



PULA HERCULANEA

Izvještaj o poslovanju

2018. godina

Lipanj 2019.

Direktor o poslovanju

Osnovna obilježja poslovanja u 2018. godini

Uspostava integralnog sustava gospodarenja otpadom - početak rada županijskog centra

Kao što smo i zadnjih nekoliko godina najavljivali tijekom 2018. godine započeo je sa radom županijski centar za gospodarenje otpadom. Početak rada centra zaokružuje cjelokupni sustav gospodarenja otpadom i stavlja u punu funkciju i značaj sustava selektivnog prikupljanja otpada. Komunalni otpad ne odlaze se više na staro odlagalište otpada već se dovozi u centar na daljnju obradu i dodatno selektiranje.

Početak rada centra u značajnoj mjeri utjecao je na promjene tokova otpada i to svih frakcija od komunalnog otpada, selektivno prikupljenih sirovina, kao i glomaznog otpada i zelenog otpada što se značajno odrazilo na dosadašnje načine poslovanja glede načina zbrinjavanja otpada, a i na financijski aspekt poslovanja.

Nove odluke o načinu obračuna usluge prikupljanja komunalnog otpada

Usporedo sa početkom rada novog županijskog centra, a sukladno uredbi o prikupljanju komunalnog i biorazgradivog otpada stupile su na snagu nove gradske i općinske odluke o načinu obračuna usluge prikupljanja komunalnog i biorazgradivog otpada. Novom odlukom stvaraju se preduvjeti za poštivanje „načela onečišćivač plaća“.

Nakon 60 godina zatvaranje i početak sanacije starog odlagališta otpada Kaštijun

Usporedo sa početkom rada novog županijskog centra započelo se sa postepenim zatvaranjem starog odlagališta otpada Kaštijun. Staro odlagalište je sa krajem godine zatvoreno što je označilo i početak njegove sanacije. Grad Pula posjeduje građevinsku dozvolu te se tijekom 2019. godine očekuje javni poziv za sanacijom odlagališta i prijavom na fondove EU putem kojih bi se sanacija trebala izvršiti. Zatvaranjem starog odlagališta Kaštijun prelazi se na novi način gospodarenja otpadom koji je usklađen sa postojećom zakonskom regulativom.

Daljnje podizanje stope odvajanja - selektivno prikupljanje i ostalih frakcija otpada - glomazni i zeleni otpad

Uspostavom integralnog sustava gospodarenja otpadom odnosno zatvaranjem starog odlagališta otpada i početkom rada novog centra postepeno se tijekom 2018. godine prešlo na drugačiji način prikupljanja i obrade zelenog i glomaznog otpada. Kupnjom drobilice zeleni otpad se u

određenim količinama odvozi na mljevenje u reciklažno dvorište te se nastala sirovina koristi u potrebama djelatnosti Hortikulture. Dio zelenog otpada se melje i odvozi na daljnju uporabu.

Također i glomazni otpad se prikuplja i prevozi oporabitelju na daljnju obradu gdje se odvajaju korisne sirovine kao što je željezo ili elektronički uređaji što omogućuje daljnje podizanje stope odvajanja.

Daljnje širenje mreže podzemnih i polu podzemnih spremnika u užem gradskom središtu i ostalim dijelovima grada

U samom pulskom gradskom centru i centru Fažane zbog koncentracije velikog broja stanovništva, pogotovo u ljetnoj sezoni, uveden je novi način prikupljanja komunalnog otpada. Nakon postavljanja podzemnih posuda na pet lokacija u užem gradskom središtu nabavljeni su dodatni podzemni spremnici kako bi se zaokružila cjelina užeg gradskog središta odnosno zaštićene gradske zone. Prema planu lokacije na kojima će se postaviti novi podzemni spremnici su u okružju amfiteatra, Splitskoj ulici, Kolodvorskoj ulici, te u Flanatičkoj, Istarskoj i Amfiteatarskoj ulici. Isto se odnosi i na Općinu Fažana gdje su postavljena dva kompleta spremnika.

U sklopu nabavke i plana postavljanja podzemnih spremnika izvršena je nabava i dva seta polu podzemnih spremnika koji će se postaviti na lokacije gdje postoji velika koncentracija stanovništva na malom prostoru u novim dijelovima grada kao što su Vidikovac, Veruda, Stoja.

Daljnje širenje načina prikupljanja „od vrata do vrata“ na ostale JLS – ve te preostale gradske zone mješovitog stambenog fonda

Nakon pokrivanja dijelova grada sa pretežito obiteljskim kućama nastavak širenja individualizacije tijekom 2018. godine bio je na ostale JLS i ostale dijelove grada gdje postoji mješavina više stambenih i obiteljskih kuća. Do kraja 2018. godine individualizirano je preko 10.000 stambenih objekata.

Daljnji rast zelenih površina na održavanju i obogaćivanju zelenog fonda

U skladu sa izgradnjom novih prometnica i trgova uređene su i nove javne zelene površine. U funkciju su puštene dionice St. Peličeti, kružni tok Šijana, Trg Kralja Tomislava. Na navedenim dionicama uređene su pripadajuće zelene površine koje su ušle u redovan program održavanja. U skladu sa navedenim zaposlen je dodatni broj ljudi na održavanju te kupljena odgovarajuća oprema – kosilice. Sve zelene površine su pod sustavom navodnjavanja.

Rezultat poslovanja društva

Društvo je u 2018. godini ostvarilo zacrtani plan poslovanja. Ostvarena je bruto dobit od 319.490 kn. Postavljeni su bili sljedeći ciljevi:

- ostvarenje pozitivnog poslovnog rezultata, na način da se društvo prilagodi novim poslovnim događajima, a tu prije svega mislimo na početak rada novog centra i novi način obračuna usluge prikupljanja komunalnog otpada,
- nastavak započetih aktivnosti na unapređenju sustava prikupljanja od vrata do vrata te daljnjom uspostavom potrebne infrastrukture, te pokrivanje održavanja novih javnih zelenih površina,
- realizaciji svih definiranih programa i ciljeva za 2018. godinu uključujući i nastavak ulaganja u ljudski kapital pomlađivanjem starosne strukture zaposlenih, kao i uvođenjem novih profila kadrova, sukladno organizacijskim potrebama.

Svi ciljevi na koje je društvo moglo utjecati su ostvareni, a tu prije svega mislimo na ostvarenje pozitivnog poslovnog rezultata, nastavka investicijskih aktivnosti glede usklađenja sa zakonom o održivom gospodarenju otpadom. Usprkos značajnom rastu troškova uvjetovano prije svega prilagodbi novog načina prikupljanja društvo je ostvarilo pozitivan poslovni rezultat.

Možda i najvažniji aspekt poslovanja tijekom 2018. godine je osiguranje kontinuiteta u prikupljanju i zbrinjavanju otpada s obzirom na prelazak na novi način prikupljanja, ali i zbrinjavanja otpada otvaranjem novog županijskog centra. Ogroman dio aktivnosti bio je vezan za primjenu nove gradske i općinskih odluka o načinu obračuna koja je zahtijevala da svi korisnici prođu proceduru definiranu uredbom o prikupljanju komunalnog i biorazgradivog otpada. S obzirom na bazu od gotovo 40.000 korisnika taj proces nije moguće odraditi u kratkom vremenu te će on trajati. Usporedo sa predajom izjava tekao je proces zaduženja odgovarajuće veličine posuda, promjena volumena posuda, potreba čipiranja posuda i dr..

Ovdje valja istaknuti da je pozitivan rezultat ostvaren usprkos značajnom porastu troškova i promjeni načina prikupljanja. S obzirom na potpuno novi način prikupljanja teško je bilo procjenjivati troškove narednog razdoblja zbog velikog broja nepoznanica. Također društvo je izgubilo jedan značajan dio prihoda od zbrinjavanja otpada zatvaranjem starog odlagališta Kaštijun. Prelazak na novi sustav kao i daljnje širenje novog načina prikupljanja iziskuje povećanje potrebnih resursa što se očituje i u povećanju broja zaposlenih. Osim rasta broja zaposlenih u jedinici gospodarenja otpadom i sa time povezanih zavisnih troškova broj zaposlenih raste i u jedinici Hortikulture.

Zapošljavanje novih djelatnika izvršeno je i u operativnim poslovima gdje je nužno bio potreban veći radni angažman, a najvećim je dijelom uvjetovano novim načinom odvoza otpada. Isto tako dio djelatnika zaposlen je i računovodstvu i službi za korisnike s obzirom na ogroman porast obima posla, a upravo vezano za primjenu nove odluke o načinu prikupljanja miješanog komunalnog i biorazgradivog otpada.

Ovdje valja istaknuti da je gotovo nakon 15 godina izvršena novelacija cijena usluge djelatnosti Hortikulture prema gradu Puli. S obzirom na starost cijena pojedinih usluga iste nisu pokrivale troškove djelatnosti na način kako bi djelatnost poslovala pozitivno pa je sa 1. lipnjem 2018. godine izvršena novelacija. Porast ugovora i novelacija cijena usluga dovesti će do postepenog uravnoteženja poslovanja djelatnosti, a istovremeno omogućiti dovoljan broj djelatnika kako bi djelatnost mogla kvalitetno obavljati svoje aktivnosti.

Ostvaren je pozitivan operativan poslovni rezultat kao jedan od najvažnijih poslovnih pokazatelja uspješnosti poslovanja, što znači da je društvo iz poslovnih prihoda pokrilo poslovne rashode. Međutim, ovdje je potrebno istaknuti da će proces transformacije iz jednog u drugi sustav gospodarenja otpada trajati duži period i tražiti uravnoteženje. Naime, zbog manjkavog zakonskog okvira i nejasno definirane nacionalne strategije u narednim godinama javljati će se novi troškovi. Zadnji primjer ukazuje na promjene glede uvjeta otkupa plastične ambalaže i stakla. Zatvaranjem tržište Kine i Amerike glede plastičnih reciklata odrazilo se da je uvedena otkupna cijena za plastiku i staklo od strane oporabitelja. Također zatvaranjem odlagališta Kaštijun glomazni otpad potrebno je zbrinuti kod oporabitelja što stvara ogromne dodatne troškove. Ako ovome dodamo pitanja vezana za izgradnjom sortirnice i upitnost zbrinjavanja bio komponente otpada onda je jasno da će narednih nekoliko godina sustav težiti uravnoteženju s konstantnim preispitivanjem smjera razvoja.

Iako poslovni prihodi rastu i poslovni rashodi nastavljaju značajno rasti zbog povećanja obima posla prije svega u djelatnosti gospodarenja otpadom i u hortikulturi što se najbolje može vidjeti na rastu troškova osoblja, ali i ostalih zavisnih troškova. Jasno je da usporedba prihoda i rashoda na prošlu 2017. godinu nije moguća s obzirom na početak rada centra za gospodarenje otpadom. Početak rada centra te gubitak odnosno postepeno gašenje rada starog odlagališta značajno je utjecalo na rast rashoda. S druge strane novi način obračuna utjecao je na rast prihodovne strane. Slijedom navedenog teško je u ovoj prijelaznoj godini vršiti usporedbu pojedinih kategorija prihoda i rashoda. No osim značajnog rasta troškova zbrinjavanja otpada i s tim povezanim gubitka dijela prihoda od zbrinjavanja na starom odlagalištu, potrebno je istaknuti da dio prihoda raste i zbog povećanja broja novih korisnika kao rezultat stalnog rasta stope individualizacije. Sa druge strane rast rashoda zbog početka rada novog županijskog centra prati i rast rashoda svih ostalih zavisnih kategorija troškova usko vezanih uz individualizaciju sustava od broja djelatnika, troškova amortizacije i dr.

Kao što smo i naveli i u narednom razdoblju bi pojedine kategorije troškova trebale rasti. Tu prije svega mislimo na troškove vezane za zbrinjavanje glomaznog otpada, troškove vezane za prikupljanje i zbrinjavanje biorazgradivog otpada odnosno zelenog otpada nastalog u procesu održavanja javnih zelenih površina (parkova, zelenih površina i dr.). Također rast troškova predviđen je i u potrebi daljnje individualizacije segmenta više stambenih zgrada, nabavi i podjeli druge i treće posude za selektivno prikupljanje otpada. Sve navedeno morati će biti organizacijski i tehnološki podržano kako u potrebnom broju djelatnika tako i sredstvima rada (vozilima, opremi, itd.).

Poslovanje u 2019. godini

S obzirom na značajne promjene koje su se desile u 2018. godini i 2019. godina za društvo predstavlja godinu izazova. Realnost promjena u načinu poslovanja u djelatnosti gospodarenja otpadom sigurno će se nastaviti ne samo u 2019. godini već i u narednim godinama. Novi sustav gospodarenja otpadom zahtjeva vrijeme potrebno za prilagodbu sustava i sigurno je da će se društvo morati prilagođavati promjenama.

U 2018. godini nastupile su značajne promjene s početkom rada novog županijskog centra, promjeni načina obračuna usluge i svih onih pratećih aktivnosti vezanih za navedene promjene. No i 2019. godina je godina nastavka započetih promjena. Ovdje prije svega mislimo na daljnje širenje procesa individualizacije, procesa prikupljanja i zbrinjavanja ostalih frakcija otpada tu prije svega mislimo na glomazni otpad i tkz. zeleni otpad. Aktivnosti će biti vezane za pokretanjem digitalnog sustava evidencija pražnjenja, uvođenja u evidenciju novih korisnika. Sve to pratiti će zapošljavanje dodatnih profila kadrova, novih specijaliziranih vozila, dodatne softverske opreme, postavljanje druge i treće posude, individualizacije više stambenih objekata. Jednom riječju 2019. godina biti će godina nastavka nadogradnje uspostavljenog sustava gospodarenja otpadom. Iako nešto manjim intenzitetom i djelatnost Hortikulture iziskivati će određene prilagodbe. Ovdje prije svega mislimo na potrebu sustavnog rješavanja pitanja prikupljanja i zbrinjavanja zelenog otpada.

Općenito novi sustav gospodarenja otpadom, ali ne samo on nego općenito poslovanje zahtjeva drugačiji pristup u načinu poslovanja. Svjedoci smo promjena značajnih socijalnih trendova. Raste svijest o potrebi očuvanja okoliša ali istovremeno korisnici teško mijenjaju navike. Zbog navedenog biti će potrebno značajne napore usmjeriti potrebi edukacije korisnika svih dobnih skupina. Sa druge strane društvo će morati zauzeti pro aktivan pristup u rješavanja određenih problema kao što su ilegalno odlaganje otpada, načine zbrinjavanja glomaznog i zelenog otpada.

Naime neki trendovi ukazuju da korisnici obitavaju u manjim stambenim prostorima s nedovoljnim prostorom za smještaj većeg broja posuda, nemaju navike odlaska u reciklažna dvorišta, različite skupine ovisno o kulturološkim vrijednostima, visini primanja, veličini obitelji, stručnoj spremi i drugim karakteristikama drugačije i pristupaju načinu selektiranja i prihvaćanja promjena. Iz tog razloga biti će potrebno pronaći alternativne načine prikupljanja pojedinih frakcija otpada i time omogućiti i olakšati korisnicima prijelaz prema novom načinu prikupljanja.

Za društvo će biti izazov pronaći inovativne načine kako bi se korisnici što prije prilagodili novom načinu prikupljanja i stekli nove navike. Osim navedenog u 2019. godini biti će se potrebno i zaposliti određeni broj djelatnika s obzirom da starija generacija rukovoditelja odlazi u mirovinu. Također organizacijski će se društvo trebati prilagoditi novim potrebama.

Ovome treba pridodati i još uvijek nejasne okvire kada govorimo o potrebi izgradnje sortirnice i kompostane i budućeg koncepta gospodarenja otpadom. Javlja se brojna pitanja na strateškoj razini, no za društvo je najvažnije da nastavi sa nadgradnjom sustava prikupljanja otpada. Iz navedenoga iako manje nego u 2018. godini postojati će određena neizvjesnost kada govorimo o strateškim smjerovima daljnjeg razvoja. Sa druge strane u 2019. godini pokrenuti će se proces optimizacije poslovanja djelatnosti gospodarenja otpadom. Broj i frekvencija pražnjenja i sa time povezana optimizacija ruta trebali bi voditi određenoj optimizaciji poslovanja djelatnosti. Sve više doći će do izražaja razlika u frekvencijama odvoza pojedinih frakcija otpada u zimskom i ljetnom periodu.

Glede djelatnosti Hortikulture potrebno je istaknuti da bi provedena novelacija cijena usluga kao i vrijednost ugovora za održavanje zelenih površina trebala dovesti do ostvarenja pozitivnog

rezultata poslovanja ove djelatnosti. Izazov će i dalje biti na podizanju kvalitete održavanja zelenih površina.

Također ono na što moramo staviti naglasak je nedostatak potrebne radne snage. Komunalna društva, ali ne samo ona susreću se sa sve većim teškoćama u pronalasku potrebne radne snage i to pogotovo u sezonskom dijelu godine. Također, s obzirom na visinu primanja teško je pronaći i kadar u rukovodećim strukturama.

U 2019. godini predviđen je pozitivan rezultat poslovanja u iznosu od **341.186 kn**. Plan radnika za 2019. godinu predviđa dodatna zapošljavanja sukladno potrebama prije svega u djelatnosti odvoza komunalnog otpada i djelatnosti hortikultura, te radi potrebnih zamjena djelatnika koji su otišli u mirovinu.

Sumirajući navedeno, želimo istaknuti da će glavna obilježja poslovanja u 2019. godini biti:

- Ostvarenje pozitivnog poslovnog rezultata, na način da društvo nastavi sa nadgradnjom postojećeg sustava gospodarenja otpadom, kao i realizaciji zacrtanog programa održavanja javnih zelenih površina,
- potreba daljnjeg usklađenja gradske i općinskih odluka o obračunu usluge prikupljanja sukladno potrebama,
- nastavak sa započetim investicijskim ciklusom glede uspostave potrebne infrastrukture u djelatnosti gospodarenja otpadom kako bi se uskladili sa zakonskim propisima, temeljeći se na raspoloživim mogućnostima sufinanciranja, te
- realizacija svih definiranih programa i ciljeva za 2019. godinu uključujući i nastavak ulaganja u ljudski kapital pomlađivanjem starosne strukture zaposlenih, kao i uvođenjem novih profila kadrova, sukladno organizacijskim potrebama.

Igor Stari, 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	31.12.2017.		31.12.2018.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	29.063.418	53%	26.462.729	46%	91
NEMATERIJALNA IMOVINA	185.682	1%	219.945	1%	118
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	185.682		219.945		118
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
MATERIJALNA IMOVINA	24.875.621	86%	22.372.478	85%	90
Zemljište	6.154.116		6.154.116		100
Biološka imovina	0		0		/
Građevinski objekti	1.593.361		1.573.879		99
Postrojenje i oprema	14.602.918		12.103.725		83
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	1.258.606		1.004.940		80
Predujmovi za materijalnu imovinu	0		294.450		/
Materijalna imovina u pripremi	1.266.620		1.241.368		98
Ostala materijalna imovina	0		0		/
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	3.610.138	12%	3.610.138	14%	100
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
POTRAŽIVANJA	391.977	1%	260.168	1%	66
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	391.977		260.168		66
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRATKOTRAJNA IMOVINA	25.713.720	47%	31.537.901	54%	123
ZALIHE	686.802	3%	630.487	2%	92
Sirovine i materijal	682.919		617.215		90
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	0		0		/
Predujmovi za zalihe	3.883		13.272		342
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	15.922.384	62%	22.265.866	71%	140
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	15.445.898		21.681.415		140
Potraživanja od radnika i članova	400		0		0
Potraživanja od države i drugih institucija	272.016		582.793		214
Ostala potraživanja	204.070		1.658		1
FINANCIJSKA IMOVINA	63.211	0%	21.752	0%	34
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2017.		31.12.2018.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	40.752		0		0
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	22.459		21.752		97
Ostala kratkotrajna financijska imovina	0		0		/
NOVAC	9.041.323	35%	8.619.796	27%	95
Novac u banci i blagajni	9.041.323		8.619.796		95
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	98.755	0%	21.550	0%	22
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	98.755	100%	21.550	100%	22
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	98.755		21.550		22
UKUPNA AKTIVA	54.875.893	100%	58.022.180	100%	106

Pozicija	31.12.2017.		31.12.2018.		IND
KAPITAL I REZERVE	36.289.835	66%	36.377.156	63%	100
Upisani temeljni kapital	34.142.600		34.142.600		100
Kapitalne pričuve	0		0		/
Zakonske rezerve	0		0		/
Rezerve za vlastite dionice	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli (odbitna stavka)	0		0		/
Ostale rezerve (osim revalorizacijskih rezervi)	0		0		/
Revalorizacijske rezerve i rezerve fer vrijednosti	3.947.798		3.947.798		100
Zadržana dobit	0		0		/
Preneseni gubitak	1.851.773		1.800.564		97
Dobit tekuće godine	51.210		87.322		171
Gubitak tekuće godine	0		0		/
Manjinski interes	0		0		/
REZERVIRANJA	255.650	0%	2.275.946	4%	890
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	255.650		1.975.946		773
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	0		300.000		/
DUGOROČNE OBVEZE	5.108	0%	15.873	0%	311
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	5.108		15.873		311
Odgođena porezna obveza	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	13.652.579	25%	13.570.791	23%	99
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	10.000		30.000		300
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0		0		/
Obveze za predujmove	150.796		98.654		65
Obveze prema dobavljačima	3.545.494		3.635.630		103
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	1.194.459		1.356.426		114
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	934.302		854.059		91
Ostale kratkoročne obveze	7.817.528		7.596.022		97
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	4.672.721	9%	5.782.414	10%	124
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	4.672.721		5.782.414		124
UKUPNA PASIVA	54.875.893	100%	58.022.180	100%	106

Pozicija	31.12.2017.		31.12.2018.		IND
POSLOVNI PRIHODI	39.413.585	99%	51.020.139	99%	129
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	36.914.878	94%	50.074.182	98%	136
Prihodi od prodaje proizvoda	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga	36.914.878		50.074.182		136
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	2.498.707	6%	945.957	2%	38
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	1.858.905		255.650		14
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	639.802		690.307		108
Ostali poslovni prihodi	0		0		/
FINANCIJSKI PRIHODI	155.315	0%	156.366	0%	101
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0%	0	0%	/
Prihodi od dividendi	0		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		0		/
Prihodi po osnovi kamata	146.011	94%	148.802	95%	102
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		0		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	73.653		42.403		58
Prihodi od zateznih kamata	72.358		106.399		147
Ostali prihodi financiranja	9.304	6%	7.564	5%	81
Pozitivne tečajne razlike	0		0		/
Ostali financijski prihodi	9.304		7.564		81
OSTALI PRIHODI	182.528	0%	288.905	1%	158
Ostali prihodi	182.528	100%	288.905	100%	158
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		163.246		/
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.	27.578		24.246		88
Utvrđeni viškovi	0		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	1.026		0		0
Ostali izvanredni prihodi	153.924		101.413		66
UKUPNI PRIHODI	39.751.428	100%	51.465.410	100%	129
POSLOVNI RASHODI	38.021.380	96%	49.115.364	96%	129
Materijalni troškovi	5.861.483	15%	7.284.995	15%	124
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	1.845.857		2.455.606		133
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	144.189		180.214		125
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	906.363		878.494		97
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	681.930		1.193.057		175
Trošak energije	2.283.144		2.577.624		113
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2017.		31.12.2018.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
Troškovi usluga	5.224.232	14%	11.375.833	23%	218
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	343.758		343.709		100
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	1.529.303		7.452.693		487
Troškovi usluga održavanja	870.395		1.218.109		140
Troškovi zakupnina i najamnina	231.254		146.781		63
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	120.220		136.444		113
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	308.227		251.422		82
Troškovi komunalnih usluga	320.879		320.427		100
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	147.079		174.712		119
Troškovi premija osiguranja	410.016		419.588		102
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	191.350		169.470		89
Troškovi ostalih usluga	751.751		742.478		99
Troškovi osoblja	23.273.830	61%	24.545.842	50%	105
Troškovi neto plaća	13.666.860		14.399.134		105
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	4.999.039		5.240.238		105
Troškovi doprinosa na plaće	3.209.010		3.378.085		105
Troškovi naknada troškova radnicima	579.371		599.518		103
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	819.550		928.867		113
Troškovi amortizacije	3.084.835	8%	3.291.019	7%	107
Amortizacija građevinskih objekata	96.520		59.168		61
Amortizacija postrojenja i opreme	2.521.738		2.904.330		115
Amortizacija prijevoznih sredstava	299.505		263.387		88
Amortizacija ostalih pozicija	167.072		64.134		38
Ostali troškovi poslovanja	577.000	2%	2.617.675	5%	454
Troškovi reprezentacije	68.034		55.900		82
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	39.333		32.626		83
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	255.650		2.275.945		890
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	88.012		86.034		98
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	88.507		74.284		84
Ostali troškovi poslovanja	37.464		92.886		248
FINANCIJSKI RASHODI	16.030	0%	1.145	0%	7
Troškovi po osnovi kamata	15	0%	439	38%	2927
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0		0		/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	15		439		2927
Ostali financijski rashodi	16.015	100%	706	62%	4
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	0		0		/
Ostali financijski rashodi	16.015		706		4
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	1.518.438	4%	2.029.411	4%	134
Ostali rashodi	1.518.438	100%	2.029.411	100%	134
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	26.649		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	31.12.2017.		31.12.2018.		IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	386.055		1.606.643		416
Utvrđeni manjkovi	0		0		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	170		0		0
Ostali izvanredni rashodi	1.105.564		422.768		38
UKUPNI RASHODI	39.555.848	100%	51.145.920	100%	129
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	195.580		319.490		163

Pozicija	31.12.2017.	31.12.2018.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	191	206	108
INVESTICIJE			
Investicije	7.121.370	545.690	8
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	6.141.370	545.690	9
Kredit	0	0	/
Bespovratna sredstva	980.000	0	0
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA			
Prihodi od djelatnosti Čistoća	29.873.481	43.194.019	145
- ručno i strojno pometanje	5.576.171	5.572.882	100
- pranje i prijevoz vode	137.421	153.913	112
- odvoz kućnog otpada	14.723.561	21.710.974	147
- odvoz glomaznog otpada	2.198.155	2.218.736	101
- odvoz sitnog otpada	559.316	569.743	102
- javni rad	0	0	/
- zbrinjavanje otpada	6.678.857	12.967.771	194
Rashodi od djelatnosti Čistoća	24.699.779	37.517.967	152
- ručno i strojno pometanje	4.903.843	5.315.642	108
- pranje i prijevoz vode	163.713	159.575	97
- odvoz kućnog otpada	14.245.993	19.243.074	135
- odvoz glomaznog otpada	1.250.446	1.567.540	125
- odvoz sitnog otpada	791.818	1.033.156	130
- javni rad	0	0	/
- zbrinjavanje otpada	3.343.966	10.198.980	305
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	5.173.702	5.676.052	110
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	4.291.437	4.921.144	115
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	882.265	754.908	86
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA			
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	7.787.029	8.161.172	105
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	7.570.205	7.686.869	102
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	216.824	474.303	219
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	820.734	934.570	114
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	-603.910	-460.267	76
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA			
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	683.264	196.397	29
- održavanje kanalizacijskih sustava	0	0	/
- održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	0	0	/
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	0	0	/
- ispitivanje i kontrola kanalizacijskog sustava	0	0	/
- odštopavanje kanalizacije	0	0	/
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	666.536	171.548	26
- održavanje kanalizacijskih sustava	0	0	/
- održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	0	0	/
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	0	0	/
- ispitivanje i kontrola kanalizacijskog sustava	0	0	/
- odštopavanje kanalizacije	0	0	/

Pozicija	31.12.2017.	31.12.2018.	IND
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	0	24.849	/
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	0	0	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	16.728	24.849	149
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST DIMNJAČARI			
Prihodi od djelatnosti Dimnjačari	798.160	0	0
Rashodi od djelatnosti Dimnjačari	860.250	0	0
Rezultat poslovanja od djelatnosti Dimnjačari	-62.090	0	0
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	37.413	0	0
Rezultat poslovanja od djelatnosti Dimnjačari nakon prevaljenih troškova	-99.503	0	0
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNICKE SLUŽBE			
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	1.820.547	1.171.663	64
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	6.970.131	7.027.382	101
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	-5.149.584	-5.855.719	114
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	112.712.963	110.855.982	98
- ručno pometanje	41.486.923	40.709.632	98
- strojno pometanje	71.226.040	70.146.350	98
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada iz domaćinstava po gradovima i općinama	31.731	36.231	114
Broj odvoza odvezenog glomaznog otpada	4.305	3.159	73
Volumen odvezenog glomaznog otpada (m3)	80.958	54.837	68
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	73.430	78.000	106
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	40.918	28.930	71
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	673	1.220	181
Litre zamućenog spremnika aktivnih korisnika usluge odvoza otpada mjesečno	4.547.992	0	0
- domaćinstva	3.976.205	0	0
- gospodarstvo	571.787	0	0
Broj obavljenih intervencija dimnjačara	3.417	0	0

Pozicija	31.12.2017.	31.12.2018.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	208.122,66	249.832,09	120
Trošak po zaposlenom	207.098,68	248.281,17	120
Troškovi osoblja po zaposlenom	121.852,51	119.154,57	98
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	1,83	2,28	124
Tekuća likvidnost	1,88	2,32	123
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,34	0,37	110
Vlastito financiranje	0,66	0,63	95
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,72	0,89	122
Trajanje naplate potraživanja u danima	155,41	162,29	104
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	1,04	1,04	100
Ekonomičnost financiranja	9,69	136,56	1409
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	0,00	0,01	127
Rentabilnost imovine (ROA)	0,00	0,00	167
Rentabilnost kapitala (ROE)	0,00	0,00	171

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2017.	Plan IV kvartal 2018.	IND	Realizacija IV kvartal 2018.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	39.413.585	51.135.720	130	51.020.139	129	100
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	36.914.878	50.333.004	136	50.074.182	136	99
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga	36.914.878	50.333.004	136	50.074.182	136	99
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	2.498.707	802.716	32	945.957	38	118
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	1.858.905	175.325	9	255.650	14	146
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	639.802	627.391	98	690.307	108	110
Ostali poslovni prihodi	0	0	/	0	/	/
FINANCIJSKI PRIHODI	155.315	128.919	83	156.366	101	121
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0	/	0	/	/
Prihodi od dividendi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	/	0	/	/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	/	0	/	/
Prihodi po osnovi kamata	146.011	121.355	83	148.802	102	123
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	/	0	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	73.653	40.000	54	42.403	58	106
Prihodi od zateznih kamata	72.358	81.355	112	106.399	147	131
Ostali prihodi financiranja	9.304	7.564	81	7.564	81	100
Pozitivne tečajne razlike	0	0	/	0	/	/
Ostali financijski prihodi	9.304	7.564	81	7.564	81	100
OSTALI PRIHODI	182.528	338.232	185	288.905	158	85
Ostali prihodi	182.528	338.232	185	288.905	158	85

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2017.	Plan IV kvartal 2018.	IND	Realizacija IV kvartal 2018.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	223.906	/	163.246	/	73
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Prihodi od otpisa obveza	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	27.578	15.000	54	24.246	88	162
Utvrđeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	1.026	0	0	0	0	/
Ostali izvanredni prihodi	153.924	99.326	65	101.413	66	102
UKUPNI PRIHODI	39.751.428	51.602.871	130	51.465.410	129	100
POSLOVNI RASHODI	38.021.380	49.168.015	129	49.115.364	129	100
Materijalni troškovi	5.861.483	7.037.120	120	7.284.995	124	104
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	1.845.857	2.351.053	127	2.455.606	133	104
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	144.189	193.133	134	180.214	125	93
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	906.363	975.601	108	878.494	97	90
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	681.930	930.552	136	1.193.057	175	128
Trošak energije	2.283.144	2.586.781	113	2.577.624	113	100
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	5.224.232	10.777.611	206	11.375.833	218	106
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	343.758	370.920	108	343.709	100	93
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	1.529.303	6.857.915	448	7.452.693	487	109
Troškovi usluga održavanja	870.395	1.183.002	136	1.218.109	140	103
Troškovi zakupnina i najamnina	231.254	146.190	63	146.781	63	100
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	120.220	142.000	118	136.444	113	96
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	308.227	242.913	79	251.422	82	104
Troškovi komunalnih usluga	320.879	313.403	98	320.427	100	102
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	147.079	142.284	97	174.712	119	123
Troškovi premija osiguranja	410.016	471.152	115	419.588	102	89
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	191.350	185.460	97	169.470	89	91
Troškovi ostalih usluga	751.751	722.372	96	742.478	99	103
Troškovi osoblja	23.273.830	24.508.685	105	24.545.842	105	100
Troškovi neto plaća	13.666.860	14.318.982	105	14.399.134	105	101

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2017.	Plan IV kvartal 2018.	IND	Realizacija IV kvartal 2018.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	4.999.039	5.301.990	106	5.240.238	105	99
Troškovi doprinosa na plaće	3.209.010	3.374.807	105	3.378.085	105	100
Troškovi naknada troškova radnicima	579.371	599.298	103	599.518	103	100
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	819.550	913.608	111	928.867	113	102
Troškovi amortizacije	3.084.835	3.305.203	107	3.291.019	107	100
Amortizacija građevinskih objekata	96.520	59.740	62	59.168	61	99
Amortizacija postrojenja i opreme	2.521.738	2.919.406	116	2.904.330	115	99
Amortizacija prijevoznih sredstava	299.505	263.387	88	263.387	88	100
Amortizacija ostalih pozicija	167.072	62.670	38	64.134	38	102
Ostali troškovi poslovanja	577.000	3.539.396	613	2.617.675	454	74
Troškovi reprezentacije	68.034	68.664	101	55.900	82	81
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	39.333	35.207	90	32.626	83	93
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	255.650	3.176.074	1242	2.275.945	890	72
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	88.012	81.948	93	86.034	98	105
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	88.507	70.870	80	74.284	84	105
Ostali troškovi poslovanja	37.464	106.633	285	92.886	248	87
FINANCIJSKI RASHODI	16.030	401	3	1.145	7	286
Troškovi po osnovi kamata	15	401	2673	439	2927	109
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0	0	/	0	/	/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	15	401	2673	439	2927	109
Ostali financijski rashodi	16.015	0	0	706	4	/
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	0	0	/	0	/	/
Ostali financijski rashodi	16.015	0	0	706	4	/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	1.518.438	2.043.475	135	2.029.411	134	99
Ostali rashodi	1.518.438	2.043.475	135	2.029.411	134	99
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	26.649	0	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 2017.	Plan IV kvartal 2018.	IND	Realizacija IV kvartal 2018.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	386.055	1.451.875	376	1.606.643	416	111
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	170	0	0	0	0	/
Ostali izvanredni rashodi	1.105.564	591.600	54	422.768	38	71
UKUPNI RASHODI	39.555.848	51.211.891	129	51.145.920	129	100
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	195.580	390.980	200	319.490	163	82

Pozicija	Realizacija 31.12.2017.	Plan 31.12.2018.	IND	Realizacija 31.12.2018.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	191	209	109	206	108	99
INVESTICIJE						
Investicije	7.121.370	544.500	8	545.690	8	100
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	6.141.370	544.500	9	545.690	9	100
Krediti	0	0	/	0	/	/
Bespovratna sredstva	980.000	0	0	0	0	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA						
Prihodi od djelatnosti Čistoća	29.873.481	43.090.948	144	43.194.019	145	100
- ručno i strojno pometanje	5.576.171	5.547.097	99	5.572.882	100	100
- pranje i prijevoz vode	137.421	151.300	110	153.913	112	102
- odvoz kućnog otpada	14.723.561	23.704.962	161	21.710.974	147	92
- odvoz glomaznog otpada	2.198.155	2.176.938	99	2.218.736	101	102
- odvoz sitnog otpada	559.316	557.245	100	569.743	102	102
- javni rad	0	0	/	0	/	/
- zbrinjavanje otpada	6.678.857	10.953.406	164	12.967.771	194	118
Rashodi od djelatnosti Čistoća	24.699.779	37.230.798	151	37.517.967	152	101
- ručno i strojno pometanje	4.903.843	5.227.300	107	5.315.642	108	102
- pranje i prijevoz vode	163.713	160.000	98	159.575	97	100
- odvoz kućnog otpada	14.245.993	20.600.399	145	19.243.074	135	93
- odvoz glomaznog otpada	1.250.446	1.228.099	98	1.567.540	125	128
- odvoz sitnog otpada	791.818	870.000	110	1.033.156	130	119
- javni rad	0	0	/	0	/	/
- zbrinjavanje otpada	3.343.966	9.145.000	273	10.198.980	305	112
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	5.173.702	5.860.150	113	5.676.052	110	97
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	4.291.437	5.034.291	117	4.921.144	115	98
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	882.265	825.859	94	754.908	86	91
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA						
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	7.787.029	8.169.019	105	8.161.172	105	100

Pozicija	Realizacija 31.12.2017.	Plan 31.12.2018.	IND	Realizacija 31.12.2018.	IND R/R	IND R/P
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	7.570.205	7.687.921	102	7.686.869	102	100
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	216.824	481.098	222	474.303	219	99
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	820.734	916.933	112	934.570	114	102
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	-603.910	-435.835	72	-460.267	76	106
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA						
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	683.264	165.132	24	196.397	29	119
- održavanje kanalizacijskih sustava	0	0	/	0	/	/
- održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	0	0	/	0	/	/
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	0	0	/	0	/	/
- ispitivanje i kontrola kanalizacijskog sustava	0	0	/	0	/	/
- odštopavanje kanalizacije	0	0	/	0	/	/
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	666.536	164.176	25	171.548	26	104
- održavanje kanalizacijskih sustava	0	0	/	0	/	/
- održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	0	0	/	0	/	/
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	0	0	/	0	/	/
- ispitivanje i kontrola kanalizacijskog sustava	0	0	/	0	/	/
- odštopavanje kanalizacije	0	0	/	0	/	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	0	956	/	24.849	/	2599
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	0	0	/	0	/	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	16.728	956	6	24.849	149	2599
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST DIMNJAČARI						
Prihodi od djelatnosti Dimnjačari	798.160	0	0	0	0	/
Rashodi od djelatnosti Dimnjačari	860.250	0	0	0	0	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Dimnjačari	-62.090	0	0	0	0	/
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	37.413	0	0	0	0	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Dimnjačari nakon prevaljenih troškova	-99.503	0	0	0	0	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNICKE SLUŽBE						
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	1.820.547	1.550.428	85	1.171.663	64	76
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	6.970.131	6.376.751	91	7.027.382	101	110
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	-5.149.584	-4.826.323	94	-5.855.719	114	121

Pozicija	Realizacija 31.12.2017.	Plan 31.12.2018.	IND	Realizacija 31.12.2018.	IND R/R	IND R/P
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU						
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	112.712.963	112.317.646	100	110.855.982	98	99
- ručno pometanje	41.486.923	41.751.336	101	40.709.632	98	98
- strojno pometanje	71.226.040	70.566.310	99	70.146.350	98	99
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada iz domaćinstava po gradovima i općinama	31.731	36.231	114	36.231	114	100
Broj odvoza odvezenog glomaznog otpada	4.305	4.500	105	3.159	73	70
Volumen odvezenog glomaznog otpada (m3)	80.958	80.000	99	54.837	68	69
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	73.430	77.100	105	78.000	106	101
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	40.918	28.000	68	28.930	71	103
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	673	800	119	1.220	181	152
Litre zađuženog spremnika aktivnih korisnika usluge odvoza otpada mjesečno	4.547.992	0	0	0	0	/
- domaćinstva	3.976.205	0	0	0	0	/
- gospodarstvo	571.787	0	0	0	0	/
Broj obavljenih intervencija dimnjačara	3.417	0	0	0	0	/

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Ukupna vrijednost imovine Društva na zadnji dan promatrane godine iznosi 58 mil. kn i veća je za 6% ili za 3,1 mil. kn u odnosu na zadnji dan 2017. godine. U strukturi imovine, kratkotrajna imovina povećana je za 23% ili za 5,8 mil. kn, a dugotrajna imovina smanjena za 9% ili za 2,6 mil. kn.

Dugotrajna imovina

Na dan 31.12.2018. godine Društvo je raspolagalo dugotrajnom imovinom ukupne vrijednosti 26,5 mil. kn, sastavljenom od materijalne, nematerijalne i financijske imovine, te dugoročnih potraživanja.

Sadašnja vrijednost nematerijalne imovine iznosi 220 tisuća kn i veća je za 18% u odnosu na 2017. godinu, a odnosi se na prava ulaganja u računске softvere 27 tisuća kn, ulaganja na tuđim sredstvima u iznosu od 272 tisuća kn i na koncesiju naknada za vodu - Istarska županija u iznosu od 21 tisuću.

Materijalna imovina Društva na dan 31.12.2018. godine iznosi 22,4 mil. kn. Vrijednost materijalne imovine po vrstama:

Zemljišta:

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

Građevinski objekti:

- 1.065.071 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 i dr.),
- 508.808 kn – građevinski objekti djelatnosti Čistoća (građevinski radovi za podzemne kontejnere Trg sv. Tome, Kapitolinski trg, Park grada Graza, Danteov trg, Ciscuttijeva i box za otpad Bolnica Pula, Šijana, Vidikovac Vodotoranj).

Postrojenje i oprema:

- 11.625.245 kn – razna oprema djelatnosti Čistoća (kamion za prijevoz vode i pranje, čistilice, kamioni za prijevoz otpada s vagonom i bez vage, dvokomorno vozilo za skupljanje otpada, vozila za odvoz otpada od 7 m³, 12 m³, 15 m³, kontejneri od 5 m³ otvoreni i zatvoreni, tricikl, sustav za elektroničku evidenciju skupljanja i odvoza otpada, ručni bežični PDA uređaj i dr.);
- 215.797 kn – razna oprema djelatnosti Hortikultura (Riko kosilica i razne motorne kose, rotositnilica, kresač grana, usisivač lišća);

- 262.583 kn- oprema za blagdansko uređenje grada.

Alati, pogonski inventar i transportna sredstva:

- 933.750 kn – oprema za obavljanje djelatnosti u cestovnom prometu (osobna vozila, teretno vozilo, elektromobil, kamion s dizalicom);
- 17.722 kn – oprema za PTT saobraćaj (telefonska centrala, tablet);
- 13.975 kn – oprema namještaj i ostala oprema (klima uređaji);
- 39.493 kn – razna informatička oprema za obradu podataka.

Predujmovi za materijalnu imovinu vrijednosti 295 tisuća kn odnose se na kupnju vozila za pranje ulica na leasing.

Materijalna imovina u pripremi (1,24 mil. kn) odnosi se na ulaganja u izgradnju podzemnih kontejnera.

Ukupne investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu tijekom 2018. godine iznosile su 546 tisuća kn, a investirano je:

- 330.801 kn u opremu djelatnosti Čistoća (komunalno vozilo za skupljanje i odvoz mješovitog komunalnog otpada vrijednosti 198 tisuća kn, 10 kom kontejnera od 5 m³ metalni otvoreni u vrijednosti od 63 tisuće kn i razna druga oprema puhač stihl, pretvarač napona, printeri , garderobni ormari, čitač bar koda, informatička oprema razna ukupne vrijednosti 70 tisuća kn);
- 46.648 kn u građevinske radove djelatnosti Čistoća (za građevinske radove za podzemne kontejnere);
- 54.309 kn u opremu djelatnosti Hortikultura (kosilica Toro, trimeri razni, motorne pile i škare, ljestve, namještaj i printer);
- 113.932 kn u opremu Zajedničkih službi društva (industrijska vrata, arhivski regal, fax, printer i razna druga informatička oprema).

Tijekom 2018. godine amortizirano je ukupno 3,3 mil. kn vrijednosti dugotrajne imovine. Stope amortizacije po vrstama imovine su:

- građevinski objekti 2,5%;
- osobni automobili 12,5%;
- oprema za cestovni promet 12,5%;
- oprema za cestovni promet – rabljena vozila 20%;
- oprema i kosilice 25%,
- 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. (9,13%) u iznosu od 3,61 mil. kn.

Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja u iznosu od 260 tisuća kn odnose se na potraživanja po predstečajnim nagodbama.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina Društva na dan 31.12.2018. godine iznosi 31,54 mil. kn, gdje potraživanja sudjeluju s udjelom od 71%, novac s udjelom od 27%, te zalihe s udjelom od 2%.

Tablica 1. Kratkotrajna imovina

R.b.	Kratkotrajna imovina	2017.	2018.	Indeks
1.	Zalihe	686.802	630.487	92
1.1.	Sirovine i materijal	106.954	87.421	82
1.2.	Rezervni dijelovi	200.412	258.173	129
1.3.	Sitni inventar, zaštitna oprema, auto gume	375.553	271.622	72
	Sitni inventar	310.852	165.946	53
	Zaštitna oprema	63.901	93.746	147
	Auto gume	800	11.930	1491
1.4.	Predujmovi	3.883	13.272	342
2.	Potraživanja	15.922.384	22.265.866	140
2.1.	Potraživanja od kupaca	15.445.898	21.681.415	140
2.2.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	400		0
2.2.	Potraživanja od države i drugih institucija	272.016	238.853	88
2.3.	Ostala potraživanja	204.070	345.598	169
	- potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana	190.790	345.598	181
	- potraživanja od Triglava - Pula	6.148		0
	- potraživanja od Croatia osiguranja Pula	2.292		0
	- potraživanja za nedospjelu kamatu na oročene depozite	4.957		0
	- potraživanja po nagodbi - založno pravo Barbariga turist	607.524	607.524	100
	- potraživanja po nagodbi - Vodnjan	- 118		0
	- ispravak vrijednosti ostalih kratkoročnih potraživanja	- 607.524	- 607.524	100
3.	Financijska imovina	63.211	21.752	34
	- ulaganja u vrijednosne papire - dionice Pevec Zagreb	12.400	12.400	100
	- ulaganja u vrijednosne papire - dionice Magma d.o.o. Zagreb	16.770	16.770	100
	- dani zajmovi, depoziti i slično - NK Istra 1961 Pula	40.752		0
	- ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	- 6.711	- 7.418	
4.	Novac na računu i u blagajni	9.041.323	8.619.796	95
	Ukupno kratkotrajna imovina	25.713.720	31.537.901	123

Zalihe su manje od istih zaliha prošle godine jer su se smanjile zalihe sitnog inventara, zaštitne opreme i auto guma za 104 tisuća kn, zalihe sirovina i materijala su manje za 20 tisuća, a zalihe rezervnih dijelova su veće za 58 tisuća.

U sklopu potraživanja, potraživanja od kupaca iznose 21,68 mil. kn, od čega se na dospjela potraživanja odnosi iznos od 13,19 mil. kn.

Nenaplaćena potraživanja od kupaca su povećana za 6,3 mil. kn ili 40%, a najveći dužnici su sljedeći:

- građani za skupljanje, odvoz i predaju otpada 8.415.299 kn,
- Arena hospitality group d.d. u iznosu od 7.949.502 kn (ukupno utuženo 7.898.926 kn – nenaplaćena naknada za izgradnju sustava za odvodnju i pročišćavanje otpadnih voda Grada Pule s PDV-om),
- Grad Pula za održavanje 2.405.735 kn,
- Uljanik brodogradilište d.d. za uslugu skupljanje i predaje otpada 1.004.803 kn,

- Meine d.o.o. za uslugu odvoza i predaje otpada ukupno 929.520 kn,
- Industrial projects d.o.o. za uslugu skupljanja i predaje otpada 905.810 kn,
- Istra d.d. za uslugu odvoza i zbrinjavanja otpada ukupno 698.540 kn,
- Jadran-metal d.o.o. za uslugu zbrinjavanja otpada 459.937 kn,
- Puljanka d.d. u stečaju za uslugu skupljanja i zbrinjavanja otpada 363.305 kn,
- Helector S.A. za uslugu zbrinjavanje otpada 331.347 kn,
- Contrada d.o.o. za uslugu zbrinjavanja otpada 305.813 kn i dr.

Potraživanja od kupaca značajno su narasla u odnosu na stanje s 31.12.2017. godine. To se povećanje odnosi na javnu uslugu prikupljanja komunalnog otpada. Kod građana iznos potraživanja za usluge odvoza komunalnog otpada povećao se za 5.090.000 kn, gdje je dio od cca 3,2 mil. kn veći iznos nenaplaćenih potraživanja u odnosu na prošlu godinu (neuredno plaćanje obveza) dok je preostali dio vezan za gospodarstvo, a gdje je su najveće dužnici ili otišli u stečaj ili su ovršeni, a dio je tih potraživanja u međuvremenu naplaćen (Helector i Industrial projects). Povećanje potraživanja zahtijevati će u budućim razdobljima veći angažman u naplati.

Potraživanja od države i drugih institucija i ostala potraživanja iznose 583 tisuće kn te se najvećim dijelom odnose na potraživanja za povrat razlike PDV-a u obračunskom razdoblju u iznosu od 237 tisuća kn i na potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana u iznosu od 346 tisuća kn.

Financijska imovina odnosi se dionice Magma d.o.o. u iznosu od 17 tisuća kn i dionice Pevec u iznosu od 12 tisuća kn, te na ispravak tržišne vrijednosti dionica u iznosu od 7 tisuća kn.

Novac u banci i blagajni u iznosu od 8,62 mil. kn odnosi se na novac na redovnim računima u bankama ZABA i ERSTE.

Aktivna vremenska razgraničenja

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi na zadnji dan 2018. godine iznose 22 tisuće kn, a odnose se na unaprijed plaćene troškove osiguranja vozila po policama Croatia osiguranje.

Izveštaj 2.

KAPITAL I OBVEZE

Kapital i rezerve

Kapital i rezerve Društva u iznosu od 36,4 mil. kn sastavljeni su od upisanog temeljnog kapitala u iznosu od 34,14 mil. kn, revalorizacijskih rezervi u iznosu od 3,95 mil. kn, prenesenog gubitka u iznosu od 1,80 mil. kn i neto dobiti tekuće godine u iznosu od 87 tisuća kn.

Vlasnička struktura Društva prikazana je u tablici:

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

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

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

Neto dobit poslovne 2018. godine iznosi 87.322 kn.

Rezerviranja

Tijekom 2018. godine Društvo je izvršilo rezerviranja od 2,3 mil. kn za:

- za otpremnine za mirovinu u iznosu od 540 tisuća kn,
- za neiskorišteni godišnji odmor u iznosu od 1,44 mil. kn,
- i za troškove otklanjanja nedostataka – porezno nepriznati u iznosu od 300 tisuća 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

Dugoročne obveze na dan 31.12.2018. godine iznose 16 tisuća kn, a odnose se na ostale obveze po predstečajnim nagodbama Pragrande d.o.o. u iznosu od 5 tisuća kn i na ostale obveze u iznosu od 11 tisuća kn – obveze Državnom proračunu 65% za stanove.

Kratkoročne obveze

Na dan 31.12.2018. godine kratkoročne obveze Društva iznose 13,6 mil. kn i sastavljene su od ostalih kratkoročnih obveza, obveza prema dobavljačima, radnicima, državi, obveza za primljene predujmove te obveza za zajmove, depozite i sl.

U promatranom razdoblju kratkoročne obveze smanjile su se za 1% uslijed smanjenja ostalih obveza.

Obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2018. godine iznose 3,6 mil. kn, od toga se 2.781 kn odnosi se na dobavljače za investicije i 3.800 kn na dobavljače građane. Dospjele obveze prema dobavljačima iznose 27 tisuća kn, a odnose se na račune zaprimljene poslije roka dospijeća.

Tablica 3. Kratkoročne obveze

R.b.	Kratkoročne obveze	2017.	2018.	Indeks
1.	Obveze prema dobavljačima u zemlji	3.545.494	3.635.630	103
2.	Obveze za zajmove, depozite i slično	10.000	30.000	300
3.	Obveze za predujmove	150.796	98.654	65
4.	Obveze prema zaposlenima	1.194.459	1.356.426	114
5.	Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	934.302	854.059	91
6.	Ostale kratkoročne obveze - ukupno	7.817.529	7.596.022	97
6.1.	Kratkoročne obveze za sanaciju divljih deponija	101.585	71.819	71
	- od toga ne naplaćeno za sanaciju divljih deponija	96.321	65.420	68
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	2.470	100
6.3.	Obveza od Pragrande za manje plaćenu naknadu za razvoj	13.869	14.408	104
6.4.	Obveza za fakturirane kupce Pragrande - ostali	7.287.486	7.121.754	98
6.5.	Obveza za fakturirane kupce Pragrande - Vodovod	148.878	139.444	94
6.6.	Obv.za nakn.za razv.javne odv.napl.JP II- Grad Pula 80%	355	188	53
6.7.	Obv.za nakn.za razv.javne odv.napl.JP I- Grad Pula 20%	89	47	53
6.8.	Obveza za naplaćene kupce Pragrande - Vodovod	6.131	12.293	200
6.9.	Obveza za naplaćene kupce Pragrande - ostali	132.453	109.268	82
6.10.	Obveza za naknadu za razvoj - fakturirano Vodnjan	-	118	-
6.11.	Kratkoročne obv. za projekt zelene oaze	124.332	124.332	100
	Ukupno kratkoročne obveze	13.652.579	13.570.791	99

Obveze za primljene predujmove 99 tisuća kn odnose se na pretplate raznih kupaca.

Obveze prema radnicima u visini od 1,4 mil. kn, kao i obveze za poreze i doprinose u visini od 854 tisuća kn odnose se na obračunatu plaću za prosinac 2018. godine koja se isplaćuje u siječnju 2019. godine.

Ostale kratkoročne obveze u iznosu od 7,6 mil. kn sastoje se od:

- 7.121.754 kn obveza za fakturirane kupce Pragrande d.o.o. – ostali;
- 139.444 kn obveza za fakturirane kupce Pragrande d.o.o. – Vodovod;
- 124.332 kn obveza za projekt zelene oaze;
- 65.420 kn obveza za sanaciju divljih deponija i dr.

Pasivna vremenska razgraničenja

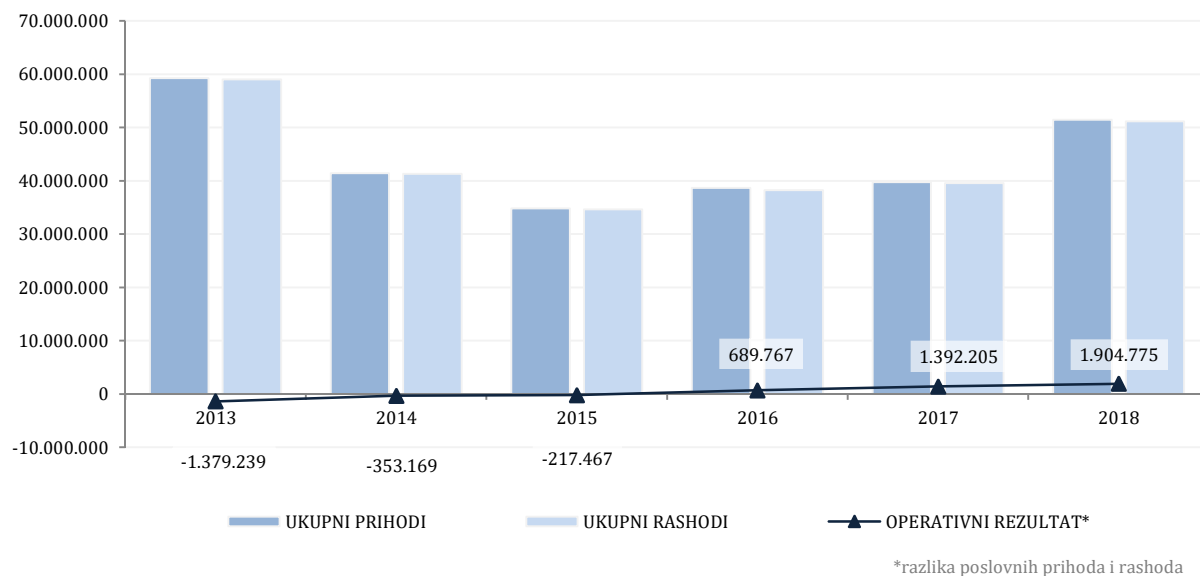
Iznos od 5,8 mil. kn evidentiran na poziciji Pasivnih vremenskih razgraničenja obuhvaća:

Tablica 4. Pasivna vremenska razgraničenja

R.b.	Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	2017.	2018.	Indeks
1.	Prihodi od namjenskih dotacija za aktiviranu imovinu	3.466.225	2.921.582	84
2.	Prihodi od namjenskih dotacija i donacija- Fond za rec.dvorište	53.900	-	-
3.	Prihodi od namjenskih dotacija Fond - kontejneri, vozila, čipovi, naljepnice Čistoća	164.201	72.912	44
4.	Prihodi od namjenskih dotacija - podzemne posude	980.000	2.780.000	284
5.	Prihodi od namjenskih dotacija Grad Pula - kontejneri Čistoća	8.395	7.920	94
	Ukupno pasivna vremenska razgraničenja	4.672.721	5.782.414	124

Izveštaj 3.

PRIHODI I RASHODI



Prihodi

Kao što smo naveli usporedba prihoda i rashoda za 2018. godinu u odnosu na 2017. godinu nije moguća. Razlog je promjena načina obračuna usluge prikupljanja komunalnog i biorazgradivog otpada, te početak rada županijskog centra za gospodarenje otpadom. Na rast prihoda najvećim dijelom utjecao je novi obračun cijena usluga prikupljanja komunalnog otpada, a manjim dijelom i rast broja korisnika. Sa druge strane postepeno zatvaranje starog odlagališta Kaštijun utjecalo je na smanjenje prihoda zbog nemogućnosti primanja otpada od trećih lica. Promjena načina prikupljanja i zbrinjavanja otpada otvaranjem novog županijskog centra značajno se reflektirala na financijski aspekt poslovanja društva što se jasno može vidjeti na rastu prihoda.

U 2018. godini Društvo je ostvarilo 51,5 mil. kn ukupnih prihoda, što je više za 29% ili za 11,7 mil. kn u odnosu na 2017. godinu. Porast prihoda od pružanja usluga je zabilježen kod djelatnosti Čistoća i Hortikultura, a smanjenje kod ostalih djelatnosti kako je prikazano sljedećom tablicom.

Najveće postotno povećanje prihoda nalazimo u djelatnosti čistoće i to za 13,54 mil. kn. Sa 1.7.2018. godine započeo je raditi županijski centar za gospodarenje otpadom i isto tako usvojena je odluka o novom načinu obračuna cijena koji se primjenjuje od 1.7.2018. godine i to je rezultat većih prihoda od usluga prikupljanja i predaje otpada. Unutar te djelatnosti prihodi od pružanja usluga ručnog i strojnog pometanja grada, usluge pranja grada i skupljanja sitnog otpada su približno isti kao prošle godine, a prihodi od odvoza krupnog otpada su manji za 320 tisuća kn. U djelatnosti hortikulture nivelirane su cijene s Gradom Pula koje su stupile na snagu s 1.6.2018. godine i to je rezultat većih prihoda po godišnjem ugovoru za redovno održavanje

javnih zelenih površina za (465 tisuća kn), kao i prihoda od održavanja fontana (za 103 tisuće kn).

Tablica 5. Struktura prihoda od pružanja usluga prema djelatnostima

Opis	2017.	2018.	IND
Prihodi od djelatnosti Čistoće	27.014.935	40.58.320	150
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	7.425.323	7.856.704	106
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	198.687	164.596	83
Prihodi od usluga Dimnjačari	671.3701	0	
Prihodi ostali – zajedničke službe	1.604.563	1.494.562	93
Ukupno	36.914.878	50.074.182	136

Ostali poslovni prihodi bilježe smanjenje u 2018. godini u odnosu na prethodnu godinu te iznose 946 tisuća kn. Odnose se na prihode od ukidanja dugoročnih rezerviranja za otpremnine u iznosu od 256 tisuća kn i na prihode od potpora koji se sučeljavaju s troškovima amortizacije u iznosu od 690 tisuća kn.

U sklopu financijskih prihoda evidentirano je 42 tisuće kn prihoda od redovnih kamata, 106 tisuća kn prihoda od zateznih kamata, te 8 tisuća kn ostalih financijskih rashoda.

Ostali prihodi (289 tisuća kn) bilježe povećanje od 58% u odnosu na prethodnu godinu a sastoje se od:

- prihoda od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine u iznosu od 163 tisuće kn (prodana su stara vozila za odvoz otpada),
- prihoda od naplaćenih penala, nagrada i sl. u iznosu od 24 tisuće kn (povrat po policama osiguranja vozila),
- prihoda od ostalih izvanrednih prihoda u iznosu od 101 tisuću kn koje se odnose na prihode od povrata po ovrhama u iznosu od 11 tisuća kn, na prihode od prodaje stanova 19 tisuća kn i na ostale prihode od 71 tisuću kn.

Rashodi

Isto kao i kod prihoda rast rashoda nije usporediv u odnosu na prošlu godinu, a upravo zbog otvaranja i početka rada novog centra za gospodarenje otpadom. Ovdje je potrebno naglasiti da ostale kategorije rashoda bilježe realan rast kao posljedica uspostave sustava gospodarenja otpadom i to prije svega kroz rast svih zavisnih troškova. Osim rasta broja djelatnika troškovi rastu i zbog širenja sustava individualnog prikupljanja otpada. Također značajan dio troškova vezan je i za zatvaranje odlagališta Kaštijun i potrebe početka sanacije odlagališta odnosno prekrivanja odlagališta otpada. Općenito se može konstatirati da rast i razvoj sustava prati rast svih zavisnih troškova.

Tijekom 2018. godine Društvo je iskazalo 51 mil. kn ukupnih rashoda, što predstavlja porast od 29% ili 11,6 mil. kn u odnosu na 2017. godinu. Materijalni troškovi iznose 7,3 mil. kn i veći su za 24% u odnosu na prošlu godinu. Do porasta je došlo zbog većeg troška utrošenog materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti kao potrebe sanacije odnosno prekrivanja odlagališta Kaštijun zbog zatvaranja, troška energije i utrošenog materijala i rezervnih dijelova za održavanje. Utrošak materijala i sirovina je veći za 33% (veći utrošak građevinskog i pomoćnog materijala, maziva, veći utrošak materijala za čišćenje - vrećica za selektivno skupljanje otpada kao posljedica širenja sustava individualizacije), utrošak kancelarijskog materijala je veći za 25% (veći utrošak računa za uslugu prikupljanja i predaje otpada jer se od 1.7.2018. godine šalju jednomjesečni računi korisnicima). Utrošak sitnog inventara je veći za 112% (podijeljene su posude za otpad - širenje individualizacije korisnika), utrošak auto guma je veći za 64%, a utrošak zaštitne opreme je veći za 29% (više radnika). Utrošak energije je veći za 13% u odnosu na lani (utrošak električne energije je veći za 10%, utrošak plina pokazuje smanjenje, a utrošak benzina i dizel goriva povećanje od 14% u odnosu na lani). Manji je utrošak rezervnih dijelova za 3% prvenstveno zbog kupljenih novih vozila.

Troškovi usluga (11,4 mil. kn) bilježe dvostruko povećanje u odnosu na prethodnu godinu. Najznačajniji porast zabilježili su troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga jer su za 6 mil. kn veće usluge obrade miješanog komunalnog i biorazgradivog otpada županijskog centra za gospodarenje otpadom. U okviru promatrane skupine gotovo sve pozicije bilježe povećanje u odnosu na 2017. godinu, a posebice troškovi poštarine koji su veći za 125 tisuća kn zbog slanja izjava za uslugu skupljanja i predaje komunalnog otpada i veće su usluge samostalnih obrtnika (razne tokarske, bravarske, stolarske i dr. usluge). Usluge održavanja pokazuju povećanje od 64% (razni popravci i servisi na vozilima), usluge čuvanja imovine su veće za 26%, a iste su usluge čišćenja poslovnih prostorija u odnosu na lani. Troškovi komunalnih usluga isti su u odnosu na 2017. godinu (troškovi deratizacije su veći za 47%, utrošak vode je manji za 8%, troškovi analiza otpadnih voda su veći za 5%, a naknada za zaštitu okoliša je veća za 10%). Troškovi ostalih usluga pokazuju smanjenje od 1% jer su manje grafičke usluge i usluge studentskog servisa i dr.

Na troškove osoblja otpada 50% poslovnih rashoda. U odnosu na 2017. godinu veći su za 5% i isti su odnosu na plan 2018. godine, a odnose se na plaće i ostala materijalna prava po kolektivnom ugovoru za 205 radnika prosječno prema satima rada ili više za 13 radnika od prošle godine. Isplaćene su oporezive otpremnine za 7 radnika (prošle godine za 9 radnika).

U djelatnosti čistoće troškovi osoblja su veći za 8% od prošle godine i isti su u odnosu na plan i odnose se na plaće za 127 radnika prosječno prema satima rada ili više za 6 radnika u odnosu na prošlu godinu. Isplaćeno je 6 oporezivih otpremnina radnicima za odlazak u mirovinu više za 2 otpremnine od lani, a sukladno planu.

- U djelatnosti hortikulture troškovi osoblja su veći za 23% od prošle godine i istu su u odnosu na plan, i odnose se na troškove plaća za 50 radnika prosječno prema satima ili više za 12 radnika od prošle godine.
- U zajedničkim službama društva troškovi osoblja su manji za 3% i odnose se na troškove plaća za 28 radnika prosječno prema satima rada ili isto kao i 2017. godine, a isplaćena je jedna otpremnina radnici za odlazak u mirovinu (prošle godine su bile 3 otpremnine).

Rast troškova osoblja nastao je zbog potreba zapošljavanja novih djelatnika s uvođenjem novog sustava prikupljanja otpada gdje se posebno prikuplja komunalni otpad, a posebno selektirani korisni otpad, a gdje su iz pojedinih područja u obiteljskim kućama zajedničke posude od 770 l zamijenjene, te su obiteljskim kućama dodijeljene posude raznih veličina prema izjavi korisnika.

Troškovi amortizacije su veći za 7% ili za 0,2 mil. kn u odnosu na prethodno razdoblje jer je u upotrebu stavljena razna oprema vrijednosti 553 tisuće kn, od čega se najveći dio odnosi na raznu opremu djelatnosti, a smanjila se amortizacija građevinskih objekata, prijevoznih sredstava i ostale opreme.

Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 2,6 mil. kn su veći za 2 mil. kn od prošle godine (jer su ukalkulirana rezerviranja veća za 2 mil. kn i odnose se na rezerviranja za otpremnine u iznosu od 540 tisuća kn (planirano je 6 djelatnika za odlazak u mirovinu), na ukalkulirana rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor radnika koja s 31.12.2018. godine iznose 1,44 mil. kn, a uz obavezu da se godišnji odmor iskoristi do 30.6.2019. godine i na ukalkulirana rezerviranja u iznosu od 300 tisuća kn za troškove otklanjanja nedostataka – porezno nepriznati). Ovi su troškovi manji od planiranih troškova za 28%. U odnosu na 2018. godinu troškovi reprezentacije su manji za 18%, na troškove dnevnica za službena putovanja u zemlji i inozemstvu potrošilo se manje za 17%, troškovi poreza, doprinosa i naknada su niži za 2%, troškovi stručnog obrazovanja i literature su manji za 16%, a ostali troškovi poslovanja su niži za 148% i odnose se na zdravstvene usluge u ordinaciji medicine rada i troškove za administrativne pristojbe.

Rezerviranja za godišnji odmor nastala su iz potrebe da se iz rezultata poslovanja za 2018. godine, a na temelju troškova koji će nastati do 30.6.2019. godine izdvoje sredstva za čak 3.366 dana neiskorištenog godišnjeg odmora, a što računovodstveni propisi i omogućuju. Najveći dio ovog troška nastao je zbog velikog angažmana kod uvođenja novog načina vršenja usluge i obračuna usluge prikupljanja komunalnog otpada, gdje su se u operativnom dijelu na terenu dijelile i mijenjale posude korisnicima, dok su se u administrativnom dijelu slale i zaprimale izjave o načinu korištenja usluga i ustrojio se nov način evidencije korisnika, zaprimanja i rješavanja reklamacija. Izuzetan angažman radnika prikazuje i podatak da od 214 radnika koji su imali pravo na godišnji odmor čak njih 200 nije iskoristilo u potpunosti svoj godišnji odmor u pripadajućoj godini.

Financijski rashodi evidentirani su u visini od 1.145 kn, od kojih se 439 kn odnosi se na troškove po osnovi zatezних kamata, a 706 kn na ostale nerealizirane rashode od financijske imovine (dionice).

Ostali rashodi i vrijednosna usklađivanja su za 34% veći u odnosu na prošlu godinu. Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca tekuće godine iznosila su 1,6 mil. kn. S druge strane, ostali izvanredni rashodi bilježe smanjenje od 0,7 mil. kn, a odnose se na sponzorstvo u iznosu od 10 tisuća kn, otpisana potraživanja od kupaca – porezno nepriznato u iznosu od 301 tisuću kn (za uslugu prikupljanja i predaje komunalnog otpada), na otpise nenaplaćenih potraživanja porezno priznato u iznosu od 89 tisuća kn (za uslugu prikupljanja komunalnog otpada), na ostale rashode materijalne u iznosu od 363 kn (rashod po inventuri) i na ostale rashode u iznosu od 23 tisuće kn (razna usklađivanja s 31.12.2018. godine).

Rezultat poslovanja

Na temelju ostvarenih prihoda i rashoda Društvo je završilo godinu ostvarivanjem 319.490 kn bruto dobiti, na osnovu koje, uz korekcije u poreznoj prijavi, obračunat porez na dobit u iznosu od 232.168 kn. Neto dobit poslovne 2018. godine iznosi 87.322 kn.

Pozitivan rezultat poslovanja iskazuje djelatnost čistoća u iznosu od 755 tisuća kn, djelatnost hortikultura iskazuje gubitak u iznosu od 460 tisuća kn, dok je djelatnost kanalizacija ostvarila dobit od 25 tisuća kuna.

Ove je godine ostvarena operativna dobit u iznosu od 1.904.775 kn što u odnosu na prethodno razdoblje predstavlja 37%-tno povećanje. No kao što smo i prije naveli ostvareni rezultat dio je rasta prihoda zbog promjena cijena usluge prikupljanja komunalnog i biorazgradivog otpada. Sa druge strane potrebno je očekivati daljnji rast troškova kao posljedice širenja sustava individualnog prikupljanja komunalnog otpada i svih zavisnih troškova, ali i potrebe prikupljanja i zbrinjavanja i ostalih frakcija otpada i to glomaznog i biorazgradivog otpada odnosno tkz. zelenog otpada.

Izvještaj 4.

DODATNI PODACI

Broj i struktura zaposlenih

Broj radnika prema stanju na dan 31.12.2018. godine je 206 radnika ili 15 radnika više od stanja početkom godine, od toga 34 žena i 55 radnika na određeno vrijeme.

Tablica 6. Prosječne neto plaće po radniku

Opis radnog mjesta	Predviđena kvalifikacija	Prosječna mjesečna neto plaća (u kn)	
		2017.	2018.
Direktor	VSS	15.155,70	15.238,31
Pomoćnik direktora za ekonomske poslove	VSS	12.635,26	12.520,73
Pomoćnik direktora za pravne i opće poslove	VSS	11.260,93	11.132,62
Rukovoditelji djelatnosti	VSS	9.651,93	9.976,26
Samostalni pravni referent	VSS	8.019,25	7.897,72
Voditelj računovodstva	VSS	8.800,64	8.953,36
Referenti VSS	VSS	7.615,69	7.727,90
Poslovođa	SSS	7.212,27	7.196,21
Referent zaštite na radu	VŠS	6.891,71	6.923,44
Glavni knjigovođa	VŠS	6.382,00	6.159,92
Sekretarica direktora	SSS	6.207,21	6.235,00
Skladištar	SSS	6.136,57	6.129,95
Vozač specijalnog vozila	KV	6.226,00	6.331,96
Referenti VŠS	VŠS	5.702,70	5.787,42
Iznosač otpadaka	PKV	5.466,76	5.482,23
Dimnjačar	KV	5.233,04	0,00
Automehaničar	KV	5.598,22	5.703,21
Pometač	PKV	5.030,17	5.125,73
Vrtlarski radnik	PKV	4.453,77	4.519,00

U toku 2018. godine zaposleno je 45 radnika i to: u djelatnosti čistoće 23 radnika (2 radnice evidentičari usluga SSS, 3 vozača specijalnog vozila KV, 10 iznosača otpadaka PKV, 7 pometača i pometač – perač PKV), a u djelatnosti hortikulture 22 radnika (vozač specijalnog vozila KV, 18 radnika rukovatelja poljoprivrednim strojevima KV i 3 vrtlarska radnika PKV).

Radni odnos je prestao za 30 radnika (iz djelatnosti čistoće za 17 radnika, iz djelatnosti hortikulture za 11 radnika i za 2 radnika iz zajedničkih službi društva), i to:

- zbog isteka ugovora o radu na određeno vrijeme za 14 radnika (5 pometača PKV i 2 iznosača otpadaka PKV iz djelatnosti čistoće, 6 radnika rukovatelja poljoprivrednim strojevima PKV i radnik na održavanju fontana iz djelatnosti hortikulture),
- zbog odlaska u mirovinu za 7 radnika (iz zajedničkih službi društva referentica platnog prometa SSS, iz djelatnosti čistoće rukovoditelj djelatnosti čistoće VSS, vozač specijalnog vozila KV, 2 PKV pometača, iznosač otpadaka KV i radnik na odlagalištu PKV),
- zbog sporazumnog prestanka radnog odnosa za 7 radnika (samostalni referent skladišta VŠS iz zajedničkih službi, iz djelatnosti čistoće evidentičar na odlagalištu SSS, brigadir na odlagalištu SSS i iznosač otpadaka PKV i iz djelatnosti hortikulture 3 rukovatelja poljoprivrednim strojevima),
- zbog otkaza za pometača PKV i zbog smrti za radnika na održavanju fontana i uređaja za zalijevanje KV.

Struktura radnih sati u 2018. godini

Tablica 7. Struktura radnih sati

Efektivni sati rada	Prekovremeni sati	Državni praznik	Plaćeni dopust	Sati godišnjeg odmora	Sati bolovanja na teret Društva	Sati bolovanja na teret HZZO-a	Neplaćeni sati rada	Ukupno
329.621	19.725	16.011	690	42.857	17.810	20.303	47	447.970
74%	4%	3%	0%	10%	4%	5%	%	100%

Ukupni sati u 2018. godini su 447.970 sati što je za 31.592 sata ili 8% više od 2017. godine. Ukupni plaćeni sati veći su u odnosu na 2017. godinu za 28.949 sati ili 9%. Prekovremeni sati iznose 19.725 sati i veći su za 4.433 sata ili 29% u odnosu na iste sate 2017. godine. Najveći postotni porast broja prekovremenih sati bilježimo u djelatnosti hortikulture zbog povećane potrebe za košnjom i sakupljanja otpadaka s zelenih površina u razdoblju od ožujka do srpnja 2018. godine i to s 2.248 sati u 2017. godini na 3.711 sati u 2018. godini, dok je porast u djelatnosti čistoće iznosio s 12.440 sati u 2017. godini na 15.111 sati u 2018. godini (porast od 21%), a u zajedničkim službama društva s 604 sata u 2017. godini na 903 sata u 2018. godini.

Sati ukupnog bolovanja su veći za 3.505 sati ili 10% od ukupnog bolovanja 2017. godine, jer je veće bolovanje do 42 dana za 907 sati, veće je bolovanje preko 42 dana za 1.664 sata, veće je bolovanje zbog ozljede na radu za 835 sati, bolovanje kućna njega je veće za 32 sata, a bolovanje zbog porodnog dopusta je veće za 1.738 sati. Stopa ukupnog bolovanja u donosu na ukupno plaćene sate u društvu iznosi 9,1% i veća je za 2,4% od iste stope prošle godine, a stopa bolovanja na teret društva iznosi 4,38% i manja je za 2% od iste stope bolovanja 2017. godine.

Investicije i izvori financiranja

Tijekom 2018. godine Društvo je investiralo 545.690 kn u dugotrajnu imovinu.

Struktura investicija je sljedeća:

Tablica 8. Investicije u 2018. godini

Redni broj	DJELATNOSTI	VRIJEDNOST u kunama
100	ZAJEDNIČKE SLUŽBE DRUŠTVA	113.932
1	Industrijska vrata	39.687
2	Arhivski regal	21.957
3	Uređaj za paljenje - starter	3.306
4	Faxs i skener	1.320
5	Printer	456
6	Software	37.016
7	Hardware	10.190
200	DJELATNOST ČISTOĆA	377.449
1	Ulaganja u izgradnju podzemnih kontejnera	46.648
2	Komunalno vozilo za odvoz mješovitog komunalnog	198.000
3	Kontejneri za samopodizač 5 m ³	63.000
4	Puhač Stihl BG 56	1.530
5	Pretvarač napona	1.352
6	Garderobni ormar	3.006
7	Printer	8.788
8	Printer za naljepnice s rezačem	4.724
9	KT 50 - čitač barkoda	6.800
10	Software	10.272
11	Hardware	33.328
300	DJELATNOST HORTIKULTURA	54.309
1	Kosilica Toro	16.201
2	Trimer Stihl	16.677
3	Motorna pila	6.375
4	Ljestve s klizačem	5.922
5	Motorne škare	1.944
6	Namještaj	5.911
7	Printer	1.280
PH	SVEUKUPNO	545.690

Podaci vezani za djelatnost i fizički podaci o poslovanju

Djelatnost čistoća

Djelatnost čistoća je u razdoblju siječanj – prosinac 2018. godine kao i proteklih godina ostvarila pozitivan rezultat u iznosu od 755 tisuća kn, što je manje za 14% u odnosu na prošlu godinu i manje za 9% u odnosu na plan 2018. godine, uz veće ukupne prihode za 29% i uz povećanje ukupnih rashoda za 46%. Promatraju li se radne jedinice onda možemo vidjeti da radne jedinice ručnog pometanja, strojnog pometanja, odvoza sitnog otpada i pranje grada imaju sveukupno za 50 tisuća kn manji poslovni prihod od 2017. godine, odvoz glomaznog otpada smanjenje prihoda od 320 tisuća kn, a povećanje poslovnih prihoda iskazuju radna jedinica odvoz i skupljanje

otpada od 6,9 mil. kn i radna jedinica zbrinjavanje otpada i predaja otpada od 7 mil. kn. Rezultat povećanih prihoda je od povećanja cijena usluga skupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada i predaje otpada od 1.7.2018. godine.

Ostali poslovni prihodi odnose se na prihode od ukidanja dugoročnih rezerviranja radnicima za odlazak mirovinu u iznosu od 172 tisuće kn koji su manji za 84% od lani i manji su za 2% u odnosu na plan. Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija veći su za 10% od lani i odnose se na prihode od Grada Pule gdje je putom Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost financirana nabavka dva vozila za odvoz otpada opremljena sustavom za identifikaciju i nabavka cca 6.000 kom posuda za otpad, a gdje je izvor financiranja Fond 40%.

Financijski prihodi su veći za 16% u odnosu na 2017. godinu i veći su za 3% u odnosu na plan, a odnose se na uplate zatezних kamata po ovrhama u iznosu od 82 tisuće kn.

Ukupni rashodi djelatnosti rasli su stopom od 46%. Kako je to i ranije isticano najveći rast troškova je nastao kao potreba usklađenja djelatnosti prema novom Zakonu o održivom gospodarenju otpadom. U 2018. godini značajan rast troškova sadržan je u troškovima usluga (predaja otpada na županijski centar za gospodarenje otpadom od 1.7.2018. godine), u troškovima ostalih usluga jer su ukalkulirana rezerviranja za otpremnine, za neiskorišteni godišnji odmor i rezerviranja za troškove otklanjanja nedostataka, u troškovima opreme i materijala i troškovima osoblja, a sve da bi se ostvario cilj selektiranja komunalnog otpada na mjestu nastanka. Te prilagodbe koje su u 2018. godini značajno povećale troškove, nastaviti će se i u idućim godinama, pa će troškovi i dalje neminovno rasti.

Jasno je da novi način prikupljanja i selektiranja otpada za sobom povlači i rast direktnih i indirektnih troškova i to se može vidjeti u svim kategorijama koji su na neki način vezane uz novi sustav prikupljanja. Radi usporedbe, prije početka uspostave novog sustava prikupljanja na području grada Pule bilo je razmješteno negdje oko 3.000 posuda danas smo već na brojcima od oko 11.000. Ovo zorno ukazuje na značajan rast obima posla, a time i neminovno rasta troškova. Podjelom druge i treće posude na području grada kao i individualizacijom više stambenih zgrada te ugradnje podzemnih spremnika brojka posuda kretati će se preko 20.000 komada. Ovome treba dodati i daljnji rast broja posuda koji nastaje individualizacijom ostalih JLS-ve. Ovdje je potrebno istaknuti da se u narednim godinama očekuje i porast troškova zbog pravilnog zbrinjavanja i ostalih frakcija otpada kao što su glomazni i zeleni otpad. Također sa strateškog aspekta potrebno je sagledati mogućnosti izgradnje sortirnice i kompostane. U obzir je potrebno uzeti i troškove vezane za otkup korisnih sirovina kao što su plastika i staklo kao posljedica promjena na svjetskim tržištima.

Materijalni troškovi iskazuju povećanje u odnosu na 2017. godinu za 41% ili za 1,7 mil. kn. Utrošak materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti veći je za 87%. Na visinu ovog troška najviše utječe građevinski materijal za prekrivanje odlagališta (koji ju u 2018. godini povećan za 139 tisuća kn) i nabavka plastičnih vrećica i materijala za jedinicu odvoza kućnog otpada (selektivno prikupljanje otpada), gdje je trošak materijala narastao za 758 tisuća kn. Ovo je direktna posljedica intenzivnog širenja individualizacije kao načina prikupljanja komunalnog otpada. Nabavka plastičnih vrećica za selektivno prikupljanje otpada će i u budućnosti troškovno vrlo značajno opterećivati poslovanje sve do podjele druge i treće posude. Utrošeni uredski materijal

je veći za 37 tisuća kn u odnosu na prethodnu godinu jer od 1.7.2018. šaljem mjesečne račune korisnicima usluga u stambenim prostorima (u prvom polugodištu kao i prošle godine bili su dvomjesečni računi). Utrošak rezervnih dijelova bilježi smanjenje od 42 tisuće kn. Otpis sitnog inventara, auto guma i HTZ opreme je dvostruko veći od lani, a ovdje se radi o značajnom računovodstvenom otpisu podijeljenih posuda za otpad obiteljskim kućama (cca 40% tog troška refundirano je i nalazi se u prihodima od kompenzacija i subvencija). U porastu je zamjena HTZ opreme (više radnika), a utrošak auto-guma je povećan za 78 tisuća kn. U odnosu na prošlu godinu troškovi energije pokazuju povećanje za 14% ili 254 tisuće kn jer je veći utrošak dizel goriva za 248 tisuća kn, veći je utrošak električne energija i plina, a smanjio se utrošak motornog benzina.

Troškovi usluga ukupno iskazuju povećanje 7,1 mil. kn od 2017. godine i za 407 tisuća kn u odnosu na plan jer su porasli troškovi vanjskih usluga. Troškovi prijevoza i telekomunikacija iznose 235 tisuća kn i su veći za 11% u odnosu na 2017. godinu i manji su za 9% u odnosu na plan jer su povećani troškovi poštarine za 128 tisuća kn ili 218 % u odnosu na lani zbog slanja izjava korisnicima u stambenim prostorima za uslugu prikupljanja i predaje komunalnog otpada, prijevozni troškovi u cestovnom prometu su se smanjili, a telefonski i mobilni troškovi su veći za 11% u odnosu na 2017. godinu i isti su u odnosu na plan 2018. godine. Troškovi vanjskih usluga iznose 6,86 mil. kn i veći su za 6,53 mil. kn u odnosu na 2017. godinu i veći su za 7% u odnosu na plan jer su veće usluge obrade miješanog komunalnog i biorazgradivog otpada na lokaciji Kaštijun u iznosu od 6 mil. kn i dr.

Troškovi osoblja su veći za 8% ili za 1,1 mil. kn od prošle godine i isti su u odnosu na plan i odnose se na plaće za 127 radnika prosječno prema satima rada ili više za 6 radnika u odnosu na prošlu godinu. Dodatno zapošljavanje za rad na novo uvedenom sustavu prikupljanja kućnog otpada je povećalo troškove osoblja za 629 tisuća kn. Isplaćeno je 6 oporezivih otpremnina radnicima za odlazak u mirovinu, više za 2 otpremnine od lani i isto u odnosu na plan.

Trošak amortizacije je veći za 19% kao posljedice nabavke novih vozila u drugom dijelu 2017. godine i stavljanja u funkciju 1,24 mil. kn građevinskih objekata za podzemne kontejnere, a djelomično je anuliran kroz prihode ostvarene kroz sufinanciranje Fonda za zaštitu okoliša, posredstvom Grad Pule.

Ostali troškovi poslovanja značajno su povećani u odnosu na prošlu godinu za iznos ukalkuliranih rezerviranja za otpremnine od 180 tisuća kn, ukalkulirana su rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor radnika koja s 31.12.2018. godine iznose 894 tisuća kn, a uz obavezu da se godišnji odmor iskoristi do 30.6.2019. godine i na ukalkulirana rezerviranja u iznosu od 300 tisuća kn za troškove otklanjanja nedostataka i veći su za 3% u odnosu na plan.

Financijski rashodi u iznosu od 710 kn odnose se na troškove po osnovi zatezних kamata i na nerealizirane rashode financije imovine (dionice).

Ostali rashodi i vrijednosna usklađivanja su veća za 1,3 mil. kn u odnosu na 2017. godinu i veći su za 25% u odnosu na plan. Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca i ostalih kratkoročnih potraživanja u iznosu 2,14 mil. kn odnose se na potraživanja od kupaca starija od jedne godine na dan 31.12.2018. godine za uslugu prikupljanja komunalnog otpada u iznosu od

161 tisuću kn, na tužbe na dan 31.12.2018. godine u iznosu od 1,33 mil. kn za uslugu prikupljanja komunalnog i krupnog otpada i na ispravke vrijednosti na dan 31.12.2018. godine u iznosu od 648 tisuća kn.

Ostali rashodi su manji za 40% u odnosu na 2017. godinu i za 36% u odnosu na plan, i odnose se na: otpisana potraživanja od kupaca – porezno nepriznato u iznosu od 249 tisuća kn koja su veća za 62% (za uslugu prikupljanja i predaje komunalnog otpada), na otpise nenaplaćenih potraživanja porezno priznato u iznosu od 88 tisuća kn koji su manji za 78% i ostale rashode u iznosu od 346 kn.

U jedinici ručno pometanje ukupno je pometeno 2% površina manje u odnosu na prošlu godinu i isto tako i kod strojnog pometanja gdje je pometeno 2% površine manje, a shodno godišnjim ugovorima s Gradom Pula. U jedinici odvoza sitnog otpada ukupno je ispražnjeno 78.000 košarica što je za 6% više u odnosu na 2017. godinu, od čega je najveći broj pražnjenja izvršen tijekom turističke sezone. To se reflektiralo i na poslovni rezultat jer je ostvaren negativan rezultat za te aktivnosti u iznosu od 50 tisuća kn.

Negativno poslovanje iskazuje jedinica odvoza komunalnog otpada za 201 tisuću kn ili manje za 89% u odnosu na lani. Prema stanju 31.12.2018. radna jedinica vrši uslugu za 36.231 korisnika građana ili za 4.500 korisnika više od lani i za 1.777 korisnika gospodarstva ili više za 20 korisnika. Ukupni prihodi su veći u odnosu na prošlu godinu za 47% ili 7 mil. kn zbog novih cijena usluga od 1.7.2018. godine dok rashodi rastu za 32% ili 5,3 mil kn prije svega zbog već navedenog rasta materijalnih troškova, amortizacije i troškova osoblja, a što je nastalo s uvođenjem novog načina prikupljanja otpada, prema odredbama zakona. Najznačajniji trošak u porastu je trošak osoblja od 629 tisuća kn više, trošak dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove od 576 tisuća kn i vrijednosnih usklađivanja potraživanja od kupaca više za 1,5 mil. kn. Prikupljeno je 1.220 tona korisnog otpada što je u odnosu na 2017. godinu 546 tona više ili 81%.

Radna jedinica odvoz glomaznog otpada je ostvarila 320 tisuća kn poslovnih prihoda manje od prošle godine i ostvarila je bruto dobit 365 tisuća kn manju za 49% od prošle godine. Rezultat je to postepenog zatvaranja starog odlagališta Kaštijun gdje su treća lica postepeno preusmjeravana na oporabitelje otpada.

Jedinica zbrinjavanja komunalnog otpada zajedno s predajom otpada na novi Kaštijun i reciklažnim dvorištem, ostvarila je bruto dobit od 1,5 mil kn što je za 795 tisuća kn manje u odnosu na 2017. godinu. Ukupni prihodi ove radne jedinice veći su za 6,3 mil. kn, a ukupni rashodi za 7,1 mil. kn. Porast prihoda u prošloj godini nastao je jer od 1.7.2018. godine otpad odlažemo na županijski centar za gospodarenje otpadom i nove su cijene usluge predaje otpada od 1.7.2018. godine. Najveći porast troškova iskazuju usluge obrade miješanog komunalnog i biorazgradivog otpada na županijskom centru za gospodarenje otpadom u iznosu od 6 mil. kn.

Ukupna godišnja količina odloženog otpada u 2018. godini iznosi 28.930 tona i manja je u odnosu na 2017. godinu za 11.988 tona. Razliku čini otpad komunalnih tvrtki grada Vodnjana i općine Medulin koje su s početkom rada centra svoj otpad odlagali na županijskom centru. Tijekom 2018. godine odnosno nakon početka rada centra Pula Herculanea na županijski centar za gospodarenje otpadom Kaštijun d.o.o. predala je ukupno 11.335 tona otpada.

Tablica 10. Ukupno prikupljeno korisnog otpada u 2017. i 2018. godini po vrstama

R.b.	Vrsta otpada	j.m.	2017.	2018.	INDEKS
1.	Papir i karton	tona	597,00	878,25	147
2.	Plastična ambalaža	tona	46,00	218,68	475
3.	Staklena ambalaža	tona	18,00	122,71	682
4.	Višeslojna kartonska ambalaža	tona	2,20		-
5.	Metalna ambalaža	tona	1,80		-
6.	Elektronička oprema	tona	8,40		-
7.	UKUPNO IZDOJENO	tona	673,40	1.219,64	181

U 2018. godini u djelatnosti čistoće je prosječno bilo zaposleno 127 radnika na bazi sati rada, što je porast od 5% ili 6 radnika više. I dalje je jedan dio radnika bio zaposlen samo u tijeku sezonskog povećanja obima posla. Broj prekovremenih sati u djelatnosti iskazuje povećanje od 29% ili 2.671 sat, a što je najvećim djelom vezano za radne jedinice strojno pometanje, odvoza i zbrinjavanja otpada i odvoza glomaznog otpada zbog potrebe odrađivanja sezonski povećanog obima posla. Ukupna stopa bolovanja u djelatnosti iznosi 10,7% i veća je u odnosu na stopu od 9,7% u 2017. godini. Najvećim dijelom rast je baziran na rastu sati po osnovi bolovanja do 42 dana, bolovanju preko 42 dana i bolovanja zbog porodnog dopusta. Stopa bolovanja koja tereti djelatnost iznosi 4,6% u odnosu na stopu 4,5% u 2017. godini.

Djelatnost hortikultura

Ukupni godišnji prihod u 2018. godini u djelatnosti hortikulture bio je veći za 5% u odnosu na 2017. godinu, a što je pridonijelo i smanjenju negativnog poslovnog rezultata za 24%. Rezultat poslovanja djelatnosti je iskazani minus od 460 tisuća kn što je smanjenje od 24% u odnosu na ostvareni rezultat u 2017 godini. Povećanje prihoda rezultat je povećanja cijena usluga od 1.6.2018. godine i obima godišnjeg ugovora s Gradom Pula za redovno održavanje javnih zelenih površina više za 465 tisuća kn, smanjenja prihoda po ugovoru s Gradom Pula za male komunalne akcije manje za 25 tisuća kn, ostvarenih prihoda po godišnjem ugovoru za održavanje fontana više za 103 tisuće kn, te manjih prihoda od pružanja usluga trećim osobama za 121 tisuću kn dok su veći prihodi za blagdansko uređenje grada Pule za 10 tisuća kn. Ukupni rashodi djelatnosti u 2018. godini iznose 8,6 mil. kn i veći su za 3% u odnosu na 2017. godinu ili za oko 300 tisuća kn. Dakle, značajan rast prihoda u odnosu na prošlu godinu poboljšao je rezultat poslovanja, ali iznos zaključenog ugovora o održavanju zelenih površina s Gradom Pula trebao bi se još povećati da bi se postigao pozitivan rezultat. Za analizu realnog rezultata poslovanja djelatnosti trebati će sačekati cijelu poslovnu 2019. godinu s obzirom da je nivelacija cijena usluga prema gradu Puli u primjenu išla tek sa polovicom 2018. godine.

Prema strukturi prihoda godišnji ugovor sa Gradom Pula za redovno održavanje raste i čini 85% ukupnih prihoda, male komunalne akcije u gradu Puli i prihodi od trećih osoba čine 5% ukupnih prihoda. Prihod od blagdanskog uređenja grada je u padu i čini udio od 2%, ali ne utječe na rezultat djelatnosti jer se realizira putem trećih lica.

Poslovni rashodi djelatnosti veći su po svim kategorijama zbog potrebe ostvarenja povećanog ugovora o održavanju s Gradom Pula. Materijalni troškovi su manji za 19% u odnosu na 2017. godinu, a tu su smanjeni troškovi sadnog materijala i urbane opreme za 376 tisuća kn, manji su

troškovi uredskog materijala, otpisa sitnog inventara, autoguma, a veći su troškovi maziva, zaštitne opreme, motornog benzina, diesel goriva i rezervnih dijelova. Troškovi usluga su manji za 50% ili 837 tisuća kn od istih troškova lani, a to uslijed manje potrebe angažiranja sezonaca na održavanju zelenih površina. No s obzirom na kroničan nedostatak studentske radne snage i potrebe obavljanja poslova većeg stupnja složenosti povećan je broj radnika kroz ugovor na određeno za vrijeme sezone.

Troškovi osoblja su veći za 23% od prošlogodišnje realizacije, a u skladu su sa planom. Odnose se na troškove plaća za 50 radnika prosječno prema satima što je za 12 radnika više od prošle godine. Prema stanju 31.12.2018. godine djelatnost ima 47 radnika ili više za 7 radnika od prošle godine i isto u odnosu na plan 2018. godine. Troškovi su u skladu sa planiranim vrijednostima. Broj prekovremenih sati u 2018. godini iznosio je 3.711 sati i veći je u odnosu na 2017. godinu za 1.463 sata, a od čega su 2.786 sati bili prekovremeni sati tijekom travnja do srpnja zbog košnje. Ukupni sati bolovanja su veći za 928 sati i veći su radni sati za 24.727 sati te je stopa ukupnog bolovanja manja je za 23% od iste stope prošle godine. Stopa bolovanja koja tereti djelatnost iznosi 4,2% i manja je za 1%.

U tablici je dat prikaz broja zaposlenih, vrijednosti godišnjeg ugovora sa Gradom Pula i površina na održavanju iz kojeg se jasno vidi značajno povećanje površina na održavanju u odnosu na 2005. godinu.

Tablica 11. Osnovni pokazatelji poslovanja po zaposlenome i površine na održavanju

Godina	2005. (1)	2006. (2)	2007. (3)	2008. (4)	2009. (5)	2010. (6)	2011. (7)	2012. (8)	2013. (9)	2014. (10)	2015. (11)	2016. (12)	2017. (13)	2018. (14)
Broj zaposlenih u Hortikulturi	36	36	35	35	31	32	33	32	33	34	33	34	38	50
Vrijednost ugovora mil. kn s PDV-om	5,99	6,34	6,00	7,45	6,43	7,34	6,26	6,78	7,35	5,70	5,15	6,89	8,00	8,50
Površine na održavanju u ha	50	53	53,5	54,3	54,3	55	65,5	65,5	69,1	72,4	77	77	77	77
Površine na održavanju po radniku/ha	1,39	1,47	1,53	1,55	1,75	1,72	1,98	2,05	2,09	2,13	2,33	2,26	2,03	1,54
Kn/m ² održavane površine	11,99	11,97	11,21	13,73	11,84	13,35	9,55	10,35	10,65	7,88	6,70	8,94	10,39	11,04

Trošak amortizacije iskazao je smanjenje od 6% u odnosu na prošlu godinu, jer je mnoga oprema amortizirana, a u 2018. godini nove nabavke su bile u vrijednosti 54 tisuće kn (razne kosilice, motorne pile i dr. alati).

U 2018. godini ukupno je na održavanju bilo 76,98 ha zelenih površina što odgovara održavanoj površini iz prethodne godine, ali zahtijevaju intenzivnije održavanje obzirom na način uređenja u odnosu na dosadašnje kao i veću stručnost što dovodi do potrebe za većim brojem zaposlenih uz adekvatnu opremljenost strojevima, uređajima i znanjem za obavljanje posla na istim površinama. Ovdje je potrebno istaknuti da su preuzete nove površine na održavanju koje prema načinu i vrsti sadnog bilja zahtijevaju prije svega veliki dio aktivnosti vezan uz pljevljenje zelenih površina. Takva vrsta rada je prije svega ručni rad te se veliki dio radnih sati troši upravo na tu aktivnost. Tu prije svega mislimo na veliki kružni tok i obilaznicu. Osim navedenoga složenost poslova kao i volumen oglada se i u održavanju sustava navodnjavanja i održavanja fontana za što je formirana posebna radna grupa.

Glavne aktivnosti pored redovnog održavanja javnih zelenih površina bile su sadnja živice i postava sustava za zalijevanje u Mletačkoj ulici ispred MUP-a, sadnja stabala u Divkovićevoj ulici

i Ulici J. Žakna (10 stabala), sadnja stabala u Koparskom naselju (3 kom), koordiniranje radova na sadnji i postavi sustava za zalijevanje prilikom izgradnje nove zaobilaznice, sadnja stabala (3 kom) i živice (50 kom) kod Suda, ugradnja sustava za zalijevanje na novim rotorima (2 kom) na Velom vrhu, sadnja magnolije i ukrasnog bilja u korita za cvijeće u Ulici Sv. Teodora, endo terapija stabala crnike kao mjera revitalizacije na Danteovom trgu i Ulici Marsovog polja, radovi na sadnji i izvođenju sustava za zalijevanje na rotoru Max Stoja, radovi na uređenju spomenika Sergiu Endrigu, na Rotoru Kapeleri i Bunari (Veli vrh) posađeno je 693 sadnice niskog grmlja i 18 stabala pinije. Na novoj dionici zaobilaznice od rotora na Santorijevoj ulici do rotora na Mutilskoj ulici posađeno je 17 stabala (javor, jasen, pinija), 1.648 sadnica oleandera (3 sorte) te 14.970 sadnica niskog grmlja (abelija, lavanda, smilje, ružmarin, teukrium). U dva turnusa posađeno je po cca 18 000 ljetnica (proljeće i jesen) ukupno cca 38 000 kom, dvadesetak stabala i oko 500 kom različitih ukrasnih grmova (pojedinačna sadnja i u skupinama) te sadnja u živice. Na redovno održavanje djelatnost je preuzela novu zaobilaznicu u cijelosti i to tri trake (središnju i dvije postrane), rotor max Stoja, rotore na Velom vrhu, ul. Sv. Teodora, površinu u Kandlerovoj ulici kod čitaonice, Hidrobazu te više zelenih površina unutar stambenih naselja kao rezultat definiranja okućnica.

Radne aktivnosti tijekom 2018. godine po ugovoru o održavanju s gradom Pula u odnosu na 2017. godinu date su u slijedećoj tablici:

Tablica 12. Usporedba aktivnosti hortikulture po ugovoru o održavanju 2018. i 2017. godina

Aktivnost	Jedinica mjere	Količine		Promjena
		2017. godina	2018. godina	
Košnja kosilicama BCS	m2	5.299.547	3.845.565	72,56
Košnja trimenom i malim rot.kosilicama	radni sati		4.419	
Odvoz grajfer	radni sati	2.207	2.495	113,05
Odvoz materijala	m3	1.472	363	24,66
Utovar	radni sati	5.340	6.700	125,47
Grabljanje	radni sati	2.236	2.779	124,28
Sadnja	radni sati	1.302	392	30,11
Skupljanje otpadaka	radni sati	12.402	12.574	101,39
Rad.motorne pile	radni sati	5.587	7.115	127,35
Fontane	radni sati	3.272	3.548	108,44
Održavanje igrala	radni sati			
Održavanje sustava za zaljevanje	radni sati	3.070	4.500	146,58
Okopavanje	radni sati	7.690	6.750	87,78
Rad autokošare	radni sati	1.516	1.048	69,13
Rad cisterne na zaljevanju	radni sati	916	830	90,61
Rad radnika na zaljevanju	radni sati	999	814	81,48

Obzirom da se u 2018. godini evidencija košnji vodi dvojako: putem m2 pokošene površine i putem utrošenih radnih sati na košnji ukupno (norma trimera od 1.500 m2 na dan i male rotacione kosilice 2.500 m2 na dan, ukupno pokošena površina u 2018. godini iznosi 4.710.128 m2 ili 11% manje nego li u 2017. godini.

Obzirom da je gro aktivnosti hortikulture vezan za godišnji program održavanja koji se donosi na razini Grada Pule s tim je u odnosu i ostvarenje pozitivnog rezultata poslovanja ove

djelatnosti. Ne ulazeći u strateške ciljeve i načine uređenja urbanih zelenih površina, kao niti drugih projekata vezanih za zelene površine realizacija definiranog programa i aktivnosti mora cjenovno odgovarati pokrivanju troškova djelatnosti. Drugim riječima, usluge i radovi koje djelatnost hortikulture pruža u realizaciji programa moraju cjenovno odgovarati opsegu i vrsti aktivnosti kao i broju ljudi koji sudjeluju u njihovoj realizaciji.

Iako u 2018. godini imamo povećanje ugovora o održavanju sa gradom Pula u odnosu na 2017. godinu rezultat poslovanja djelatnosti je gubitak ali ipak značajno smanjen. Da bi se djelatnost mogla realno analizirati odnosno sagledati da li je visina ugovora kao i provedena novelacija cijena usluga prema gradu dostatna biti će potrebno analizirati cijelu 2019. godinu. Glavni razlog je što je novelacija cijena započela sa polovinom 2018. godine pa puni efekt povećanja nije moguće vidjeti.

Ono što je sigurno doprinijelo kvaliteti održavanja zelenih površina to je manja površina po djelatniku na održavanju i to manje za 20% sa 1,03 na 1,54 što prati i porast kn/m² i to sa 10,39 kn/m² na 11,04 kn/m². Jasno je da ovakav pomak u povećanju broja djelatnika odgovara standardima. Za istaknuti je da će uspješnost poslovanja djelatnosti značajno ovisiti i o broju projekata koji će se realizirati kroz godišnji ugovor jer na većim dijelom sa obzirom na njihovu veličinu izvode treća lica što za djelatnost znači konzumaciju ugovora bez realizacije. To automatski smanjuje mogućnost ostvarenja pozitivnog rezultata poslovanja djelatnosti.

Djelatnost kanalizacija

Djelatnost kanalizacija je u 2018. godini poslovala s bruto dobiti od 25 tisuća kn dok je prošle godine ostvarena dobit 17 tisuća kn.

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 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 165 tisuća kn, te nešto zaostalih financijskih i ostalih prihoda iz ranijeg razdoblja u iznosu od 32 tisuće kn, dok troškove predstavljaju isti ti troškovi: materijali i otpis sitnog inventara, rezervni dijelovi koji idu kroz skladište Pula Herculanee u iznosu od 6 tisuća kn (lani 34 tisuće kn), te usluge pošte, zajedničkih telefona, održavanja, intelektualnih usluga, komunalnih usluga u iznosu od 81 tisuću kn (prošle godine 166 tisuća kn), itd. Time su prihodi i rashodi te djelatnosti bili otprilike izjednačeni.

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 13. Prihod i trošak po zaposlenome za razdoblje od 2015.-2018. godine

OPIS	2015.	2016.	2017.	2018.
Prihod po zaposlenom	193.959,6	210.136,43	208.122,66	249.832,09
Trošak po zaposlenome	198.988,3	207.831,38	207.098,68	248.281,17
Troškovi osoblja po zaposlenome	124.674,7	122.213,43	121.852,51	119.154,57

Pokazatelji po zaposlenom pokazuju rast prihoda i troškova po zaposlenom za 20 % što se najvećim dijelom odnosi na promjenu načina prikupljanja otpada. Trošak osoblja po zaposlenom djelatniku je u 2018. godini sličan kao u 2017. godini jer nisu povećavane plaće ni materijalna prava, a isplaćeno je 7 otpremnina dok ih je u 2017. godini bilo 9.

Pokazatelji likvidnosti

Tablica 14. Koeficijent tekuće likvidnosti za razdoblje od 2015.-2018. godine

OPIS	2015.	2016.	2017.	2018.
Kratkotrajna imovina	28.839.756	29.304.027	25.713.720	31.537.901
Kratkoročne obveze	11.585.476	12.150.931	13.652.579	13.570.791
Koeficijent tekuće likvidnosti	2,49	2,41	1,88	2,32

Tablica 15. Koeficijent ubrzane likvidnosti za razdoblje od 2015.-2018. godine

OPIS	2015.	2016.	2017.	2018.
Novac + potraživanja	18.551.055	28.311.546	25.026.918	30.885.662
Kratkoročne obveze	11.585.476	12.150.931	13.652.579	13.570.791
Koeficijent ubrzane likvidnosti	1,60	2,33	1,83	2,28

Prema pokazateljima za 2018. godinu možemo reći da su pokazatelji likvidnosti Društva optimalni, te da društvo može redovno provoditi i podmirivati svoje aktivnosti i obveze. Neznatno su smanjene kratkoročne obveze dok je povećana kratkotrajna imovina (povećanje potraživanja od kupaca). Koeficijent ubrzane likvidnosti je još povoljniji u odnosu na 2018. godinu društvo financiralo iz vlastitih sredstava. Također ovdje je potrebno istaknuti da se veći

dio obveza odnosi na potraživanja vezana uz usluge odvodnje koje će se po naplati isplatiti u Pragrande d.o.o.

Koeficijenti zaduženosti

Tablica 16. Koeficijent zaduženosti za razdoblje od 2015.-2018. godine

OPIS	2015.	2016.	2017.	2018.
Ukupne obveze	13.200.493	16.242.358	18.330.408	21.645.024
Ukupne obveze (bez prihoda budućih razdoblja)	11.613.958	12.179.810	13.657.687	15.862.610
Ukupna imovina	49.635.467	54.339.888	54.875.893	58.022.180
Koeficijent zaduženosti	0,27	0,30	0,34	0,37
Koeficijent zaduženosti (bez prihoda budućih razdoblja)	0,23	0,22	0,25	0,27

Koeficijent zaduženosti iskazan u pokazateljima iznosi 0,37, odnosno 0,27 ukoliko izuzmemo li prihode budućih razdoblja. Ovaj koeficijent pokazuje nisku razinu zaduženosti jer društvo nema kreditnih zaduženja. Iskazane obveze uredno se podmiruju.

Koeficijent vlastitog financiranja

Tablica 17. Koeficijent vlastitog financiranja za razdoblje od 2015.-2018. godine

OPIS	2015.	2016.	2017.	2018.
Glavnica	35.969.974	36.238.625	36.289.835	36.377.156
Ukupna imovina	49.635.467	54.339.888	54.875.893	58.022.180
Koeficijent vlastitog financiranja	0,72	0,67	0,66	0,63

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 predstavlja dodatnu pogodnost za društvo.

Koeficijenti obrtaja

Tablica 18. Koeficijent obrtaja za razdoblje od 2015.-2018. godine

OPIS	2015.	2016.	2017.	2018.
Ukupni prihodi	34.797.670	38.665.103	39.751.428	51.465.410
Ukupna imovina	49.635.467	54.339.888	54.875.893	58.022.180
Koeficijent obrta ukupne imovine	0,70	0,71	0,72	0,89
OPIS	2015.	2016.	2017.	2018.
Prihodi od prodaje	33.037.739	36.847.862	36.914.878	50.074.182
Potraživanja	16.979.238	15.839.778	15.717.914	22.265.866
Koeficijent obrta potraživanja	1,95	2,33	2,35	2,25
OPIS	2015.	2016.	2017.	2018.
Broj dana u godini	365	366	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	1,95	2,33	2,35	2,25
Trajanje naplate potraživanja u danima	187	157	155	162

Izvor: Interni izvori Pula Herculanea-e d.o.o.

Visok koeficijent obrtaja ukupne imovine ukazuje za relativno visoke prihode u odnosu na imovinu Društva. Sa druge strane relativno nizak koeficijent obrtaja potraživanja i sa time povezani dani naplate ukazuju na veliki broj dana naplate. Sagledamo li strukturu potraživanja najveći se dio odnosi na potraživanja od kupaca i to za poslovne subjekte. Trajanje naplate potraživanja je povećano, obzirom da je uveden novi način obračuna javne usluge prikupljanja komunalnog i biorazgradivog otpada s u prosjeku višim cijenama, jer su pojedini kupci suočeni s problemima nelikvidnosti te su otišli u stečaj, zbog neuredno ispunjavanja obveza od strane pojedinih kupaca, a i Pula Herculanea još naplaćuje potraživanja koja su vezana za odvodnju (doprinos za odvodnju koji je utužen – 7,9 milijuna kn). Sve to pogoršava visinu pokazatelja. Međutim izuzmemo li sa druge strane dugoročna potraživanja društva prema Arena hospitality group d.d. od gotovo 8 milijuna kuna (sudski proces traje više od deset godina) onda su realni dani naplate 105 dana.

Koeficijenti ekonomičnosti

Tablica 19. Koeficijent ekonomičnosti za razdoblje od 2015.-2018. godine

OPIS	2015.	2016.	2017.	2018.	Indeks
Poslovni prihodi	33.748.973	38.021.729	39.413.585	51.020.139	129
Poslovni rashodi	33.966.439	37.331.962	38.021.380	49.115.364	129
Koeficijent ekonomičnosti	0,99	1,02	1,04	1,04	100

Koeficijent ekonomičnosti poslovanja iznosi 1,04 što ukazuje da se ostvaruje operativni dobitak, jer se iz poslovnih prihoda mogu podmiriti poslovni rashodi. Operativno poslovanje Društva najvažniji je pokazatelj poslovanja komunalnog društva koji ukazuje na mogućnost razvoja i kontinuiranog podizanja kvalitete usluge.

Ostali pokazatelji poslovanja

Vezujući se na prethodnu godinu i analizu pokazatelja broja prigovora, sati edukacije i strukture radnih sati u nastavku dajemo prikaz pokazatelja za 2018. godinu sa osvrtom na usporedbu iz 2017. godine. Svakako je cilj ove analize ukazati na jedan od najvažnijih aspekata uspješnosti poslovanja komunalnog društva, a to je percepcija i zadovoljstvo građana pruženim uslugama.

Kao i prošle godine i ove godine program praćenja ključnih indikatora sadrži:

- grupe–perspektive: građani
- grupe–perspektive: učenje i rast

Broj prigovora – perspektiva zadovoljstvo građana

Tablica 20. Broj prigovora - perspektiva zadovoljstvo građana

PRIGOVOR PO DJELATNOSTI	2017		2018		2018/2017
DJELATNOST	BROJ PRIGOVORA	STRUKTURA	BROJ PRIGOVORA	STRUKTURA	BROJ PRIGO. 2018./2017.
ČISTOĆA	427	74%	700	87%	164%
HORTIKULTURA	64	26%	61	13%	95%
PULA HERCULANEA	491	100%	761	100%	155%

Iz tablice je vidljiv porast broja prigovora i to za 55% ili više za 270 prigovora. Najveći porast prigovora desio u djelatnosti Čistoće i u gotovo 95% prigovora bilo je vezano za obračun usluge prikupljanja komunalnog i biorazgradivog otpada ili uz prigovore vezane uz veličinu posude odnosno za promjenu načina prikupljanja i obračuna usluge. Veliki dio prigovora odnosio se i na kategoriju iznajmljivača te poslovnih korisnika. Razumljiv je broj prigovora ako uzmemo u obzir da se tijekom 2018. godine desio prijelaz iz jednog načina prikupljanja i obračuna u posve drugi sustav gospodarenja otpadom. Potrebno je istaknuti da Pula Herculanea ima gotovo 40.000 korisnika te brojka od 700 koja je većinom vezana za uvođenje novog sustava i obračuna usluge i nije toliko velika. Pri tome dosta velik dio prigovora vezan je za odlaganje glomaznog otpada i ilegalno odloženog otpada kao direktna posljedice uvođenja novog sustava prikupljanja. Dio prigovora iako manji vezan je i za prikupljanjem korisnih sirovina zajedno sa ostalim komunalnim otpadom. Jasno je da prijelaz sa tako velikim brojem korisnika stvara u početnoj fazi upravo ovakvu reakciju.

Uzmemo li broj prigovora u odnosu na ukupan broj korisnika potrebno je reći da je ipak većina korisnika polako prihvaća novi sustav prikupljanja. No isto tako bez obzira na preporučenim pošiljkama uručene izjave sukladno uredbi o obračunu usluge u prvih 15 dana zakonskog roka samo 15% korisnika ispunilo je i vratilo izjave. Ovo ukazuje da će biti potrebno uložiti značajne napore u edukaciju svih kategorija korisnika kako bi korisnici uvidjeli koje ima mogućnosti stoje na raspolaganju kada govorimo o novom sustavu gospodarenja otpadom a koje su ujedno i obveze i odgovornosti. U djelatnosti hortikulture prigovori se odnose na potrebe odvoza grana, lišća, raslinja, palmi, košnji trave i piljenja razlomljenih i opasnih grana, itd. Pri tome uvijek kada govorimo o Hortikulturi prigovori idu i na nemogućnost odlaganja zelenog otpada.

Kao što se može vidjeti značajan je rast prigovora sa jasno definiranom strukturom na kojoj će u narednom razdoblju itekako trebati raditi. Tu prije svega mislimo na potrebu edukacije svih kategorija korisnika od građana, iznajmljivača, ugostitelja pa do velikih poslovnih i turističkih subjekata. Zatvaranjem starog odlagališta Kaštijun tokovi otpada u potpunosti su se promijenili što kod različitih vrsta korisnika izaziva nesnalaženje u novom sustavu prikupljanja.

Društvo će morati zajedno sa gradom Pula koji će tijekom 2019. godine započeti sa sustavnom edukacijom i kampanjama glede edukacije te će se morati istovremeno pronalaziti inovativne metode prikupljanja pojedinih frakcija otpada. Pod inovativnim mislimo na aktivan pristup prema pojedinoj vrsti i kategoriji korisnika u zavisnosti od vrste frakcije koja se prikuplja. Svaka JLS zahtijevati će drugačiji pristup u zavisnosti o tome da li se radi o urbanoj sredini, prigradskim naseljima, turističkim središtima ili ruralnim dijelovima.

Broj sati edukacije – perspektiva učenje i rast

Ono što konstantno navodimo to je da bez obzira što poduzeće djeluje u javnom sektoru dešavaju se kontinuirane i značajne promjene u zakonodavnoj regulativi. Upravo promjene koje su nastupile u 2018. godini vezano sa uslugu prikupljanja i obračuna komunalnog otpada nameću potrebe kontinuirane edukacije.

Tablica 21. Struktura sati edukacije po djelatnostima

Redni broj	DJELATNOSTI/PH	Broj radnika na edukaciji	Sati plaćene edukacije	Struktura %		Plaćeni sati rada	% edukacije	Prosj.broj radnika	% radnici
				radnici	sati				
1.	ČISTOĆA	27	240	38	23	266.531	0,09	127	21,26
2.	HORTIKULTURA	38	418	53	41	103.391	0,40	50	76,00
3.	ZAJEDNIČKE SLUŽBE DRUŠTVA	7	365	10	36	57.699	0,63	28	25,00
4.	UKUPNO DRUŠTVO 2018.	72	1.023	100	100	427.621	0,24	205	35,12
5.	UKUPNO 2017.	93	848			398.672	0,21	192	48,44
6.	INDEKS 2018./2017.	77	121			107	112	107	72,51

U 2017. godini na edukaciju je potrošeno 1.023 sata i to za ukupno 72 djelatnika. Najviše je sati edukacije, ukupno 418 sati utrošeno u djelatnosti hortikulture, a ona se odnosi na periodične edukacije za vozače (98 sati), edukaciju iz zaštite na radu za nove radnike (256 sati), edukacija o navodnjavanju (48 sati) i prezentacija komunalne opreme (16 sati). U zajedničkim službama edukacije o poreznim računovodstvenih propisima (16 sati), problematiku komunalnog gospodarstva (48 sati), osposobljavanje za zaštitu na radu i vozače (53 sata), javna nabava (40 sati) te ostatak na razne stručne prezentacije, sajmove, radionice i druga osposobljavanja. U djelatnosti čistoće ukupno je plaćeno 240 sati edukacije, od čega je najviše sati trajala edukacija za rad s opasnim kemikalijama 64 sata, stručne prezentacije komunalne opreme (64 sata), te slijede edukacije o zaštiti na radu opreme (48 sati) itd. U 2018. godini prosječno je potrošeno 14 sati edukacije po djelatniku što je više za 10 sati u odnosu na 2017. godinu, a provode se sva usklađenja i edukacije prema zakonskim normama i potrebama. Društvo će i u budućnosti posvećivati veliku pažnju usavršavanju djelatnika.

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. Iako planirane veličine i rezultat poslovanja ne odstupaju značajno od prvotno planiranih veličina određenih odstupanja kao i do sada uvijek ima te je kao i prethodnih godina napravljen rebalans plana poslovanja.

Realizacija ukupnih prihoda ista je kao i planirane vrijednosti. Prihodi od prodaje usluga manji su za 1% uslijed nešto manjih prihoda po svim djelatnostima u 12-tom mjesecu. Financijski prihodi su za 21% veći ili 27 tis kn, a zbog sve viših prihoda od zateznih kamata. Ostali prihodi su manji za 15% jer su manji prihodi od prodaje materijalne imovine, a ostali prihodi i prihodi od napaćenih penala, nagrada i sl. pokazuju povećanje u odnosu na planirane vrijednosti.

Kod rashodovne strane nalazimo također neka manja odstupanja od planiranih vrijednosti, dok ukupan iznos odgovara planu. Realizacija materijalnih troškova za 4% je viša od planiranog zbog većeg utroška sirovina i materijala i otpisa sitnog inventara od planiranog, troškovi usluga bilježe veće ostvarenje za 6% zbog vanjskih usluga predaje otpada, usluga održavanja vozila, intelektualnih usluga, bankarskih usluga i ostalih usluga. Trošak osoblja u skladu je s planiranim. Troškovi amortizacije su isti kao planirane vrijednosti, a ostali troškovi poslovanja su manja za 26% ukalkulirana rezerviranja za rizike i troškove.

Financijski rashodi veći su od planiranih jer su veće zatezne kamate.

Ostali rashodi i vrijednosna usklađivanja manja su za 1%, a odstupanje je nastalo kod ostalih izvanrednih rashoda.

Realizacija plana dodatnih podataka

Broj radnika prema stanju na dan 31.12.2018. godine je 206 radnika ili 3 djelatnika manje od plana jer su 3 radnika koncem godine odlučila da idu u mirovinu zbog novog zakona o mirovinskom osiguranju iako nisu planirala odlazak u mirovinu.

Kod investicijskog planiranja vrijednosti su iste.

Djelatnost čistoće je ostvarila ukupne prihode iste kako su bili planirani. Sve radne jedinice ostvarile su približno planirane rezultate. Veći prihod od planiranog ostvaren je kod odvoza sitnog otpada, pranje grada i odvoza glomaznog otpada sveukupno za 57 tis kn, a kod radne jedinice zbrinjavanje otpada su veći za 2 mil kn ili 18%. Ostvareni rashodi veći su od planiranih

za 1%, a veći u odnosu na plan troškovi materijala i otpis sitnog inventara za 11%, veći su troškovi usluga za 6% i veći su financijski rashodi. Troškovi osoblja i amortizacije su u planiranim vrijednostima. Ostvarena dobit djelatnosti time je manja od planirane za 71 tisuću kn i ta dobit i omogućuje da Pula Herculanea d.o.o. pozitivno posluje.

Djelatnost hortikulture je ostvarila ukupne prihode i ukupne rashode cca u planiranim vrijednostima i ostvareni gubitak u poslovanju je manji za 24 tisuće kn.

Kod fizičkih pokazatelja površine na ručnom i strojnom pometanju su ostvarene u nešto manjem obimu od plana (2%), a ugovorne obveze su izvršene. Broj evidentiranih korisnika usluge odvoza komunalnog otpada isti je u odnosu na plan i veći je za 14% odnosu na prošlu godinu. Za 30% je manji broj odvoza glomaznog otpada, a volumen odvezenog glomaznog otpada manji je za 31% od planiranog. Količina zbrinutog otpada na odlagalištu je manja za 3% od plana i manja za 30% u odnosu na prošlu godinu. Najznačajnije pozitivno odstupanje od 81% u odnosu na prošlu godinu nalazimo kod količina prikupljenog i zbrinutog korisnog otpada, a čemu je pridonio i novi sustav prikupljanja kućnog smeća, a veći je za 52% u odnosu na plan.

Djelatnost hortikulture ostvarila je gubitak u iznosu od 460 tisuća kn, što je veći gubitak od planiranog za 24 tisuće kn ili 6%. Ostvarenje ukupnih prihoda bilo je sto u odnosu na plan (manje za 8 tisuća kn), a isti su ukupni rashodi od plana (manji za 16 tisuća kn). Odstupanje od plana na rashodovnoj strani čine uštede na materijalnim troškovima za 4%, troškovi osoblja i amortizacije su isti dok povećanje u odnosu na plan čine troškovi usluga za 16% (veći troškovi vanjskih usluga). Ostvareni gubitak kao što smo i ranije naveli rezultat je prije svega nedostatnih cijena koje su povećane od 1.6.2018. godine i nisu pokrile gubitak.

Odluka

Nadzornog odbora