandemije dovelo kako do smanjenja prihoda ali isto tako i rashoda. Kada govorimo o financijskim pokazateljima, ovo je rezultiralo slabijom ljetnom sezonom koja je u odnosu na 2020. godinu ipak bila značajno bolja ali u odnosu na 2019. godinu značajno slabija.

Usporedbe radi, u 2019. godini koja je prethodila pandemijskim 2020. i 2021. godini ostvareno 62.707.485 kn poslovnih prihoda dok je 2020. godine ostvareno 55.081.710 kn a 2021. godine 56.667.410kn. Ovo ukazuje da je rast od prodaje proizvoda i usluga u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu rastao po stopi od 5% ili za više 2,7 milijuna kuna ali je to daleko manje od ostvarenog u predpandemijskoj 2019. godini i to za manje 4,8 milijuna kuna.

S druge strane poslovni rashodi u 2021. godini manji su u odnosu na 2020. godinu za 8% ili gotovo 0,5 milijuna kuna dok su u odnosu na 2019. godinu manji za gotovo 4,6 milijuna kuna. Usporedbom pojedinih kategorija rashoda jasno se može uvidjeti da iako je poslovna godina bila bolja u odnosu na 2020. godinu s daljnjim smanjenjem rashoda daleko je od realizacije kako prihoda i rashoda u odnosu na 2019. godinu. Ovo ukazuje da je 2021. godina bila prihodovno povoljnija u odnosu na 2020. godinu uz zadržavanje trenda daljnjeg sniženja ukupnih rashoda kao direktne posljedice značajnije manjih aktivnosti zbog još uvijek prisutnih ograničenja izazvanih pandemijom a što je u konačnici omogućilo i ostvarenje minimalnog pozitivnog poslovnog rezultata. Iako su brojne aktivnosti i investicije zaustavljene proglašenjem epidemije Društvo je nastavilo s određenim aktivnostima. U nastavku navodimo neke od značajnijih provedenih aktivnosti:

***Više od 50.000 posuda u sustavu prikupljanja - podijeljeno gotovo 20.000 novih posuda za selektivno prikupljanje – zaokružena individualizacija podjelom plavih i žutih posuda***

Dobavom posuda početkom godine, nešto manje od 20.000 posuda, krenulo se sa podjelom istih za sva kućanstva i poslovne subjekte u naseljima sa pretežito obiteljskim kućama. Osim područja grada Pule posude su podijeljene i ostalim JLS na kojima Društvo pruža svoje usluge prikupljanja

komunalnog i biorazgradivog otpada. Ovime je u potpunosti pokriveno i individualizirano područje prikupljanja frakcija korisnih sirovina papira i plastike za oko 15.000 korisnika.

### ***Nastavak ugradnje podzemnih i polu podzemnih posuda na području grada u zonama sa velikim brojem korisnika***

Tijekom godine nastavilo se sa ugradnjom (polu)podzemnih spremnika u onim dijelovima grada gdje klasičan oblik individualizacije nije moguć zbog nedostatnih uvjeta za smještaj individualiziranih posuda. Ugrađeno je ukupno 13 novih setova i time pokriveno oko 3.000 korisnika koji pretežito obitavaju u više stambenim zgradama.

### ***Povlačenje vrećica iz upotrebe – gotovo milijun kuna uštede na godišnjoj razini***

Podjelom gotovo 20.000 posuda za frakciju papira i plastike stvaraju se preduvjeti za prestanak korištenja vrećica koje su se koristile kao sredstvo prikupljanja do dolaska posuda za korisne sirovine. Potrebno je naglasiti da je nabavka posuda išla preko Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost sa bespovratnim sufinanciranjem od 85% a da je ukupna vrijednost investicije iznosila preko 5 milijuna kuna. Osim dodjele plavih i žutih posuda, postavljena je i nova mreža sa 315 posuda „zvona“ za odlaganje staklene ambalaže. Ova vrsta posuda namijenjene staklenoj ambalaži umnogome će doprinijeti porastu čistoće ove frakcije otpada a time i značajno povoljnijoj otkupnoj cijeni.

### ***Značajan rast odvojeno prikupljenih sirovina kao rezultat završetka aktivnosti na uspostavi potrebne infrastrukture za selektivno prikupljanje***

Podjelom posuda za selektivno prikupljanje korisnih frakcija otpada i to za plastiku, papir i staklenu ambalažu značajno raste i količina selektivno prikupljenih sirovina što će svoje pune rezultate ostvariti tijekom 2022. i 2023 godine. Za 2021. godinu stopa izdvajanja iznosi 26,5% i čini značajno povećanje u odnosu na prošlu godinu. S obzirom da su posuda za odvojeno prikupljanje plastike i papira-kartona podijeljene tijekom godine puni učinak rasta odvojeno prikupljenih korisnih sirovina očekujemo u 2022. godini.

### ***Nova vozila za prikupljanje otpada – 1,45 milijuna kuna bespovratnih EU sredstava***

Putem javnog natječaja financiranog iz EU sredstava putem Fonda za zaštitu okoliša izvršena je nabavka novog vozila za prikupljanje otpada iz (polu)podzemnih spremnika. Ovakva vrsta vozila omogućuje efikasnije prikupljanje s obzirom na kapacitet i tehničke karakteristike vozila. Također na navedenom vozilu potreban je manji broj djelatnika od standardnog vozila za prikupljanje otpada. U provedenom natječaju 1,45 milijuna kuna čine bespovratna EU sredstva. Tijekom godine nabavljeno je i dvo-komorno vozilo za prikupljanje korisnih sirovina što će doprinijeti daljnjoj racionalizaciji operativnih troškova u tom dijelu.

### ***Početak dekarbonizacije voznog parka Društva – nove električne čistilice kao doprinos ispunjenju ciljeva smanjenja emisija CO2 kao i povećanja kvalitete usluge koje Društvo pruža***

Aplikacijom Društva na javni poziv za nabavkom vozila na alternativni pogon započeo je proces dekarbonizacije voznog parka Društva u skladu sa mjerama smanjenja emisije CO<sub>2</sub>. Društvo je apliciralo na javni poziv na nabavku dvije nove čistilice na alternativni pogon – električni pogon u ukupnoj vrijednosti od 4,6 milijuna kuna. Ova vozila osim nulte emisije CO<sub>2</sub> omogućiti će i kvalitetniju uslugu korisnicima zbog značajno niže buke u radnom okruženju. Također Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost sufinancirati će nabavku vozila sa ukupno 1,1 milijun kuna bespovratnih sredstava. Dio ušteda u desetogodišnjem razdoblju ostvariti će se kroz značajnije uštede u održavanju i troškovima goriva. Nabava će se provesti tijekom 2022. godine.

### ***Osigurani prostorno-planski preduvjeti za izgradnjom dodatnih neophodnih elemenata integralnog sustava gospodarenja otpadom***

Tijekom 2021. godine na prijedlog Društva a u suradnji sa nadležnim gradskim službama grada Pule kroz pokrenute izmjene prostorno planske dokumentacije stvoreni su preduvjeti za početak aktivnosti na realizaciji projekata izgradnje neophodnih i zakonom predviđenih reciklažnih dvorišta kao i ostalih neophodnih elemenata integralnog sustava gospodarenja otpadom.

### **Rezultat poslovanja društva**

Društvo je u 2021. godini ostvarilo pozitivni poslovni rezultat u iznosu od **32.113 kn**. Rezultat je to prije svega boljih prihoda Društva kao postepenog oporavka nakon pandemijske 2020. godine ali i nastavka trenda ograničenja rasta rashoda Društva i to prije svega kao rezultata prilagodbe obimu i potrebama s obzirom na još uvijek prisutna brojna ograničenja i u skladu sa time značajno slabije turističke sezone.

No ovdje je važno istaknuti da iako je rezultat poslovanja Društva pozitivan, operativni poslovni rezultati kao najvažnijeg pokazatelja poslovanja komunalnog Društva iskazuju negativni predznak. Ovo ukazuje na poslovanje u specifičnim poslovnim okolnostima te predstavlja ograničenje u budućim razvojnim aktivnostima Društva pogotovo u djelatnosti Čistoće odnosno sustava prikupljanja otpada gdje su promjene i prilagodbe kontinuirane i gdje Društvo u velikom dijelu ovisi i o trendovima na koje ne može utjecati.

### **Poslovanje u 2022. godini – nastavak neizvjesnost poslovanja s obzirom na okolnosti u vanjskom okruženju**

Kao i u posljednja dva izvješća kada je skrenuta pozornost na neizvjesnost poslovanja kako u 2020. godini tako i u 2021. godini potrebno je naglasiti i neizvjesnosti u poslovanju za 2022. godini.

S odmakom od gotovo pola godine u 2022. godini još uvijek se javlja određena neizvjesnost glede poslovnog okruženja u kojemu Društvo pruža svoje usluge. Iako je situacija sa pandemijom značajno bolja nego u prethodne dvije godine i najava turističke sezone značajno optimističnija, realno je teško procijeniti razvoj poslovne situacije.

Još uvijek pandemija predstavlja poslovni rizik za uspješnu turističku sezonu. Osim pandemije javljaju se i ratna događanja u Europi, značajan porast inflatornih kretanja te kriza u opskrbnim lancima.

Sve navedeno značajno će utjecati na poslovanje Društva i to u svim segmentima poslovanja. Od nedostatka potrebnog repromaterijala, do ne garantiranih rokova isporuke i značajnih skokova cijena koje je teško predvidjeti. U prvom dijelu godine zabilježen je značajan porast cijena goriva i energije koji utječu na poslovanje Društva ali i u ostalim segmentima. Daljnja nadogradnja sustava prikupljanja zahtijeva i daljnje nabavke potrebnih vozila i sredstava, a oslanjanje na procijenjene i planirane vrijednosti kao i rokove isporuke zbog navedenih okolnosti može predstavljati značajno ograničenje u izvršavanju kako investicijskih tako i redovnih aktivnosti Društva.

Ovome svakako treba pridodati tržište radne snage koju je za poslove koje Društvo obavlja sve teže pronaći. Osobito za sezonsko zapošljavanje. S obzirom na poslovno okruženje primjetna je pojačana migracija radne snage i u komunalnom sektoru koja do sada nije bila izražena. Javni sektor postaje sve manje atraktivan što opet može predstavljati određena ograničenja za samo Društvo. Cijene rada u ostalim sektorima su značajno više što navodi na veću motivaciju odlazaka djelatnika. Pogotovo se to osjeti na operativnim poslovima.

Također pred Društvom u 2022. godini je značajna promjena glede načina obračuna usluge prikupljanja. Navedena promjena opet će značajno utjecati na sve segmente Društva. Sigurno je da će navedena promjena utjecati na brojne aktivnosti koje će istu morati podržavati kako sa logističkog aspekta načina prikupljanja, frekvencije odvoza ali i svih onih aktivnosti koje će se morati provesti kako bi navedena promjena u praksi bila provediva. Ovdje svakako treba sagledati i najavljeno poskupljenje usluga zbrinjavanja komunalnog otpada na županijskom centru za gospodarenje otpadom što će se direktno odraziti na poslovanje Društva. Svakako će značajno na Društvo utjecati i nove aktivnosti kao što je početak prikupljanja organske komponente otpada.

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	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>34.205.974</b>	<b>55%</b>	<b>37.645.041</b>	<b>60%</b>	<b>110</b>
<b>NEMATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>121.701</b>	<b>0%</b>	<b>98.161</b>	<b>0%</b>	<b>81</b>
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	121.701		98.161		81
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
<b>MATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>30.373.295</b>	<b>89%</b>	<b>33.838.068</b>	<b>90%</b>	<b>111</b>
Zemljište	6.154.116		6.154.116		100
Biološka imovina	0		0		/
Građevinski objekti	1.604.739		4.575.637		285
Postrojenje i oprema	10.386.681		17.234.207		166
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	909.880		614.183		68
Predujmovi za materijalnu imovinu	1.759.640		1.759.640		100
Materijalna imovina u pripremi	9.558.239		3.500.285		37
Ostala materijalna imovina	0		0		/
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>3.610.138</b>	<b>11%</b>	<b>3.610.138</b>	<b>10%</b>	<b>100</b>
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		3.610.138		100
<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>100.840</b>	<b>0%</b>	<b>98.674</b>	<b>0%</b>	<b>98</b>
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	100.840		98.674		98
Odgođena porezna imovina	0		0		/
<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>28.303.181</b>	<b>45%</b>	<b>24.734.227</b>	<b>40%</b>	<b>87</b>
<b>ZALIHE</b>	<b>1.410.163</b>	<b>5%</b>	<b>1.071.645</b>	<b>4%</b>	<b>76</b>
Sirovine i materijal	1.410.163		1.071.645		76
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		/
<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>9.990.099</b>	<b>35%</b>	<b>9.814.188</b>	<b>40%</b>	<b>98</b>
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	8.881.579		9.372.676		106
Potraživanja od radnika i članova	148		1.648		1114
Potraživanja od države i drugih institucija	1.099.187		431.795		39
Ostala potraživanja	9.185		8.069		88
<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>654</b>	<b>0%</b>	<b>184</b>	<b>0%</b>	<b>28</b>
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	654		184		28
Ostala kratkotrajna financijska imovina	0		0		/
<b>NOVAC</b>	<b>16.902.265</b>	<b>60%</b>	<b>13.848.210</b>	<b>56%</b>	<b>82</b>
Novac u banci i blagajni	16.902.265		13.848.210		82
<b>AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>11.028</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>
<b>AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>11.028</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>	<b>/</b>	<b>0</b>
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	11.028		0		0
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>62.520.183</b>	<b>100%</b>	<b>62.379.268</b>	<b>100%</b>	<b>100</b>



Pozicija	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b>44.669.805</b>	<b>71%</b>	<b>44.883.904</b>	<b>72%</b>	<b>100</b>
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	8.521.294		6.761.393		79
Preneseni gubitak	0		0		/
Dobit tekuće godine	0		32.113		/
Gubitak tekuće godine	1.941.887		0		0
Manjinski interes	0		0		/
<b>REZERVIRANJA</b>	<b>1.214.148</b>	<b>2%</b>	<b>1.671.206</b>	<b>3%</b>	<b>138</b>
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	1.214.148		1.671.206		138
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	0		0		/
<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>249</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>
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	249		0		0
Odgođena porezna obveza	0		0		/
<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>8.226.780</b>	<b>13%</b>	<b>6.734.786</b>	<b>11%</b>	<b>82</b>
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		61.030		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0		0		/
Obveze za predujmove	160.588		207.209		129
Obveze prema dobavljačima	5.422.103		3.666.790		68
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	1.240.847		1.303.031		105
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	605.310		725.873		120
Ostale kratkoročne obveze	797.932		770.853		97
<b>PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>8.409.201</b>	<b>13%</b>	<b>9.089.372</b>	<b>15%</b>	<b>108</b>
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	8.409.201		9.089.372		108
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>62.520.183</b>	<b>100%</b>	<b>62.379.268</b>	<b>100%</b>	<b>100</b>

Pozicija	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>55.081.710</b>	<b>98%</b>	<b>56.667.410</b>	<b>98%</b>	<b>103</b>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	52.225.130	95%	54.935.963	97%	105
Prihodi od prodaje proizvoda	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga	52.225.130		54.935.963		105
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	2.856.581	5%	1.731.447	3%	61
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	2.344.709		1.214.148		52
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	511.872		517.299		101
Ostali poslovni prihodi	0		0		/
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>291.209</b>	<b>1%</b>	<b>198.701</b>	<b>0%</b>	<b>68</b>
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	30.299	10%	0	0%	0
Prihodi od dividendi	0		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	30.299		0		0
Prihodi po osnovi kamata	260.772	90%	198.695	100%	76
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		0		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	142.743		98.812		69
Prihodi od zatezних kamata	118.029		99.883		85
Ostali prihodi financiranja	137	0%	6	0%	4
Pozitivne tečajne razlike	137		6		4
Ostali financijski prihodi	0		0		/
<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>785.072</b>	<b>1%</b>	<b>994.420</b>	<b>2%</b>	<b>127</b>
Ostali prihodi	785.072	100%	994.420	100%	127
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	79.795		84.000		105
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Prihodi od otpisa obveza	0		0		/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	57.441		13.798		24
Utvrđeni viškovi	0		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	442.494		739.575		167
Ostali izvanredni prihodi	205.343		157.046		76
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>56.157.991</b>	<b>100%</b>	<b>57.860.531</b>	<b>100%</b>	<b>103</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>57.872.855</b>	<b>100%</b>	<b>57.654.128</b>	<b>100%</b>	<b>100</b>
Materijalni troškovi	5.482.492	9%	5.054.614	9%	92
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	895.567		830.047		93
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	194.977		205.303		105
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	706.946		766.832		108
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	1.874.484		862.675		46
Trošak energije	1.810.518		2.389.757		132
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
<b>Troškovi usluga</b>	<b>23.669.015</b>	<b>41%</b>	<b>23.408.262</b>	<b>41%</b>	<b>99</b>
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	474.780		376.628		79
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	18.283.171		18.021.694		99
Troškovi usluga održavanja	1.514.411		1.505.267		99
Troškovi zakupnina i najamnina	1.033.539		1.290.117		125
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	107.267		96.420		90
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	244.636		242.668		99
Troškovi komunalnih usluga	264.641		244.679		92
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	269.020		274.573		102
Troškovi premija osiguranja	412.064		380.561		92
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	191.332		196.321		103
Troškovi ostalih usluga	874.154		779.333		89
<b>Troškovi osoblja</b>	<b>23.910.890</b>	<b>41%</b>	<b>24.056.923</b>	<b>42%</b>	<b>101</b>
Troškovi neto plaća	14.155.225		14.194.602		100
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	4.862.379		4.672.838		96
Troškovi doprinosa na plaće	3.120.028		3.065.364		98
Troškovi naknada troškova radnicima	576.034		583.569		101
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	1.197.225		1.540.550		129
<b>Troškovi amortizacije</b>	<b>3.402.432</b>	<b>6%</b>	<b>3.175.623</b>	<b>6%</b>	<b>93</b>
Amortizacija građevinskih objekata	70.833		70.833		100
Amortizacija postrojenja i opreme	3.037.420		2.848.405		94
Amortizacija prijevoznih sredstava	243.177		220.261		91
Amortizacija ostalih pozicija	51.003		36.125		71
<b>Ostali troškovi poslovanja</b>	<b>1.408.026</b>	<b>2%</b>	<b>1.958.707</b>	<b>3%</b>	<b>139</b>
Troškovi reprezentacije	12.657		4.632		37
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	16.202		16.112		99
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	1.214.148		1.671.206		138
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	85.565		135.635		159
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	19.353		96.660		499
Ostali troškovi poslovanja	60.102		34.463		57
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>122</b>	<b>0%</b>	<b>576</b>	<b>0%</b>	<b>474</b>
<b>Troškovi po osnovi kamata</b>	<b>87</b>	<b>71%</b>	<b>97</b>	<b>17%</b>	<b>112</b>
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0		0		/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	87		97		112
<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>35</b>	<b>29%</b>	<b>478</b>	<b>83%</b>	<b>1370</b>
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	35		9		25
Ostali financijski rashodi	0		470		/
<b>OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA</b>	<b>226.901</b>	<b>0%</b>	<b>173.714</b>	<b>0%</b>	<b>77</b>
<b>Ostali rashodi</b>	<b>226.901</b>	<b>100%</b>	<b>173.714</b>	<b>100%</b>	<b>77</b>
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	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0		0		/
Utvrđeni manjkovi	0		0		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0		0		/
Ostali izvanredni rashodi	226.901		173.714		77
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>58.099.878</b>	<b>100%</b>	<b>57.828.418</b>	<b>100%</b>	<b>100</b>
<b>REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA</b>	<b>-1.941.886</b>		<b>32.113</b>		/

Pozicija	31.12.2020.	31.12.2021.	IND
<b>BROJ ZAPOSLENIH</b>			
Broj zaposlenih	188	196	104
<b>INVESTICIJE</b>			
Investicije	7.199.247	6.616.856	92
<b>IZVORI FINANCIRANJA</b>			
Vlastita sredstva	3.599.247	3.967.670	110
Kredit	0	0	/
Bespovratna sredstva	3.600.000	2.649.186	74
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA</b>			
Prihodi od djelatnosti Čistoća	46.868.499	48.274.746	103
- ručno i strojno pometanje	6.646.891	6.678.090	100
- pranje i prijevoz vode	371.491	286.547	77
- odvoz kućnog otpada	23.437.273	24.373.884	104
- odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m3	1.113.555	965.126	87
- odvoz sitnog otpada	876.628	1.026.499	117
- javni rad	0	0	/
- zbrinjavanje otpada	14.422.662	14.944.600	104
Rashodi od djelatnosti Čistoća	45.152.995	44.045.499	98
- ručno i strojno pometanje	5.207.066	5.166.667	99
- pranje i prijevoz vode	289.157	234.308	81
- odvoz kućnog otpada	23.356.736	22.628.359	97
- odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m3	1.167.708	975.737	84
- odvoz sitnog otpada	716.478	804.653	112
- javni rad	0	0	/
- zbrinjavanje otpada	14.415.849	14.235.775	99
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	1.715.505	4.229.246	247
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi djelatnosti	893.897	1.057.131	118
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	2.953.953	3.131.246	106
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	-2.132.345	40.870	/
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA</b>			
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	8.304.973	8.420.214	101
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	7.604.365	7.866.407	103
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	700.608	553.807	79
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	515.321	567.166	110
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	185.287	-13.358	/
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA</b>			
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	145.947	103.328	71
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	140.775	98.727	70
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	5.172	4.601	89
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	0	0	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	5.172	4.601	89
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNIČKE SLUŽBE</b>			
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	1.361.581	1.749.362	128
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	4.830.855	5.447.773	113
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	-3.469.274	-3.698.411	107

Pozicija	31.12.2020.	31.12.2021.	IND
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti po prevaljivanju	0	0	/
<b>FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU</b>			
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	128.824.710	128.586.789	100
- ručno pometanje	41.932.176	41.714.432	99
- strojno pometanje	86.892.534	86.872.357	100
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada iz domaćinstava po gradovima i općinama	38.082	38.301	101
Broj odvoza odvezenog glomaznog otpada	0	0	/
Broj odvoza odvezenog glomaznog i komunalnog otpada u posudama od 5 i 10 m <sup>3</sup>	2.260	2.156	95
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	106.100	134.172	126
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	22.289	22.346	100
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	2.175	3.031	139

Pozicija	31.12.2020.	31.12.2021.	IND
<b>Pokazatelji po zaposlenom</b>			
Prihod po zaposlenom	298.712,72	295.206,79	99
Trošak po zaposlenom	309.041,90	295.042,95	95
Troškovi osoblja po zaposlenom	127.185,58	122.739,40	97
<b>Pokazatelji likvidnosti</b>			
Ubrzana likvidnost	3,27	3,51	107
Tekuća likvidnost	3,44	3,67	107
<b>Pokazatelji zaduženosti</b>			
Zaduženost	0,29	0,28	98
Vlastito financiranje	0,71	0,72	101
<b>Pokazatelji aktivnosti</b>			
Obrtaj ukupne imovine	0,90	0,93	103
Trajanje naplate potraživanja u danima	69,76	65,14	93
<b>Pokazatelji ekonomičnosti</b>			
Ekonomičnost poslovanja	0,95	0,98	103
Ekonomičnost financiranja	2.395,99	345,07	14
<b>Pokazatelji profitabilnosti</b>			
Bruto profitna marža	-0,03	0,00	/
Rentabilnost imovine (ROA)	-0,03	0,00	/
Rentabilnost kapitala (ROE)	-0,04	0,00	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2020.	Plan IV kvartal 2021.	IND	Realizacija IV kvartal 2021.	IND R/R	IND R/P
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>55.081.710</b>	<b>56.697.136</b>	<b>103</b>	<b>56.667.410</b>	<b>103</b>	<b>100</b>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	52.225.130	54.995.806	105	54.935.963	105	100
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga	52.225.130	54.995.806	105	54.935.963	105	100
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	2.856.581	1.701.330	60	1.731.447	61	102
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	2.344.709	1.214.148	52	1.214.148	52	100
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	511.872	487.183	95	517.299	101	106
Ostali poslovni prihodi	0	0	/	0	/	/
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>291.209</b>	<b>182.981</b>	<b>63</b>	<b>198.701</b>	<b>68</b>	<b>109</b>
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	30.299	0	0	0	0	/
Prihodi od dividendi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	/	0	/	/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	30.299	0	0	0	0	/
Prihodi po osnovi kamata	260.772	182.596	70	198.695	76	109
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	/	0	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	142.743	99.075	69	98.812	69	100
Prihodi od zateznih kamata	118.029	83.521	71	99.883	85	120
Ostali prihodi financiranja	137	385	280	6	4	2
Pozitivne tečajne razlike	137	134	97	6	4	5
Ostali financijski prihodi	0	252	/	0	/	0
<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>785.072</b>	<b>274.310</b>	<b>35</b>	<b>994.420</b>	<b>127</b>	<b>363</b>
Ostali prihodi	785.072	274.310	35	994.420	127	363



Pozicija	Realizacija IV kvartal 2020.	Plan IV kvartal 2021.	IND	Realizacija IV kvartal 2021.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	79.795	84.000	105	84.000	105	100
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Prihodi od otpisa obveza	0	151	/	0	/	0
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	57.441	23.966	42	13.798	24	58
Utvrđeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	442.494	0	0	739.575	167	/
Ostali izvanredni prihodi	205.343	166.193	81	157.046	76	94
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>56.157.991</b>	<b>57.154.428</b>	<b>102</b>	<b>57.860.531</b>	<b>103</b>	<b>101</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>57.872.855</b>	<b>56.822.002</b>	<b>98</b>	<b>57.654.128</b>	<b>100</b>	<b>101</b>
Materijalni troškovi	5.482.492	4.690.581	86	5.054.614	92	108
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	895.567	781.237	87	830.047	93	106
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	194.977	207.166	106	205.303	105	99
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	706.946	759.951	107	766.832	108	101
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	1.874.484	603.756	32	862.675	46	143
Trošak energije	1.810.518	2.338.471	129	2.389.757	132	102
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	23.669.015	23.367.045	99	23.408.262	99	100
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	474.780	359.811	76	376.628	79	105
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	18.283.171	17.927.341	98	18.021.694	99	101
Troškovi usluga održavanja	1.514.411	1.542.087	102	1.505.267	99	98
Troškovi zakupnina i najamnina	1.033.539	1.299.944	126	1.290.117	125	99
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	107.267	96.420	90	96.420	90	100
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	244.636	286.684	117	242.668	99	85
Troškovi komunalnih usluga	264.641	236.608	89	244.679	92	103
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	269.020	272.985	101	274.573	102	101
Troškovi premija osiguranja	412.064	376.087	91	380.561	92	101
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	191.332	195.834	102	196.321	103	100
Troškovi ostalih usluga	874.154	773.245	88	779.333	89	101
Troškovi osoblja	23.910.890	23.918.106	100	24.056.923	101	101
Troškovi neto plaća	14.155.225	14.131.730	100	14.194.602	100	100

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2020.	Plan IV kvartal 2021.	IND	Realizacija IV kvartal 2021.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	4.862.379	4.635.927	95	4.672.838	96	101
Troškovi doprinosa na plaće	3.120.028	3.081.283	99	3.065.364	98	99
Troškovi naknada troškova radnicima	576.034	596.466	104	583.569	101	98
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	1.197.225	1.472.700	123	1.540.550	129	105
<b>Troškovi amortizacije</b>	<b>3.402.432</b>	<b>3.137.581</b>	<b>92</b>	<b>3.175.623</b>	<b>93</b>	<b>101</b>
Amortizacija građevinskih objekata	70.833	70.833	100	70.833	100	100
Amortizacija postrojenja i opreme	3.037.420	2.810.363	93	2.848.405	94	101
Amortizacija prijevoznih sredstava	243.177	220.261	91	220.261	91	100
Amortizacija ostalih pozicija	51.003	36.125	71	36.125	71	100
<b>Ostali troškovi poslovanja</b>	<b>1.408.026</b>	<b>1.708.690</b>	<b>121</b>	<b>1.958.707</b>	<b>139</b>	<b>115</b>
Troškovi reprezentacije	12.657	4.949	39	4.632	37	94
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	16.202	17.336	107	16.112	99	93
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	1.214.148	1.442.868	119	1.671.206	138	116
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	85.565	126.719	148	135.635	159	107
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	19.353	100.455	519	96.660	499	96
Ostali troškovi poslovanja	60.102	16.363	27	34.463	57	211
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>122</b>	<b>33</b>	<b>27</b>	<b>576</b>	<b>474</b>	<b>1766</b>
<b>Troškovi po osnovi kamata</b>	<b>87</b>	<b>27</b>	<b>31</b>	<b>97</b>	<b>112</b>	<b>362</b>
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0	0	/	0	/	/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	87	27	31	97	112	362
<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>35</b>	<b>6</b>	<b>16</b>	<b>478</b>	<b>1370</b>	<b>8394</b>
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	35	6	16	9	25	156
Ostali financijski rashodi	0	0	/	470	/	/
<b>OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA</b>	<b>226.901</b>	<b>322.114</b>	<b>142</b>	<b>173.714</b>	<b>77</b>	<b>54</b>
<b>Ostali rashodi</b>	<b>226.901</b>	<b>322.114</b>	<b>142</b>	<b>173.714</b>	<b>77</b>	<b>54</b>
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	/	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2020.	Plan IV kvartal 2021.	IND	Realizacija IV kvartal 2021.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0	150.000	/	0	/	0
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0	0	/	0	/	/
Ostali izvanredni rashodi	226.901	172.114	76	173.714	77	101
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>58.099.878</b>	<b>57.144.149</b>	<b>98</b>	<b>57.828.418</b>	<b>100</b>	<b>101</b>
<b>REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA</b>	<b>-1.941.886</b>	<b>10.279</b>	<b>/</b>	<b>32.113</b>	<b>/</b>	<b>312</b>

Pozicija	Realizacija 31.12.2020.	Plan 31.12.2021.	IND	Realizacija 31.12.2021.	IND R/R	IND R/P
<b>BROJ ZAPOSLENIH</b>						
Broj zaposlenih	188	198	105	196	104	99
<b>INVESTICIJE</b>						
Investicije	7.199.247	6.728.400	93	6.616.856	92	98
<b>IZVORI FINANCIRANJA</b>						
Vlastita sredstva	3.599.247	4.048.400	112	3.967.670	110	98
Kredit	0	0	/	0	/	/
Bespovratna sredstva	3.600.000	2.680.000	74	2.649.186	74	99
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA</b>						
Prihodi od djelatnosti Čistoća	46.868.499	47.234.428	101	48.274.746	103	102
- ručno i strojno pometanje	6.646.891	6.750.000	102	6.678.090	100	99
- pranje i prijevoz vode	371.491	300.000	81	286.547	77	96
- odvoz kućnog otpada	23.437.273	23.684.428	101	24.373.884	104	103
- odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m3	1.113.555	900.000	81	965.126	87	107
- odvoz sitnog otpada	876.628	900.000	103	1.026.499	117	114
- javni rad	0	0	/	0	/	/
- zbrinjavanje otpada	14.422.662	14.700.000	102	14.944.600	104	102
Rashodi od djelatnosti Čistoća	45.152.995	43.604.149	97	44.045.499	98	101
- ručno i strojno pometanje	5.207.066	5.350.000	103	5.166.667	99	97
- pranje i prijevoz vode	289.157	280.000	97	234.308	81	84
- odvoz kućnog otpada	23.356.736	21.834.149	93	22.628.359	97	104
- odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m3	1.167.708	1.010.000	86	975.737	84	97
- odvoz sitnog otpada	716.478	730.000	102	804.653	112	110
- javni rad	0	0	/	0	/	/
- zbrinjavanje otpada	14.415.849	14.400.000	100	14.235.775	99	99
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	1.715.505	3.630.279	212	4.229.246	247	116
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi djelatnosti	893.897	850.000	95	1.057.131	118	124
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	2.953.953	2.950.000	100	3.131.246	106	106
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	-2.132.345	-169.721	8	40.870	/	/
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA</b>						

Pozicija	Realizacija 31.12.2020.	Plan 31.12.2021.	IND	Realizacija 31.12.2021.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	8.304.973	8.330.000	100	8.420.214	101	101
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	7.604.365	7.600.000	100	7.866.407	103	104
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	700.608	730.000	104	553.807	79	76
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	515.321	550.000	107	567.166	110	103
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	185.287	180.000	97	-13.358	/	/
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA</b>						
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	145.947	90.000	62	103.328	71	115
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	140.775	90.000	64	98.727	70	110
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	5.172	0	0	4.601	89	/
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	0	0	/	0	/	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	5.172	0	0	4.601	89	/
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNICKE SLUŽBE</b>						
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	1.361.581	1.500.000	110	1.749.362	128	117
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	4.830.855	5.000.000	104	5.447.773	113	109
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	-3.469.274	-3.500.000	101	-3.698.411	107	106
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti po prevaljivanju	0	0	/	0	/	/
<b>FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU</b>						
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	128.824.710	128.400.000	100	128.586.789	100	100
- ručno pometanje	41.932.176	42.000.000	100	41.714.432	99	99
- strojno pometanje	86.892.534	86.400.000	99	86.872.357	100	101
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada iz domaćinstava po gradovima i općinama	38.082	38.150	100	38.301	101	100
Broj odvoza odvezenog glomaznog otpada	0	0	/	0	/	/
Broj odvoza odvezenog glomaznog i komunalnog otpada u posudama od 5 i 10 m <sup>3</sup>	2.260	3.000	133	2.156	95	72
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	106.100	111.000	105	134.172	126	121
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	22.289	0	0	22.346	100	/
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	2.175	1.900	87	3.031	139	160

# Komentari

uz izvještaje o poslovanju

## Izvještaj 1.

# IMOVINA

---

### Ukupna imovina

Ukupna vrijednost imovine Društva na zadnji dan promatrane godine iznosi 62,4 milijuna kn i manja je za 140 tisuća kn u odnosu na zadnji dan 2020. godine. U strukturi imovine, dugotrajna imovina povećana je za 10% ili za 3,4 mil. kn, a kratkotrajna imovina smanjena za 13% ili za 3,6 mil. kn.

### Dugotrajna imovina

Na dan 31.12.2021. godine Društvo je raspolagalo dugotrajnom imovinom ukupne vrijednosti 37,6 mil. kn, sastavljenom od materijalne, nematerijalne i financijske imovine, te dugoročnih potraživanja.

Sadašnja vrijednost nematerijalne imovine iznosi 98 tisuća kn i manja je za 19% u odnosu na 2020. godinu uslijed obračuna amortizacije za računalne programe, te ostalih prava na tuđim sredstvima. Ista se odnosi na prava ulaganja u računske softvere 5.423 kn, ulaganja na tuđim sredstvima u iznosu od 80.137 kn i na koncesijsku naknada za vodu - Istarska županija u iznosu od 12.600 kn.

Materijalna imovina Društva na dan 31.12.2021. godine iznosi 33,8 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 m<sup>2</sup>.

#### *Građevinski objekti:*

- 1.041.122 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, prijemna kancelarija, vrata za Mehaničku radionu, i dr.);
- 34.676 kn – čine boxevi za otpad Bolnica Pula, Šijana, Vidikovac Vodotoranj;
- 1.189.145 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, Krnječevićeva, Nazorova OŠ Vidikovac, Mažuranićeva, Spinčićeva zeleni pojas, Spinčićeva javni wc, Gundulićeva, Tomsinijeva, Keršovanijeva/Rizzijeva i Keršovanijeva/Besengijeva;
- 2.310.694 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:*

- 16.945.213 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 m<sup>3</sup>, 12 m<sup>3</sup>, 15 m<sup>3</sup>, kontejneri od 5 m<sup>3</sup> otvoreni i zatvoreni, polupodzemni spremnici od 5 m<sup>3</sup>, vaga za podizač posuda, cerade za pokrivanje sanduka, tricikl, sustav za elektroničku evidenciju skupljanja i odvoza otpada, ručni bežični PDA uređaj i dr.);
- 288.994 kn – razna oprema djelatnosti Hortikultura (Riko kosilica i razne motorne kose, motorne škare, rotoštitilica, kresač grana, usisivač lišća);

*Alati, pogonski inventar i transportna sredstva:*

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

*Predujmovi za materijalnu imovinu* vrijednosti 1,8 milijuna kn odnose se na nabavu vozila putem leasinga i to vozilo za sakupljanje otpada – kamion navlakač, cisterna s crpkom, posebno komunalno vozilo čistilica i usisivač, cestovna čistilica i smečar sa kranom za pražnjenje podzemnih kontejnera.

*Materijalna imovina u pripremi* (3,5 mil. kn) odnosi se na ulaganja u izgradnju podzemnih i polupodzemnih kontejnera.

Ukupne investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu tijekom 2021. godine iznosile su 6,6 mil. kn, a investirano je:

- 6.498.730 kn u opremu djelatnosti Čistoća (podzemni i polu podzemni spremnici 2,375 milijuna kn, dva komunalna vozila za prikupljanje otpada po 2.822.500 i 985.000 kn, kontejneri za staklo 198.800 kn, komunalni kontejneri otvoreni i zatvoreni 117.390 kn);
- 35.968 kn u opremu djelatnosti Hortikultura (motorne pile, trimeri, motorne kose, motorne škare, kresač visokih grana);
- 8.604 kn u opremu za Opće poslove (laptop i licenca za softver);
- 8.604 kn u opremu za Poslove nabave (laptop i licenca za softver);
- 2.095 kn u opremu za Mehaničku radionicu (ručni paletni viličar).

Tijekom 2020. godine amortizirano je ukupno 3,175 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 3,61 mil. kn. Nepromijenjena je u odnosu na isto razdoblje lani.

**Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja** u iznosu od 99 tisuća odnose se na potraživanja po predstečajnim nagodbama. Ista su smanjena za 2% u odnosu na lani (najveći dužnici: Varteks d.d: 40.170 kn, Sunčana staza d.o.o: 17.179 kn, Jumbo-ugost.obrt: 11.066 kn, Mauros I-zajednički obrt: 6.399 kn, Štruca-pekarski obrt: 5.795 kn).

## Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina Društva na dan 31.12.2021. godine iznosi 24,7 mil. kn, gdje novac u banci i blagajni sudjeluje s udjelom od 56%, potraživanja s udjelom od 40%, te zalihe s udjelom od 4%.

Tablica 1. Kratkotrajna imovina

R.b.	Kratkotrajna imovina	2020.	2021.	Indeks
<b>1.</b>	<b>Zalihe</b>	<b>1.410.163</b>	<b>1.071.645</b>	<b>76</b>
1.1.	Sirovine i materijal	256.821	80.607	31
1.2.	Rezervni dijelovi	326.801	348.148	107
1.3.	Sitni inventar, zaštitna oprema, auto gume	826.541	642.889	78
	Sitni inventar	709.113	550.737	78
	Zaštitna oprema	112.643	89.753	80
	Auto gume	4.785	2.400	50
1.4.	Predumjovi	-	-	-
<b>2.</b>	<b>Potraživanja</b>	<b>9.990.099</b>	<b>9.814.188</b>	<b>98</b>
2.1.	Potraživanja od kupaca	8.881.579	9.372.676	106
2.2.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	148	1.648	1112
2.2.	Potraživanja od države i drugih institucija	1.099.187	431.795	39
2.3.	- potraživanja od države	967.451	253.553	26
	- potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana	131.736	178.242	135
2.4.	Ostala potraživanja	9.185	8.069	88
	- potraživanja po nagodbi - založno pravo Barbariga turist	607.524	607.524	100
	- ostala potraživanja	9.185	8.069	0
	- ispravak vrijednosti ostalih kratkoročnih potraživanja	- 607.524	- 607.524	100
<b>3.</b>	<b>Financijska imovina</b>	<b>654</b>	<b>184</b>	<b>28</b>
	- 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	- 16.116	- 16.586	103
<b>4.</b>	<b>Novac na računu i u blagajni</b>	<b>16.902.265</b>	<b>13.848.210</b>	<b>82</b>
	<b>Ukupno kratkotrajna imovina</b>	<b>28.303.181</b>	<b>24.734.227</b>	<b>87</b>

Kod zaliha materijala radi se najviše o ulju i masti za podmazivanje u iznosu 38.547 kn, dok se kod sitnog inventara radi o posudama za otpad.

U sklopu potraživanja, potraživanja od kupaca iznose 9,37 mil. Kn. Ukupna vrijednost potraživanja od kupaca iznose 16,30 milijuna kuna, od čega je ispravljeno potraživanja u vrijednosti od 6,93 milijuna (6,08 milijuna odnose se na potraživanja u ovrhama i stečajevima, a 0,85 milijuna na redovna potraživanja koja nisu naplaćena u dospijeću s 30.06.2021. godine na dan 05.04.2022. godine). Ukupno nenaplaćena potraživanja od kupaca u dospijeću na dan 31.12.2021. iznose 12 milijuna kn.

U sklopu potraživanja došlo je do pada od 2% zbog smanjenja potraživanja od države i drugih institucija, dok su se potraživanja od kupaca povećala za 6%.

Najveći dužnici su sljedeći:

- građani za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 6.047.886 kn (sva potraživanja nisu dospjela),
- Grad Pula 1.786.658 kn za usluge održavanja javnih površina (potraživanja nisu dospjela i plaćeno je u dospijeću 2022. godine):
- Uljanik brodogradilište d.d. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 1.037.817 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 756.516 kn,
- Kuća skrbi Polikarpa d.o.o. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 565.526 kn (sklopljen sporazum u 2022. godini o načinu plaćanja dugovanja),
- Jadran-metal d.o.o. za uslugu zbrinjavanja otpada 459.937 kn,
- Puljanka d.d. u stečaju za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 363.868 kn,
- Tržnica d.o.o. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 131.430 kn (plaćeno u 2022. godini).

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 431.795 kn, te se najvećim dijelom odnose na potraživanja za pretporez u primljenim računima 239.804 kn i na potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana u iznosu od 178.242 kn. Također, tu je riječ o potraživanjima za više plaćenu naknadu za šume 665 kn, potraživanja od države za porez i prirez na dohodak iz plaće 3.965 kn, te potraživanja od države za više plaćene poreze i doprinose iz plaća 9.119 kn.

**Novac u banci i blagajni** odnosi se uglavnom na novac na redovnom računu u Zagrebačkoj banci na dan 31.12.2021. U odnosu na isto razdoblje lani smanjen je za 18%.

## **Aktivna vremenska razgraničenja**

Na zadnji dan 2021. godine plaćenih troškova budućeg razdoblja i obračunatih prihoda nema, a u prošloj godini izosili su 11 tisuća kn (unaprijed plaćeni troškovi osiguranja vozila po policama Croatia osiguranje).

## Izvještaj 2.

# KAPITAL I OBVEZE

### Kapital i rezerve

Kapital i rezerve Društva u iznosu od 44,7 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 6,7 mil. kn i dobit tekuće godine u iznosu od 32.122 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.

Dobit 2021. iznosi 32.112 kn.

### Rezerviranja

Tijekom 2021. godine Društvo je izvršilo rezerviranja od 1,6 mil. kn za:

- za otpremnine za mirovinu u iznosu od 336 tisuća kn,
- za neiskorišteni godišnji odmor u iznosu od 1,3 mil. 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 31.12.2021. nema.

## Kratkoročne obveze

Na dan 31.12.2021. godine kratkoročne obveze Društva iznose 6,7 mil. kn i sastavljene su od obveza prema dobavljačima, radnicima, državi, radnicima i dr.

U promatranom razdoblju kratkoročne obveze smanjile su se za 18%, a prvenstveno uslijed smanjenja obveza prema dobavljačima za 32%, dok su se obveze prema zaposlenima povećale za 5%.

Obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2021. godine iznose 3,66 mil. kn, od toga 99,9% se odnosi se na dobavljače za redovne račune, a 0,01% za dobavljače za investicije. Navedeni računi nisu dospjeli. Svi računi podmiruju se uredno po dospijeću.

Tablica 3. Kratkoročne obveze

R.b.	Kratkoročne obveze	2020.	2021.	Indeks
1.	Obveze prema dobavljačima u zemlji i inozemstvu	5.422.103	3.666.790	68
2.	Obveze za zajmove, depozite, dana jamstva i slično	-	61.030	-
3.	Obveze za predujmove	160.588	207.209	129
4.	Obveze prema zaposlenima	1.240.847	1.303.031	105
5.	Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	605.309	725.873	120
6.	Ostale kratkoročne obveze - ukupno	<b>797.931</b>	<b>770.853</b>	<b>97</b>
6.1.	Kratkoročne obveze za sanaciju divljih deponija	57.646	57.247	99
	- od toga ne naplaćeno za sanaciju divljih deponija	57.646	57.247	99
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	1.131	1.330	118
6.4.	Obveza za fakturirane kupce Pragrande - ostali	557.433	546.025	98
6.5.	Obveza za fakturirane kupce Pragrande - Vodovod	41.292	33.629	81
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	2.370	2.694	114
6.9.	Obveza za naplaćene kupce Pragrande - ostali	11.260	3.128	28
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			
	<b>Ukupno kratkoročne obveze</b>	<b>8.226.779</b>	<b>6.734.786</b>	<b>82</b>

Obveze za primljene predujmove u iznosu od 207 tisuću kn odnose se na preplate raznih kupaca.

Obveze prema radnicima u visini od 1,3 mil. kn, kao i obveze za poreze i doprinose u visini od 638 tisuća kn odnose se na plaću za prosinac 2021. godine koja se isplaćuje u siječnju 2022. godine. , dok se 87 tisuća kuna odnosi na obveze uplate PDV-a.

Ostale kratkoročne obveze u iznosu od 770 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 9 mil. kn evidentiran na poziciji pasivnih vremenskih razgraničenja obuhvaća:

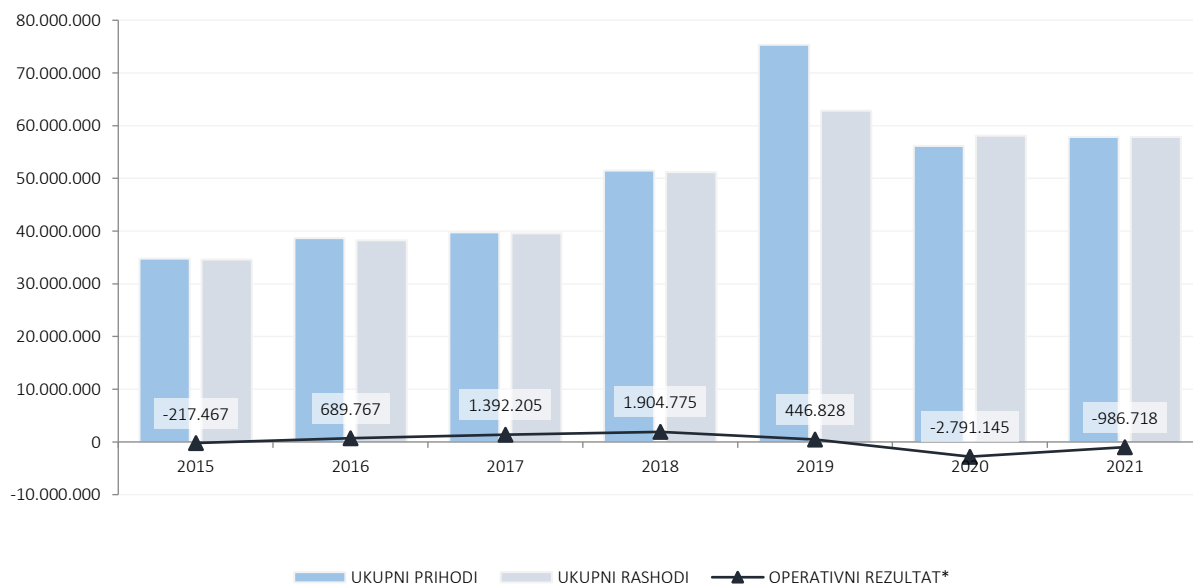
*Tablica 4. Pasivna vremenska razgraničenja*

R.b.	Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	2020.	2021.	Indeks
1.	Prihodi od namjenskih dotacija za aktiviranu imovinu	1.812.632	6.172.132	341
2.	Prihodi od namjenskih dotacija Fond - kontejneri, vozila, čipovi, naljepnice Čistoća	14.040	14.040	100
3.	Prihodi od namjenskih dotacija - podzemne posude	6.580.000	2.903.200	44
4.	Prihodi od namjenskih dotacija Grad Pula - kontejneri Čistoća	-	-	-
5.	Obračunati tropkovi koji nisu fakturirani a terete tekuće razdoblje	2.530	-	-
	<b>Ukupno odgođeno plaćanje troškova i prihod bud. razd.</b>	<b>8.409.201</b>	<b>9.089.372</b>	<b>108</b>

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 2021. godini Društvo je ostvarilo **57,9 mil. kn ukupnih prihoda**, što predstavlja povećanje od 3% ili za iznos 1,7 milijuna kuna. u odnosu na prethodnu 2020. godinu, dok povećanje u odnosu na plan iznosi 706 tisuća kuna ili 1%.

Povećanje se najvećim dijelom odnosi na veće ostvarenje poslovnih prihoda od pruženih usluga i ostalih prihoda, dok su ostvareni nešto manji financijski prihodi.

Kod poslovnih prihoda promatraju se ostvareni prihodi od pružanja usluga i ostali poslovni prihodi. Prihodi od pružanja usluga povećani su za 2,7 milijuna kuna u odnosu na prošlu godinu i približno su jednaki planiranim. 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 pandemijski, pa time i poslovno povoljnije 2021. godine u odnosu na izvanredno negativnu 2020. godine, iako još nisu dostignuti rezultati iz 2019. godine.

Samo jedinica odvoza kućnog otpada bilježi veće prihode od pruženih usluga za 1,4 milijuna kuna, dok zbrinjavanje otpada bilježi povećanje od 0,9 milijuna kuna. Ovdje je potrebno istaknuti da prihodi od zbrinjavanja komunalnog otpada ujedno vezani i za odloženu količinu na Županijski centra za gospodarenje otpadom Kaštijun jer se radi o varijabilnom dijelu računa usluge prikupljanja komunalnog otpada, te ne predstavljaju realno novostvorenu vrijednost za

društvo. Osim djelatnosti Čistoće povećanje prihoda od usluga bilježi i djelatnost Hortikultura i to za 0,3 milijuna kuna.

Najbolje se povećanje prihoda po djelatnostima može vidjeti iz slijedeće tablice.

*Tablica 5. Struktura prihoda od pružanja usluga prema djelatnostima*

Opis	2020.	2021.	IND
Prihodi od djelatnosti Čistoće	42.706.826	45.226.493	105,9
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	7.870.589	8.194.809	104,1
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	140.775	98.645	70,1
Prihodi zajedničkih službi	1.506.940	1.416.017	94,0
<b>Ukupno</b>	<b>52.225.130</b>	<b>54.935.963</b>	<b>105,2</b>

Ostali poslovni prihodi bilježe smanjenje u 2021. godini za 40% u odnosu na prethodnu godinu te iznose 1,7 mil. kn. Odnose se na prihode od ukidanja dugoročnih rezerviranja iz prethodne godine koja iznose od 1,1 mil. kn i na prihode od potpora koji se sučeljavaju s troškovima amortizacije u iznosu od 517 tisuća kn. 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 2020. bili manji, prihodi od rezerviranja u 2021. su također manji i moraju korespondirati. U 2019. godini je za 2020. godinu za te troškove rezervirano 2,3 milijuna kuna (900 tisuća za otpremnine i 1,44 milijuna za neiskorištene godišnje odmora, a u 2020. godini za 2021. godinu 1,2 milijuna (235 tisuća za otpremnine i 980 tisuća kuna za godišnji odmor).

Financijski prihodi iznose 199 tisuća kuna i manji su za 93 tisuće ili 37% nego li 2020. godine, a veći su u odnosu na plansku vrijednost za 9%. Evidentirano je 99 tisuća kn prihoda od kamata na osnovi depozita i a vista kamata po računu što je smanjenje u odnosu na 2020. godinu za 43 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 100 tisuća kuna.

Ostali prihodi (994 tisuća kn) sastoje se od:

- prihoda od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine u iznosu od 84 tisuća kn (prodaja starih vozila);
- prihoda od naplaćenih penala, nagrada i sl. u iznosu od 14 tisuća kn (povrati po policama osiguranja vozila);
- prihoda od naplaćenih, prethodno vrijednosno usklađenih potraživanja u iznosu od 740 tisuća kn, a koja predstavljaju pozitivnu razliku nastalim po otpisima poraživanja, potraživanjima u ovrhama, predstečajnim nagodbama u tijeku, stečajevima, kao i potraživanjima od kupaca koji nisu ovršena, a starija su od 6. mjeseci, a oni su u odnosu na prethodnu godinu porasli za 297 tisuća kuna što znači i bolju naplatu potraživanja;
- ostalih izvanrednih prihoda u iznosu od 157 tisuća kn koje se odnose na prihode u iznosu od 86 tisuća kuna (naplata naknada troškova bilježnika po ovrhama), naplate troškova obrade ovrha od 62 tisuća kuna, te ostale izvanredne prihode od 8 tisuća kuna.



## Rashodi

Tijekom 2021. godine Društvo je iskazalo **57,8 mil. kn ukupnih rashoda**, što predstavlja smanjenje od 272 tisuće kuna u odnosu na 2020. godinu, a veći su za 684 tisuća ili 1% u odnosu na plan. Najveći pad troškova u odnosu na prošlu 2021. godinu odnosi se na materijalni trošak otpisa sitnog inventara (posude za otpad), troškova vanjskih usluga i amortizacije, dok su povećani troškovi energije (najvećim dijelom gorivo), zakupnina i najamnina (većim dijelom vezani za operativni leasing vozila), troškova rezerviranja za troškove u budućim razdobljima, te troškovi nagrada radnicima. Promatra li se kretanje troškova u odnosu na plan najveće je povećanje troškova otpisa sitnog inventara i dugoročnih rezerviranja za troškove budućeg razdoblja, dok je najveće smanjenje vezano za ostale rashode tj. vrijednosno usklađenje kupaca (naplata potraživanja).

**Materijalni troškovi** iznose 5,0 mil. kn i manji su za 428 tisuća kuna 8% u odnosu na prošlu godinu, a povećani su za 364 tisuće ili 8% u odnosu na plan. Do smanjenja materijalnih troškova došlo je prije svega zbog smanjenog troška sitnog inventara (manje je podijeljeno posuda za otpad), a gdje smanjenje u odnosu na prošlu godinu iznosi preko 1 milijun kuna, dok su s druge strane porasli troškovi energije (goriva), a koje je povećanje u najznačajnijem dijelu dovelo do odstupanja u odnosu na plansku vrijednost.

Trošak uredskog materijala (materijala i sirovina u upravi i prodaji) povećan je za 5% ili 10 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu, a smanjen je za 1% u odnosu na plan. Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje povećani su za 8% u odnosu na prošlu godinu, a 1% u odnosu na plan jer su nešto skuplji rezervni dijelovi na sve sofisticiranijim radnim vozilima kao veće opterećenosti radnih vozila zbog značajno većeg broja posuda na terenu.

Pad od 54% u donosu na prošlu godinu iskazuje kategorija troškova otpisa sitnog inventara, HTZ opreme i auto guma, gdje je najveća ušteda nastala na smanjenju troškova otpisa sitnog inventara od oko 1,2. milijuna kuna (podjela posuda za otpad), dok su troškovi otpisa auto guma porasli za 50 tisuća, a otpisa HTZ opreme za 117 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu (porast broja zaposlenih i fluktuacija radnika).

Trošak energije porastao je u odnosu na prošlu godinu za 32% ili za 580 tisuća kuna zbog rasta cijena dizel goriva i motornog benzina (ukupno porast 550 tisuća kuna) kao i porast cijena plina te nešto većeg troška električne energije. Ovi troškovi porasli su 2% ili 51 tisuću u odnosu na plan.

**Troškovi usluga** (23,4 mil. kn) bilježe 1% manje ostvarenje (ušteda od 261 tisuća kuna) nego li prethodne godine, a jednaki su planu.

U strukturi troškova usluga troškovi prijevoza i telekomunikacija smanjeni su u odnosu na prošlu godinu za 98 tisuća kuna. Troškovi poštarine su povećani 33% s 167 tisuće na 222 tisuće kuna zbog povećanja količina odaslane pošte (slanje kalendara odvoza, računa, opomena), dok su troškovi fiksne i mobilne telefonije povećani ukupno za 25 tisuća kuna.

Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga iznose 18 milijuna kuna i smanjeni su u odnosu na prošlu godinu za 261 tisuću kuna, a povećani u odnosu na plan za 1%. Najznačajniji iznos od 12,1 milijun kuna odnosi se na zbrinjavanje otpada na županijskom centru za gospodarenje otpadom Kaštijun, a gdje je neznatno povećana količina odloženog otpada u odnosu na 2020. godinu, a što je i povećanje troška od 42 tisuće kuna (0,2%), a što je vrlo pozitivan pokazatelj budući da su u djelatnosti odvoza otpada povećane usluge za 6%. Iako je povećana odložena količina otpada na županijskom odlagalištu, povećane su i količine prikupljenih korisnih sirovina za 855 tona. Kretanje količina predanog otpada u županijski centar Kaštijun ovisile su o kretanju potrošnje uslijed pandemije a kretanje po mjesecima prikazuje tablica 6.

*Tablica 6. Ukupne količine otpada predanog u županijski centar Kaštijun od 2021. godine i usporedba s 2020. i 2019. godinom*

Mjesec	Količina (t) 2021.	Količina (t) 2020.	Količina (t) 2019.	Razlika u t 21./20.	Razlika u t 21./19.
siječanj	1.505	1.658	1.661	-153	-156
veljača	1.404	1.554	1.580	-150	-176
ožujak	1.663	1.626	1.820	37	-157
travanj	1.627	1.570	2.066	57	-439
svibanj	1.844	1.651	2.135	193	-291
lipanj	2.019	1.963	2.366	56	-347
srpanj	2.588	2.481	3.127	107	-539
kolovoz	2.850	2.638	3.290	212	-440
rujan	2.045	1.937	2.279	108	-234
listopad	1.619	1.796	1.931	-177	-312
studen	1.591	1.656	1.732	-65	-141
prosinac	1.591	1.759	1.797	-168	-206
<b>Ukupno</b>	<b>22.346</b>	<b>22.289</b>	<b>25.784</b>	<b>57</b>	<b>-3.438</b>

Slijedeći značajan trošak u ovoj kategoriji troškova su usluge zbrinjavanja ostalih frakcija otpada koje su smanjene i iznose 4,89 milijuna, a u 2020. godini su iznosile 5,06 milijuna kuna, a odnose se na zbrinjavanje glomaznog, biorazgradivog otpada, te troškove zbrinjavanja korisnih sirovina (plastika i staklo).

Ovdje je potrebno istaknuti da su u odnosu na 2020. godinu odložene veće količine plastike preko 400 tona više, stakla 80 tona više te glomaznog otpada preko 300 tona više, a da je odložena manje količina bio otpada nego li u 2020. godini, ali su kroz javnu nabavu postignute niže cijene preuzimanja (primjerice cijena prosječna cijena preuzimanja je za plastiku pala s 1353 kune po toni u 2020. godini na 778 kuna po toni u 2021. godini, stakla s 578 kn na 507 kn po toni, glomaznog otpada s 990 kn na 860 kn po toni itd.

Troškovi vanjskih usluga obuhvaćaju još i usluge obrtnika i društava (postavljanje i skidanje blagdanske dekoracije, sjeća stabla 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.

Troškovi usluga održavanja iznose 1,5 milijuna kuna i smanjene su za 1% u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na plan. Ovdje usluge održavanja iznose 972 tisuće kuna, a obuhvaćaju održavanje razne informatičke opreme, elektronskih mjerača, aparata i uređaja u iznosu od 130 tisuća kuna (više u odnosu na prošlu godinu za 5 tisuća kuna) i usluge tekućeg održavanja, servisa i popravka vozila koji iznose 842 tisuće kuna (smanjenje u odnosu na prošlu godinu za 2 tisuće kuna). Troškovi usluga održavanja vozila, obzirom na elektroniku vezan je za potrebu popravka kod ovlaštenih servisera. Usluge čuvanja imovine iznose 394 tisuća kuna i za 4% su manje nego li prošle godine, a usluge čišćenja poslovnih prostorija iznose 137 tisuće kuna i za 4% su veće od prošle godine.

Troškovi zakupnine i najamnine iskazuju povećanje sukladno planu. Čine ga troškovi zakupnina i najamnina koji iznose 154 tisuće kuna tj. 33. tisuće kuna manje u odnosu na 2020. godinu, i troškovi naknada za operativni leasing koji iznose 1.136 tisuća kuna ili 290 tisuća kuna više nego li prošle godine. Troškovi zakupnina i najma odnose se na troškove najma 2 teretna vozila (ukupno 124 tisuće kuna, a vozila su iznajmljena radi podjele gotovo 20.000 posuda), kontejnera (10 tisuća kuna), te poslovnog prostora od Grada Pule za pometače i skladišnog prostora. Kod troškova naknada za operativni leasing u odnosu na prošlu godinu trošak je porastao obzirom da su krajem 3. kvartala 2020. godine isporučena sva vozila za operativni leasing, pa su ti troškovi teretili cijelu 2021. godinu.

Troškovi intelektualnih usluga ostali su na nivou prošle godine, a odnose se većinom na troškove Fine i javnih bilježnika, a koje je potrebno angažirati radi naplata ovrha. Troškovi promidžbe i sponzorstva iznose 96 tisuća kuna.

Troškova komunalnih usluga smanjeni su za 20 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu, a tu su porasli troškovi deratizacije i dezinfekcije zbog intenzivnije provedbe ovih mjera zbog epidemioloških uvjeta više za 38 tisuća kuna i iznose 107 tisuća kuna. Troškovi vode, analize otpadnih voda i vodoprivredne naknade iznose ukupno 137 tisuća kuna i smanjeni su u odnosu na prošlu godinu za 58 tisuća kuna.

Troškovi bankarskih i sličnih usluga iznose 275 tisuća kuna i zadržavaju otprilike iste vrijednosti, dok su troškovi osiguranja imovine i radnika manji za 32 tisuće kuna u odnosu na prošlu godinu i iznose 381 tisuću kuna.

Troškovi ostalih usluga iznose 780 tisuća kune i manji su za 94.000 kuna u odnosu na 2020. godinu. Najveće smanjenje nalazimo kod troškova studentskog centra koji iznose 701 tisuću kuna s obzirom na značajno smanjenje obima usluge. Rast od 6.000 kuna nalazimo kod grafičkih usluga zbog potrebe tiskanja letaka i brošura o podjeli posuda promjene rasporeda odvoza i dr.

Na **troškove osoblja** (24,1 mil kn) otpada 42% poslovnih rashoda, što je povećanje ovog udjela u odnosu na 2020. godinu kada je udio iznosio 41%. U odnosu na 2020. godinu troškovi osoblja su povećani za 146 tisuća kuna ili 1%, a povećanje u odnosu na plan je također 1%. Ako se promatra i 2019. godina kada je taj trošak iznosio 26,5 milijuna kuna tu se kroz 2020. i 2021. godinu govori o značajnim uštedama na ovoj kategoriji troškova, i to kao direktne posljedice značajno manjih potreba za radnom snagom zbog slabe turističke sezone, ali i općenito brojnih ograničenja u provedbi planiranih aktivnosti.

Ovi se troškovi odnose se na plaće i ostala materijalna prava po kolektivnom ugovoru za 195 (prošle godine 198 radnika prosječno prema satima rada) djelatnika ili manje za 3 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 196 djelatnika.

U djelatnosti čistoće troškovi osoblja iznose 15,4 milijuna kn i veći su za 2% u odnosu na prošlu godinu (315 tisuća kuna) i odnose se na plaće za 125 radnika prosječno prema satima rada ili manje za 1 radnika u odnosu na prošlu godinu. Isplaćene su četiri otpremnine radnicima za odlazak u mirovinu.

U djelatnosti hortikulture troškovi osoblja iznose 4,7 milijuna kuna i veći su za 1% u odnosu na prošlu godinu (34 tisuće kuna) i odnose se na troškove plaća za 45 radnika prosječno prema satima ili isto kao i prošle godine i nije isplaćena nijedna otpremnina.

U zajedničkim službama društva troškovi osoblja iznose 3,8 milijun kuna i manji su za 5% (204 tisuća kn manje) i odnose se na troškove plaća za 25 radnika prosječno prema satima rada ili za jednog radnika manje nego li 2020. godine, a isplaćena je jedna otpremnina za odlazak u mirovinu.

**Troškovi amortizacije** (3,2 mil kn) manji su za 7% u odnosu na lani, od čega se najveći dio odnosi na raznu opremu djelatnosti. Smanjenje se najznačajnim dijelom donosi na troškove postrojenja i opreme i to za 6% ili manje za 189 tisuća kuna te prijevoznih sredstava.

**Ostali troškovi poslovanja** u iznosu od 1,9 mil. kn su veći za 39% ili 551 tisuću kuna u odnosu na prošlu godinu, a 165 u odnosu na plan. Ukalkulirana rezerviranja iznose 1,7 milijuna i veća su za 457 tisuća kuna u odnosu na rezerviranja iz prošle godine od čega rezerviranja za otpremnine iznose 336 tisuća kn (planirano je 4 djelatnika za odlazak u mirovinu), a rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor radnika koja s 31.12.2021. godine iznose 1,34 mil. kn, a uz obavezu da se godišnji odmor iskoristi do 30.6.2022. godine. Ovi su troškovi veći od planiranih troškova. Ovdje je potrebno istaknuti da se je pred kraj 2021. godine pogoršala epidemiološka situacija te je došlo do povećanja zaraza koronavirusom i izolacija. Iz potrebe da se popune radna mjesta odsutnih radnika mnogo je manji broj djelatnika koji su koristili godišnji odmor.

Troškovi reprezentacije iznosili su 5 tisuća kuna, dok su troškovi dnevnica ostali isti u odnosu na prošlu godinu i iznose 16 tisuća kuna.

Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu iznosili su 136 tisuća kuna i porasli su za 50 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu i iznose 136 tisuća kuna, a povećanje se odnosi na članarine Hrvatskoj gospodarskoj komori koja iznosi 48 tisuća kuna (više za 35 tisuća kuna) i plaćanje komunalnog doprinosa koji je jednokratni trošak u 2021. godini (13 tisuća kuna). Doprinos za vodoprivredu iznosio je 60 tisuća kuna (prošle godine 57 tisuća) a doprinos za opće korisne funkcije šuma iznosio je 14 tisuća kuna (približno kao i 2020. godine)

Troškovi stručnog obrazovanja i literature iznose 97 tisuća kuna i veći su za 77 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu, a na porast troškova utjecao je porast troškova stručnog obrazovanja, a koje je Društvo obavezno provoditi (periodična obuka za vozače iznosi 37 tisuća kuna), a

troškovi osposobljavanja za zaštitu na radu iznose 38 tisuća kuna, a tih troškova nije bilo u tolikom obimu u prethodnoj 2020. godini.

Ostali troškovi poslovanja obuhvaćaju zdravstvene usluge i administrativne pristojbe i iznose 34 tisuća kuna od čega su izdaci za zdravstvene usluge povećani s 3 na 30 tisuća kuna (testiranja na koronavirus 17,5 tisuća kuna i zdravstveni pregledi radnika 12 tisuća kuna).

**Financijski rashodi** iznose 576 kn, te nisu bitnije utjecali na financijski rezultat.

**Ostali rashodi i vrijednosna usklađivanja** iznose 174 tisuća kuna, i za 23% su manji u odnosu na prošlu godinu, a odnose se većim dijelom na otpisana potraživanja po stečajevima u gospodarstvu, a manjim djelom na otpise od fizičkih osoba (osobni stečaj ili smrt).

## Rezultat poslovanja

Na temelju ostvarenih prihoda i rashoda Društvo je završilo godinu ostvarivanjem pozitivnog poslovnog rezultata u iznosu od **32.113 kn**.

Taj pozitivan poslovni rezultat Društva posljedica je nešto povoljnijih poslovnih prilika u kojima je Društvo poslovalo tijekom 2021. godine nego li u 2020. godini. I u ovoj su godini brojne epidemiološke mjere uzrokovale ograničenja i zatvaranja poslovnih subjekata, a time i utjecaja na smanjenje prihoda Društva. Najveći smanjenje prihoda, gledajući unatrag u 2019. godinu nastalo je u predsezoni i krajem ljetne sezone i to ne samo kod poslovnih subjekata koji se direktno bave turističkom djelatnošću, već i kod onih poslovnih objekata koji se vezani za turizam, a tu prije svega mislimo na ugostiteljsku djelatnost.

Porast ukupnih prihoda u djelatnosti čistoće u odnosu na prošlu godinu iznosi gotovo 1,3 milijuna kuna, dok su ukupni rashodi smanjeni za 878 tisuća kuna, a to govori o pozitivnim trendovima u oporavku poslovanja u odnosu na 2020. godinu i ostvarenju pozitivnog rezultata djelatnosti od 40.870 kn, Kod hortikulture povećanje prihoda u odnosu na prošlu godinu iznosi 115 tisuća kuna, a povećanje rashoda 199 tisuća kuna, a ukupni rezultat djelatnosti je minus od 13.358 kn, dok rezultat djelatnosti kanalizacija (preraspodjela troškova) iznosi 4.601 kuna.

Pod utjecajem još uvijek negativnih trendova u potrošnji usluga i ostvarenju poslovnih prihoda, a s druge strane potrebi sve većih ulaganja u kvalitetu usluge, posebno ističući potrebu individualizacije i selektiranja otpada koji iziskuju velike troškove ostvarena je negativna operativna dobit od 987 tisuća kuna (prošle godine operativni gubitak iznosio je od 2,8 milijuna kuna, a u 2019. godini operativna dobit od 447 tisuća kuna) Operativna dobit kao najvažniji pokazatelj poslovanja za komunalno društvo jasno ukazuje na nedostatne poslovne prihode Društva tijekom 2021. godine s obzirom da je društvo zbog svojih predodređenih djelatnosti svoje usluge i aktivnosti bilo nužno kontinuirano provoditi i u doba epidemije.

Sagledavajući ostvareni poslovni rezultat potrebno je istaknuti da je zbog i dalje važećih izvanrednih poslovnih prilika svaki drugi rezultat poslovanja u smjeru ostvarenja pozitivnog poslovnog rezultata govorio o neuravnoteženosti prihoda i rashoda društva, a što nije priroda ni misija Društva kao javnog poduzeća. Operativna dobit koja se prenosi iz ranijih godina kao i minimalna dobit ostvarena u ovoj godini, te trenutna likvidnost i solventnost društva omogućit će nastavak ispunjavanja svih aktivnosti Društva.

## Izvještaj 4.

# DODATNI PODACI

---

### Broj i struktura zaposlenih

Broj radnika prema stanju na dan 31.12.2021. godine iznosi 196 radnika ili 8 radnika više od stanja početkom godine, od toga 33 žena i 27 radnika na određeno vrijeme. Veći broj radnika krajem godine rezultat je velikog broja neiskorištenih dana godišnjih odmora i mogućnosti zamjena i odlaska na godišnji odmor. Sa druge strane zadržavanje djelatnika i nakon sezone rezultat je drugačijeg pristupa u vođenju kadrovske politike kao odgovora na sada već zabrinjavajući problem pronalaska novih djelatnika s obzirom na stanje tržišta kada govorimo o radnoj snazi i ne konkurentnosti komunalnog sektora u privlačenju novih djelatnika.

Prisutna je velika fluktuacija radnika, a maksimalan broj zaposlenih bio je u 7. mjesecu kada je bilo zaposleno 205 radnika. Na zadržavanje radne snage utjecala je i pandemija kako bi se mogle vršiti zamjene posuda ali i zbog potreba širenja novih aktivnosti i formiranja novih posada za odvoz selektivnog otpada nakon podjele posuda za selektivni otpad po okolnim općinama.

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 2021. i 2020. godini s usporedbom

RJ PO DJE LATNOST 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
<b>Σ ZAJ. POSLOVI</b>		<b>27</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>27</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>25</b>
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
<b>Σ ČISTOĆA</b>		<b>118</b>	<b>116</b>	<b>119</b>	<b>118</b>	<b>126</b>	<b>130</b>	<b>130</b>	<b>127</b>	<b>126</b>	<b>128</b>	<b>129</b>	<b>130</b>
321	HORTIKULTURA	41	40	43	48	50	47	48	48	48	45	43	41
<b>Σ HORTIKULTURA</b>		<b>41</b>	<b>40</b>	<b>43</b>	<b>48</b>	<b>50</b>	<b>47</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>45</b>	<b>43</b>	<b>41</b>
<b>SVEUKUPAN BROJ RADNIKA</b>		<b>186</b>	<b>181</b>	<b>187</b>	<b>191</b>	<b>202</b>	<b>203</b>	<b>205</b>	<b>201</b>	<b>200</b>	<b>199</b>	<b>198</b>	<b>196</b>
RJ PO DJE LATNOST IMA	NAZIV RJ	2020											
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
120	FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVO	8	8	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7
130	OPĆI POSLOVI	8	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
140	ZAJEDN.POSLOVI ODRŽAVANJA	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
141	NABAVA	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
142	MEHANIČKA RADIONA	7	7	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
143	SKLADIŠTE	2	2	2	2	2	2	2	2	3	3	3	3
<b>Σ ZAJ. POSLOVI</b>		<b>27</b>	<b>28</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>27</b>
221	RUČNO POMETANJE	23	23	23	21	19	21	22	21	21	22	22	22
222	STROJNO POMETANJE	12	12	12	14	16	14	13	13	13	13	13	13
241	ODVOZ KUĆNOG OTPADA	68	69	70	74	74	67	69	69	62	59	60	61
242	ODVOZ GLOMAZNOG OTPADA	6	6	5	6	5	5	5	5	5	5	4	4
243	ODVOZ SITNOG OTPADA	5	4	4	4	4	4	4	4	4	4	5	5
251	ZBRINJAVANJE OTPADA	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	3
252	RECIKLAŽNO DVORIŠTE VALMADE	5	6	7	6	6	6	6	6	5	5	4	4
260	OTPAD PRIVATNI - EVIDENTIČARI	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
290	ZAJEDNIČKI POSLOVI ČISTOĆE	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
<b>Σ ČISTOĆA</b>		<b>128</b>	<b>129</b>	<b>130</b>	<b>134</b>	<b>133</b>	<b>126</b>	<b>128</b>	<b>127</b>	<b>119</b>	<b>117</b>	<b>117</b>	<b>119</b>
321	HORTIKULTURA	47	47	47	42	41	48	47	46	45	43	43	42
<b>Σ HORTIKULTURA</b>		<b>47</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>42</b>	<b>41</b>	<b>48</b>	<b>47</b>	<b>46</b>	<b>45</b>	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>42</b>
<b>SVEUKUPAN BROJ RADNIKA</b>		<b>202</b>	<b>204</b>	<b>203</b>	<b>202</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>201</b>	<b>199</b>	<b>191</b>	<b>187</b>	<b>187</b>	<b>188</b>
<b>SVEUKUPAN BROJ RADNIKA RAZLIKA 2021.-2020.</b>		<b>-16</b>	<b>-23</b>	<b>-16</b>	<b>-11</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>8</b>



Tablica 8. Fluktuacija broja radnika po radnim jedinicama i mjesecima u 2021. godini

RJ PO DJE LATNOST IMA	NAZIV RJ	2021.											
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
120	FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVO	0	0	0	0	0	0	1	-1	0	0	0	0
130	OPĆI POSLOVI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1	0
140	ZAJEDN.POSLOVI ODRŽAVANJA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0
141	NABAVA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
142	MEHANIČKA RADIONA	0	-1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	-1
143	SKLADIŠTE	0	-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Σ ZAJ. POSLOVI		0	-2	0	0	1	0	1	-1	0	0	0	-1
221	RUČNO POMETANJE	1	-2	0	0	1	-1	-1	0	0	0	3	0
222	STROJNO POMETANJE	0	1	-1	0	0	1	1	0	-1	0	0	0
241	ODVOZ KUĆNOG OTPADA	0	0	4	-1	7	3	2	-1	0	1	-1	0
242	ODVOZ GLOMAZNOG OTPADA	0	0	0	0	0	0	0	-1	0	0	0	0
243	ODVOZ SITNOG OTPADA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
251	ZBRINJAVANJE OTPADA	0	-1	0	0	0	1	-1	0	0	1	-1	1
252	RECIKLAŽNO DVORIŠTE VALMADE	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
260	OTPAD PRIVATNI - EVIDENTČARI	0	-1	0	0	0	0	-1	0	0	0	0	0
290	ZAJEDNIČKI POSLOVI ČISTOĆE	0	0	0	0	0	0	0	-1	0	0	0	0
Σ ČISTOĆA		1	-2	3	-1	8	4	0	-3	-1	2	1	1
321	HORTIKULTURA	1	-1	3	5	2	-3	1	0	0	-3	-2	-2
Σ HORTIKULTURA		1	-1	3	5	2	-3	1	0	0	-3	-2	-2
SVEUKUPAN BROJ DOŠLIH I OTIŠLIH RADNIKA U ODNOSU NA PROŠLI MJESEC		2	-5	6	4	11	1	2	-4	-1	-1	-1	-2

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)	
		2020.	2021.
Direktor	VSS	15.839,06	14.823,24
Pomoćnik direktora za ekonomske poslove	VSS	13.959,54	13.425,32
Rukovoditelji djelatnosti	VSS	9.931,28	10.163,01
Samostalni pravni referent	VSS	8.221,31	8.555,39
Voditelj računovodstva	VSS	8.719,71	8.732,96
Referenti VSS	VSS	7.304,35	7.552,89
Poslovođa	SSS	6.855,79	7.270,62
Referent zaštite na radu	VŠS	7.246,45	7.457,98
Glavni knjigovođa	VŠS	6.441,70	6.643,08
Sekretarica direktora	SSS	5.866,86	5.826,83
Skladištar	SSS	5.896,03	6.055,90
Vozač specijalnog vozila	KV	6.522,01	6.708,93
Referenti VŠS	VŠS	6.069,33	6.006,78
Iznosač otpadaka	PKV	5.852,54	6.075,23
Automehaničar	KV	5.624,38	5.587,03
Pometač	PKV	4.941,32	4.987,12
Vrtlarski radnik	PKV	4.643,04	4.751,51

U toku 2021. godine zaposleno je 33 radnika i to: u djelatnosti čistoće 19 radnika (17 iznosača otpadaka PKV i 2 vozača specijalnog vozila KV), u djelatnosti hortikulture 13 radnika (2 vrtlarska radnika PKV i 11 rukovatelja poljoprivrednim strojevima KV) te u zajedničkim službama, u mehaničkoj radioni 1 radnik (automehaničar KV).

Radni odnos je prestao za 25 radnika (iz djelatnosti čistoće za 11 radnika, iz djelatnosti hortikulture za 9 radnika i za 5 radnika iz zajedničkih službi društva), i to:

- zbog isteka ugovora o radu na određeno vrijeme za 11 radnika (3 iznosača otpadaka PKV i 1 pometača PKV iz djelatnosti čistoće, 7 radnika rukovatelja poljoprivrednim strojevima),
- zbog odlaska u mirovinu za 5 radnika (iz zajedničkih službi društva samostalna financijska knjigovotkinja SSS i samostalna referentica čistoće VŠS, iz djelatnosti čistoće vozač specijalnog vozila KV, iznosač otpadaka PKV i pometač PKV),
- zbog sporazumnog prestanka radnog odnosa za 9 radnika (iz zajedničkih službi društva 1 komercijalistica - evidentičarka usluga SSS i 2 automehaničara KV, iz djelatnosti čistoće vozač specijalnog vozila KV, iznosač otpadaka PKV i 2 pometača PKV, iz djelatnosti hortikulture vozač specijalnog vozila KV i rukovatelj poljoprivrednim strojevima KV).

## Struktura radnih sati u 2021. godini

Tablica 10. Struktura radnih sati 2021. i 2020. 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>2021. godina:</i>									
324.863	13.982	11.841	783,4	36.250	19.573	15.138	688	19	<b>423.137</b>
77%	3%	3%	0%	9%	5%	4%	0%	0%	<b>100%</b>
<i>2020. godina:</i>									
322.091	9.460	14.513	863	52.412	13.062	9.220	2.820	171	<b>424.612</b>
76%	2%	3%	0%	12%	3%	2%	1%	0%	<b>100%</b>
<i>Razlika 2021. - 2020.</i>									
2.772	4.522	-2.672	-80	-16.163	6.511	5.918	-2.132	-153	<b>-1.475</b>

Ukupni sati u 2021. godini su 423.137 sati što je za 1.475 sati ili za 0,35% manje od 2020. godine., a što je približno isto ostvarenje. Ukupno izvršeni sati rada u društvu veći su za 2.772 sata a značajno su povećani i prekovremeni sati koji iznose 13.982 sata i veći su za 4.522 sata ili 47% u odnosu na iste sate 2020. godine.

Sati ukupnog bolovanja za 2021. godinu su veći za 56% od ukupnog bolovanja 2020. godine, jer je znatno više i bolovanja na teret društva (za 6511 sati) i bolovanja preko 42 dana na teret HZZO-a (za 5.918 sati). Stopa ukupnog bolovanja u odnosu na ukupno plaćene sate u društvu iznosi 8,20% i veća je za 2,85% od iste stope prošle godine, a stopa bolovanja na teret društva iznosi 4,63% i veća je za 1,55% od iste stope bolovanja u 2020. godini. U 2021. godini je isplaćivana naknada za odsustvo zbog pandemije za 688 sati (ili 0,16% od ukupnog radnog vremena).

## Investicije i izvori financiranja

Tijekom 2021. godine Društvo je investiralo 6.616.856 kn u dugotrajnu imovinu, od čega je 1,2 milijuna kuna financirano iz proračuna Grada Pule za polupodzemne spremnike za otpad, dok je Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost s 1.449.186,46 kuna financirao nabavku vozila smečar s dizalicom za pražnjenje podzemnih spremnika.

Struktura investicija je sljedeća:

Tablica 11. Investicije u 2021. godini

R.b.	Naziv osnovnog sredstva	Iznos
1	Komunalni doprinos za prostor na Valmadama	53.955
2	Uljni radijator za skladište	439
3	2 laptopa + programi	17.209
4	Ručni viličar	2.095
I.	<b>UKUPNO ZAJEDNIČKE SLUŽBE</b>	<b>73.698</b>
	<b>INVESTICIJE U TOKU-PODZEMNE POSUDEI:</b>	
1	Radovi i ostalo	237.015
2	Oprema	0
	<b>UKUPNO PODZEMNE POSUDE</b>	<b>237.015</b>
	<b>INVESTICIJE U TOKU-POLUPODZEMNE POSUDE:</b>	
1	Radovi i ostalo	805.925
2	Oprema	1.332.100
	<b>UKUPNO POLUPODZEMNE POSUDE</b>	<b>2.138.025</b>
	<b>OSTALA OPREMA:</b>	
1	Dvokomorni smečar Eurokargo	985.000
2	Kontejneri za staklo PHD 2,5 m3 - 35 kom	198.800
3	Kamion smečar s dizalicom za pražnjenje podzemnih posuda	2.812.500
4	Savjetovanje vezano za nabavku komunalnog vozila	10.000
5	Kontejneri od 5m3 - 6 kom otvoreni i 8 zatvoreni	117.390
6	Kosilica	4.230
	<b>UKUPNO OSTALA OPREMA</b>	<b>4.127.920</b>
II.	<b>UKUPNO ČISTOĆA</b>	<b>6.502.960</b>
1	2 motorne pile	6.975
2	2 trimera	8.462
3	Trimer s škarama	4.921
4	2 kosilice	12.690
5	Kresač grana	5.141
6	Motorne škare	2.009
III.	<b>UKUPNO HORTIKULTURA</b>	<b>40.198</b>
IV.	<b>SVEUKUPNO</b>	<b>6.616.856</b>

Najveći se dio investicija odnosi na djelatnost čistoće zbog potrebe individuallizacije za djelove grada Pule u kojima s gustom aglomeracijom stambenih zgrada. Kod investicija u polupodzemne posude 1,3 milijuna kuna odnosi se na nabavke podzemnih posuda, dok se ostatak uložio u radove ugradnje. Nabavljena su dva komunalna vozila za odvoz otpada, te kontejneri za staklo, U hortikulturi su nabavljeni samo manji radni alati. Kao i u 2020. godini su zbog neizvjesnosti oko razvoja pandemije izvršene samo investicije kod kojih je proces javne nabave započeo prije pandemije, te nabavke neophodne manje opreme i alata. Isporuka polupodzemnih posuda s početka 2021. godine ugovorene su putem javne nabave prije početka pandemije, ali je isporuka bila odgođena.

## **Podaci vezani za djelatnost i fizički podaci o poslovanju**

### *Djelatnost čistoća*

Utjecaj pandemije na pad korištenja usluga najviše je osjetila djelatnost Čistoće i to prije svega odvoz komunalnog otpada. Djelatnost čistoća je u 2021. godini ostvarila pozitivan poslovni rezultat u iznosu od 40.870 kuna, U 2020. godini ostvaren je gubitak u iznosu od 2,1 milijun kuna, dok je u 2019. godini pozitivan rezultat iznosio 407.474 kuna.

### *Prihodi djelatnosti*

Ukupni prihodi djelatnosti čistoća iznose 48.337.848 kn ili 3% više nego li 2020. godine ili 2% više od plana. Poslovni prihodi u 2021. godini iznose 46.602.635 kuna i veći su za 6% ili 2,5 milijuna u odnosu na prošlu godinu. Oni obuhvaćaju prihode od pružanja usluga od 45.2266.493 kn (6% više nego li 2020. godine) i ostale poslovne prihode u iznosu od 1.376.142 kn (manje za za 32% od 2020. godine), a to prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja za otpremnine, neiskorišteni godišnji odmor iz 2020. godine u ukupnom iznosu od 861.049 kn i prihode od dotacija i refundacija u iznosu od 515.093 kn (prihod od amortizacije i otpisa 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).

U odnosu na prošlu godinu primjetno je da su povoljniji uvjeti poslovanja u pogledu pandemijskih ograničenja doprinijeli ostvarenju bolje turističke sezone, te općenito boljem radu svih privrednih subjekata.

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

Tablica 12. Ukupni prihodi 2020. godine i ukupni prihodi, rashodi i rezultat radnih jedinica čistoće u 2021. godini

R.b.	Radna jedinica	Ukupni prihod u 2020.	Ukupni prihod u 2021.	Ukupni rashod u 2021.	Rezultat 2021.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ručno pometanje JPP	3.162.722	3.177.733	2.777.361	400.372	100
2.	Strojno pometanje JPP	3.484.169	3.500.357	3.257.624	242.732	100
3.	Pranje JPP	371.491	286.547	236.099	50.448	77
4.	Odvoz sitnog otpada	876.628	1.026.499	981.649	44.851	117
5.	Odvoz kućnog otpada	23.437.273	24.373.884	25.005.967	-632.084	104
6.	Odvoz otpada posudama od 5 i 10 m <sup>3</sup>	1.113.555	965.126	1.139.112	-173.986	87
7.	Zbinjavanje otpada	14.422.662	14.944.600	14.836.064	108.536	104
8.	Evidentičari usluga*	167.867	54.253	54.253	0	32
8.	Zajedničke službe djelatnosti*	6.601	8.850	8.850	0	134
	<b>UKUPNO</b>	<b>47.042.968</b>	<b>48.337.848</b>	<b>48.296.979</b>	<b>40.870</b>	<b>103</b>

- Višak rashoda na prihodima raspoređuje se po radnim jedinicama

Promatraju li se radne jedinice onda možemo vidjeti da radne jedinice koje najvećim dijelom izvršavaju godišnji ugovor o održavanju javnih površina s Gradom Pulom, a to su: ručno pometanje, strojno pometanje, odvoz sitnog otpada, pranje grada i odvoz sitnog otpada imaju sveukupno za 96 tisuća kuna (1%) veći prihod od 2020. godine, a sve sukladno povećanju obima usluga. U posudama od 5m<sup>3</sup> i 10m<sup>3</sup> više ne se ne odvozi samo glomazni otpad nego i komunalni mješoviti otpad, a smanjenje prihoda u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu iznosi 148 tisuća kuna ili 13%. Sve manje korisnika koristi ovu uslugu.

Sa druge strane pogledamo li radnu jedinicu odvoza kućnog otpada onda je prihod u odnosu na 2020. godinu veći za 0,93 milijuna kuna dok je radna jedinica zbrinjavanja otpada ostvarila veće prihode za 0,52 milijuna kuna. Iako smanjenog obima poslovanja nego li u 2019. godini, ove dvije radne jedinice ostvarile su veće prihode zbog poboljšanja uvjeta poslovanja, pogotovo tijekom turističke sezone u 7. i 8. mjesecu u odnosu na 2020. godinu.

Promatramo li prihode od pružanja usluga vidljivo je da su ostvareni bolji rezultati nego li u 2020. godini za 2,5 milijuna kuna, ali da je to za 3,9 milijuna kuna manje nego li 2019. godine.

Tablica 13. Prihodi od pružanja usluga po radnim jedinicama čistoće u 2019., 2020. i 2021. godini

R.b.	Radna jedinica	Prihodi od pružanja usluga u 2019.	Prihodi od pružanja usluga u 2020.	Prihodi od pružanja usluga u 2021.	Razlika 4-3	Indeks 4/3	Indeks 4/2
1	2	2	3	4	5	6	7
1.	Ručno pometanje JPP	3.145.584	2.841.152	3.020.334	179.182	106	96
2.	Strojno pometanje JPP	3.350.358	3.397.123	3.374.880	-22.244	99	101
3.	Pranje JPP	313.335	371.491	286.547	-84.944	77	91
4.	Odvoz sitnog otpada	800.614	818.266	1.007.756	189.490	123	126
5.	Odvoz kućnog otpada	24.682.314	21.380.729	22.736.789	1.356.060	106	92
6.	Odvoz otpada posudama od 5 i 10 m <sup>3</sup> s internim приходima	1.081.977	709.385	684.937	-24.448	97	63
7.	Zbrinjavanje otpada	16.332.891	13.829.479	14.710.750	881.271	106	90
	<b>UKUPNO</b>	<b>49.707.073</b>	<b>43.347.626</b>	<b>45.821.993</b>	<b>2.474.367</b>	<b>106</b>	<b>92</b>

Financijski prihodi djelatnosti čistoća iznose 94.402 kuna i manji su za 14% kn u odnosu na 2020. godinu a odnose se na naplatu zateznih kamata.

Ostali poslovni prihodi i vrijednosna usklađenja u djelatnosti čistoća iznose 1.045.309 kn (manje za 33% od 2020. godine), a čine ih prihodi od prodaje rashodovanih vozila u iznosu od 84 tisuće kuna, prihodi od refundacija od osiguranja u iznosu od 13 tisuća kuna, prihodi od vrijednosnog usklađenja (to je pozitivna razlika između potraživanja od kupaca po ovrhama, stečajevima i predstečajevima i kupaca s dugovanjem na dan 30.6.2021. godine u odnosu na potraživanja od kupaca po ovrhama, stečajevima i predstečajevima i kupaca s dugovanjem na dan 30.06.2020. godine.) u iznosu od 819 tisuća kuna (lani 1,3 milijuna kuna), prihodi od naplata javnobilježničkih naknada po ovrhama 85 tisuća kuna i 44 tisuća kuna naknada troškova po ovrhama.

Djelatnost ostvaruje i prihode od prodaje korisnog otpada, gdje je povećana količina prodanog korisnog otpada, a porasla je i otkupna cijena papira, te su tu ostvareni veći prihodi, a što se može vidjeti iz tablice br. 14.

Tablica br. 14. Količina, prihodi i prosječna cijena od prodaje korisnog otpada 2020. i 2021. godina

R.b.	Vrsta otpada	2020. godina			2021. godina		
		Količina	Iznos	Prosječna cijena	Količina	Iznos	Prosječna cijena
1.	Papirna ambalaža	1.220.550	60.856	0,05	1.570.765	248.041	0,16
2.	Lim stari mješani - bez primjesa (kg)	21.290	10.907	0,51	31.830	24.440	0,77
3.	Čelik otpadni 3-+6 mm (kg)	9.780	7.824	0,80			
4.	Otkup starog željeza (kg)	1.070	3.745	3,50			
5.	Otkup otpadnih baterija (kg)				349	1.675	4,80
	<b>UKUPNO</b>	<b>1.252.690</b>	<b>83.332</b>		<b>1.602.944</b>	<b>274.156</b>	

## *Rashodi djelatnosti*

Iako je društvo zbog prirode djelatnosti i usluga koje pruža moralo nastaviti pružati i osigurati kontinuitet mjere štedne i racionalizacije doveli su do smanjenja ukupnih rashoda djelatnosti, a što je uz povećanje prihoda i doprinijelo pozitivnom poslovnom rezultatu djelatnosti. Ovdje treba posebno istaknuti značajne uštede ostvarene kod materijalnih troškova na otpisu sitnog inventara (podjela posuda), smanjenju troškova amortizacije i značajnom smanjenju ostalih rashoda kroz bolju naplatu potraživanja, dok su troškovi usluga, troškovi osoblja, te troškovi dugoročnih rezerviranja u porastu, a što je uvjetovano porastom pruženih usluga.

Sve one kategorije rashoda na koje je društvo moglo utjecati (uključujući i investicije) su se smanjile uz potrebu osiguranja pružanja kontinuiteta usluga kao što su troškovi održavanja, razne vrste proizvodnih i neproizvodnih usluga, komunalne usluge, troškovi osiguranja i dr.

U odnosu na 2020. godinu rast troškova nalazimo u dijelu ostalih usluga vezanih za usluge preuzimanja pojedinih frakcija otpada kao što je glomazni otpad, biorazgradivi zeleni otpad, te frakcije korisnih sirovina plastike i stakla, kao i minimalnom porastu zbrinutih količina miješanog komunalnog otpada na odlagalištu Kaštijun. Ukupni rashodi djelatnosti smanjeni su za 2% u odnosu na 2020. godinu i iznose 48.296.979 kn.

Prikupljanje i selekcija otpada za sobom povlači i rast direktnih i indirektnih troškova i to se može vidjeti u svim kategorijama koje su na neki način vezane uz novi sustav prikupljanja, gdje je oko 19.000 čipiranih posuda (posuda kojima se evidentira pražnjenje), te cca 32.000 posuda za selektivni otpad na kojima se ne evidentira pražnjenje. Ovo zorno ukazuje na značajan rast obima posla, a time i neminovno rasta troškova. Podjela druge i treće posude za selektivni (plave i žute) za obiteljske kuće na cjelokupnom području grada i općina završeno je u 2021. godini.

*Materijalni troškovi* iskazuju pad u odnosu na 2020. godinu za 19% ili za 838 tisuća kuna. Utrošak materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti manji je za 41%. Na pad ovog troška najviše je utjecala eliminacija utroška plastičnih vrećica i smanjenja utroška materijala za jedinicu odvoza kućnog otpada, a to po podjeli druge i treće posude. U okviru materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti smanjili su se troškovi pomoćnog materijala, a što se odnosi na podjelu ključeva za kontrolu pristupa na podzemnim i polupodzemnim spremnicima, zamjenu senzora, te trošak naljepnica koje se lijepe na spremnike. Utrošeni uredski materijal veći je za 11 tisuća kn (7%) u odnosu na prethodnu godinu, a zbog većeg utroška fotokopirnog papira i tonera.

Utrošak rezervnih dijelova bilježi neznatno povećanje od 8% ili 60 tisuća kn a rezultat je to značajnog povećanja obima posla i opterećenosti voznog parka i čestog rada radnih vozila u smjenama. Rezultat je to postepenog povećanja broja posuda pogotovo kod selektivnog prikupljanja korisnih sirovina. Otpis sitnog inventara, auto guma i HTZ je za 1 milijun kuna manji od lani, a ovdje se radi o najznačajnijoj uštedi od 1,2 milijuna kuna na otpisu podijeljenih posuda za otpad obiteljskim kućama i gospodarstvu (veliki dio posud podijeljen je u ranijim godinama). Utrošak auto-guma je porastao za 43 tisuće kuna (periodična zamjena), a trošak HTZ opreme je porastao za 667% ili 83 tisuće kn zbog povećanog broja angažiranih radnika i fluktuacije. U odnosu na prošlu godinu troškovi energije pokazuju značajno povećanje od 35% ili 471 tisuću kn, jer su povećane cijene dizel goriva (povećanje od 430 tisuća kn), povećani su



troškovi motornog benzina zbog većih cijena, a neznatno su veći utrošci električne energija i plina (ukupno 3 tisuće kuna).

*Troškovi usluga* iznose 21 milijun kuna i ukupno iskazuju povećanje od 127 tisuća kuna ili 1% u odnosu na 2020. godinu, a korespondiraju planu. Troškovi prijevoza i telekomunikacija iznose 19 tisuća kn dok su troškovi poštarine porasli u razini sa 2020. godinom za 33% ili 38 tisuća kuna zbog podjele kalendara odvoza miješanog otpada. Troškovi fiksne i mobilne telefonije iskazuju porast za 15 tisuća kuna. Troškovi vanjskih usluga iznose 16,9 mil. kn i veći su za 245 tisuća kn u odnosu na 2020. godinu, a povećanje se odnosi na veću količinu predaje glomaznog otpada, otpadne plastike i stakla oporabiteljima gdje povećanje iznosi 147 tisuća kuna uz napomenu da je došlo do smanjenja cijena preuzimanja. Rast u odnosu na prošlu godinu iskazuju i troškovi predaje miješanog komunalno otpada na odlagalište Kaštijun, a tu povećanje iznosi 42 tisuće kuna a što korespondira ipak boljoj turističkoj sezoni.

Troškovi usluga održavanja iznose 1,2 milijuna kuna i na istovom su nivou kao i prošle godine, a obuhvaćaju usluge održavanja (787 tisuća kuna), čuvanja imovine (316 tisuća kuna) i čišćenja poslovnih prostorija. Troškovi zakupnina i najamnina iznose 1,1 milijun kuna i povećani su za 214 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu. Smanjen je iznos za iznajmljivana su vozila za potrebe podjele posuda i vršenje odvoza otpada (smanjenje 76 tisuća), dok su troškovi leasinga iznosili 1 milijun kuna (5 vozila). Troškovi intelektualnih usluga iznose 168 tisuća kuna i neznatno su smanjeni u odnosu na usporednu godinu, a čine ih troškovi javnobilježničkih usluga kod izrade ovrha. Troškovi komunalnih usluga iznose 87 tisuća kuna i za 28 tisuća kuna manje nego li 2020. godine a smanjenje je vezano za manje troškove vode, dok su nešto veći troškova troškovi deratizacije i dezinfekcije. Bankarske usluge iznose 243 tisuću kuna ili 1% veće u odnosu na 2020. godinu. Troškovi usluga osiguranja iznose 262 tisuću kuna i smanjeni su zbog porasta premija po polici osiguranja imovine i osiguranja radnika. Troškovi ostalih usluga smanjeni su za 145 tisuća kuna, a zbog manjih usluga studentskog i učeničkog servisa zbog manjeg podjela vrećica za odvojeno prikupljanje koje su mijenjane posudama za selekciju korisnih sirovina. Na godišnjoj razini povlačenjem vrećica iz uporabe i zamjenom za posude za prikupljanje korisnih sirovina Društvo će uštedjeti gotovo milijun kuna.

*Troškovi osoblja* iznose 15,5 milijuna kuna i veći su za 2% ili za 316 tisuća kn u odnosu na prošlu godinu i odnose se na plaće za 125 radnika prosječno prema satima rada ili manje za 7 radnika u odnosu na prošlu godinu. Isplaćeno su 4 otpremnine radnicima za odlazak u mirovinu ili više za 2 otpremninu od lani. Ostvareno je 13.982 radnih sati u prekovremenom radu što je za 47% više u odnosu na 2020. godinu ili 8% manje u odnosu na 2019. godinu od čaga naviše u radnoj jedinici odvoza kućnog otpada.

*Trošak amortizacije* je manji je za 8% ili 235 tisuća kuna u odnosu na 2020. godinu kao posljedica trošenja vozila vozila i opreme, a trošak odgovara planu.

*Ostali troškovi poslovanja* iznose 1,2 milijuna kuna i povećani su 37% ili 330 tisuće kuna u odnosu na prošlu godinu, a povećana su rezerviranja za otpremnine za otpremnine za 34 tisuća kn i iznose 184.000 kn (2 bruto otpremnina), a povećani su i i troškovi rezerviranja za neiskorištene godšnje iz 2020. za 224 tisuća kuna i iznose 936 tisuća kuna.

*Ostali rashodi i vrijednosna usklađivanja* iznose 253 tisuća kuna i manja su za 807 tisuća kuna u odnosu na 2020. godinu. Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca i ostalih kratkoročnih potraživanja u iznosu 80 tisuća kn (prošle godine 845 tisuća kuna) odnose se na potraživanja od kupaca na dan 30.06.2021. godine za uslugu prikupljanja komunalnog otpada u iznosu od 42 tisuća kn, a na uslugu zbrinjavanja otpada 38 tisuća kuna, što ukazuje na puno bolju naplatu potraživanja. Ostali rashodi iznose 173 tisuća kuna i manji su za 41 tisuću kuna u odnosu na prošlu godinu, a odnose se na: otpisana potraživanja od kupaca – porezno nepriznato u iznosu od 77 tisuća kn koja i na otpise nenaplaćenih potraživanja porezno priznato u iznosu od 95 tisuća kn, te na ostale rashode u iznosu od 2 tisuće (računi koji se odnose na 2020. godinu koji su kasnije pristigli).

*Prevaljeni troškovi zajednički službi i mehaničke radionice* koji se odnose na djelatnost čistoća iznose 3,1 milijun kuna i veći su za 177 tisuća kuna nego li ranije godine, od čega 2,5 milijuna otpada na zajedničke službe (više za 118 tisuća kuna) i 658 tisuća na Mehaničku radionicu (više za 59 tisuća kuna).

### *Radne jedinice*

U jedinici ručno pometanje ukupno je ručno pometeno 41.714.432 m<sup>2</sup> javnih površina, a strojno 86.872.357 m<sup>2</sup> javnih, a što je približno isto kao i prošle godine, a shodno godišnjim ugovorima s Gradom Pula. U jedinici odvoza sitnog otpada ukupno je ispražnjeno 134.172 košarica što je za 37% više u odnosu na 2020. godinu, od čega je najveći broj pražnjenja izvršen tijekom turističke sezone. Te su se povećane aktivnosti reflektirale i na poslovni rezultat jer je ostvaren pozitivan rezultat po ugovorima o održavanju.

Negativno poslovanje od 683 tisuće kuna iskazuje jedinica odvoza komunalnog otpada. Prema stanju krajem 2020. godine radna jedinica vrši uslugu za 38.301 korisnika građana ili za 219 korisnika više od lani. Kod gospodarstva ima 2.072 korisnik gospodarstva ili više za 91 korisnika u odnosu na stanje 2020. godine. U tijeku godine računi su ispostavljeni za 1712 tvrtki tj. društava i obrta dok je broj poslovnih kupaca u tijeku 2020. godine iznosio 1683 tvrtke, a razlika između korisnika i broja društava proizlazi jer pojedina društva ili obrti imaju više objekta na različitim lokacijama.

Ukupni prihodi su veći u odnosu na prošlu godinu za 4% ili 937 tisuća kuna zbog porasta obima usluga uslijed bolje poslovne godine dok su rashodi smanjeni za 2% ili 531 tisuću kuna, prije svega zbog već navedenog smanjenja troškova otpisa sitnog inventara (posuda za otpad).

Materijalni troškovi iznose 2,6 milijuna kuna i smanjeni su za 27% ili 953 tisuća kuna, unutar čega su smanjeni troškovi otpisa sitnog inventara tj. stavljanja u funkciju posuda za otpad 1,2 milijun kuna i utroška raznog materijala 276 tisuća kuna (vrećice za otpad), itd. Troškovi osoblja koji veći su odnosu na prošlu godinu za 662 tisuće kuna odnosno 8%, a prosječno prema satima rada bilo je zaposleno 72 djelatnika (lani 69 djelatnika). Trošak amortizacije iznosi 2,4 milijuna kuna i smanjen je za 171 tisuću nego li 2019. godine. Ostali troškovi poslovanja u jedinici odvoza komunalnog otpada iznose 571 tisuću kuna i povećani su u odnosu na 2020. godinu za 151 tisuća kuna, a odnose se na rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore koji se trebaju iskoristiti u 2022. godini (iznose 528 tisuća kn) i na troškove obrazovanja i zdravstvene

usluge (ukupno 41 tisuću kuna). Kod ostalih rashoda vrijednosnih usklađivanja potraživanja od kupaca smanjena je za 514 tisuća u odnosu na prošlu godinu. Prikupljeno je 3.031 tona korisnog otpada što je u odnosu na 2020. godinu 855 tona više ili 39%.

Radna jedinica odvoza glomaznog otpada posudama od 5 i 10 m<sup>3</sup> ostvarila je negativan poslovni rezultat od 173 tisuća kuna što je u odnosu na prošlu godinu manji gubitak za 39 tisuća kuna. Ukupni prihodi manji su u odnosu na 2020. godine i iznose 965 tisuća kuna ili manje za 148 tisuća kuna (13%) dok su ukupni rashodi manji za 187 tisuća kuna ili za manje 14% u odnosu na prethodnu godinu. Sve kategorije rashoda iskazuju smanjenje a ovdje je potrebno istaknuti da se iz godine u godinu smanjuje broj prevezenih tura jer se glomazni otpad prikuplja besplatno od vrata do vrata po pozivu kao i putem besplatnog odlaganja na reciklažnom dvorištu. Ukupno je realizirano 2.156 odvoza (od čega 279 odvoza glomaznog otpada, 1.769 odvoza miješanog komunalnog otpada posudama od 5 m<sup>3</sup> i 108 odvoza komunalnog otpada s posudama od 10 m<sup>3</sup>), dok je u 2020. godini izvršeno 2.260 tura odvoza (u 2019. godini odvezeno 3.566 tura a 2018. godine 4.470 tura). Iz navedenoga jasno se može vidjeti kontinuirano smanjenje u načinu odvoza glomaznog otpada putem baja i okretanje prema prije svega besplatnim mogućnostima odvoza ili pozivom ili putem reciklažnog dvorišta. Kod ove radne jedinice zbog primjetnog pada navedene usluge značajno se smanjuju i troškovi osoblja zbog manjeg broja djelatnika koji su prebačeni u druge djelatnosti (troškovi osoblja iznose 517 tisuća kuna i smanjeni su za 160 tisuća kuna u odnosu na 2020. godinu).

Jedinica zbrinjavanja komunalnog otpada ostvarila je dobitak od 108 tisuća kuna. Ukupni prihodi ove radne jedinice iznose 14,9 milijuna i veći su za 521 tisuću kn u odnosu na prošlu godinu, a ukupni rashodi iznose 14,8 milijuna kuna i manji su za 515 tisuća kn u odnosu na prošlu godinu. Od ukupnih rashoda 12,1 milijun se odnosi na trošak zbrinjavanja otpada na županijskom centru Kaštijun. Rast prihoda i troškova vezan je na više prikupljene i odložene količine miješanog komunalnog otpada.

Ukupna godišnja količina odloženog otpada u 2021. godini iznosi 22.346 tona dok je u 2020. godini iznosila 22.289 tona (u 2019. godini 25.784 tona), što je neznatno povećanje u odnosu na 2020. godinu, a kretanje količina po mjesecima dato je u tablici 6. Povećavanjem količina prikupljenog korisnog otpada (tablica 15) smanjuje se količina predanog otpada na odlagalište.

*Tablica 15. Ukupno prikupljeno korisnog otpada u 2020. i 2021. godini po vrstama*

R.b.	Vrsta otpada	j.m.	2020.	2021.	Ineks
1.	Papir i karton	tona	1.220,55	1.570,77	129
2.	Plastika	tona	673,74	1.099,00	163
3.	Staklo	tona	281,20	361,00	128
4.	UKUPNO IZDVOJENO	tona	2.175,49	3.030,77	139

## ***Djelatnost hortikultura***

Ukupni godišnji prihod u 2021. godini u djelatnosti hortikulture iznosi 8,4 milijuna kuna i veći je za 1% u odnosu na prihod iz 2020. godine. Ukupni rashodi iznose 8,4 milijun kuna i veći su za 4% u odnosu na prošlu godinu. Rezultat poslovanja djelatnosti je minimalni gubitak u iznosu od 13 tisuća kuna (prošle godine bila je dobit od 185 tisuća 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 8,2 milijuna kn, a u odnosu na 2020. godinu su iznosili 7,9 milijuna kuna, a povećanje iznosi 4%. Od toga prihodi prema trećim osobama iznose 255 tisuća kuna (dok su u 2020. godini iznosili 229 tisuća kuna. Ostali poslovni prihodi iznose 69 tisuća kuna (lani su iznosili 333 tisuće kuna), a to su prihodi od ukidanja rezerviranja za neiskorišeni godišnji odmor u iznosu od 67 tisuća kuna (u 2020. godini taj je prihod iznosio 224 tisuće kuna).

Djelatnost nema financijskih prihoda, a ostali prihodi iznose tisuću kuna (prošle godine je ostvareno je 43.955 kn prodajom starih vozila i opreme).

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 1,08 milijuna kuna i veći su za 52% tj. 370 tisuća kuna u odnosu na 2020. godinu kada, a tu su povećani troškovi materijala (sadni materijal - sadnice, drveća). U 2020. godini zbog pandemije nije bilo sadnje. Povećani su i troškovi rezervnih djelova, auto guma, HTZ opreme, utroška motornog benzina i dizel goriva. Rezultat je to povećanja obima posla u odnosu na ugovor o održavanju s gradom Pula iz 2020. godine. Troškovi usluga iznose 1,64 milijuna kuna i smanjeni su za 317 tisuća kuna ili 16% od istih troškova lani. Tu su uštede ostvarene na troškovima zbrinjavanja bio otpada (iznose 597 tisuća kuna i za 315 tisuća kuna su manje u odnosu na prošlu godinu), zatim na angažmanu trećih lica (manje za 100 tisuća kuna), te na troškovima tretiranja stabala (manje za 45 tisuća kuna). Povećani su troškovi deratizacije i dezinfekcije (61 tisuću kuna) i angažmana sezonskih radnika putem studentskog centra (49 tisuća kuna), dok su ostale usluge manje značajne i nema većih odstupanja u odnosu na prošlu 2020. godinu.

Troškovi osoblja iznose 4,69 milijuna kuna i veći su za 1% od ili 35 tisuća kuna u odnosu na prošlu promatranu godinu. Odnose se na troškove plaća za 45 radnika prosječno prema satima što je isto kao i prošle godine. Prema stanju 31.12.2020. godine djelatnost ima 41 radnika ili 1 radnika manje nego li prošle godine.

U tablici je dat prikaz broja zaposlenih, vrijednosti godišnjeg ugovora so 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 održavnju, ali je povećan intenzitet održavanja.

Tablica 16. Osnovni pokazatelji poslovanja po zaposlenome i površine na održavanju od 2010-2021. godine

Stavka/Godina	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Broj zaposlenih u Hortikulturi 31.12.	32	33	32	33	34	33	34	38	50	47	42	41
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
Površine na održavanju - ha	55	65,5	65,5	69,1	72,4	77	77	77	77	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
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

Trošak amortizacije iznosi 215 tisuća kuna i isti je u odnosu na prošlu godinu, jer u 2021. godini nije bilo značajnijih novih nabavki. Ostali troškovi poslovanja iznose 247 tisuća kuna, a povećani su za 175 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu jer je trošak rezerviranja za neiskorišene godišnje odmore porastao s 67 tisuća kuna u 2020. godini na 194 tisuće kuna u 2021. godini, te su povećani troškovi stručnog obrazovanja za 40 tisuća kuna i zdravstvenih usluga za 9 tisuća kuna. Porast troškova rezerviranja za godišnji odmor nastao je zbog povećanog broja zaraza i izolacija uslijed Covida, a s druge strane potrebi da se izvrše godišnje ugovorne obveze po ugovoru o održavanju. Prevaljeni troškovi iznose 567 tisuća kuna, a tu su povećani troškovi zajednički službi društva povećani za 13 tisuća kuna, a mehaničke radionice 39 tisuća kuna.

U 2021. 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 prije svega mislimo na Mutvoransku ulicu, veliki kružni tok, DC 66 i obilaznicu 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 u 15-20 dana 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 djelatnica. Usprkos tome, 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 2021. godine pored redovnog održavanja javnih zelenih površina bile su:

- u jesenskoj nacionalnoj akciji sadnje "Zasadi stablo, ne budi panj" 2021. godine podijeljeno je cca 190 stabala voćaka građanima za sadnju u vlastitim dvorištima;
- na javnoj površini istom prigodom (novom parkiralištu u Šijani), posađeno je 7 stabala
- u okviru manifestacije "EU tjedan mobilnosti" (16-22.09), posađena su 3 stabla (na Vidikovcu uz dječje igralište);
- u prosincu 2021. godine na parkiralištu Pula parkinga u Ulici Marsovog polja, a po uputi Grada Pule, posađeno je 45 stabala;
- hortikulturno je uređena zelena površina u Carrarinoj ulici;
- završeno je uređenje javne zelene površine kod ulaza u Uljanik (Riva –Flaciusova) te je instaliran sustav za zalijevanje;

- nastavljena je suradnja sa Gimnazijom Pula u sklopu EU projekta švicarsko-hrvatske suradnje Znanje za održivo djelovanje u projektu „Divlje srce grada“;
- nastavljene su aktivnosti na novouređenom kupalištu na Hidrobazi (održavanje sadnog materijala i stavljanje u funkciju novog sustava za zalijevanje).

Radne aktivnosti tijekom 2021. godine po ugovoru o održavanju s gradom Pula u odnosu na 2020. godinu date su u slijedećoj tablici:

Tablica 17. Usporedba aktivnosti hortikulture po ugovoru o održavanju 2020. i 2021. godina

Aktivnost	Jednica mjere	Količina		Promjena u %
		2020.	2021.	
Košnja kosilicama BCS	m2	2.564.500	2.632.000	103%
Košnja trimerom	radni sati	6.284	10.211	162%
Košnja kosilicom solo	radni sati	1.808	1.853	102%
Odvoz grajfer	radni sati	1.706	1.993	117%
Postavljanje i popravak klupa	radni sati	1.552	708	46%
Rad ape-cara i električnog vozila	radni sati	3.804	3.358	88%
Utovar	radni sati	3.813	3.564	93%
Grabljanje	radni sati	766	1.230	161%
Sadnja	radni sati	284	923	325%
Skupljanje otpadaka	radni sati	12.116	10.666	88%
Rad motorne pile	radni sati	7.379	6.220	84%
Fontane	radni sati	2.782	2.130	77%
Održavanje sustava za zaljevanje	radni sati	1.486	1.232	83%
Okopavanje	radni sati	7.338	7.973	109%
Rad autokošare	radni sati	650	390	60%
Rad cisterne na zaljevanju	radni sati	1.140	906	79%
Rad radnika na zaljevanju	radni sati	1.068	906	85%

Osnovne aktivnosti djelatnosti Hortikulture je održavanje zelenog biljnog fonda, provedba projekta hortikulturnog uređenja, sadnja i održavanje čistoće zelenih površina, te održavanje javnih zdenaca, vodoskoka, fontana i sustava za navodnjavanje za grad Pulu. Iako je u 2021. godini iskazani mali gubitak u poslovanju djelatnosti od 13 tisuća kuna, analizirajući gornju tablicu gotovo istu ukupnu realizaciju u odnosu na 2020-tu. godinu, uz nešto veću sadnju, a što je zahtjevalo i više sadnog materijala. S obzirom na izostanak većih projekata uređenja zbog proglašenja epidemije osnovni cilj je bio zaštititi biljni fond, a radi održavanja urednog izgleda zelenih površina provesti intenzivnu košnju i sadnju.

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 2021. godini poslovala s bruto dobiti od 4.601 kn, dok je prošle godine ostvarena dobit od 5.172 tisuća kn. Ukupni prihodi iznose 103.328 kuna, a ukupni rashodi 98.727 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 Puli 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 zajednička 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 99 tisuća kn (prošle godine 141 tisuća kuna), te prihoda od zatezних kamata u iznosu od 4.173 kn, dok su izvanredni prihodi iznosili 511 kn. Kod troškova najznačajnije stavke su troškovi energije 37 tisuća kuna, troškovi usluga 50 tisuća kuna od kojih je najznačajniji utrošak vode (18 tisuća kuna), te trošak čuvanja imovine od 14 tisuća kuna, zatim trošak telefonije 9,7 tisuća kuna, osiguranja 2 tisuće kuna.

## Izveštaj 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 18. Prihod i trošak po zaposlenome za razdoblje od 2017.-2021. godine

OPIS	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Prihod po zaposlenom	208.122,66	249.832,09	369.338,52	298.712,72	295.206,79
Trošak po zaposlenome	207.098,68	248.281,17	307.891,80	309.041,90	295.042,95
Troškovi osoblja po zaposlenome	121.852,51	119.154,57	130.155,27	127.185,58	122.739,40

Pokazatelj prihoda po zaposlenom pokazuju pad prihoda po zaposlenom za 1% jer je bez obzira na nominalno povećanje prihoda na kraju 2021. bilo zaposleno više djelatnika nego na kraju 2020. godine, dok su troškovi po zaposlenom u padu za 5% u odnosu na 2020. godinu. Trošak osoblja po zaposlenom djelatniku je u 2021. smanjen na 123 tis kn. Te podatke treba uzeti uvjetno jer se računaju prema broju zaposlenih na kraju godine (196 radnika) dok je prosječni broj radnika prema utrošenim satima rada iznosio 195 radnika a što opet govori o realnom padu 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 19. Koeficijent tekuće likvidnosti za razdoblje od 2017.-2021. godine

OPIS	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Kratkotrajna imovina	25.713.720	31.537.901	34.235.085	28.303.181	24.734.227
Kratkoročne obveze	13.652.579	13.570.791	8.400.179	8.226.780	6.734.786
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,88	2,32	4,08	3,44	3,67



Tablica 20. Koeficijent ubrzane likvidnosti za razdoblje od 2017.-2021. godine

OPIS	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Novac + potraživanja	25.026.918	30.885.662	32.668.316	26.892.364	23.662.398
Kratkoročne obveze	13.652.579	13.570.791	8.400.179	8.226.780	6.734.786
Koeficijent ubrzane likvidnosti	1,83	2,28	3,89	3,27	<b>3,51</b>

Prema pokazateljima za 2021. godinu možemo reći da su pokazatelji likvidnosti Društva i dalje optimalni, nešto veći nego na dan 31.12.2020. godine, te Društvo može redovno provoditi i podmirivati svoje aktivnosti i obveze. Koeficijent tekuće i ubrzane likvidnosti su nešto smanjeni u odnosu na 2019. godinu kad je značajno bolja likvidnost društva bila rezultat izvanrednog poslovnog događaja, a to je pozitivno rješenje dugogodišnjeg sudskog spora.

### Koeficijenti zaduženosti

Tablica 21. Koeficijent zaduženosti za razdoblje od 2017.-2021. godine

OPIS	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Ukupne obveze	18.330.408	21.645.024	17.265.988	17.850.378	17.495.364
Ukupne obveze (bez prihoda budućih razdoblja)	13.657.687	15.862.610	10.745.362	9.441.177	8.405.992
Ukupna imovina	54.875.893	58.022.180	63.877.680	62.520.183	62.379.268
Koeficijent zaduženosti	0,34	0,37	0,27	0,29	<b>0,28</b>
Koeficijent zaduženosti (bez prihoda budućih razdoblja)	0,25	0,27	0,17	0,15	<b>0,13</b>

Koeficijent zaduženosti iskazan u pokazateljima iznosi 0,28, odnosno 0,13 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 22. Koeficijent vlastitog financiranja za razdoblje od 2017.-2021. godine

OPIS	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Glavnica	36.289.835	36.377.156	46.611.692	44.669.805	44.883.904
Ukupna imovina	54.875.893	58.022.180	63.877.680	62.520.183	62.379.268
Koeficijent vlastitog financiranja	0,66	0,63	0,73	0,71	<b>0,72</b>

Koeficijent vlastitog financiranja iskazuje da se većina investicija financira iz vlastitih izvora što smanjuje kamatni rizik i pojeftinjuje samo financiranje. Pri tome treba istaknuti da se dio investicija financira bespovratnim sredstvima iz Fonda za zaštitu okoliša ili iz jedinica lokalne samouprave.

## Koeficijenti obrtaja

Tablica 23. Koeficijent obrtaja za razdoblje od 2017.-2021. godine

OPIS	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Ukupni prihodi	39.751.428	51.465.410	75.345.057	56.157.991	57.860.531
Ukupna imovina	54.875.893	58.022.180	63.877.680	62.520.183	62.379.268
Koeficijent obrta ukupne imovine	0,72	0,89	1,18	0,90	0,93
OPIS	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Prihodi od prodaje	36.914.878	50.074.182	59.767.668	52.225.130	54.935.963
Potraživanja	15.717.914	22.265.866	11.026.986	9.990.099	9.814.188
Koeficijent obrta potraživanja	2,35	2,25	5,42	5,23	5,60
OPIS	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Broj dana u godini	365	365	365	366	365
Koeficijent obrta potraživanja	2,35	2,25	5,42	5,23	5,60
Trajanje naplate potraživanja u danima	155	162	67	70	65

Visok koeficijent obrtaja ukupne imovine ukazuje na relativno visoke prihode u odnosu na imovinu Društva. U odnosu na 2020. godinu povećan je koeficijent obrtaja potraživanja i sa time povezano smanjeni su dani trajanja naplate na 65 dana.

## Koeficijenti ekonomičnosti

Tablica 24. Koeficijent ekonomičnosti za razdoblje od 2017.-2021. godine

OPIS	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	Indeks
Poslovni prihodi	39.413.585	51.020.139	62.707.485	55.081.710	56.667.410	103
Poslovni rashodi	38.021.380	49.115.364	62.260.657	57.872.855	57.654.128	100
Koeficijent ekonomičnosti	1,04	1,04	1,01	0,95	0,98	103

Koeficijent ekonomičnosti poslovanja za 2021. godinu iznosi 0,98 što ukazuje da se ostvaruje operativni gubitak, jer se iz poslovnih prihoda ne mogu podmiriti poslovni rashodi. Operativno poslovanje Društva najvažniji je pokazatelj poslovanja komunalnog društva koji ukazuje na mogućnost razvoja i kontinuiranog podizanja kvalitete usluge.

Iz navedenoga jasno se može zaključiti utjecaj koje poslovno okruženje ima na samo poslovanje Društva. Iako je ostvaren pozitivan poslovni rezultat ovaj pokazatelj nam govori o nedostanim poslovnim приходima iako u porast u odnosu na 2020. godinu ali još uvijek nedovoljno kako bi ovaj pokazatelj osigurao nesmatani razvoj Društva.

## 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.

Oscilacije u kretanju obima korištenja usluga, pa sami time i u kretanju prihoda uvjetovano intenzitetom epidemije, zahtjeva promptno reagiranje kako u pogledu nabave, tako i u pogledu broja radnika, pa je planiranje izuzetno neizvjesno, te je prvobitni plan rebalansiran koncem studenog 2021. godine, te su stoga i manja odstupanja od plana.

Realizacija ukupnih prihoda nešto je povoljnija u odnosu na planirane vrijednosti i to za 1%. Odstupanje je nastalo zbog većih ostalih prihoda od naplaćenih prihoda po vrijednosnom usklađenju i to za 739 tisuća kuna, dok su ostale planirane vrijednosti podjednake planu.

Kod rashodovne strane nalazimo također neka manja odstupanja od planiranih vrijednosti, te su ukupni rashodi za 1% veći od plana, a to zbog porasta ostalih troškova poslovanja zbog većih troškova rezerviranja za neiskorišeni godišnji u 2021. godini koji se treba troškovno prenijeti u 2022. godinu, zatim porasta troškova osoblja za 1%, a smanjeni su ostali rashodi kod planiranih vrijednosna usklađenja potraživanja od kupaca.

### Realizacija plana dodatnih podataka

Broj radnika prema stanju na dan 31.12.2021. godine je 196 radnika ili za 8 djelatnika više u odnosu na prethodnu godinu i 2 djelatnika manje od planiranih, a zapošljavanja su bila potrebna da bi se mogle obaviti sve radne aktivnosti. Prosječno je prema satima rada bilo u 2021. godini zaposleno 195 radnika dok ih je prema satima rada u 2020. godini bilo zaposleno 197 radnika ili 2 radnika manje. Po početku pandemije izostala su veća zapošljavanja na određeno vrijeme za potrebe povećanih aktivnosti tijekom turističke sezone, ali je jedan dio tako zaposlenih radnika morao ostati do kraja godine, jer su se povećalo broj zaraženih radnika i radnika u izolaciji, a i godišnji odmori nisu mogli biti iskorišteni.

Kod investicijskog planiranja vrijednosti su u skladu s planom (odstupanje manje od 2%). Realizirano je ukupno 6,6 milijuna kuna od čega 40% iz bespovratnih sredstava.

Pula Herculanea je ostvarila predviđeni financijski plan. Djelatnost čistoće je ostvarila veće ukupne prihode za 2%. Ostvareni ukupni rashodi također su veći su od planiranih za 2%, te je ostvaren pozitivan rezultat poslovanja, bolji za 128 tisuća kuna od planiranog. Pozitivno odstupanje kod plana prihoda nastalo je radi smanjenja vrijednosnih usklađenja (bolje naplate

potraživanja), dok su kod rashoda porasli troškovi rezerviranja za neiskorištene godišnje odmone i troškovi osoblja. Mora se naglasiti da je planiranje bilo oteženo zbog neizvjesnosti kretanja tijekom pandemije krajem godine. Kod prihoda najznačajnija pozitivna odstupanja su porast prihoda od odvoza kućnog otpada, odvoza glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m<sup>3</sup>, te kod zbrinjavanja otpada. Kod rashoda porasli su troškovi odvoza kućnog i odvoza sitnog otpada.

Djelatnost hortikulture je ostvarila za 1% veće ukupne prihode i za 4% veće ukupne rashode prema planiranim vrijednostima i ostvarila minimalno negativno poslovanje od 13 tisuća kuna. Obzirom da je značajna stavka troškova zbrinjavanja bio otpada koji nastaje na zelenim površinama grada Pule, u budućnosti će se morati tražiti nadoknada tih troškova.

Kod prihoda i rashoda nastalih u 2021. godini u djelatnosti kanalizacija radi se o prefakturiranju troškova materijala i usluga koje se zajednički naručuju putem Pula Herculanee te dostavljaju društvu Pragrande.

Kod zajedničkih službi povećani su prihodi u odnosu na plan za 17%, a rashodi za 9%. Iako su smanjeni troškovi osoblja, povećani su troškovi rezerviranja za otpremnine za 2022. godinu (planirane su dva odlaska u mirovinu, a u 2021. godini je bila jedna otpremnina), te su povećani troškovi članarine Hrvatskoj gospodarskoj komori, itd... te je time trošak prijenosa ovih troškova na djelatnosti veći.

Kod fizičkih pokazatelja površine na ručnom i strojnom pometanju su ostvarene u približno istom obimu u odnosu na planirani, dok je povećan broj odvoza sitnog otpada (pražnjenje košarica). Broj evidentiranih korisnika usluge odvoza komunalnog otpada kod domaćinstva povećan je za 151 korisnika u odnosu na plan. Za 29% je manji broj odvoza glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m<sup>3</sup> u odnosu na plan i neznatno u odnosu na 2020. godinu. Količina zbrinutog otpada na odlagalištu je podjednaka u odnosu na prošlu godinu. I plan. Pozitivno odstupanje od 39% 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.

# Odluka

**Nadzornog odbora**