



PULA HERCULANEA d.o.o.
Trg I. istarske brigade 14, Pula

Izvještaj o poslovanju

2025. godina

Svibanj 2026.

Direktor o poslovanju

Osnovna obilježja poslovanja u 2025. godini

Relativna stabilizacija poslovanja unatoč inflaciji, rastu troškova rada i izazovima na tržištu rada i otpada

Poslovanje Društva u 2025. godini odvijalo se u okruženju koje je i dalje bilo obilježeno posljedicama snažnih inflatornih kretanja, kroničnim nedostatkom radne snage, rastom cijene rada i nestabilnim tržištem otkupa reciklabilnih sirovina. U odnosu na prethodne dvije do tri godine, intenzitet pojedinih pritisaka bio je donekle ublažen, što je omogućilo relativnu stabilizaciju poslovnih kretanja, ali ne i uklanjanje temeljnih rizika koji utječu na troškovnu strukturu Društva.

Unatoč navedenim okolnostima, Društvo je očuvalo kontinuitet pružanja svih javnih i komunalnih usluga, uredno izvršavalo preuzete obveze te istodobno provodilo planirane razvojne aktivnosti i ulaganja. Posebno se to odnosi na daljnju nadogradnju sustava gospodarenja otpadom, ulaganja u komunalnu infrastrukturu, jačanje dostupnosti usluga korisnicima te nastavak informativno-edukativnih aktivnosti.

Problem nedostatka radne snage ublažen je angažmanom podizvođača, prije svega radi izraženih sezonskih potreba. Ugovori o održavanju javnih površina sa Gradom Pula revidirani su sukladno obujmu izvršenih usluga i cijenama pojedinih usluga, a prikupljanje odloženog komunalnog otpada na javnim površinama grada Pule uključeno je u ugovore za 2025. godinu.

Dugotrajan rast opće razine cijena, rast troškova rada, troškova zbrinjavanja otpada, energenata i drugih ulaznih troškova stvaraju potrebu da se tijekom 2026. godine razmotri korekcija cijene javne usluge prikupljanja komunalnog otpada, kao i daljnje usklađenje ugovora o održavanju s Gradom Pula. Time bi se osigurali preduvjeti za stabilno poslovanje, nastavak ulaganja i održavanje kvalitete usluga.

Poslovnu 2025. godinu obilježio je rast aktivnosti koje Društvo izvršava, što se odrazilo na rast prihoda, ali i na zavisni rast rashoda. U djelatnosti gospodarenja otpadom značajno je proširen obuhvat postojećih i novih usluga: širenje područja odvojenog prikupljanja biootpada, uvođenje mobilnog reciklažnog dvorišta, otvaranje ReBusa kao prostora za ponovnu uporabu i razmjenu korisnih predmeta, dodatne akcije prikupljanja glomaznog otpada te sustav prikupljanja i naplate proizvodnog otpada. Godinu je obilježio i daljnji rast broja korisnika te povećana potrošnja tijekom turističke sezone.

Osim u području gospodarenja otpadom, intenziviran je i obujam aktivnosti na održavanju čistoće javnih površina te održavanju zelenih površina grada. Sve aktivnosti pratile su edukacija korisnika, unapređenje dostupnosti usluga i jačanje komunikacije prema građanima.

Bez obzira na promjene i izazove, Društvo je ostvarilo planirane aktivnosti za 2025. godinu i osiguralo preduvjete za daljnja ulaganja u rast i razvoj sustava. U nastavku se navode najznačajniji poslovni događaji koji su obilježili poslovanje Društva u 2025. godini.

Ključni poslovni događaji u 2025. godini koji su obilježili razvoj sustava gospodarenja otpadom i komunalnih usluga

Rast stope odvajanja otpada i smanjenje količina miješanog komunalnog otpada

U 2025. godini Društvo je premašilo stopu odvajanja reciklabilnih sirovina od 40%, čime je nastavljen višegodišnji uzlazni trend. Taj se trend posebno očituje u smanjenju količina miješanog komunalnog otpada predanog Županijskom centru, koje su 21% manje u odnosu na 2019. godinu. Važno je istaknuti da stope odvajanja u zimskim mjesecima, kada je utjecaj turizma manji, premašuju 50%.

Stopa odvajanja povećana je s 42,6% u 2024. godini na 44,2% u 2025. godini. Od toga povećanja odvojeno je 725 tona više korisnih sirovina u odnosu na 2024. godinu. Rezultat je to daljnje individualizacije korisnika na području pružanja usluge te širenja usluge odvojenog prikupljanja biootpada iz kućanstava, kako u obiteljskim kućama tako i u višestambenim zgradama.

Povećanje količine prikupljenog biootpada u odnosu na 2024. godinu iznosilo je 450 t.

Sustavi elektroničkog mjerenja volumena otpada korisnicima omogućuju plaćanje po načelu "plati koliko si otpada proizveo", što dodatno potiče odvajanje korisnih sirovina i jačanje svijesti o odgovornom postupanju s otpadom.

Širenje sustava odvojenog prikupljanja biootpada na nova područja

U naseljima Šijana, Gregovica, dijelu naselja Stoja te na području općine Fažana za obiteljske kuće započelo je organizirano prikupljanje biootpada iz kućanstava. Gotovo 2.500 korisnika dobilo je mogućnost odvojenog prikupljanja biootpada, a ova frakcija otpada u narednim bi godinama trebala biti jedan od ključnih nositelja daljnjeg rasta stope odvajanja korisnih sirovina.

Individualizacija korisnika i ulaganja u pametnu infrastrukturu za obračun prema količini otpada

Više od 2.000 novih korisnika dobilo je mogućnost plaćanja usluge prema količini predanog otpada. Nakon individualizacije korisnika na području Vidikovca završen je i proces individualizacije korisnika u višestambenim objektima na području Mjesnog odbora Veruda i Sisplac, dok je nastavljen proces individualizacije na području Mjesnog odbora Stoja.

Na navedenim područjima postavljeni su setovi polupodzemnih spremnika sa sustavom elektroničkog očitavanja i prijenosa podataka, čime se stvaraju preduvjeti za učinkovitije upravljanje uslugom i daljnje usklađenje s načelom naplate prema količini predanog otpada.

Razvoj mreže reciklažnih dvorišta i priprema centralnog reciklažnog dvorišta u Puli

Stavljanjem u funkciju reciklažnih dvorišta u općinama Fažana, Marčana i Ližnjan te pripremom izgradnje centralnog reciklažnog dvorišta u Gradu Puli zaokružuje se važan element integriranog sustava gospodarenja otpadom.

Izgradnja centralnog reciklažnog dvorišta u Šijani omogućit će Društvu učinkovitije upravljanje tokovima reciklabilnih frakcija otpada, optimizaciju procesa i veću ekonomsku učinkovitost. Budući da se znatan dio reciklabilnih sirovina, prema dosadašnjim pokazateljima i do 30%, prikupi putem reciklažnih dvorišta, širenje mreže reciklažnih dvorišta izravno doprinosi rastu stope odvajanja.

Korisnicima je putem reciklažnih dvorišta svakodnevno omogućeno odlaganje reciklabilnih i posebnih vrsta otpada, uz pomoć pri odvajanju i stručne savjete zaposlenika.

Mobilno reciklažno dvorište kao dodatna usluga dostupna građanima

Tijekom 2025. godine provedene su pripremne aktivnosti za uspostavu mobilnog reciklažnog dvorišta kao nadopune mreži stalnih reciklažnih dvorišta i dodatnog iskoraka u približavanju usluge korisnicima. Mobilna jedinica predviđena je za odvojeno prikupljanje manjih količina posebnih vrsta otpada, a njezino periodično postavljanje na javnim površinama građanima omogućuje jednostavniji pristup pravilnom zbrinjavanju otpada, osobito u naseljima i dijelovima grada udaljenijima od stalnih reciklažnih dvorišta.

Sustav je organiziran kroz unaprijed utvrđeni raspored lokacija i radno vrijeme, a korisnicima omogućuje predaju opasnog i posebnog otpada te krupnog otpada iz kućanstava, uključujući baterije, akumulatori, električnu i elektroničku opremu, boje, ljepljivo, smole, lijekove, tonere, otpadna jestiva ulja i druge vrste otpada koje zahtijevaju odvojeno i kontrolirano postupanje. Time se povećava dostupnost javne usluge, smanjuje rizik nepropisnog odlaganja otpada i stvaraju uvjeti za daljnji rast stope odvajanja.

ReBus – poticanje ponovne uporabe i razmjene korisnih predmeta

U sklopu Reciklažnog dvorišta Valmade otvoren je ReBus, novi prostor za odlaganje i razmjenu korisnih predmeta, usmjeren na poticanje ponovne uporabe i smanjenje količine otpada. Građani mogu besplatno donijeti predmete koji im više nisu potrebni, a još su funkcionalni i uporabni, te preuzeti predmete koji im mogu koristiti.

Na taj se način produljuje životni vijek predmeta, smanjuje količina otpada koja bi inače završila u sustavu zbrinjavanja i potiče odgovornije upravljanje resursima. ReBus obuhvaća predmete poput kućanskih aparata, posuđa, knjiga, lampi, dječjih kolica, hranilica, hodalica, krevetića i igračaka, dok tekstil i obuća nisu predviđeni ovim projektom.

Posebna vrijednost projekta je edukativna i društvena komponenta: prenamjena autobusa u prostor za razmjenu korisnih predmeta ostvarena je kroz suradnju komunalnog, kreativnog i obrazovnog sektora. Time je ReBus postao primjer praktične primjene kružnog gospodarstva, lokalne suradnje i razvoja ekološke svijesti građana.

Nabava novih vozila i optimizacija voznog parka

Tijekom godine, u skladu s rastom obujma aktivnosti i uvođenjem novih usluga, Društvo je nabavilo dva nova specijalna vozila za prikupljanje komunalnog otpada. Time je osiguran kontinuitet pružanja usluge i provedena dodatna optimizacija organizacije i iskoristivosti voznog parka.

Obnova spremnika, digitalizacija i uvođenje novih tehnologija

S obzirom na to da je od postavljanja prvih podzemnih spremnika u gradskom središtu proteklo oko deset godina, tijekom 2025. godine započela je obnova spremnika, sufinancirana sredstvima Fonda za zaštitu okoliša. Ugradnja novih tehnologija prijenosa podataka unapređuje sustav registracije korisnika i obrade podataka te omogućuje daljnju primjenu zakonskih normi naplate prema količini predanog otpada.

Osim tehnologija prijenosa podataka, ugrađeni su i senzori popunjenosti, čime se stvaraju preduvjeti za planiranje pametnih ruta i daljnju optimizaciju sustava gospodarenja otpadom. Ugrađena oprema puštena je u punu funkciju tijekom 2026. godine.

Obnova centra Valmade, energetska učinkovitost i smanjenje emisija CO₂

Nakon više od 40 godina započeo je projekt obnove mehaničke radionice u logističkom i servisnom centru Valmade. Projekt obuhvaća potpunu zamjenu azbestnog krova termoizolacijskim sendvič panelima, ugradnju PVC stolarije, štedne rasvjete i automatiziranih servisnih vrata.

Uz obnovu krova i hale, na EU Modernizacijski fond prijavljeni su projekti ugradnje sunčanih elektrana na krovu servisne hale i upravne zgrade. Realizacija navedenih aktivnosti doprinijet će uštedama električne energije i smanjenju emisija CO₂. Tijekom 2026. godine planirano je i puštanje u funkciju bušotine podzemne vode, što bi trebalo omogućiti znatne uštede u potrošnji pitke vode.

Edukativne aktivnosti za građane, djecu i promicanje kružnog gospodarstva

Ulaganja u infrastrukturu ne mogu dati željene rezultate bez kontinuirane i kvalitetne edukacije korisnika. Grad Pula i Društvo tijekom 2025. godine nastavili su provoditi brojne informativno-edukativne aktivnosti usmjerene na podizanje svijesti građana o važnosti pravilnog gospodarenja otpadom i očuvanja okoliša.

Aktivnosti su provedene u suradnji s Gradom Pulom, udrugama, odgojno-obrazovnim ustanovama i drugim partnerima, s posebnim naglaskom na djecu i mlade. Značajan dio aktivnosti bio je usmjeren na informiranje korisnika o radu reciklažnih dvorišta, pravilnom odvajanju otpada, zbrinjavanju biootpada, korištenju infrastrukture za odvojeno prikupljanje otpada te povećanju dostupnosti informacija putem digitalnih komunikacijskih kanala.

Posebno se ističe kampanja "Navike okreni, promjenu pokreni plus", koju su zajednički provodili Grad Pula, Pula Herculanea, Zelena Istra i drugi partneri. Kroz kampanju su organizirane edukacije o pravilnom odvajanju otpada, ponovnoj uporabi predmeta, kućnom kompostiranju, problematici

plastike u moru, popravcima uporabnih predmeta te mogućnostima razvoja kružnog gospodarstva i održivih životnih navika.

Provedene su edukacije sa djecom, tematske eko-igre na otvorenom za dječje vrtiće, edukativne bojanke za djecu te niz radionica i predavanja u osnovnim školama na području Grada Pule. Među aktivnostima valja izdvojiti i edukacije o važnosti oprašivača, pčelinjoj paši i ulozi urbane bioraznolikosti u stvaranju otpornijih gradskih sredina.

Treće izdanje Reuse Festivala, održano u Art parku Rojc, dodatno je promoviralo načela ponovne uporabe i kružnog gospodarstva kroz radionice popravaka predmeta, izrade uporabnih proizvoda od otpadnih materijala, razmjenu rabljenih stvari, zero waste kuhanje i druge edukativne sadržaje namijenjene svim generacijama.

Edukativne aktivnosti tijekom 2025. godine proširene su i na teme održivog upravljanja zelenim površinama, zaštite prirode, urbane bioraznolikosti te povezanosti okolišnih politika i kvalitete života građana, čime je sustav gospodarenja otpadom predstavljen kao dio šireg koncepta održivog razvoja grada.

Financijski rezultat poslovanja Društva u 2025. godini

U 2025. godini ostvareni su ukupni prihodi od 16.221.422 eura, dok su u 2024. godini iznosili 14.265.618 eura, što predstavlja povećanje od 14%. Ukupni rashodi iznosili su 15.892.769 eura, u odnosu na 14.100.780 eura u 2024. godini, odnosno povećani su za 13%. Ostvarena je bruto dobit od 328.652 eura te neto dobit od 264.322 eura. Društvo je tijekom godine poslovalo likvidno i stabilno te uredno izvršavalo sve preuzete obveze.

Rast prihoda rezultat je povećanja godišnjih ugovora s Gradom Pulom o održavanju čistoće javnih površina, zelenih površina, fontana i sustava za navodnjavanje, povećanja prihoda od naplate proizvodnog otpada od poslovnih subjekata te većeg obujma pruženih usluga odvoza komunalnog otpada.

Glavni razlozi povećanja rashoda su rast troškova zbrinjavanja otpada, koji su u odnosu na prethodnu godinu veći za 0,5 milijuna eura, te rast troškova osoblja kao izravna posljedica povećanja cijene rada u skladu s inflatornim kretanjima, koji su u odnosu na 2024. godinu veći za 0,69 milijuna eura.

Poslovanje u 2026. godini – izazovi, stabilnost i prioriteti razvoja

Društvo u 2026. godinu ulazi u poslovnom okruženju koje i dalje obilježavaju neizvjesnosti povezane s kretanjima cijena energenata, inflatornim pritiscima, gospodarskim usporavanjem i geopolitičkim neravnotežama. Ti čimbenici mogu utjecati na opću razinu cijena, troškove poslovanja, turistički sektor i dio prihoda Društva.

Istodobno, kumulativni učinak inflacije u posljednje dvije do tri godine značajno je utjecao na sve segmente poslovanja Društva. Zbog toga će u 2026. godini biti potrebno osigurati preduvjete za održavanje stabilnosti poslovanja, uključujući korekciju cijena usluga u dijelu gospodarenja otpadom i usklađenje godišnjih ugovora s Gradom Pulom.

Ako poslovno okruženje ostane stabilno, naglasak poslovanja u 2026. godini bit će na sljedećim prioritetima:

- osiguranje preduvjeta pozitivnog poslovanja i nastavka ulaganja u rast i razvoj Društva;
- daljnja nadogradnja sustava gospodarenja otpadom, uključujući optimizaciju poslovnih procesa i primjenu novih tehnoloških rješenja, s posebnim naglaskom na biootpad;
- nastavak aktivnosti kojima Društvo doprinosi zelenoj tranziciji, smanjenju potrošnje resursa i smanjenju emisija CO₂.

Optimizacija poslovnih procesa, učinkovitost sustava i smanjenje troškova

Društvo će nastaviti aktivnosti na optimizaciji poslovnih procesa u prikupljanju biootpada i miješanog komunalnog otpada, radu reciklažnih dvorišta i prikupljanju otpada putem velikih spremnika. Širenje područja prikupljanja korisnih frakcija i postavljanje velikog broja posuda zahtijevaju prilagodbu frekvencija odvoza, optimizaciju ruta, korištenje primjerenih vrsta vozila i uvođenje novih tehnoloških rješenja.

Najznačajnije promjene očekuju se u aktivnostima vezanim uz prikupljanje biootpada. One bi trebale doprinijeti povećanju učinkovitosti rada, ograničenju rasta troškova i smanjenju CO₂ otiska. Rast stope odvajanja i stečene navike korisnika stvaraju preduvjete za postupno prilagođavanje frekvencija prikupljanja miješanog komunalnog otpada te daljnje širenje odvojenog prikupljanja biootpada.

Društvo će nastaviti unapređivati i poslovanje reciklažnih dvorišta, osobito nakon otvaranja reciklažnog dvorišta u općini Ližnjan i pripreme izgradnje centralnog reciklažnog dvorišta Šijana u Puli. Planom je predviđena nabava većih rolo i press kontejnera, što će doprinijeti optimizaciji procesa i racionalnijem upravljanju tokovima otpada.

Usluge održavanja javnih površina unapređivat će se kroz povećani program održavanja po ugovoru s Gradom Pula, značajniju sadnju drveća i cvijeća, veći stupanj održavanja zelenih površina, širenje sustava za navodnjavanje i nastavak izrade katastra zelenog fonda grada. Zbog rasta turističkog prometa intenzivirat će se i aktivnosti održavanja čistoće javnih površina.

Planirane aktivnosti u 2026. godini za daljnji razvoj sustava

Pokrivanje cijelog područja Grada Pule sustavom prikupljanja biootpada

Nakon pokretanja prikupljanja biootpada iz restorana i kantina te podjele posuda za biootpad na područjima s individualiziranim korisnicima, tijekom 2026. godine planirano je pokrivanje cijelog područja Grada Pule. To uključuje područja Busolera, Kaštanjera i Monvidala. Pokrivanjem preostalih područja svi korisnici u obiteljskim kućama na području Grada Pule i općine Fažana bit će obuhvaćeni uslugom odvojenog prikupljanja biootpada.

Daljnja individualizacija korisnika u višestambenim zgradama

Društvo će tijekom 2026. godine nastaviti ugradnju polupodzemnih spremnika u dijelovima grada s većom koncentracijom stanovništva, osobito na području Mjesnog odbora Stoja i Sv. Polikarpa, nakon zaokruživanja područja Mjesnog odbora Veruda i Vidikovac te prvih šest lokacija na području Mjesnog odbora Stoja. Ovakav način prikupljanja omogućuje racionalizaciju poslovanja u segmentu prikupljanja otpada i usklađenje s Odlukom o načinu pružanja javne usluge.

Proširenje prikupljanja biootpada na nove višestambene objekte

Nakon ugradnje spremnika za biootpad za višestambene objekte na području Vidikovca kao pilot-projekta, tijekom 2026. godine područje prikupljanja biootpada za višestambene zgrade proširit će se na područje Monte Zaro / Stoja za gotovo 1000 korisnika.

Centralno reciklažno dvorište Šijana i ulaganja u sunčane elektrane

Izgradnjom centralnog reciklažnog dvorišta Šijana, projekta ukupne vrijednosti 5,61 milijun eura koji se sufinancira sredstvima EU Fonda za pravednu tranziciju, Društvu će se omogućiti učinkovitije upravljanje tokovima otpada te skladištenje dijela reciklabilnih sirovina do njihova plasmana na tržište. Tijekom 2026. godine očekuje se nastavak provedbe projekta kroz dovršetak postupaka javne nabave i ugovaranje radova, čime će se stvoriti preduvjeti za početak njegove realizacije.

Istodobno će se nastaviti aktivnosti vezane uz projekte sunčanih elektrana na upravnoj zgradi i mehaničkoj radionici na Valmadama, za koje su provedene pripremne aktivnosti i podnesene prijave za sufinanciranje, kao i priprema projekta sunčane elektrane u sklopu budućeg centralnog reciklažnog dvorišta. Po završetku navedenih projekata očekuju se značajne uštede električne energije, smanjenje emisija CO₂ te daljnje jačanje energetske održivosti poslovanja Društva.

Edukacija korisnika, digitalizacija poslovanja i korištenje bespovratnih sredstava

Radi upoznavanja korisnika s novostima u sustavu, Društvo će nastaviti provoditi edukativne aktivnosti za sve dobne skupine. Planirane aktivnosti nastavljaju se na višegodišnji model edukacije koji uključuje škole, vrtiće, udruge civilnog društva, komunalne redare, korisnike javne usluge i širu javnost, s ciljem trajne promjene navika vezanih uz nastanak i odvajanje otpada.

Društvo će nastaviti raditi na digitalizaciji poslovanja i unapređenju digitalne komunikacije prema korisnicima. Za dio potrebnih financijskih sredstava planira se prijava na nacionalne javne pozive, osobito za nabavu posuda za odvojeno prikupljanje korisnih sirovina i provedbu edukativnih kampanja.

Zaključno usmjerenje i strateški ciljevi daljnjeg razvoja Društva

Realizacija planiranih aktivnosti iziskuje značajna financijska sredstva, angažman svih djelatnika te podršku Grada Pule i ostalih jedinica lokalne samouprave vlasnika Društva. Provedba plana

ovisit će i o općoj gospodarskoj situaciji, zbog čega će Društvo svoje aktivnosti prilagođavati poslovnim prilikama u okruženju.

Temeljni cilj u djelatnosti gospodarenja otpadom ostaje postizanje nacionalnih ciljeva u području odvajanja otpada i daljnje podizanje stope izdvajanja korisnih sirovina na ekonomski održivim osnovama. U tom smislu poslovanje Društva bit će usmjereno na:

- nastavak usklađenja s Odlukom o načinu pružanja javne usluge;
- usklađenje cijena usluga i cijene rada, uz očuvanje stabilnosti poslovanja;
- daljnju individualizaciju višestambenih zgrada i prelazak na obračun prema broju pražnjenja za korisnike iz kategorije kućanstvo i nekućanstvo;
- unapređenje prikupljanja zelenog i glomaznog otpada;
- intenziviranje prikupljanja organske komponente otpada iz ugostiteljskih i hotelskih objekata, te višestambenih zgrada;
- nastavak edukacije svih kategorija korisnika o odgovornom postupanju s otpadom;
- nastavak optimizacije poslovanja i primjene novih tehnoloških rješenja.

Poslovanje Društva u 2026. godini usmjeravat će se prvenstveno prema očuvanju stabilnosti, ispunjavanju temeljnih zadaća i daljnjem razvoju sustava, uz stalnu prilagodbu potrebama korisnika i mogućnostima poslovnog okruženja.

Robi Fuart, direktor

Izvještaji o poslovanju

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

Pozicija	31.12.2024.		31.12.2025.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	6.485.304	54%	6.692.484	52%	103
NEMATERIJALNA IMOVINA	44.955	1%	28.451	%	63
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	44.955		28.451		63
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
MATERIJALNA IMOVINA	6.225.280	96%	6.444.071	96%	104
Zemljište	816.792		816.792		100
Biološka imovina	0		0		/
Građevinski objekti	832.119		923.728		111
Postrojenje i oprema	3.625.138		3.580.208		99
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	96.512		336.145		348
Predujmovi za materijalnu imovinu	10.200		0		
Materijalna imovina u pripremi	825.172		592.839		72
Ostala materijalna imovina	19.346		194.360		1005
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	210.580	3%	210.580	3%	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	210.580		210.580		100
POTRAŽIVANJA	4.489	%	9.383	%	209
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	4.489		9.383		209
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	5.569.858	46%	6.060.442	48%	109
ZALIHE	200.212	4%	270.354	4%	135
Sirovine i materijal	200.212		270.354		135
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	0		0		/
Predujmovi za zalihe	0		0		/
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	2.443.809	44%	1.998.190	33%	82
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	2.327.984		1.835.235		79
Potraživanja od radnika i članova	755		1.324		175
Potraživanja od države i drugih institucija	58.551		115.464		197
Ostala potraživanja	56.520		46.167		82

FINANCIJSKA IMOVINA	1.950.000	35%	2.900.000	48%	149
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 (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	0		0		/
Ostala kratkotrajna financijska imovina	1.950.000		2.900.000		149
NOVAC	975.837	18%	891.898	15%	91
Novac u banci i blagajni	975.837		891.898		91
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	%	0	%	/
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	/	0	/	/
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	0		0		/
UKUPNA AKTIVA	12.055.162	100%	12.752.926	100%	106

Izvještaj 1: Imovina

Pozicija	31.12.2024.		31.12.2025.		IND
KAPITAL I REZERVE	6.151.689	51%	6.619.474	52%	108
Upisani temeljni kapital	4.531.502		4.531.502		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	523.963		523.963		100
Zadržana dobit	946.484		1.299.688		137
Preneseni gubitak	0		0		/
Dobit tekuće godine	149.740		264.322		177
Gubitak tekuće godine	0		0		/
Manjinski interes	0		0		/
REZERVIRANJA	619.116	5%	543.787	4%	88
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	392.301		469.439		120
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	226.814		74.349		33
DUGOROČNE OBVEZE	318.535	3%	212.356	2%	67
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	318.535		212.356		67
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	0		0		/
Odgodena porezna obveza	0		0		/
KRA TKOROČNE OBVEZE	1.753.523	15%	2.013.850	16%	115
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	110.854		116.581		105
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0		0		/
Obveze za predujmove	56.979		65.819		116
Obveze prema dobavljačima	993.033		1.169.077		118
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	303.250		357.127		118
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	233.461		251.677		108
Ostale kratkoročne obveze	55.946		53.569		96
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	3.212.300	27%	3.363.458	26%	105
Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	3.212.300		3.363.458		105
UKUPNA PASIVA	12.055.162	100%	12.752.926	100%	106

Izvještaj 2: Kapital i obveze

Pozicija	31.12.2024.		31.12.2025.		IND
POSLOVNI PRIHODI	14.039.759	98%	15.937.707	98%	114
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	13.376.251	95%	15.152.410	95%	113
Prihodi od prodaje proizvoda	0,00		0		/
Prihodi od pružanja usluga	13.376.250,57		15.152.410		113
Prihodi od najamnina i zakupnina	0,00		0		/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0,00		0		/
Prihodi od prodaje robe	0	%	0	%	/
Prihodi od prodaje robe	0,00		0		/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0,00		0		/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0,00		0		/
Ostali poslovni prihodi	663.508	5%	785.297	5%	118
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	319.975,55		392.301		123
Prihodi od državnih potpora, subvencija, dotacija i sl.	343.532,38		392.996		114
Ostali poslovni prihodi	0,00		0		/
FINANCIJSKI PRIHODI	62.191	%	70.155	%	113
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	%	0	%	/
Prihodi od dividendi	0,00		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0,00		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0,00		0		/
Prihodi po osnovi kamata	62.191	100%	70.155	100%	113
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0,00		0		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	32.928,18		48.555		147
Prihodi od zateznih kamata	29.262,79		21.601		74
Ostali prihodi financiranja	0	%	0	%	/
Pozitivne tečajne razlike	0,00		0		/
Ostali financijski prihodi	0,00		0		/
OSTALI PRIHODI	163.669	1%	213.559	1%	130
Ostali prihodi	163.669	100%	213.559	100%	130
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	21.555,55		0		
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0,00		0		/
Prihodi od otpisa obveza	0,00		0		/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	26.749,58		26.299		98
Utvrđeni viškovi	0,00		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	43.892,68		158.276		361
Ostali izvanredni prihodi	71.470,78		28.984		41
UKUPNI PRIHODI	14.265.618	100%	16.221.422	100%	114
POSLOVNI RASHODI	14.039.442	100%	15.662.342	99%	112
Materijalni troškovi	1.011.548	7%	1.140.113	7%	113
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	159.612,07		177.347		111
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	44.541,42		43.296		97
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	171.590,16		202.398		118
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	237.230,33		314.533		133
Trošak energije	398.574,45		402.538		101
Troškovi nabave prodane robe	0,00		0		/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0,00		0		/

Troškovi usluga	6.316.304	45%	7.103.040	45%	112
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	52.658,68		38.214		73
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	5.216.692,39		5.975.292		115
Troškovi usluga održavanja	385.900,06		406.965		105
Troškovi zakupnina i najamnina	200.693,29		181.980		91
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	31.516,27		34.559		110
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	156.073,87		183.021		117
Troškovi komunalnih usluga	22.210,62		24.152		109
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	96.430,46		98.084		102
Troškovi premija osiguranja	111.468,47		106.130		95
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	30.560,17		33.550		110
Troškovi ostalih usluga	12.100,13		21.094		174
Troškovi osoblja	5.367.162	38%	6.057.247	39%	113
Troškovi neto plaća	2.909.359,26		3.292.247		113
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.030.573,05		1.233.177		120
Troškovi doprinosa na plaće	621.959,58		721.758		116
Troškovi naknada troškova radnicima	117.933,22		111.382		94
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	687.336,98		698.682		102
Troškovi amortizacije	780.091	6%	789.801	5%	101
Amortizacija građevinskih objekata	25.310,53		27.675		109
Amortizacija postrojenja i opreme	706.785,38		721.707		102
Amortizacija prijevoznih sredstava	8.028,56		8.569		107
Amortizacija ostalih pozicija	39.966,49		31.850		80
Ostali troškovi poslovanja	564.336	4%	572.141	4%	101
Troškovi reprezentacije	4.513,64		5.454		121
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	17.628,80		12.497		71
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	495.915,54		520.437		105
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	19.404,00		19.435		100
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	20.540,61		10.035		49
Ostali troškovi poslovanja	6.333,60		4.283		68
FINANCIJSKI RASHODI	8.260	%	6.402	%	78
Troškovi po osnovi kamata	8.260	100%	6.402	100%	78
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	8.195,85		6.389		78
Troškovi po osnovi zateznih kamata	64,04		13		21
Ostali financijski rashodi	0	%	0	%	
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0,00		0		/
Negativne tečajne razlike	0,16		0		
Ostali financijski rashodi	0,00		0		/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	53.078	%	224.025	1%	422
Ostali rashodi	53.078	100%	224.025	100%	422
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0,00		0		/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0,00		0		/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0,00		0		/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0,00		0		/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0,00		0		/
Utvrđeni manjkovi	0,00		0		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	9,60		190		1982
Ostali izvanredni rashodi	53.068,35		223.835		422
UKUPNI RASHODI	14.100.780	100%	15.892.769	100%	113
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	164.838		328.652		199

Izvještaj 3: Prihodi i rashodi

Pozicija	31.12.2024.	31.12.2025.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	227	236	104
INVESTICIJE			
Investicije	1.637.658	1.002.288	61
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	299.474	338.565	113
Kredit	0	0	/
Bespovratna sredstva	1.338.184	663.724	50
DODATNI FINANIJSKI PODACI - ČISTOĆA			
Prihodi od djelatnosti Čistoća	12.266.911	13.887.332	113
-ručno i strojno pometanje	1.226.671	1.576.393	129
-pranje i prijevoz vode	70.475	161.829	230
-odvoz kućnog otpada	6.769.933	7.554.584	112
-odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5, 7,5, 10 i 25 m3	160.025	182.940	114
-odvoz sitnog otpada	351.130	566.345	161
-zbrinjavanje otpada	3.688.677	3.845.241	104
-javni rad	0	0	/
Rashodi od djelatnosti Čistoća	10.915.664	12.303.012	113
-ručno i strojno pometanje	1.047.265	1.169.955	112
-pranje i prijevoz vode	56.550	139.346	246
-odvoz kućnog otpada	6.296.343	7.378.163	117
-odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5, 7,5, 10 i 25 m3	151.557	187.098	123
-odvoz sitnog otpada	248.784	279.283	112
-zbrinjavanje otpada	3.115.165	3.149.168	101
-javni rad	0	0	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	1.351.248	1.584.320	117
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi djelatnosti	337.758	432.944	128
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	969.742	1.053.863	109
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	43.747	97.513	223
DODATNI FINANIJSKI PODACI - HORTIKULTURA			
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	2.074.327	2.384.311	115
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	1.738.140	1.932.011	111
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	336.187	452.300	135
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	214.744	221.157	103
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	121.444	231.144	190
DODATNI FINANIJSKI PODACI - KANALIZACIJA			
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	22	0	
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	375	4	1
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	-353	-4	1
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	0	0	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	-353	-4	1
DODATNI FINANIJSKI PODACI - ZAJEDNIČKE SLUŽBE			
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	96.295	156.200	162
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	1.280.781	1.431.219	112
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	-1.184.486	-1.275.019	108
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti po prevaljivanju	0	0	/

FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	153.457.168	154.405.731	101
-ručno pometanje	50.342.909	54.647.737	109
-strojno pometanje	103.114.259	99.757.994	97
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada iz domaćinstava po gradovima i općinama	39.139	39.799	102
Broj odvoza glomaznog i komunalnog otpada u posudama od 5 i 10 m3	2.834	2.677	94
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	244.466	235.400	96
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	20.416	20.430	100
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	5.613	14.699	262

Izvještaj 4: Dodatni podaci

Pozicija	31.12.2024.	31.12.2025.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	62.844,13	68.734,84	109
Trošak po zaposlenom	62.117,97	67.342,24	108
Troškovi osoblja po zaposlenom	23.643,89	25.666,30	109
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	3,06	2,88	94
Tekuća likvidnost	3,18	3,01	95
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,49	0,48	98
Vlastito financiranje	0,51	0,52	102
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	1,18	1,27	107
Trajanje naplate potraživanja u danima	65,12	46,99	72
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	1,00	1,02	102
Ekonomičnost financiranja	7,53	10,96	146
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	0,01	0,02	171
Rentabilnost imovine (ROA)	0,01	0,02	162
Rentabilnost kapitala (ROE)	0,02	0,04	164

Izvještaj 5: Pokazatelji

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2024.	Plan IV kvartal 2025.	IND	Realizacija IV kvartal 2025.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	14.039.759	15.846.345	113	15.937.707	114	101
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	13.376.251	14.985.936	112	15.152.410	113	101
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga	13.376.251	14.985.936	112	15.152.410	113	101
Prihodi od najamnina i zakupnina	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	663.508	860.409	130	785.297	118	91
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	319.976	492.400	154	392.301	123	80
Prihodi od državnih potpora, subvencija, dotacija i sl.	343.532	368.009	107	392.996	114	107
Ostali poslovni prihodi	0	0	/	0	/	/
FINANCIJSKI PRIHODI	62.191	43.476	70	70.155	113	161
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	62.191	43.475	70	70.155	113	161
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	/	0	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	32.928	17.500	53	48.555	147	277
Prihodi od zateznih kamata	29.263	25.975	89	21.601	74	83
Ostali prihodi financiranja	0	1	/	0	/	/
Pozitivne tečajne razlike	0	1	/	0	/	/
Ostali financijski prihodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI PRIHODI	163.669	118.103	72	213.559	130	181
Ostali prihodi	163.669	118.103	72	213.559	130	181
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	21.556	50.000	232	0		
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.	26.750	15.397	58	26.299	98	171
Utvrđeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	43.893	5.331	12	158.276	361	2969
Ostali izvanredni prihodi	71.471	47.375	66	28.984	41	61
UKUPNI PRIHODI	14.265.618	16.007.924	112	16.221.422	114	101
POSLOVNI RASHODI	14.039.442	15.927.901	113	15.662.342	112	98
Materijalni troškovi	1.011.548	1.120.304	111	1.140.113	113	102
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	159.612	145.879	91	177.347	111	122
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	44.541	50.210	113	43.296	97	86
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	171.590	269.700	157	202.398	118	75
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	237.230	222.773	94	314.533	133	141
Trošak energije	398.574	431.742	108	402.538	101	93
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/

Troškovi usluga	6.316.304	7.319.185	116	7.103.040	112	97
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	52.659	47.395	90	38.214	73	81
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	5.216.692	6.198.550	119	5.975.292	115	96
Troškovi usluga održavanja	385.900	396.197	103	406.965	105	103
Troškovi zakupnina i najamnina	200.693	127.524	64	181.980	91	143
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	31.516	30.000	95	34.559	110	115
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	156.074	212.674	136	183.021	117	86
Troškovi komunalnih usluga	22.211	31.274	141	24.152	109	77
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	96.430	105.040	109	98.084	102	93
Troškovi premija osiguranja	111.468	115.999	104	106.130	95	91
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	30.560	36.730	120	33.550	110	91
Troškovi ostalih usluga	12.100	17.801	147	21.094	174	118
Troškovi osoblja	5.367.162	6.269.990	117	6.057.247	113	97
Troškovi neto plaća	2.909.359	3.453.436	119	3.292.247	113	95
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.030.573	1.210.440	117	1.233.177	120	102
Troškovi doprinosa na plaće	621.960	731.382	118	721.758	116	99
Troškovi naknada troškova radnicima	117.933	131.870	112	111.382	94	84
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	687.337	742.862	108	698.682	102	94
Troškovi amortizacije	780.091	771.500	99	789.801	101	102
Amortizacija građevinskih objekata	25.311	22.649	89	27.675	109	122
Amortizacija postrojenja i opreme	706.785	698.772	99	721.707	102	103
Amortizacija prijevoznih sredstava	8.029	11.126	139	8.569	107	77
Amortizacija ostalih pozicija	39.966	38.953	97	31.850	80	82
Ostali troškovi poslovanja	564.336	446.922	79	572.141	101	128
Troškovi reprezentacije	4.514	9.500	210	5.454	121	57
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	17.629	20.220	115	12.497	71	62
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	495.916	369.000	74	520.437	105	141
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	19.404	20.158	104	19.435	100	96
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	20.541	19.375	94	10.035	49	52
Ostali troškovi poslovanja	6.334	8.668	137	4.283	68	49
FINANCIJSKI RASHODI	8.260	6.516	79	6.402	78	98
Troškovi po osnovi kamata	8.260	6.452	78	6.402	78	99
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	8.196	6.389	78	6.389	78	100
Troškovi po osnovi zateznih kamata	64	63	99	13	21	21
Ostali financijski rashodi	0	63	39669	0		
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	0	1	719	0		
Ostali financijski rashodi	0	62	/	0	/	
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	53.078	67.307	127	224.025	422	333
Ostali rashodi	53.078	67.307	127	224.025	422	333
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	0	15.000	/	0	/	
Utvrdjeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	10	10	100	190	1982	1982
Ostali izvanredni rashodi	53.068	52.297	99	223.835	422	428
UKUPNI RASHODI	14.100.780	16.001.723	113	15.892.769	113	99
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	164.838	6.200	4	328.652	199	5301

Izvršetak 1: Realizacija plana prihoda i rashoda

Pozicija	Realizacija 31.12.2024.	Plan 31.12.2025.	IND	Realizacija 31.12.2025.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	227	230	101	236	104	103
INVESTICIJE						
Investicije	1.637.658	1.085.000	66	1.002.288	61	92
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	299.474	415.000	139	338.565	113	82
Krediti	0	0	/	0	/	/
Bespovratna sredstva	1.338.184	670.000	50	663.724	50	99
DODATNI FINANIJSKI PODACI - ČISTOĆA						
Prihodi od djelatnosti Čistoća	12.266.911	13.628.423	111	13.887.332	113	102
-ručno i strojno pometanje	1.226.671	1.615.000	132	1.576.393	129	98
-pranje i prijevoz vode	70.475	60.100	85	161.829	230	269
-odvoz kućnog otpada	6.769.933	7.563.323	112	7.554.584	112	100
-odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5, 7,5, 10 i 25 m3	160.025	150.000	94	182.940	114	122
-odvoz sitnog otpada	351.130	600.000	171	566.345	161	94
-zbrinjavanje otpada	3.688.677	3.640.000	99	3.845.241	104	106
-javni rad	0	0	/	0	/	/
Rashodi od djelatnosti Čistoća	10.915.664	12.255.723	112	12.303.012	113	100
-ručno i strojno pometanje	1.047.265	1.480.000	141	1.169.955	112	79
-pranje i prijevoz vode	56.550	40.000	71	139.346	246	348
-odvoz kućnog otpada	6.296.343	6.600.723	105	7.378.163	117	112
-odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5, 7,5, 10 i 25 m3	151.557	165.000	109	187.098	123	113
-odvoz sitnog otpada	248.784	520.000	209	279.283	112	54
-zbrinjavanje otpada	3.115.165	3.450.000	111	3.149.168	101	91
-javni rad	0	0	/	0	/	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	1.351.248	1.372.700	102	1.584.320	117	115
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi djelatnosti	337.758	270.000	80	432.944	128	160
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	969.742	1.100.000	113	1.053.863	109	96
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	43.747	2.700	6	97.513	223	3611
DODATNI FINANIJSKI PODACI - HORTIKULTURA						
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	2.074.327	2.430.000	117	2.384.311	115	98
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	1.738.140	2.300.000	132	1.932.011	111	84
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	336.187	130.000	39	452.300	135	348
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	214.744	126.500	59	221.157	103	175
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	121.444	3.500	3	231.144	190	6604
DODATNI FINANIJSKI PODACI - KANALIZACIJA						
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	22	1.000	4619	0		
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	375	1.000	267	4	1	
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	353	0		-4	1	/
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	0	0	/	0	/	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	353	0		-4	1	/
DODATNI FINANIJSKI PODACI - ZAJEDNIČKE SLUŽBE						
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	96.295	148.500	154	156.200	162	105
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	1.280.781	1.375.000	107	1.431.219	112	104
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	1.184.486	-1.226.500	104	-1.275.019	108	104
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti po prevaljivanju	0	0	/	0	/	/
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU						
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	153.457.168	166.114.850	108	154.405.731	101	93
-ručno pometanje	50.342.909	55.005.500	109	54.647.737	109	99
-strojno pometanje	103.114.259	111.109.350	108	99.757.994	97	90
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada iz domaćinstava po gradovima i općinama	39.139	39.300	100	39.799	102	101
Broj odvoza odvezenog glomaznog i komunalnog otpada u posudama od 5 i 10 m3	2.834	1.930	68	2.677	94	139
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	244.466	253.000	103	235.400	96	93
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	20.416	20.200	99	20.430	100	101
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	5.613	5.550	99	14.699	262	265

Izvršitelj 2: Realizacija plana dodatnih podataka

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Ukupna vrijednost imovine Društva na zadnji dan promatrane godine iznosi 12,8 milijuna eura i veća je za 5,79% ili za 679 tisuću eura u odnosu na zadnji dan 2024. godine. U strukturi imovine, dugotrajna imovina povećana je za 3,2% ili za 207 tisuću eura, a kratkotrajna imovina povećana je za 8,8% ili za 491 tisuća eura.

Dugotrajna imovina

Na dan 31.12.2025. godine Društvo je raspolagalo dugotrajnom imovinom ukupne vrijednosti 6,7 mil. eura, sastavljenom od materijalne, nematerijalne i financijske imovine, te dugoročnih potraživanja.

Sadašnja vrijednost nematerijalne imovine iznosi 28 tisuća eura i manja je za 17 tisuća eura u odnosu na 2024. Ista se odnosi na prava ulaganja u računske softvere 15.863 eura, ulaganja na tuđim sredstvima u iznosu od 10.256 eura, projektnu dokumentaciju za reciklažno dvorište u iznosu od 2.146 eura i koncesiju na izvoru vode Karolina u iznosu od 186 eura.

Materijalna imovina Društva na dan 31.12.2025. godine iznosi 6,5 mil. eura. Vrijednost materijalne imovine po vrstama:

Zemljišta:

- 816.792 eura - odnosi se na zemljište u Puli na adresi Valmade Kočević površine 42.322 m².

Građevinski objekti:

- 164.987 eura - čine građevinski objekti Valmade bb (građevinski objekti-uređenje Kočevića, rekonstrukcija skladišta građevinskog materijala i izrada potpornog zida, separator otpadnih i oborinskih voda, ulazna klizna i pješačka vrata, uređenje kupatila, prijemna kancelarija, vrata za Mehaničku radionu, i dr.);
- 947 eura – čini box za selektivni otpad na lokaciji Lussijeva 4;
- 405.684 eura – čine građevinski objekti za polu podzemne kontejnere na lokacijama Prilaz M. Cappelletto, Voltićeva, Sv. Mihovila, Stigličeva, Rojc – Zeleni pojas, Dobrilina, Radićeva (Vodnjanka), Rovinjska (nizbrdica), K. Miošića (Croatia), Tartinijeva (Pionirski), Rovinjska (BIS), Mate Balote (HZJZ), Marulićeva živica, Vitezićeva Market, Kranjčevićeva Vulkanizer, Nazorova OŠ Vidikovac, Mažuranićeva (Štiglic), Spinčićeva Zeleni pojas, Spinčićeva Javni WC, Gundulićeva Parking-O.Ban, Tomasinijeva S-Krivina, Keršovanijeva/Rizzijeva,

Keršovanijska/Besengijska, Jurja Žakna 4, Divkovijska 3, Divkovijska 8B, Koparska 33, Valturska 78, Krležina Ulica 27, Krležina Ulica 31, Krležina Ulica 37, Krležina Ulica 39, Koparska Ulica 13, Koparska Ulica 21, Koparska Ulica 46, Karlo Rojc, Koparska Ulica 54, Banovčeva, Viška Ulica, Olge Ban-Horvata Kiša, Buonarrotijska Poz-13, Buonarrotijska Poz-14, Buonarrotijska Poz-15, Zoranijska Poz-16, Zoranijska Poz-19, Veli Jože – Negrijska, Palladiova, Kamenjak-Tomasinjska, Sisplac, Veruda 21, Kochova ulica, Ljudevit Posavski poz.2, Ljudevit Posavski poz.1;

- 293.248 eura - čine građevinski objekti za podzemne kontejnere na lokacijama Trg sv. Tome, Kapitolinski trg, park grada Graza, Danteov trg, Ciscuttijeva, Ronjgova tržnica, trg Portarata, Giardini, Istarska, Amfiteatarska, Scalierova, Gladijatorska, Flavijevska, Splitska, Kolodvorska, Vergherijeva i Trg kralja Tomislava – Širolina ulica.

Postrojenje i oprema:

- 3.446.883 eura – razna oprema djelatnosti čistoća (kamion za prijevoz vode i pranje, čistilice, kamioni za prijevoz otpada s vagom i bez vage, dvokomorno vozilo za skupljanje otpada, vozila za odvoz otpada od 7 m³, 12 m³, 15 m³, kontejneri od 5 m³ otvoreni i zatvoreni, polu podzemni spremnici od 5 m³, nadzemni spremnici 3,5 m³, vaga za podizač posuda, cerade za pokrivanje sanduka, tricikl, sustav za elektroničku evidenciju skupljanja i odvoza otpada, ručni bežični PDA uređaj i dr.);
- 133.325 eura – razna oprema djelatnosti hortikultura (razne motorne kosilice, kiper dizalica, cisterna za vodu, motorne škare, rotositnilica, kresači grana, usisivači lišća, motorne pile).

Alati, pogonski inventar i transportna sredstva:

- 223.817 eura – oprema za obavljanje djelatnosti u cestovnom prometu (osobna vozila, teretna vozila, plinski viličar);
- 8.671 eura – oprema za nadzor;
- 9.819 eura – oprema namještaj i ostala oprema (klima uređaji);
- 92.045 eura – razna informatička oprema za obradu podataka, sustavi kontrole, otpadomjeri.

Materijalna imovina u pripremi (593 tis. eura) odnosi se na ulaganja u izgradnju reciklažnog dvorišta, ugradnju podzemnih, polu podzemnih i nadzemnih kontejnera, sanaciju krova mehaničke radionice i upravne zgrade, izgradnju punionica električnih vozila i sunčanih elektrana, kategorizaciju otpada, radove i opremu za bušotinu podzemnih voda, priprema dokumentacije za sortirnicu i kompostanu i investicije u raznu opremu, te centra za ponovnu upotrebu.

Ukupne investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu tijekom 2025. godine iznosile su 1.002.288 eura, a investirano je:

- 757.686 eura u opremu i radove u djelatnosti čistoća (podzemni spremnici 21.937 eura, polu podzemni spremnici 82.046 eura, komunalna vozila za 389.600 eura, osobno vozilo za 14.863 eura, mobilnog reciklažnog dvorišta 62.610 eura, reciklažnog dvorišta 80.380, centra za ponovnu upotrebu 60.362 eura, te ostala oprema);

- 208.092 eura u opremu i radove u djelatnosti hortikultura (komunalno vozilo 149.979 eura, toro kosačice 59.990 eura, te ostala oprema);
- 36.511 eura u opremu za zajedničke poslove (radovi i oprema za bušotinu podzemnih voda 9.824 eura, programski paketi i inf. sustavi 7.112 eura, računski strojevi, oprema i potrepštine 15.701 eura, 3.873 eura oprema za video nadzor i ostala oprema).

Tijekom 2025. godine amortizirano je ukupno 790 tis. eura vrijednosti dugotrajne imovine. Stope amortizacije po vrstama imovine su:

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

Dugotrajna financijska imovina sastoji se od poslovnih udjela u povezanom Društvu Luka Pula d.o.o. u iznosu od 211 tis. eura i jednaka u odnosu na prošlu godinu.

Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja u iznosu od 9.383 eura odnose se na potraživanja po predstečajnim nagodbama, a veća su od prošlogodišnjih za 4.894 eura.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina Društva na dan 31.12.2025. godine iznosi 6,1 mil. eura, gdje novac u banci i blagajni sudjeluje s udjelom od 15%, potraživanja s udjelom od 33%, kratkotrajna financijska imovina (oročena sredstva) s udjelom od 48%, te zalihe s udjelom od 4%.

Tablica 1. Kratkotrajna imovina

R.b.	Kratkotrajna imovina	2024	2025	Indeks
1.	Zalihe	200.212	270.354	135
1.1.	Sirovine i materijal	16.327	13.337	82
1.2.	Rezervni dijelovi	85.734	97.573	114
1.3.	Sitni inventar, zaštitna oprema, auto gume	98.151	159.443	162
	Sitni inventar	73.090	123.210	169
	Zaštitna oprema	22.050	32.211	146
	Auto gume	3.011	4.022	134
1.4.	Predujmovi	-	-	
2.	Potraživanja	2.443.809	1.998.190	82
2.1.	Potraživanja od kupaca	2.327.984	1.835.235	79
2.2.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	755	1.324	175
2.2.	Potraživanja od države i drugih institucija	58.511	115.464	197
2.3.	- potraživanja od države	9.745	73.488	754
	- potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana	48.806	41.976	86
2.4.	Ostala potraživanja	56.520	46.167	82
	- potraživanja po nagodbi - založno pravo Barbariga turist	80.632	80.632	100
	- ostala potraživanja	10.195	10.195	100
	- potraživanja po nagodbi - Kuća skrbi Polikarpa	46.325	35.973	78
	- ispravak vrijednosti ostalih kratkoročnih potraživanja	- 80.632	- 80.632	100
3.	Financijska imovina	1.950.000	2.900.000	
	- ulaganja u vrijednosne papire - dionice Pevec Zagreb	-	-	
	- ulaganja u vrijednosne papire - dionice Magma d.o.o. Zagreb	2.226	2.226	100
	- ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	- 2.226	- 2.226	100
	- ostala financijska imovina	1.950.000	2.900.000	
4.	Novac na računu i u blagajni	975.837	891.898	91
	Ukupno kratkotrajna imovina	5.569.858	6.060.442	109

Kod zaliha materijala radi se najviše o pomoćnom i ostalom materijalu u iznosu 5.910 eura, kod rezervnih dijelova radi se o raznim rezervnim dijelovima za vozila i opremu za obavljanje komunalne djelatnosti, dok kod sitnog inventara posude za otpad iznose 121.796 eura.

U sklopu potraživanja, potraživanja od kupaca iznose 1,2 mil. eura. Ukupna vrijednost potraživanja od kupaca iznose 2,8 milijuna eura, od čega je ispravljeno potraživanja u vrijednosti od 973 tisuće (697 tisuća odnosi se na potraživanja u ovrhama i stečajevima, a 276 tisuća na redovna potraživanja koja nisu naplaćena u dospijeću s 31.10.2025. godine na dan 09.04.2026. godine). Ukupno nenaplaćena potraživanja od kupaca u dospijeću na dan 31.12.2025. iznose 1,69 milijuna eura.

U sklopu potraživanja došlo je do pada od 18% najvećim dijelom zbog pada potraživanja od kupaca koja su smanjena za 21%, povećana su potraživanja od države i drugih institucija za 97%, a ostala potraživanja većim su dijelom manja od prošlogodišnjih.

Najveći dužnici su sljedeći:

- građani za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 1.103.746 eura (sva potraživanja nisu dospjela),
- Grad Pula 475.300 eura za usluge održavanja javnih površina (potraživanja nisu dospjela i plaćeno je u dospijeću 2025. godine),
- Meine d.o.o. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 123.369 eura,
- Puljanka d.d. u stečaju za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 48.294 eura,
- ZDR Retail Omikron d.o.o. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 37.165 eura (sva potraživanja nisu dospjela),
- Istra d.d. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 36.099 eura,
- Jadran-metal d.o.o. za uslugu zbrinjavanja otpada 32.134 eura,
- Arena Hospitality Group d.d. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 20.036 eura (sva potraživanja nisu dospjela),
- Studenac d.o.o. za uslugu zbrinjavanja otpada 18.430 eura (sva potraživanja nisu dospjela),
- Bocca Porta j.d.o.o. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 16.701 eura (sva potraživanja nisu dospjela),
- Plodine d.d. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 16.453 eura (sva potraživanja nisu dospjela),

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

Potraživanja od države i drugih institucija i ostala potraživanja iznose 115.464 eura, te se najvećim dijelom odnose na potraživanja za pretplaćene poreze gdje povrat razlike PDV-a u obračunskom razdoblju i pretporez u primljenim računima u iznosu od 73.488 eura i na potraživanja od HZZO za bolovanje od preko 42 dana u iznosu od 41.976 eura. Također, tu je riječ o potraživanjima po nagodbi sa ustanovom Kuća skrbi Polikarpa u iznosu od 35.973 eura, te ostalim potraživanjima.

Financijska imovima sastoji se od kratkoročno oročenih sredstava kod poslovnih banaka.

Novac u banci i blagajni odnosi se uglavnom na novac na redovnom računu u Zagrebačkoj banci na dan 31.12.2025. U odnosu na isto razdoblje lani smanjen je za 9%, a ako se uzme u obzir i kratkoročno oročenje raspoloživa novčana sredstva povećana su s za 30%.

Aktivna vremenska razgraničenja

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

Izvještaj 2.

KAPITAL I OBVEZE

Kapital i rezerve

Kapital i rezerve Društva u iznosu od 6,6 mil. eura sastavljeni su od upisanog temeljnog kapitala u iznosu od 4,5 mil. eura, revalorizacijskih rezervi u iznosu od 524 tis. eura, zadržane dobiti u iznosu od 1,3 mil. eura (koja se povećala zbog prijenosa dugoročnog rezerviranja u iznosu 203.464 eura i prijenosa dobiti od 2024. godine u iznosu 149.740 eura) i dobiti tekuće godine u iznosu od 264.322 eura.

Vlasnička struktura Društva prikazana je u tablici:

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

R.b.	Vlasnik	udio %	eura
1.	Grad Pula	78,0	3.535.802
2.	Grad Vodnjan	8,1	365.691
3.	Općina Medulin	8,0	361.776
4.	Općina Marčana	2,0	91.725
5.	Općina Barban	1,0	45.657
6.	Općina Ližnjan	1,0	45.272
7.	Općina Svetvinčenat	1,0	44.940
8.	Općina Fažana	0,9	40.640
9.	Ukupno	100,00	4.531.502

Revalorizacijske rezerve u iznosu od 524 tis. eura odnose se na rezerve nastale kao revalorizacija imovine do 1994. godine.

Neto dobit za 2025. godinu iznosi 264.322 eura.

Rezerviranja

Tijekom 2025. godine Društvo ima rezerviranja od 544 tis. eura za:

- za otpremnine za mirovinu u iznosu od 148 tisuća eura,
- za neiskorišteni godišnji odmor u iznosu od 321,4 tisuće eura,
- za sudske sporove u iznosu od 74 tisuća eura.

Iznosi koji su rezervirani (evidentirani) u 2025. godini su u rashodima u skupini poslovnih rashoda - ostalih troškova poslovanja.

Rezervirani iznos za otpremnine i neiskorišteni godišnji odmor iz prethodne godine ukinut je i iskazan na poziciji prihoda.

Dugoročne obveze

Dugoročne obveze na dan 31.12.2025. iznose 212.356 eura i odnose se na dugoročni kredit u Erste&Steiermarkische bank d.d. za nabavku dvije el. čistilice i kamiona grajfera. U odnosu na prethodnu godinu smanjene su za iznos otplate izvršen tijekom 2024. godine. Ukupan kredit iznosi 530.821,23 eura, a dio kredita je iskazan u kratkoročnim obvezama. Kredit je se otplaćuje s fiksnom kamatnom stopom od 1,7% godišnje, bez dodatnih naknada. Način otplate: jednake mjesečne rate kroz 5 godina, počevši od 2024. godine, s krajem otplate 31.12.2028. godine.

Kratkoročne obveze

Na dan 31.12.2025. godine kratkoročne obveze Društva iznose 2,01 mil. eura i sastavljene su od obveza prema dobavljačima, radnicima, državi i dr.

U promatranom razdoblju kratkoročne obveze povećale su se za 15% ili 260 tisuća eura, a prvenstveno uslijed rasta obveza prema dobavljačima koje iznose 1,2 mil. eura i za 18% ili 176 tis. eura su veće nego na 31.12.2024. godine (veći ulazni računi). Navedeni računi nisu dospjeli.

Veće su obveze za poreze, doprinose i slična davanja za 8% ili 18 tisuća eura više (pdv, porezi iz plaća), porasle su obveze prema zaposlenicima za 18% ili 54 tisuća eura i obveze za predujmove za 16% ili 9 tis. eura. Obveza za primljene depozite i jamčevine u odnosu na prethodnu godinu su povećane za 5,8 tisuća eura, te 2025. godine iznosi 9,9 tisuću eura, dok obveze prema bankarskim institucijama i ostale kratkoročne obveze iznose otprilike isto kao 31.12.2024. godine.

Sve obveze Društvo podmiruje uredno po dospelju.

Tablica 3. *Kratkoročne obveze*

R.b.	Kratkoročne obveze	2024.	2025.	Indeks
1.	Obveze prema dobavljačima u zemlji i inozemstvu	993.033	1.169.077	118
2.	Obveze za zajmove, depozite, dana jamstva i slično	110.854	116.581	105
3.	Obveze za predujmove	56.979	65.819	116
4.	Obveze prema zaposlenima	303.250	357.127	118
5.	Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	233.461	251.677	108
6.	Ostale kratkoročne obveze - ukupno	55.946	53.569	96
6.1.	Kratkoročne obveze za sanaciju divljih deponija	7.569	7.562	100
	- od toga ne naplaćeno za sanaciju divljih deponija	7.569	7.562	100
6.2.	Ukupno obveza za sanaciju deponija	328	328	100
	Obveze prema Gradu Pula za sanaciju deponija	328	328	100
	- od toga ne naplaćeno za sanaciju deponija	328	328	100
6.3.	Obveza za fakturirane kupce Pragrande - ostali	48.050	45.679	95
	Ukupno kratkoročne obveze	1.753.523	2.013.850	115

Obveze za primljene predujmove u iznosu od 66 tisuća eura odnose se na preplate raznih kupaca. Obveze prema radnicima u visini od 357 tisuće eura, kao i obveze za poreze i doprinose u visini od 198 tisuća eura odnose se na plaću za prosinac 2025. godine koja se isplaćuje u siječnju 2026. godine, 52 tisuće eura odnosi se na obveze za porez iz dobiti, 2 tisuće eura odnosi na obveze uplate PDV-a i doprinose za ugovore o djelu.

Ostale kratkoročne obveze u iznosu od 54 tisuća eura, a prikazane u prethodnoj tablici odnose se uglavnom na obveze po obračunatim, a nenaplaćenim potraživanjima koje se odnose na Pragrande (Vodovod Pula-Labin) i Grad Pulu, a koje će se po naplati istih i doznačiti krajnjem korisniku.

Pasivna vremenska razgraničenja

Iznos od 3,4 mil. eura evidentiran na poziciji pasivnih vremenskih razgraničenja obuhvaća:

Tablica 4. Pasivna vremenska razgraničenja

R.b.	Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	2024.	2025.	Indeks
1.	Prihodi budućeg razdoblja			
1.1.	Prihodi od namjenskih dotacija za aktiviranu imovinu	2.432.653	2.895.834	119
1.2.	Prihodi od namjenskih dotacija - centar za ponovnu upotrebu odbačenih predmeta	18.000	18.000	
1.3.	Prihodi od namjenskih dotacija - podzemne i polu podzemne posude	591.533	436.660	74
1.4.	Prihodi od namjenskih dotacija - kategorizacija otpada	13.272	-	
1.5.	Prihodi od namjenskih dotacija - proj. dok. za reciklažno dvorište	132.952	-	
1.6.	Prihodi od namjenskih dotacija - predstudija izvodljivosti izgradnje sortirnice i kompostane	23.890	-	
2.	Odgođeno plaćanje troškova	-	12.964	
	Ukupno odgođeno plaćanje troškova i prihod bud. razd.	3.212.300	3.363.458	105

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

Izveštaj 3.

PRIHODI I RASHODI



Prihodi

U 2025. godini Društvo je ostvarilo **16,2 mil. eura ukupnih prihoda**, što predstavlja povećanje od 14% ili za iznos 2 milijuna eura u odnosu na prethodnu 2024. godinu, dok povećanje u odnosu na plan iznosi 213 tisuća eura ili 1%.

Povećanje se odnosi na veće ostvarenje svih vrsta prihoda: poslovnih, finansijskih i ostalih prihoda, iako poslovni prihodi najviše utječu na poslovanje i čine 98,3% ukupnih prihoda.

Kod poslovnih prihoda promatraju se ostvareni prihodi od pružanja usluga i ostali poslovni prihodi. Prihodi od pružanja usluga povećani su za 1,78 milijuna eura u odnosu na prošlu godinu i za 166 tisuća eura u odnosu na planirane. U protekloj godini povećani su opseg i vrste usluga u odnosu na 2024. godinu po ugovorima s Gradom Pula (održavanje čistoće javno prometnih površina, održavanje čistoće plaža, spomenika, male komunalne akcije u djelatnosti Čistoća i održavanje javnih zelenih površina, održavanje fontana, zdenaca i sustava za navodnjavanje, te

male komunalne akcije i participativno budžetiranje u djelatnosti Hortikultura), a gdje se Društvu od 2025. godine refundiraju povećani troškovi skupljanja nepropisno odloženog komunalnog i glomaznog otpada. Tu su 2025. godini bile u primjeni cijene ugovornih usluga koje su na snazi od 11. mjeseca 2024. godine. Daljnje povećanje prihoda u djelatnosti Čistoća odnosi se na porast ugovornih usluga skupljanje selektivnog otpada od gospodarstva, povećani obim pruženih usluga prema korisnicima kućanstvima (uključujući kućanstva koja se bave iznajmljivanjem), povećanim obimom pruženih usluga odvoza komunalnog otpada kod gospodarstva i povećanim prihodom od sakupljanja glomaznog otpada (nova cijena od 1.11.2024. godine). Sve je to zahtijevalo izuzetan angažman u ugovaranju novih usluga i evidenciji novih korisnika, a omogućilo je ostvarenje većih prihoda i pozitivnom poslovanju.

Osnovne djelatnosti i njihove unutarnje radne jedinice bilježe rast prihoda od usluga dok je djelatnost kanalizacija koja je do pripajanja Društva Pragrande u Vodovod Pula-Labin pružala usluge prema Društvu Pragrande ima zanemarive prihode. Jedinica odvoza kućnog otpada bilježi veće prihode od pruženih usluga za 638 tisuća eura (10%), dok zbrinjavanje otpada bilježi povećanje od 173 tisuće eura (5%). Ovdje je potrebno istaknuti da su prihodi od zbrinjavanja komunalnog otpada ujedno vezani i za odloženu količinu na Županijski centar za gospodarenje otpadom Kaštijun jer se radi o varijabilnom dijelu računa usluge prikupljanja komunalnog otpada, te ne predstavljaju realno novostvorenu vrijednost za društvo.

Prihodi od usluga od ručnog i strojnog pometanja, pranja javno prometnih površina te odvoza sitnog otpada u djelatnosti čistoće povećani su ukupno za 649 tisuća eura ili 41%.

Povećanje prihoda od usluga u djelatnosti hortikulture iznosi 285 tisuća eura u odnosu na 2024. godinu ili 14%,

Povećanje prihoda po djelatnostima može se vidjeti iz slijedeće tablice.

Tablica 5. Struktura prihoda od pružanja usluga prema djelatnostima

Opis	2024.	2025.	Indeks 25./24.
Prihodi od djelatnosti čistoće	11.379.393	12.843.615	1,13
Prihodi od djelatnosti hortikultura	1.996.252	2.280.937	1,14
Prihodi od djelatnosti kanalizacija	22	0	0,00
Prihodi zajedničkih službi	585	27.857	47,66
Ukupno	13.376.251	15.152.410	1,13

Ostali poslovni prihodi bilježe povećanje u odnosu na 2024. godinu za 18%, te iznose 798 tisuća eura. Odnose se na prihode od ukidanja dugoročnih rezerviranja iz prethodne godine koja iznose od 392 tisuća eura i na prihode od subvencija i dotacija koje iznose 393 tisuća eura. Prihode od ukidanja dugoročnih rezerviranja čine rezerviranja za neiskorištene godišnje i rezerviranja za otpremnine djelatnika. Obzirom da su troškovi tih rezerviranja u 2024. godini bili veći, prihodi od rezerviranja u 2025. godini su također veći i moraju korespondirati. U 2024. godini je za 2025. godinu rezervirano 117,8 tisuća eura za otpremnine i 274,5 tisuća eura za neiskorišteni godišnji odmor, a što je ujedno i prihod u 2025. godini.

Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija i sl. sastoje se od potpora (donacija) koji se sučeljavaju s troškovima amortizacije u iznosu od 369 tisuća eura i od prihoda od državnih subvencija koje iznose ukupno 23,6 tisuća eura. Prihodi od potpora - donacija porasli su u 2025. godini za 44 tisuća eura jer su stavljeni u funkciju novoizgrađeni setovi polu podzemnih i podzemnih spremnika za odlaganje otpada u gradu Pula, navlakač i auto košara, te dvije velike kosilice, a što je financirano iz kapitalne pomoći Grada Pule. U toj je stavci i iznos financiranja nabavke opreme i vozila koje su dijelom financirane od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Prihodi od subvencija države sastoje se od subvencija za električnu energiju i subvencija za trošarine za dizel gorivo. Subvencije za električnu energiju u su nova vrsta prihoda koja postoje od kraja 2022. godine, a odnose na sredstva države radi uklanjanja poremećaja u opskrbi električnom energijom i imaju za cilj umanjiti povećane troškove (cijene) električne energije, a one su u 2025. godini iznosile 15,5 tisuća eura, dok su u 2024. godini iznosile 19 tisuća eura. Subvencije za trošarine za dizel gorivo iznosile su 8,1 tisuću eura.

Financijski prihodi iznose 70 tisuće eura i veći su za 8 tisuća ili 13% više nego li 2024. godine, a veći su u odnosu na plansku vrijednost za 61%. Evidentirano je 49 tisuća eura prihoda od kamata po depozitima i po računu a vista što je povećanje u odnosu na 2024. godinu za 16 tisuća eura (povećane su kamate banaka). Smanjeni su prihodi od naplate zateznih kamata koji iznose 22 tisuća eura (u prethodnoj godini iznosili su 29 tisuća eura) jer se smanjio broj provedenih ovršnih postupaka,

Ostali prihodi iznose 214 tisuća eura (lani 164 tisuća eura) i sastoje se od:

- prihode od naplaćenih penala, nagrada i sl., a to su naplaćene štete od osiguranja 26 tisuća eura (prošle godine iznosili su 27 tisuća eura);
- prihode od naplaćenih potraživanja iz prethodnih godina u iznosu od 158 tisuće eura zbog bolje naplate potraživanja (prošle godine ovi su prihodi iznosili 44 tisuće eura), ali ovaj podatak treba uzeti uvjetno jer je s druge strane nastao trošak otpisa potraživanja prikazan u ostalim rashodima od 214 tisuća eura (lani je taj trošak iznosio 43 tisuće eura);
- ostalih izvanrednih prihoda u iznosu od 29 tisuća eura (u 2024. godini 71 tisuća) eura koje se odnose na prihode od naplate troškova obrade ovrha (26 tisuća) i prihode iz ranijih godina.

U 2025. godini nije bio prihoda od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine, dok su u 2024. godini oni iznosili od 22 tisuća eura (prodaja starih vozila).

Rashodi

U tijeku 2025. godine Društvo je iskazalo **15,9 mil. eura ukupnih rashoda**, što predstavlja povećanje od 1,79 milijuna eura ili 13% u odnosu na 2024. godinu i smanjenje od 109 tisuća eura ili 1% u odnosu na plan. U odnosu na prošlu godinu prisutan je porast po svim grupama rashoda osim kod financijskih rashoda. Najveći nominalni rast u odnosu na prošlu 2024. godinu bilježe troškovi usluga i osoblja. Promatra li se kretanje troškova u odnosu na plan primjetno je da su sve

veće kategorije rashoda približno jednake planskim vrijednostima, a smanjenja su na poslovnim rashodima kod najvećih stavki troškova usluga i troškova osoblja (po 3%), dok su te na materijalnim troškovima i amortizaciji povećanja od po 2%, a na ostalim troškovima poslovanja rashodi su u odnosu na plan porasli 28%.

Materijalni troškovi iznose 1,1 mil. eura i veći su za 129 tisuća eura ili 13% u odnosu na prošlu godinu, a povećanje u odnosu na plan iznosi 20 tisuća eura ili 2%. Do povećanja materijalnih troškova u odnosu na prošlu godinu došlo je u kategorijama utrošenog materijala u osnovnoj djelatnosti, utroška materijala i rezervnih dijelova za održavanje, otpisa sitnog inventara, auto guma i HTZ opreme, te trošku energije, dok su smanjeni utrošeni materijalu u upravi (uredski materijal).

Trošak materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti iznosi 177 tisuća eura ili 11% više u odnosu na prošlu godinu i 22% više u odnosu na plan. Većina ovog troška je vezana za potrebe izvršenja obveza po programima održavanja čistoće javno prometnih površina i javnih zelenih površina. Obuhvaća vrlo različit pomoćni materijal (mreže za natkrivanje vozila, naljepnice za kontejnere, dijelovi za izradu natpisa, vijci, elektrode, vezice, cijevi, boje, razrjeđivači, gume u roli, ivasol, itd) u iznosu od 36 tisuća eura (približno isto u odnosu na prošlu godinu), pomoćni građevinski materijal u iznosu od 7,7 tisuća eura (4 tisuće više u odnosu na prošlu godinu, a materijal se najviše koristi za potrebe hortikulture), pomoćni materijal – parkovi u iznosu od 80 tisuća eura (više za 20 tisuća u odnosu na prošlu godinu, a čine ga iznosi od 47 tisuća za sadnice i lukovice, zatim 13,5 tisuća za razne košarice, dijelovi za novogodišnje ukrase 12,5 tisuća eura, gnojiva 3,5 tisuća eura, zemlja 0,9 tisuća eura, sredstva za suzbijanje korova 0,8 tisuće eura itd. Trošak maziva iznosi 26 tisuća eura (manje za tisuću eura u odnosu na prošlu godinu), a materijal za čišćenje iznosi 28 tisuća eura (manje za 5 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu), a koji trošak se odnosi utrošak vreća za smeće, nabavku raznog toaletnog pribora i sredstava za čišćenje.

Trošak uredskog materijala iznosi 43 tisuća eura (materijala i sirovina u upravi i prodaji) smanjen je za 3% u odnosu na prošlu godinu, a smanjen za 14% u odnosu na plan, a taj je trošak godinama bio rastao. Naime kroz protekle godine stalno raste broj korisnika, te time broj izdanih računa i raznih edukativnih obavijesti, za što se troši više papira, koverti i raste trošak tonera.

Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje povećani su za 18% u odnosu na prošlu godinu, a smanjeni su za 25% u odnosu na plan. Zbog porasta obima usluga, broja vozila, broja polu podzemnih i podzemnih spremnika i broja posuda za odlaganje otpada na terenu, kao i veće selekcije veća je opterećenost radnih vozila te veća potrošnja rezervnih dijelova na sve sofisticiranijim radnim vozilima, a dio ovog troška vezan je za popravak sustava za kontrolu pristupa na polu podzemnim posudama.

Porast od 33% u donosu na prošlu godinu iskazuje kategorija troškova otpisa sitnog inventara, HTZ opreme i auto guma (više od plana za 41%), gdje je trošak otpisa sitnog inventara iznosi 197 tisuća eura (lani 121 tisuću eura). Stavljeno je u funkciju znatno više posuda za otpad zbog dodjele posuda gospodarstvu za prikupljanje selektivnog otpada, dodjele posuda novim korisnicima kućanstvima, zamjene dotrajalih (oštećenih) posuda, a porastao je i trošak čipova te trošak dodjele pametnih kartica kod polu podzemnih i podzemnih spremnika. Troškovi otpisa auto guma

iznose 44 tisuća eura (lani 39 tisuća eura, a u odnosu na prošlu porast je nastao zbog većih cijena auto guma i većeg broja vozila). Otpis HTZ opreme iznosi 74 tisuća eura (lani 77 tisuća eura).

Trošak energije iznosi 402 tisuća eura (realno, ako se trošak umanjuje za državnu subvenciju za el. energiju on iznosi 387 tisuća eura, dok je u 2024. godini iznosio 399 tisuća eura (realno ako se ovaj trošak umanjuje za subvenciju iznosio je 380 tisuća eura). Realno povećanje ovog troška iznosi 7 tisuća eura. Ovaj trošak obuhvaća el. energiju, plin, dizel gorivo, motorni benzin i lož ulje. Najveće povećanje ovog troška je za dizel gorivo koje je s 326 tisuća eura povećano na 329 tisuća eura ili više za 3 tisuća eura ili 1%, zatim su nešto povećani troškovi motornog benzina za 0,5 tisuća eura. Trošak lož ulja i plina je u odnosu na prošlu godinu povećan za 0,2 tisuća eura. Trošak energije manji je od planiranog troška za 7%.

Troškovi usluga (7,1 mil. eura) bilježe 12% veće ostvarenje nego li prethodne godine i za 3% manje u odnosu na plan. Povećanje iznosi 787 tisuća eura u odnosu na 2024. godinu.

U strukturi troškova usluga troškovi prijevoza i telekomunikacija iznose 38 tisuća eura i smanjeni su u odnosu na prošlu godinu za 14 tisuća eura. Tu su smanjeni troškovi poštarine za 51%, s 31 na 15 tisuća eura, bez obzira na povećani broj evidentiranih korisnika usluge odvoza otpada, a zbog promoviranja usluge dostave računa putem e-maila gdje je broj korisnika povećan s cca 4000 korisnika na početku godine na 6000 korisnika na kraju 2025. godine, dok su uštede ostvarene i zbog promjene adrese dostave računa za korisnike koji žive u inozemstvu (računi im se dostavljaju na adresu objekta korištenja usluge, da bi se izbjegli povećani troškovi poštarine u inozemstvo). Također se je tijekom godine povećavao broj korisnika gospodarstvo koji su primali e-račune da bi se krajem godine zbog uvođenja Fiskalizacije 2,0 potpuno prešlo na dostavu putem e-računa. Ostvarena je ušteda na troškovima mobilne telefonije gdje su troškovi s 12 tisuća smanjeni na 11 tisuća eura.

Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga iznose 6 milijuna eura i povećani su u odnosu na prošlu godinu za 759 tisuća eura ili 15%, a za 4% su manji od planiranih.

Najznačajniji iznos od 3,02 milijuna eura odnosi se na zbrinjavanje otpada na županijskom centru za gospodarenje otpadom Kaštijun, a gdje je redovna cijena odlaganja iznosila 146 eura po toni, dok je za prekoračene tjedne količine iznad projektiranog kapaciteta cijena u lipnju iznosila 420 eura po toni, a za razdoblje od srpnja na dalje 450 eura po toni, dok je cijena u usporednom razdoblju tijekom čitave 2024. godine iznosila 146 eura. Neznatno je povećana količina odloženog otpada u odnosu na 2024. godinu za 14,4 tone. Kretanje količina predanog otpada u županijski centar Kaštijun i ukupnog troška prikazuje tablica 6.

Tablica 6. Količine otpada predanog u županijski centar Kaštijun po mjesecima u 2019., 2024. i 2025. godini i usporedba iznosa troška u eurima 2024. i 2025. godina

Mjesec	Količina (t) 2019.	Količina (t) 2024.	Količina (t) 2025.	Razlika (t) 25.-24.	Razlika (t) 25.-19.	Iznos 2024.	Iznos 2025.	Razlika iznos 25.-24.
siječanj	1.661	1.359	1.322	-37	-339	198.414	193.012	-5.402
veljača	1.580	1.218	1.159	-59	-421	177.828	169.214	-8.614
ožujak	1.820	1.362	1.329	-33	-491	198.852	194.034	-4.818
travanj	2.066	1.532	1.517	-15	-549	223.672	221.485	-2.187
svibanj	2.135	1.721	1.634	-87	-501	251.266	238.590	-12.676
lipanj	2.366	1.840	1.982	142	-384	268.640	290.313	21.673
srpanj	3.127	2.596	2.530	-66	-597	379.016	379.740	724
kolovoz	3.290	2.594	2.542	-52	-748	378.724	397.289	18.565
rujan	2.279	1.859	2.014	155	-265	271.414	294.938	23.524
listopad	1.931	1.596	1.591	-5	-340	233.016	232.327	-689
studen	1.732	1.355	1.322	-33	-410	197.830	193.044	-4.786
prosinac	1.797	1.384	1.488	104	-309	202.064	217.266	15.202
Ukupno	25.784	20.416	20.430	14	-5.354	2.980.736	3.021.252	40.516

Slijedeći značajan trošak u ovoj kategoriji troškova su usluge zbrinjavanja ostalih frakcija otpada gdje je trošak s 1,8 milijuna eura u 2024. godini povećan na 2,3 milijuna eura u 2025. godini (više za 25%), a odnosi se na zbrinjavanje biorazgradivog otpada (k.br. 20 02 01), biorazgradivog otpada iz kuhinja i kantina (k.br. 20 01 08), troškove zbrinjavanja glomaznog otpada, plastike i stakla, raznih vrsta opasnih i neopasnog otpada, troškove zbrinjavanja građevinskog otpada od rušenja, tekstilnog otpada, elektronskog otpada, zbrinjavanje infektivnog otpada s javnih površina i njegova dispozicija, te zamjena zauljenih krpa iz mehaničke radionice. Taj je trošak bio planiran u iznosu od 2,7 milijuna, te je ostvaren u iznosu od 15% manje od plana.

Ovdje je potrebno istaknuti da je u 2025. godini odloženo u odnosu na 2024. godinu veća količina biorazgradivog otpada (k.br. 20 02 01) za 431 tona, bio otpada iz kuhinja i kantina (k.br. 20 01 08) za 17 tona, raznog opasnog, neopasnog otpada i onečišćene ambalaže za 48 tona, plastike je više za 46 tona, stakla 51 tonu, glomaznog otpada 130 tona, itd. Tekstil se je u 2024. godini prikupljao od strane vanjskog izvršitelje bez troška Društva, da bi se u 2025. godini nakon propasti tržišta otpadnog tekstila Društvo moralo opremiti i preuzeti tu uslugu uz trošak zbrinjavanja. Dakle, količine su značajno rastle, a zbog porasta cijena kroz javnu nabavu ovaj trošak je narastao za 439 tisuća eura (a što prikazuje Tablica 7.) a čemu se mora pridodati količina otpada koja je prikupljena u 2025. godini, a predana je 2026. godini na zbrinjavanje (zbog nemogućnosti predaje tijekom neradnih dana otkupljivača) u iznosu od 12.964 eura. Prisutan je rast cijena zbrinjavanja ovih vrsta otpada, a što će bitno i u budućnosti utjecati na poslovanje.

Tablica 7. Količine i trošak zbrinjavanja ostalih frakcija otpada u 2024. i 2025. godini i usporedba

Red. br.	Vrsta otpada	Jed. mjere	2024.	2025.	Razlika 25.-24.	Razlika 25.-24. u %	Iznos 2024.	Iznos 2025.	Razlika iznos 25.-24.	Razlika iznos 25.-24. u %
1.	Bio razgradivi otpad	t	2.821	3.252	431	115%	245.821	326.847	81.026	133%
2.	Bio otpada iz kuhinja	t	323	339	17	105%	41.110	46.599	5.489	113%
3.	Opasni otpad, posude pod tlakom, azbest, antifriz, boje, tinte, ljepila, fluoresc. cijevi, onečišćena ambalaža	t	93,2	141,6	48	152%	56.604	83.909	27.305	148%
4.	Otpadna plastika	t	2.504	2.570	66	103%	508.990	595.115	86.125	117%
5.	Otpadno staklo	t	796	847	51	106%	46.995	50.800	3.805	108%
6.	Glomazni otpad	t	4.609	4.738	130	103%	887.495	1.077.045	189.549	121%
7.	Miješani građevinski otpad od rušenja	t	1.262	1.365	104	108%	2.590	3.946	1.356	152%
8.	Električni i elektronski otpad	t	64	60	-4	94%	0	8.226	8.226	-
9.	Tekstil	t	308	254	-54	82%	0	33.808	33.808	-
10.	Jestiva ulja	t	36	34	-2	94%	0	0		-
11.	Zauljene krpe iz mehaničke radionice	paušall					712	734	23	103%
12.	Usluga čišćenja javnih površina od infektivnog otpada i dispozicija	paušall					16.250	18.150	1.900	112%
	SVEUKUPNO		12.815	13.601	785	106%	1.806.566	2.245.178	438.612	124%

Najznačajniji troška vanjskih usluga je u stavci ostalih usluga gdje je od 2024. godine došlo do angažmana agencija za radnike čiji se trošak s 66,5 tisuća eura u 2024. godini povećao na 300 tisuća eura u 2025. godini. Trošak je u 2024. godini nastao u razdoblju 7-12, mjesec, jer je velik broj operativnih radnika na odvozu otpada otišao na bolovanje početkom sezone, te se nije moglo osigurati uredno izvršenje usluga, pa je Društvo moralo posegnuti za ovim načinom popunjavanja potrebnog broja djelatnika. I u 2025. smo suočeni s problemom pronalaska radnika te je od porastao obim angažmana radnika putem agencije kroz razdoblje od 4-12 mjeseca.

Troškovi vanjskih usluga obuhvaćaju još i usluge elektronskih evidencija preuzimanja otpada, i satelitsko navigacijsko praćenje vozila, razne specijalističke usluge popravka vodoskoka, temeljitog čišćenja s ispiranjem podzemnih i nadzemnih spremnika, radova strojnom mehanizacijom u hortikulturi, te rada obrtnika i društava na postavljanju i skidanju blagdanske dekoracije, orezivanja stabala na visini, tretiranju biljnog fonda, vulkanizerske, limarske i lakirerski radove, popravke alata i te druge razne usluge, a čije se specijalističke usluge koriste jer ih nije ekonomski isplativo organizirati unutar Društva.

Troškovi usluga održavanja iznose 406 tisuća eura i povećani su za 21 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na plan za 11 tisuća. Sastoje se od usluga održavanja, usluga čuvanja imovine, čišćenja poslovnih prostorija i raznih manjih usluga održavanja.

Usluge održavanja iznose 308 tisuću eura (lani 312 tisuću eura), a obuhvaćaju razne usluge na održavanju u iznosu od 107 tisuća eura (više za 29 tisuća eura nego li 2024. godine), a to su razne usluge vođenja i ažuriranja informatičkih programa od računovodstvenog sustava, sustava uredskog poslovanja, izdavanja ovrha pa do sustava praćenja odvoza, prijenosa podataka s otpadomjera, evidencije prisustva radnika, ažuriranje gis sustava, baždarenja vaga i drugih uređaja, održavanja nadzornih kamera, ličilačke radove itd., zatim usluge tekućeg održavanja, servisa i popravka vozila koji iznose 200 tisuća eura (prošle godine 234 tisuća eura), a koji se odnose na troškove usluga održavanja vozila. Obzirom na sve veći angažman vozila ovi troškovi su visoki zbog specifičnosti vozila, povećanja učestalosti većih kvarova na motorima i nadgradnji vozila, hidraulici i elektronicima pa to uvjetuje potrebu popravka kod ovlaštenih servisera.

Mehanička radionica Društva vrši jednostavnije popravke i servisiranja vozila i opreme, kao i detekciju kvarova.

Usluge čuvanje imovine iznose 74 tisuća eura ili 25 tisuća eura više u odnosu na 2024. godinu (porast 52%) dok je porast u odnosu na planirani iznos 19%, a što je uvjetovano porastom cijena tih usluga po provedenoj javnoj nabavi, a i zbog zamjene jedinog djelatnika na čuvarskim uslugama u Društvu u razdoblju bolovanja.

Usluge čišćenja poslovnih prostorija iznose 24,1 tisuću eura, a trošak je ostao istu u odnosu na 2024. godinu.

Troškovi zakupnine i najamnine iskazuju smanjenje u odnosu na prošlu godinu od 9%, a u odnosu na plan su porasli 43%. Iznose ukupno 192 tisuću eura tj. 19 tisuća eura manje nego li u 2024. godine. Ovaj trošak obuhvaća troškove kratkoročnog najma vozila i naknade za operativni leasing. Zbog većeg broja kvarova na ključnim vozilima, znatnijeg angažmana vozila na proširenom području odvoza bio otpada iz smeđih posuda, uvođenja usluga prikupljanja reciklabilnog otpada od gospodarstva bilo je potrebno iznajmiti potrebna vozila radi održavanja kontinuiteta usluge. Trošak kratkoročnog najma vozila iznosi 133 tisuća eura (lani 91 tisuće eura), a zbog navedenih razloga obuhvaća troškove najma kamiona za odvoz otpada i čistilice (zbog kvarova i potreba u sezoni), manjih operativnih vozila za odvoz otpada, te osobnih vozila, kao i najma poslovnog prostora za pometaće u centru grada Pule.

Troškovi operativnog leasinga (dva vozila) iznose 49 tisuća eura ili 56% manje nego li prethodne godine i sukladno planu posljednji ugovor o ovakvom najmu je istekao u listopadu 2025. a u međuvremenu su se vozila otkupila.

Troškovi promidžbe iznose 35 tisuća eura ili 3 tisuće više nego li prethodne godine, od čega se na promociju na lokalnoj televiziji odnosi 24 tisuća eura (isto kao i prošle godine). Osim na promicanje kulture odlaganja otpada kod korisnika promidžba je između ostalog usmjerena i na najmlađe dobne skupine, kao i na izradu raznih promotivnih predmeta inkluzivnih skupina.

Troškovi intelektualnih usluga iznose 183 tisuća eura i za 27 tisuća eura su veći nego li ranije godine, a odnose se na ugovore dijelu (nakade za rad djelatnika koji dijele račune i naknade za rad NO, te angažmana vanjskih suradnika), te na intelektualne usluge odvjetnika, javnih bilježnika, revizora, autorske honorare i drugo. Ukupan trošak ugovora od dijelu s pripadajućim doprinosima iznosi cca 140 tisuća eura, (prošle godine 106 tisuća eura) sukladan je planu, a odnosi na dijeljenje računa s tim da je u 2025. godini došlo do porasta broja korisnika usluga odvoza kućnog otpada za oko 660 novih korisnika, a korisnicima koju su ranijih godina primali račune u inozemstvo, zbog uštede na troškovima poštarine računi se dostavljaju na adresu objekta u kojem se koristi usluga. Povećao se broj korisnika koji usluge plaća po primitku računa e-mailom, dok se smanjio broj korisnika koji račune prima putem pošte. Također je potrebno istaknuti, da su na taj način izbjegnuta kašnjenja u dostavi računa, a što bi prouzročilo brojne poteškoće u plaćanjima, budući da se računi za usluge ispostavljaju mjesečno. Također, jedinična cijena dostave računa na ovaj način je manja od jedinične cijene slanja računa redovitom poštom. Trošak intelektualnih usluga iznosi 26 tisuća eura ili 4 tisuće eura više nego li ranije godine, jer je bio veći angažman vanjskog pravника. Trošak javnih bilježnika po ovrhama iznosi 15 tisuća eura, dok je u prošloj 2024. godini

iznosio 28 tisuća eura, a smanjenje od 13 tisuća eura se odnosi na javne bilježnike koji provode ovrhe (manji broj provedenih ovrha i rad na naplati).

Troškovi komunalnih usluga iznose 24 tisuća eura i povećani su za 9% u odnosu na prošlu godinu. Ovdje troškovi vode iznose 18 tisuća eura i povećani su 16% u odnosu na prošlu godinu. Troškovi deratizacije iznose 600 eura, a smanjeni su i troškovi laboratorijskih analiza koji iznose 4,9 tisuća eura (lani 5,5 tisuća).

Troškovi bankarskih i sličnih usluga iznose 98 tisuća eura i povećani su za 2% ili 2 tisuće eura u odnosu na prošlu godinu zbog većeg broja transakcija, a manji su u odnosu na plan.

Troškovi osiguranja iznose 106 tisuća eura i smanjeni su za 5% u odnosu na prethodnu godinu. Obuhvaća troškove osiguranja imovine i osiguranje radnika, a smanjenje je nastalo po zaključenju novih ugovora o osiguranju po provedenoj javnoj nabavi.

Troškovi registracije vozila iznose 34 tisuću eura i povećani su za 3 tisuće u odnosu na prošlu godinu i manji su u odnosu na plan. Troškovi ostalih usluga iznose 21 tisuću eura i veći su za 9 tisuća eura u odnosu na 2024. godinu. Obuhvaća grafičke i slične usluge (17 tisuća), naknade za auto putove (3 tisuće), naknade učenicima na praktičnom radu (tisuću eura). Porast grafičkih usluga nastao je zbog potrebe tiskanja naljepnica na novopostavljene spremnike za tekstil.

Na **troškove osoblja** (6,1 mil eura) otpada 38,7% poslovnih rashoda, dok je udio ovog troška u 2024. godini bio 38,2% poslovnih rashoda, što znači da trošak osoblja neznatno raste brže nego li ostali poslovni rashodi. U odnosu na 2024. godinu troškovi osoblja povećani su za 690 tisuća eura ili 13%, a manji su od plana za 213 tisuća eura ili 3%. Povećanje troška osoblja nastalo je uslijed uvođenja novih usluga (širenje područja odvoza bio otpada od kućanstva i prikupljanja reciklabilnog otpada od gospodarstva), te zbog potreba izvršenja ugovornog obima aktivnosti po programima održavanja kao i zbog povećanja plaća sukladno pregovorima sa sindikatima.

Ovi se troškovi odnose na plaće i ostala materijalna prava po kolektivnom ugovoru za prosječno zaposlenih 228 radnika po stanju na koncu mjeseca (prošle godine 234 radnika), dok je prema ostvarenim satima rada radnika u 2025. godini bilo 219 radnika (prošle godine 229 radnika) ili manje za 10 radnika prosječno prema satima. Isplaćene su otpremnine za 4 radnika (3 manje nego li prošli godine). Na kraju godine bilo je zaposleno 236 djelatnika ili 9 djelatnika više nego li na kraju 2024. godine.

U djelatnosti čistoće troškovi osoblja iznose 4,1 milijuna eura i veći su za 16% u odnosu na prošlu godinu (povećanje 554 tisuća eura) i odnose se na plaće za 149 radnika prosječno prema satima rada ili manje za 3 radnika u odnosu na prošlu godinu. Isplaćena je jedna otpremnine radnicima za odlazak u mirovinu (lani su bile tri otpremnine) .

U djelatnosti hortikulture troškovi osoblja iznose 1,1 milijuna eura i veći su za 8% u odnosu na prošlu godinu (povećanje 84 tisuća eura) i odnose se na troškove plaća za 44 radnika prosječno prema satima rada (5 radnika manje nego li prošle godine) i isplaćene su tri otpremnine, isto kao i lani.

U zajedničkim službama Društva troškovi osoblja iznose 883 tisuće eura i veći su za 6% (povećanje 52 tisuće eura) i odnose se na troškove plaća za 26 radnika prosječno prema satima rada ili za 3 radnika manje nego li 2024. godine. Nije bilo odlaska u mirovinu, dok je u 2024. godini jedna osoba otišla u mirovinu.

Troškovi amortizacije (790 tisuća eura) veći su za 1% ili 10 tisuća eura u odnosu na lani, od čega se najveći dio odnosi na raznu opremu djelatnosti čistoća. Najznačajnije povećanje je kod postrojenja i opreme zbog nabavke novih vozila za odvoz otpada i na održavanju zelenih površina, te stavljanja u funkciju polu podzemnih i podzemnih spremnika, a što je nadoknađeno kroz povećani iznos prihoda od donacija za nabavku osnovnih sredstava.

Ostali troškovi poslovanja iznose 572 tisuće eura i veći su za 1% ili 8 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu, a veći su u odnosu na plan za 28%. Povećanje u odnosu na plan se odnosi na ukalkulirana rezerviranja koja iznose 520 tisuća eura i veća su za 151 tisuću eura. Čine ih: rezerviranja za otpremnine u iznosu od 148 tisuća eura (planirano je 10 djelatnika za odlazak u mirovinu), rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor radnika koja s 31.12.2025. godine iznose 321 tisuće eura, a uz obavezu da se godišnji odmor iskoristi do 30.6.2026. godine, te dodatno rezerviranje za sudske sporove u iznosu od 51 tisuću eura (obveza procjene troška, ako se izgubi sudski spor).

Troškovi reprezentacije iznosili su 5,5 tisuća eura, za tisuću eura više u odnosu na prošlu godinu. a manje u odnosu na plan za 4 tisuće eura, a troškovi putovanja, smještaja i dnevnica na putovanjima iznosili su 12 tisuća eura i smanjeni su za 5,1 tisuća eura odnosu na prethodnu godinu.

Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu i članarina iznosili su 19 tisuća eura i isti su po svim stavkama u odnosu na prošlu godinu, a tu je najveća stavka komunalna naknada i doprinos za vodoprivredu koji iznosi 11 tisuća eura, zatim članarina HGK koja iznosi 6,3 tisuća eura, a doprinos za šume iznosi 2,4 tisuća eura.

Troškovi stručnog obrazovanja i literature iznose 10 tisuću eura i manji su za 11 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu i 9 tisuće eura u odnosu na plan. Čine ga trošak priručnika, časopisa i literature u iznosu od 694 eura i trošak stručnog obrazovanja radnika u iznosu od 9,3 tisuća eura. Društvo je obavezno provoditi periodične obuke za vozače i osposobljavanja za zaštitu na radu, omogućiti obrazovanje sindikalnim predstavnicima, a organizirana su i stručna predavanja putem Hrvatske gospodarske komore kao i specijalističke edukacije.

Ostali troškovi poslovanja iznose 4,3 tisuća eura i smanjeni su za 2 tisuće eura, a obuhvaćaju zdravstvene usluge koje su iznosile 2,1 tisuća eura, administrativne pristojbe i druge nematerijalne troškove koje iznose 2 tisuće eura.

Financijski rashodi iznose 6,4 tisuća eura, a čini ga trošak kamata po zaduženju za nabavku opreme, a koji trošak je svake godine manji jer se kredit redovno otplaćuje.

Ostali rashodi i vrijednosna usklađivanja iznose 224 tisuća eura i za 170 tisuće eura je veći u odnosu na prošlu godinu, a u odnosu na plan povećanje iznosi 157 tisuća eura. Ovakvo odstupanje od planiranih vrijednosti je nastalo zbog toga što je teško procijeniti kada će pojedini kupci koji su nesolventni ići u stečaj i u brisanje po sudskom registru, ili će potraživanja ići u otpis po zaključenim predstečajnim nagodbama. To je iz razloga što pojedini predstečajni i stečajni postupci traju više godina. Tako je u prošloj godini je samo od dva velika poslovna subjekta: Uljanik brodogradilište po zaključenju stečaja otpisano 138 tisuća eura, a po zaključenju predstečajne nagodbe Istra d.d. 33 tisuće eura. Od toga, najveći dio otpada na rashode - porezno priznate otpise po stečajevima ili ovršenim korisnicima od 194 tisuća eura (prošle godine 38 tisuće), ili po brisanjima Društvima iz sudskog registra prije ovrhe u iznosu od 20 tisuća eura, te rashoda nekurentne stare ili oštećene zalihe po inventuri u iznosu od 9 tisuća eura (prošle godine 10 tisuća). U 2025. godini nije bilo troška vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca zbog bolje naplate potraživanja.

Što se tiče otpisa potraživanja Društvo je već ranijih godina poštujući računovodstveno načelo opreznosti i realnog iskazivanja poslovnog rezultata umanjilo poslovni rezultat, te se ovaj trošak većim dijelom nadoknadio kroz ostale prihode u stavci vrijednosna usklađenja (iznos od 158 tisuća eura).

Rezultat poslovanja

Na temelju ostvarenih prihoda i rashoda Društvo je završilo godinu ostvarivanjem pozitivnog poslovnog rezultata u iznosu od 328.652,28 eura bruto dobiti, te neto dobiti u iznosu od 264.321,68 eura.

Djelatnost gospodarenja otpadom koja je pretežita djelatnost Društva je u stalnom razvoju. Razvoj gospodarenja otpadom i zaštita okoliša transformirali su se iz ekološke potrebe gdje suvremeni pristup napušta stari model "uzmi-napravi-baci" i prelazi na održive, tehnološki napredne sustave, a za što su potrebna stalna ulaganja. Kao kod aktivnosti održavanja čistoće na javnim površinama i održavanja zelenila te će djelatnosti uvijek biti radno intenzivne i ne mogu se obavljati bez dovoljnog broja operativnih izvršitelja.

U 2025. godini Društvo bilježi kontinuirani rast svih rashoda od čega su najznačajniji troškovi usluga kod zbrinjavanja različitih frakcija otpada te troškova osoblja, a rast prihoda u 2025. je prije svega ostvaren od povećanja obima aktivnosti od godišnjih ugovora sa Gradom Pula o održavanju čistoće javnih i zelenih površina, većeg broja usluga u radnoj jedinici odvoza otpada koje su pružene gospodarskim subjektima, kao i povećanju broja korisnika odvoza otpada kod kućanstava.

Ostvarena je operativna dobit od 275.365 eura, te je Društvo imalo dostatne poslovne prihode za obavljanje svojih aktivnosti i stabilno poslovanje.

Izvještaj 4.

DODATNI PODACI

Broj i struktura zaposlenih

Broj radnika prema stanju na dan 31.12.2025. godine iznosi 236 radnika ili 9 radnika više od stanja početkom godine, od toga 35 žena i 55 radnika na određeno vrijeme.

Prisutna je velika fluktuacija radnika, a maksimalan broj zaposlenih bio je u 12. mjesecu kada je bilo zaposleno navedenih 236 radnika.

U nastavku slijedi tablica sa svim radnim mjestima, njihovim koeficijentima, te brojem djelatnika na pojedinom radnom mjestu.

Kretanja broja radnika po mjesecima i fluktuacija prikazani su u tablicama 8. i 9.

Tablica 8. Pregled broja radnika po radnim jedinicama i mjesecima u 2025. i 2024. godini s usporedbom

RJ PO DJELATNOSTIMA	NAZIV RJ	2025.											
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
120	FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVO	8	8	8	7	7	7	7	7	7	7	7	9
130	OPĆI POSLOVI	8	8	8	9	9	9	9	9	9	9	9	9
140	ZAJED. POSL. ODRŽAVANJA	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
141	NABAVA	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
142	MEHANIČKA RADIONA	6	6	6	6	6	6	6	6	6	5	6	7
143	SKLADIŠTE	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Σ ZAJEDNIČKI POSLOVI		27	27	27	27	27	27	27	27	27	26	27	30
221	RUČNO POMETANJE	28	28	28	29	29	28	26	28	27	27	27	27
222	STROJNO POMETANJE	14	14	12	13	13	13	12	13	13	14	14	14
241	ODVOZ KUĆNOG OTPADA	77	76	79	81	80	77	81	80	78	78	78	77
242	ODVOZ GLOMAZNOG OTPADA	8	8	8	8	8	8	8	8	8	9	9	9
243	ODVOZ SITNOG OTPADA	6	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
252	RECIKLAŽNA DVORIŠTA	10	10	10	10	9	10	11	11	11	12	12	12
260	OTPAD PRIVATNI - EVIDENTČAR	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
290	ZAJEDNIČKI POSLOVI ČISTOĆE	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
Σ ČISTOĆA		155	153	154	158	156	153	155	157	154	157	157	156
321	HORTIKULTURA	43	43	47	44	44	45	44	44	45	49	50	50
Σ HORTIKULTURA		43	43	47	44	44	45	44	44	45	49	50	50
SVEUKUPAN BROJ RADNIKA		225	223	228	229	227	225	226	228	226	232	234	236
RJ PO DJELATNOSTIMA	NAZIV RJ	2024.											
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
120	FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVO	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
130	OPĆI POSLOVI	9	9	9	9	9	9	9	9	9	8	8	8
140	ZAJED. POSL. ODRŽAVANJA	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
141	NABAVA	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
142	MEHANIČKA RADIONA	7	7	7	6	6	7	7	7	7	7	6	6
143	SKLADIŠTE	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Σ ZAJEDNIČKI POSLOVI		29	29	29	28	28	29	29	29	29	28	27	27
221	RUČNO POMETANJE	27	27	27	27	27	27	27	27	27	28	28	27
222	STROJNO POMETANJE	13	13	13	12	11	10	8	8	8	10	12	13
241	ODVOZ KUĆNOG OTPADA	82	86	88	82	89	94	92	89	89	85	81	82
242	ODVOZ GLOMAZNOG OTPADA	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	8	8
243	ODVOZ SITNOG OTPADA	7	7	6	6	6	6	7	7	7	6	6	6
252	RECIKLAŽNA DVORIŠTA	11	11	11	11	10	10	10	10	10	10	10	10
260	OTPAD PRIVATNI - EVIDENTČAR	6	6	6	7	7	7	7	7	7	7	7	7
290	ZAJEDNIČKI POSLOVI ČISTOĆE	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	4	4
Σ ČISTOĆA		154	158	159	153	158	162	159	156	156	154	156	157
321	HORTIKULTURA	51	48	50	52	55	50	49	50	46	45	43	43
Σ HORTIKULTURA		51	48	50	52	55	50	49	50	46	45	43	43
SVEUKUPAN BROJ RADNIKA		234	235	238	233	241	241	237	235	231	227	226	227
SVEUKUPAN BROJ RADNIKA RAZLIKA 2025. - 2024.		-9	-12	-10	-4	-14	-16	-11	-7	-5	5	8	9

Tablica 9. Fluktuacija broja radnika po radnim jedinicama i mjesecima u 2025. godini

RJ PO DJELATNOSTIMA	NAZIV RJ	2025.											
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
120	FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVO	0	0	0	-1	0	0	0	0	0	0	0	2
130	OPĆI POSLOVI	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0
140	ZAJED. POSL. ODRŽAVANJA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
141	NABAVA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
142	MEHANIČKA RADIONA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1	1	1
143	SKLADIŠTE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Σ ZAJEDNIČKI POSLOVI		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1	1	3
221	RUČNO POMETANJE	1	0	-1	1	0	-1	-1	2	-1	0	0	0
222	STROJNO POMETANJE	1	0	-2	1	0	0	-1	1	0	1	0	0
241	ODVOZ KUĆNOG OTPADA	-5	-1	4	2	-1	-3	3	-1	-2	0	0	-1
242	ODVOZ GLOMAZNOG OTPADA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0
243	ODVOZ SITNOG OTPADA	0	-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
252	RECIKLAŽNA DVORIŠTA	0	0	0	0	-1	1	1	0	0	1	0	0
260	OTPAD PRIVATNI - EVIDENTČARI	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
290	ZAJEDNIČKI POSLOVI ČISTOĆE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Σ ČISTOĆA		-2	-2	1	4	-2	-3	2	2	-3	3	0	-1
321	HORTIKULTURA	0	0	4	-3	0	1	-1	0	1	4	1	0
Σ HORTIKULTURA		0	0	4	-3	0	1	-1	0	1	4	1	0
SVEUKUPAN BROJ RADNIKA		-2	-2	5	1	-2	-2	1	2	-2	6	2	2

Primanje i prestanak radnog odnosa uvjetovani su potrebama posla. U čistoći je veći angažman djelatnika na poslovima odvoza otpada, održavanja plaža i čistoće gradskih javnih površina tijekom ljetne sezone, a u hortikulturi je potrebno više radnika s početkom košnje, a u cilju izvršenja ugovora o održavanju javnih zelenih površina, ali i u vrijeme trajanja manifestacija kao što je advent.

U nastavku slijedi tablica sa svim radnim mjestima, njihovim koeficijentima, te brojem djelatnika na pojedinom radnom mjestu.

Tablica 10. Koeficijent po radnom mjestu

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Koeficijent
VRATAR-TELEFONIST	PKV	1	1,68
VRTLARSKI RADNIK	PKV	12	1,76
POMETAČ	PKV	27	1,76
SAMOSTALNI VRTLARSKI RADNIK	KV	3	1,84
POMETAČ-PERAČ	PKV	7	1,84
RUKOVATELJ POLJOPRIVREDNIM STROJEVIMA	KV	20	1,88
KOMERCIJALISTA-EVIDENTČAR USLUGA	SSS	5	1,97
KV RADNIK NA ODRŽAVANJU	KV	1	1,97
RADNIK NA ODRŽAVANJU FONTANA I UREĐAJA ZA ZALIJEVANJE	KV	5	1,97
IZNOSAČ OTPADAKA	PKV	46	2,00

BRAVAR	KV	3	2,02
RUKOVATELJ APE CAR-om i LAKIM TERETNIM VOZILOM	KV	12	2,02
SAMOSTALNI FINACIJSKI KNJIGOVOĐA	SSS	3	2,04
KNJIGOVOĐA SALDAKONTI	SSS	1	2,04
RADNIK RECIKLAŽNOG DVORIŠTA	SSS	11	2,04
TEHNIČKI ADMINISTRATOR FAKTURIST	SSS	1	2,04
TAJNICA DIREKTORA	SSS	1	2,06
SKLADIŠTAR	KV	2	2,13
SAMOSTALNI REFERENT U ČISTOĆI I HORTIKULTURI	VŠS	3	2,18
REFERENT NABAVE	VŠS	1	2,18
REFERENT PLATNOG PROMETA	SSS	2	2,18
AUTOMEHANIČAR	KV	1	2,23
AUTOELEKTRIČAR	KV	1	2,23
GUMAR — AUTOMEHANIČAR	KV	1	2,23
VOZAČ SPECIJALNOG VOZILA	KV	41	2,23
SAMOSTALNI REFERENT ZA RADNE ODNOSE I OBRAČUN PLAĆA	VŠS	1	2,38
GLAVNI KNJIGOVOĐA - KONTER	VŠS	1	2,46
POSLOVOĐA NA ODRŽAVANJU U HORTIKULTURI	SSS	1	2,67
POSLOVOĐA	SSS	6	2,67
VODITELJ SLUŽBE KORISNIKA USLUGA	VŠS	2	3,04
REFERENT OPĆIH POSLOVA, ZAŠT. NA RADU (II. STUPNJA) I ZAŠT. OD POŽARA	VSS	1	3,04
SAMOSTALNI REFERENT ZA ZAŠTITU OKOLIŠA	VSS	1	3,04
VODITELJ MEHANIČKE RADIONICE	VŠS	1	3,04
VODITELJ U ČISTOĆI	VŠS	1	3,04
REFERENT OSIGURANJA KVALITETE I RAZVOJA	VSS	1	3,04
VODITELJ RAČUNOVODSTVENOG ODSJEKA	VSS	1	3,47
RUKOVODITELJ ODRŽAVANJA I NABAVE	VSS	1	4,07
RUKOVODITELJ OPĆIH, KADROVSKIH I PRAVNIH POSLOVA	VSS	1	4,07
RUKOVODITELJ ZA FINACIJSKE I KOMERCIJALNE POSLOVE	VSS	1	4,07

RUKOVODITELJ SLUŽBE ZA INFORMATIKU I KIBERNETIČKU SIGURNOST	VSS	1	4,07
RUKOVODITELJ DJELATNOSTI – HORTIKULTURE	VSS	1	4,17
RUKOVODITELJ DJELATNOSTI – ČISTOĆE	VSS	1	4,37
TEHNIČKI RUKOVODITELJ	VSS	1	4,57
POMOĆNIK DIREKTORA ZA EKONOMSKE POSLOVE – ZAMJENIK DIREKTORA	VSS	1	plaća određena koeficijentom 2,55 na prosjek
DIREKTOR	VSS	1	prosječna bruto 1 plaća 4.124,12 eura

Osnovica na dan 31.12.2025: 3,90€

U toku 2025. godine zaposleno je 40 radnika i to: u djelatnosti čistoće 19 radnika (10 iznosača otpadaka PKV, 5 vozača specijalnog vozila KV, 3 pometača PKV, te 1 rukovatelj APE CAR-om KV), u djelatnosti hortikulture 17 radnika (7 vrtlarskih radnika PKV, 1 samostalni vrtlarski radnik KV, 7 rukovatelja poljoprivrednim strojevima KV i 1 radnik na održavanju fontana i uređaja za zalijevanje), u mehaničkoj radionici 2 radnika (2 bravara KV), te u financijsko računovodstvenom odjelu 2 radnika (2 samostalni financijski knjigovođa SSS).

Radni odnos je prestao za 31 radnika (iz djelatnosti čistoće za 21 radnika, iz djelatnosti hortikulture za 9 radnika i iz djelatnosti mehaničke radionice za 1 radnika) i to:

- zbog isteka ugovora o radu na određeno vrijeme za 10 radnika (6 iznosača otpadaka PKV, 1 vozač spec. vozila KV i 2 pometača PKV iz djelatnosti čistoće, te 1 samostalni vrtlarski radnik KV iz djelatnosti hortikulture),
- zbog odlaska u mirovinu za 5 radnika (1 pometač PKV i 1 rukovatelj APE CAR-om KV iz djelatnosti čistoće, te 2 vrtlarska radnika PKV i 1 rukovatelj polj. strojevima KV iz djelatnosti hortikulture),
- zbog sporazumnog prestanka radnog odnosa za 14 radnika (iz djelatnosti čistoće 2 vozača specijalnog vozila KV, 5 iznosača otpadaka PKV, 1 pometač-perač i 1 radnik reciklažnog dvorišta SSS, iz djelatnosti hortikulture 3 rukovatelja poljoprivrednim strojevima KV i 1 vrtlarski radnik, te 1 bravar KV iz djelatnosti mehaničke radionice),
- zbog nezadovoljavanja na probnom radu 2 radnika (1 pometač PKV iz djelatnosti čistoće, te 1 vratarski radnik PKV iz djelatnosti hortikulture).

Struktura radnih sati u 2025. godini

Tablica 11. Struktura radnih sati 2025. i 2024. godine

Efektivni sati rada	Prekovremeni sati	Državni praznik	Plaćeni dopust	Sati godišnjeg odmora	Sati bolovanja na teret Društva	Sati bolovanja na teret HZZO-a	Ukupno
2025. godina:							
356.540	12.438	11.156	723	47.899	27.355	34.049	490.160
73%	3%	2%	0%	10%	6%	7%	100%
2024. godina:							
371.737	15.258	11.990	1.074	53.328	25.060	28.340	506.787
73%	3%	2%	0%	11%	5%	6%	100%
Razlika 2025. - 2024.							
-15.197	-2.820	-834	-351	-5.429	2.295	5.709	-16.627

Ukupni sati u 2025. godini su 490.160, od čega efektivni sati rada iznose 356.540 ili 73%. Ukupno izvršeni sati rada u Društvu manji su za 16.627 sati, ili 3% a smanjeni su i prekovremeni sati koji iznose 12.438 sata, tj. manji su za 2.820 sata ili 18% u odnosu na iste sate 2024. godine.

Sati ukupnog bolovanja za 2025. iznose 13% svih sati. 6% svih sati odnosi se na bolovanje na teret Društva, dok se 7% svih sati odnosi na sva bolovanja na teret HZZO-a (bolovanja preko 42 dana, ozljede na radu, njega člana obitelji, porodiljni i roditeljski dopusti...). Porast bolovanja u odnosu na prošlu godinu iznosi 15%.

Investicije i izvori financiranja

Tijekom 2024. godine Društvo je investiralo 1.002.288 eura u dugotrajnu imovinu, od čega je 66% financirano iz bespovratnih sredstava. Kroz kapitalnu pomoć iz proračuna Grada Pule financirano je 663.724 eura, od čega najveći iznos za kamion navlakač u iznosu od 259 tisuća eura.

Ukupno je bilo financijskom planu ulaganja bilo planirano investirati 1.085.000 eura, te realizacija iznosi 92%. Plan nabave sadržavao je sve realizirane investicije, zbog potreba pridržavanja propisa o javnoj nabavi dok financijski plan ulaganja više realni okvir mogućnosti investiranja Društva.

Neke planirane investicije iz financijskog plana ulaganja nisu ostvarene. Nije ostvarena izgradnja sabirnog centra za glomazni otpad u kojem bi se otpad razvrstavao po vrstama da bi se odvojio drveni otpad, metalni i drugi koristan otpad, a čime bi se smanjila cijena njihova zbrinjavanja, a uslijed nedostatka prostora. Zatim je bilo predviđeno 50 tisuća eura za početak projekta promjene krova na mehaničkoj radionici, a u perspektivi i ugradnja fotonaponske elektrane. S tim se je

projektom i započelo u 2025. godini, te je raspisan natječaj za promjenu krova i uređenje objekta mehaničke radionice, ali u 2025. godini nisu nastali troškovi. Taj se projekt realizira u 2026. godini i predana je dokumentacija za natječaj Fondu za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost radi financiranja fotoenergane. Nisu nabavljeni rolo spremnici, spremnici od 5m³ i zvana za staklo jer je krajem 2025. godine otvoreno novo reciklažno dvorište u Šišanu (izgradila ga je Općina Ližnjan) pa je u sklopu izgrađenog dvorišta dobiven određeni kapacitet spremnika, ali će svakako u slijedećim godinama biti potrebno povećati kapacitete rolo spremnika, čija nabava smanjuje operativne troškove kod sakupljanja glomaznog otpada. Krajem godine izvršena je nabava veće količine svih vrsta i volumena plastičnih posuda radi podjele novim korisnicima i zamjene dotrajalih posuda, ali navedena oprema zbog male pojedinačne vrijednosti ulazi u kategoriju sitnog inventara.

Financijskim planom ulaganja nije bio obuhvatio, mobilno reciklažno dvorište i centar za ponovnu upotrebu, ali kako je to prethodno navedeno sve je realizirano u skladu s planom nabave, a Društvo se držalo realnih mogućnosti investiranja zacrtanim financijskim planom ulaganja.

Struktura investicija i izvora financiranja je sljedeća:

Tablica 12. Investicije u 2025. godini, usporedba s financijskim planom ulaganja i financiranje

RED. BROJ	NAZIV NABAVE	Realizirano 2025.			Plan 2025.			Razlike realiz.-plan 2025.		
		PROCJENJE NI IZNOS NABAVE	IZVORI SREDSTAVA		PROCJENJE NI IZNOS NABAVE	IZVORI SREDSTAVA		PROCJENJE NI IZNOS NABAVE	IZVORI SREDSTAVA	
			BESPOV. SREDSTVA	VLASTITA SREDSTVA		BESPOV. SREDSTVA	VLASTITA SREDSTVA		BESPOV. SREDSTVA	VLASTITA SREDSTVA
1.	Razna sp. vozila u djelatnosti Čistoća, uključujući i otkup leasinga	389.600	259.500	130.100	450.000	340.000	110.000	-60.400	-80.500	20.100
2.	Sabirni centar za glomazni otpad, projekt, vođenje, nadzor i gradnja	0	0	0	70.000	70.000	0	-70.000	-70.000	0
3.	Razna sp. vozila u djelatnosti Hortikultura (auto košara...)	206.969	187.890	19.078	100.000	100.000	0	106.969	87.890	19.078
4.	Dokumentacija za reciklažno dvorište	80.380	68.650	11.730	60.000	60.000	0	20.380	8.650	11.730
5.	Polupodzemni, nadzemni spremnici, gradnja, vođenje, nadzor, nabava	103.983	67.073	36.910	200.000	100.000	100.000	-96.017	-32.927	-63.090
6.	Promjena krova na meh. radionici s ugradnjom fotonaponske elektrane	0	0	0	50.000		50.000	-50.000	0	-50.000
7.	Nabava spremnika za otpad: rolo spremnici, spremnici 5 m ³ , zvana za staklo,....	0	0	0	40.000		40.000	-40.000	0	-40.000
8.	Osobna vozila	14.863		14.863	23.000		23.000	-8.137	0	-8.137
9.	Uredski računarski strojevi, oprema i potrepštine, programski paketi	25.002		25.002	50.000		50.000	-24.998	0	-24.998
10.	Razna oprema: video nadzor, klima uređaji, namještaj i sl.	16.260		16.260	20.000		20.000	-3.740	0	-3.740
11.	Različiti manji strojevi i alati	2.278	0	2.278	22.000		22.000	-19.722	0	-19.722
12.	Utovarno istovarna rampa	12.936	0	12.936			0	12.936	0	12.936
13.	Centar za ponovnu upotrebu	60.362	18.000	42.362			0	60.362	18.000	42.362
14.	Bušotina vode	9.824		9.824			0	9.824	0	9.824
15.	Razna el. oprema djelatnosti čistoće, ručni čitači, oprema za automatsku identifikaciju spremnika	17.222		17.222				17.222	0	17.222
16.	Mobilno reciklažno dvorište	62.610	62.610	0			0	62.610	62.610	0
UKUPNO		1.002.288	663.724	338.565	1.085.000	670.000	415.000	-82.712	-6.276	-76.435

Najveći se dio investicija odnosi, kao i ranijih godina na radnu jedinicu prikupljanja otpada djelatnosti čistoće, a to su nabavke potrebnih vozila za odvoz komunalnog i selektivnog otpada (navlakač i tri rabljena vozila otkupljena iz najma) i zbog potrebe izgradnje sustava polu podzemnih, podzemnih i nadzemnih spremnika, a radi individualizacije korisnika u dijelovima grada Pule s gustom aglomeracijom stambenih zgrada. Nabavljeno je mobilno reciklažno dvorište, izgrađen i opremljen centar za ponovnu upotrebu te su nabavljeni razni elektronski čitači i druga manja oprema i alati.

U djelatnosti hortikultura nabavljena je auto košara s pripadajućim alatom i dvije velike kosilice čime su znatno povećani radni kapaciteti djelatnosti, te razni manji radni strojevi i alati.

U zajedničkim službama nabavljena su razna računalna i računalni programi, oprema za video nadzor, a nastavilo se i s projektom opskrbe vode iz vlastite bušotine koji bi trebao biti dovršen u 2026. godini. U svim je djelatnostima izvršena nabava potrebnih uredskih računala s programima.

Podaci vezani za djelatnost i fizički podaci o poslovanju

Djelatnost čistoća

U 2025. godini je zadržan otprilike isti nivo pružanja usluga odvoza miješanog komunalnog otpada. Kod gospodarstva je minimalno povećan obim usluga odvoza miješanog komunalnog otpada, te bi se moglo reći da je potrošnja kako van sezone tako i u turističkoj sezoni stabilna. Što se tiče ostalih vrsta otpada (osim miješanog) kod gospodarstva se već godinama prikuplja bio otpad iz kuhinja i kantina čime se nastoji smanjiti količina bio otpada u strukturi miješanog komunalnog otpada, a radi otklanjanja neugodnih mirisa i mogućnosti recikliranja tog otpada. Krajem 2023. godine počela se uvoditi usluga prikupljanja selektivnog otpada, prvenstveno papira i plastike, a potom i stakla, a za što je bilo potrebno tu uslugu posebno ugovarati. Zaključeno je ugovora za više od 600 poslovnih subjekata (od kojih neki imaju i više objekata), te je u 2025. godini na osnovu ovih ugovora ostvarena veći prihod za oko 190 tisuća eura u odnosu na 2024. godinu. Kod korisnika kućanstava (uključujući i kućanstva koja se bave iznajmljivanjem) povećan je broj korisnika za 660 korisnika.

Kućanstva u sklopu minimalne javne usluge imaju uključen besplatan odvoz selektivnog otpada kao i zbrinjavanje glomaznog otpada u količini od 5m³ „na kućnom pragu“, te neograničen pristup i odlaganje na reciklažnom dvorištu, a što sve gospodarstvo dodatno plaća.

Sve dodatne aktivnosti kod gospodarstva i povećanja broja korisnika kod kućanstava doprinijele su rastu prihoda, te u perspektivi neće biti mnogo dodatnih mogućnosti da se ovdje povećaju prihodi osim povećanja cijena usluga.

U protekloj godini su se izgradili polu podzemne spremnika na nove lokacije na području Stoje i podzemni spremnici na Trgu Kralja Tomislava, a zamijenili su se svi stariji otpadomjeri novim i suvremenijim, te su se ugradili sustavi kontrole pristupa na polu podzemne spremnike za selektivni otpad. Krajem godine zamijenile su se sve kape na podzemnim spremnicima (Fažana i

Pula) čime se osigurala najmodernija uslugu i mjerenje radi pravednijeg obračuna usluge. Uvodi se sve više posuda za bio otpad, a kao novina i na pojedinim lokacijama višestambenih zgrada stavljeni su zajednički spremnici za bio otpad s sustavom kontrole pristupa. Pored reciklažnih dvorišta u Puli, Fažani i Marčani otvoreno je i reciklažno dvorište u Općini Ližnjan u Šišanu, te je tako građanima dostupnija usluga zbrinjavanja glomaznog i posebnih vrsta otpada. Ukupan prosječan broj djelatnika u 2025. godini u ovoj djelatnosti iznosi 155 radnika.

Djelatnosti Čistoće održava čistoću javnih površina, plaža i spomenika na području grada Pule na čijim je poslovima zaposleno direktno preko 50 djelatnika, a na tim aktivnostima je u prošloj godini uvedeno prikupljanje nepropisno odloženih količina miješanog komunalnog otpada u vidu redovnih cjelodnevnih ophodnji kao i skupljanje nepropisno odloženog glomaznog otpada po gradu. Kod usluga koje su pružene Gradu Pula povećani su prihodi u odnosu na 2024. godinu.

Sve navedeno kao rezultat ima značajan rast prihoda od usluga od 13% u odnosu na 2024. godinu ili više za gotovo 1,5 milijuna eura. To je omogućilo ostvarenje pozitivnog poslovnog rezultata djelatnosti od 98 tisuća eura.

Prihodi djelatnosti

Ukupni prihodi djelatnosti čistoća iznose 13,9 milijuna eura. Poslovni prihodi u 2025. godini iznose 13,4 milijuna eura i veći su za 13% ili za 1,5 milijuna eura u odnosu na prošlu godinu. Oni obuhvaćaju prihode od pružanja usluga od 12,8 milijuna eura (13% više nego li 2024. godine) i ostale poslovne prihode 556 tisuća eura (više za 8% od 2024. godine), a to su prihodi od ukidanja rezerviranja za otpremnine (rezervirano u 2024. godini) u iznosu od 14,5 tisuće eura, ukidanja rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor u ukupnom iznosu od 181 tisuću eura i prihode od dotacija i refundacija u iznosu od 360 tisuća eura (prihod od amortizacije imovine financirane tuđim sredstvima - nabavka opreme i vozila gdje je izvor financiranja kapitalna pomoć iz proračuna Grada Pule ili Fond za zaštitu okoliša).

Financijski prihodi djelatnosti iznose 22 tisuća eura i odnose se na naplatu zateznih kamata od ovršenih korisnika, a tu smanjenje u odnosu na prošlu godinu iznosi 26% ili 8 tisuća eura, jer se realiziralo manje pravomoćnih ovrha.

Ostali poslovni prihodi i vrijednosna usklađenja u djelatnosti čistoća iznose 282 tisuća eura (veći su za 49% u odnosu na 2024. godinu), a čine ih najvećim dijelom prihodi od ukidanja vrijednosnog usklađenja u iznosu od 239 tisuća eura (smanjenje dugovanja kupaca koji nisu ovršeni na dan 31.10.2025., ovršenih kupaca i kupaca u stečajevima i predstečajevima, u odnosu dugovanja na isti datum godinu prije, uz napomenu da na rashodovnoj strani postoji trošak vrijednosnih usklađenja u iznosu od 83 tisuća eura i trošak otpisa od 212 tisuća).

U prošloj godini nije bilo vanrednih prihoda od prodaje otpisanih osnovnih sredstava (vozila), a ostvareni su prihodi od naplaćenih šteta od osiguravajućih Društava u iznosu od 17 tisuća eura (prošle godine 25 tisuća eura), te ostalih izvanrednih prihoda u iznosu od 26 tisuća eura (prošle

godine 37 tisuća eura) kojih većinu čini naplata javnobilježničkih taksi i troškova obrade po naplaćenim ovrhama, te vanredne prihode od stečajeva.

Radne jedinice

Promatramo li prihode po vrstama radnih jedinica onda možemo vidjeti da radne jedinice koje su vezane za održavanje čistoće javnih površina grada Pule, a odnose se na *ručno i strojno pometanje, pranje grada i odvoz sitnog otpada* povećale prihod za ukupno 656 tisuća eura i ostvaruju ukupno pozitivan rezultat koji iznosi 465 tisuća eura (u 2024. godini 66 tisuća eura). Ukupno ostvareni prihod iznosi 2,3 milijuna eura, što je za 40% više nego li prethodne godine.

U odnosu na planske financijske vrijednosti radne jedinice ručnog i strojnog pometanja, pranja i odvoza sitnog otpada, gledajući ukupno, imaju povećane prihode za 1% i smanjene troškove za 22% (ne računajući prevaljene troškove zajedničkih službi djelatnosti i zajedničkih službi društva). Kod fizičkih podataka imamo povećanje realizacije kod ručnog pometanja za 9% u odnosu na prošlu godinu, kod strojno očišćenih površinama smanjenje za 3%, dok je smanjen broj ispraznjenih košarica za 4%. U odnosu na plan ostvarenje je svugdje manje, jer je plan bio ambiciozno postavljen. Ukupno je pometeno oko 154,4 milijuna m² javnih površina ili više za 1% u odnosu na 2024. godinu. Izvršeno 235 tisuća pražnjenja košarica, tj. 9 tisuća manje nego li po ugovoru o održavanju iz 2024. godine.

Radi održavanja redovne frekvencije čišćenja javnih površina na strojnom, ručnom pometanju, pranju i pražnjenju košarica bilo je, prema stanju radnika na kraju mjeseca, zaposleno prosječno tijekom godine 46 direktnih djelatnika, dok je u 2024. godini bilo zaposleno 45 djelatnika.

Radna jedinica *odvoza otpada posudama od 5, 7 i 10m³* ostvarila prihode od 183 tisuća eura, što je povećanje u odnosu na prošlu godinu od 14%, a negativni poslovni rezultat iznosi 25 tisuća eura. Smanjen je broj odvoza s 2.834 odvoza u 2024. godini na 2.677 odvoza. Kod usluga odvoza reciklabilnog otpada od poslovnih korisnika ostvareno je ukupno 690 odvoza od čega 547 papira i kartona i 77 plastike i metala (u 2024. godini 624 odvoza od čega 580 papira i kartona i 110 plastike i metala). Smanjen je broj odvoza miješanog komunalnog otpada posudama od 5m³ s 1.188 odvoza u 2024. godini na 1.140 odvoza u 2025. godini, jer je dio korisnika je uveo standardne posude za odvoz miješanog komunalnog otpada. Smanjen je broj odvoza krupnog otpada autopodizačem s 886 u 2024. godini na 715. Krupni otpad korisnici kućanstva sami mogu donijeti otpad na reciklažna dvorišta, naručiti uslugu odvoza do 3 m³ besplatno s prikupljanjem po dogovoru na kućnom pragu ili odložiti krupni otpad kod posebno organiziranim lokacijama prikupljanja. Ostvareni su veći prihodi i rashodi od plana.

Kod radne jedinice *odvoza i zbrinjavanja kućnog otpada* ostvaren je negativan poslovni rezultat od 343 tisuća eura u odnosu na minus od 7 tisuća eura u 2024. godini, a rezultat je to povećanja ulaznih troškova. Prihodi su iznosili 11,4 milijuna eura, što je povećanje u odnosu na prošlu godinu od 942 tisuće eura. Povećani su prihodi u odnosu na plan za 2%. Potrebno je istaknuti da su fizička

ostvarenja tj. broj korisnika kućanstava i gospodarstva povećan, a također je povećan i broj odvoza otpada.

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

Tablica 13. Ukupni prihodi, rashodi i rezultat radnih jedinica aktivnosti čistoće u 2024. i 2025. godini

R.b.	Radna jedinica	Ukupni prihod u 2024.	Ukupni rashod u 2024.	Rezultat 2024.	Ukupni prihod u 2025.	Ukupni rashod u 2025.	Rezultat 2025.
1	2	3	4	5	6	7	8
	ČISTOĆA						
1.	Ručno i stojno pometanje, pranje, odvoz sitnog otpada	1.648.276	1.582.071	66.206	2.304.566	1.839.218	465.348
2.	Odvoz otpada posudama od 5, 7 i 10 m3	160.025	175.484	-15.459	182.940	208.108	-25.167
3.	Odvoz kućnog otpada i zbrinjavanje otpada	10.411.408	10.418.407	-6.999	11.361.254	11.703.922	-342.668
4.	Evidentičari usluga*	41.216	41.216	0	30.020	30.020	0
5.	Zajedničke službe djelatnosti*	5.986	5.986	0	8.551	8.551	0
	UKUPNO ČISTOĆA	12.266.911	12.223.164	43.747	13.887.332	13.789.819	97.513

- Višak rashoda nad prihodima raspoređuje se po radnim jedinicama

Radi povećanje standarda usluga i dostupnosti selekcije otpada, osim značajnih ulaganja u individualizaciju kroz protekle je godine uveden značajno veći broj posuda za reciklažu što je doprinijelo povećanju količina prikupljenih korisnih sirovina za 7%, a gdje su značajna povećanja na prikupljenom biorazgradivom otpadu i papiru i kartonu. To se nije financijski pozitivno odrazilo na prihode od prodaje reciklabilnih sirovina, jer se mogu ostvariti samo prihodi od prodaje papirne ambalaže i lima (željeza), te 1. i 4. kategorije elektroničkog otpada. Količine, kao i prihodi od prikupljenih reciklabilnih sirovina mogu se vidjeti iz tablica br. 14. i br.15. Obzirom da smo promijenili kriterije kod prikaza vrsta korisnog otpada u ovom izvještaju, sukladno preporuci struke, razlikuju se podaci u izvještaju o poslovanju iz 2024. i plana u odnosu na ostvarenje (prošle su godine uzete kategorije papir i karton, plastika, staklo i lim). Tekstil se je ranijih godina, pa do kraja 3. mjeseca 2025. godine prikupljao od strane trećih lica.

Tablica 14. Ukupno prikupljeno korisnog otpada u 2024. i 2025. godini po vrstama

R.b.	Vrsta otpada	j.m.	2024.	2025.	Indeks
1.	Biorazgradivi otpad	tona	2.821,02	3.251,79	115
2.	Biorazgradivi otpad iz kuhinja	tona	322,52	339,10	105
3.	Papir i karton	tona	2.254,99	2.517,40	112
4.	Plastika	tona	2.504,06	2.549,69	102
5.	Staklo	tona	796,06	846,66	106
6.	Plastika-prodaja ras.posuda	tona	0,00	20,27	-
7.	Glomazni otpad	tona	4.608,83	4.738,46	103
8.	Lim stari miješani	tona	58,25	87,28	150
9.	Električni i elektronski otpad	tona	64,01	59,93	94
10.	Olovne baterije	tona	0,00	0,72	-
11.	Tekstil	tona	308,00	253,70	82
12.	Jestiva ulja	tona	36,00	34,00	94
13.	UKUPNO IZDVOJENO	tona	13.773,74	14.699,00	107

Povećane su ukupne količine prodanog korisnog otpada i to za 325 tona, uz veće ostvarenje na svim stavkama, ali je povećanje prihoda kod papirne ambalaže zbog veće izostao. Ipak, ostvareni su u odnosu na 2024. godinu veći prihodi za 5,9 tisuća eura.

Tablica br. 15. Količina u kg, prihodi i prosječna cijena od prodaje korisnog otpada 2024. i 2025. godina

R.b.	Vrsta otpada	2024. godina			2025. godina			Indeks 6/3
		Količina (t)	Iznos	Prosječna cijena	Količina (t)	Iznos	Prosječna cijena	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Papirna ambalaža	2.255	29.023	12,87	2.517	28.964	11,51	112
2.	Lim, stari miješani	58	9.888	169,74	87	13.575	155,53	150
3.	El. otpad 1. kategorije	0	0	-	17	2,06	0,12	-
4.	El. otpad 4. kategorije	0	0	-	16	1.894	120,00	-
5.	Olovne baterije	0	0	-	0,72	361	501,39	-
6.	UKUPNO PRODANO	2.313	38.910		2.638	44.795		114

Rashodi djelatnosti

Rast prihoda djelatnosti čistoće od 13% prati i rast rashoda. S obzirom da Društvo obavlja prije svega radno intenzivne djelatnosti, porast navedenih troškova neminovno vodi ka porastu gotovo svih kategorija troškova, a tu prije svega treba izdvojiti troškove radne snage koji čine 39% ukupnih troškova Društva, a tome se mogu pridodati troškovi angažmana vanjskih agencija, te poslove čišćenja prostorija i čuvarske usluge koje je društvo dalo u outsourcing pa dolazimo do 40% troškova neposrednog rada. Troškovi zbrinjavanja svih vrsta otpada iznose 33% troškova (miješani komunalni otpad i sve druge vrste otpada), pa tu čini slijedeću vrlo važnu kategoriju troškova Društva, pa i djelatnosti čistoće. Ukupni rashodi iznose 13,8 milijuna eura, dok su u 2024. godini iznosili 12,2 milijuna eura, a povećanje iznosi 1,6 milijuna eura.

Materijalni troškovi iznose 848 tisuća eura i povećani su za 125 tisuća eura ili 17% eura u odnosu na prošlu godinu. Najznačajnije povećanje materijalnih troškova nastalo je na stavci otpisa sitnog inventara.

Trošak materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti iznosi 78 tisuća eura ili 14 tisuća (22%) više u odnosu na prošlu godinu. Radi se o osnovnom i pomoćnom materijalu, te mazivu, te materijalu za čišćenje a većina ovog troška je vezana za radnu jedinicu odvoza otpada (43 tisuće), te za potrebe izvršenja programa održavanja gdje na radnu jedinicu prikupljanja sitnog otpada ukupno 21 tisuća eura. Trošak je povećan u odnosu na prošlu godinu je zamijenjeno više devastiranih košarica za otpad, a smanjen je i trošak materijala za čišćenje za 3 tisuća eura. Trošak uredskog materijala je zbog tiskanja većeg broja računa i letaka u odnosu na 2024. godinu porastao za 940 eura i iznosi 37 tisuća eura.

Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje povećani su za 25% u odnosu na prošlu godinu sa 126 na 158 tisuća eura ili više za 32 tisuća eura. Radi se o potrošnji rezervnih dijelova za sve više specijaliziranih sofisticiranijih radnih vozila kao i njihovog većeg opterećenosti zbog značajno većeg broja posuda na terenu, a taj trošak iz godine u godinu raste.

Porast od 37% u odnosu na prošlu godinu iskazuje kategorija *troškova otpisa sitnog inventara, HTZ opreme i auto guma*, gdje trošak otpisa sitnog inventara iznosi 184 tisuća eura (76 tisuća eura više u odnosu na prošlu godinu), troškovi otpisa auto guma iznose 35 tisuća eura (smanjenje za 5% u odnosu na prošlu godinu). Otpis HTZ opreme iznosi 49 tisuća eura ili za 5% manje u odnosu na prošlu godinu (manja fluktuacija radnika). Povećan trošak otpisa sitnog inventara odnosi se na zamjenu dotrajalih posuda, veći broj dodijeljenih posuda za otpad za selekciju kod gospodarstva, dodjelu posuda novim korisnicima, te dodjelu ključeva, nabavku čipova za spremnike, dodjelu pametnih kartica i ključeva za kontrolu pristupa na novim polu podzemnim i podzemnim spremnicima. Ukupno je izdato raznih posuda u vrijednosti od 147 tisuća eura (prošle godine 58 tisuća eura), čipova i pametnih kartica u iznosu od 25 tisuća eura (prošle godine 37 tisuća) eura te su po gradu raspoređeni rabljeni spremnici za tekstil u vrijednosti 5,5 tisuća eura.

Trošak energije iznosi 307 tisuću eura i povećan je u odnosu na prošlu godinu za 2% ili za 7 tisuća. Najveći dio ovog troška odnosi se na dizel gorivo – iznos 287 tisuća eura ili 4 tisuće eura više nego li u 2024. godini.

Troškovi usluga iznose 6,4 milijuna eura ili više za 11% ili 617 tisuća eura u odnosu na 2024. godinu. Najznačajniji troškovi usluga su *troškovi vanjskih usluga* pri izradi proizvoda i usluga koji iznose 5,5 milijuna eura i povećani su za 670 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu, a gdje trošak zbrinjavanja miješanog komunalnog otpada na odlagalištu Kaštijun iznosi 3 milijuna eura i povećan je u odnosu na 2024. godinu, a povećanje iznosi 40 tisuća eura. Obzirom na ulaganja i opremanje u daljnju individualizaciju, podjelu dodatnih smeđih posuda za bio otpad, te cjelogodišnji rad tri reciklažna dvorišta uz otvaranje novog četvrtog reciklažnog dvorišta u Šišanu, te sakupljanje glomaznog otpada kod korisnika kućanstva povećana je količina pojedinih frakcija otpada. Na ostalim frakcijama otpada, a to su bio otpad, plastika, staklo, glomazni otpad, građevinski otpad, papir i karton, metal i razne kategorije opasnog i neopasnog otpada ukupno je

na nivou društva odvojeno prikupljeno 16.239 tona ili 1.111 tona više (7%) nego li 2024. godine. Obzirom da se za zbrinjavanje svih ovih vrsta osim papira i kartona, te metala i 1. i 4. kategorije elektroničkog otpada plaća usluga zbrinjavanja to ovu kategoriju troškova vanjskih usluga značajno podiže. Svakako najveći rast među troškovima vanjskih usluga je iskazan upravo u zbrinjavanju reciklabilnih sirovina, a koji u djelatnosti čistoće iznose 2,08 milijuna eura, što je više za 22% ili 368 tisuća eura više u odnosu na 2024. godinu. Kod preostalih troškova vanjskih usluga najznačajniji je trošak usluga angažmana agencija za radnike, a koji je trošak nastao u razdoblju od 4-12. mjeseca i iznosi nešto manje od 240 tisuća eura, dok je u 2024. godini za razdoblje 7-12. mjeseca 2024. godine ukupni trošak iznosio 66,5 tisuća eura, dok su preostali manji troškovi vanjskih tvrtki na vođenju elektronske sustava evidencije upotrebe polu podzemnih, podzemnih i nadzemnih spremnika i odvoza iz pojedinačnih spremnika, te upotrebe vozila (ukupno 47 tisuća), zatim raznim uslugama specifičnih čišćenja visokotlačnog čišćenja i impregnacije, itd.

Troškovi usluge održavanja iznose 275 tisuća eura i manji su za 7% u odnosu na 2024. godinu ili za 20 tisuća eura. Značajno povećanje aktivnosti i obima usluga je kao i protekle godine značajno povećalo opterećenje na vozilima i opremi što je rezultiralo visokim troškovima održavanja vozila, opreme i sustava koji iznose 210 tisuće eura, ali su oni smanjeni za 37 tisuće eura ili 15% u odnosu na 2024. godinu. U ovu skupinu troškova ulaze i usluge čuvanja imovine koje iznose oko 48 tisuća eura (prošle godine su iznosili 31 tisuća eura) i troškovi čišćenja poslovnih prostorija od 16 tisuća eura koji su u istom iznosu kao i lani.

Troškovi zakupnine i najamnine su smanjeni i iznose 157 tisuća eura i smanjenje je za 25 tisuća eura ili 14% u odnosu na prošlu godinu. Odnose se na kratkoročni najam vozila u iznosu od 108 tisuća eura, a gdje je povećanje od 36 tisuća eura, zbog potreba u sezoni i većih kvarova vozila koji se nisu mogli otkloniti u kratkom roku, te na troškove leasinga od 49 tisuća eura.

Troškovi intelektualnih usluga iznose 143 tisuća eura, a odnose ne najvećim dijelom na podjelu računa putem ugovora o dijelu (iznose 127 tisuća eura ili 27 tisuća eura više nego li 2024. godine). U ovoj skupini troškova smanjeni su troškovi javnih bilježnika kod provođenja ovrha i to za 13 tisuća eura manje nego li 2024. godine (ukupno 15 tisuća eura).

Troškovi komunalnih usluga iznose 17 tisuća eura, a odnose na troškove vode i analize voda i taj je trošak povećan za tisuću eura u odnosu na prošlu godinu.

Troškovi bankarskih i sličnih usluga djelatnosti iznose 85 tisuća eura, a u prošloj su godini iskazani u iznosu od 91 tisuću eura. *Troškovi premija osiguranja* smanjeni su sa iznosa od 80 tisuće eura u 2024. godini na 76 tisuća eura. Smanjenje ovog troška rezultat je rezultat nešto povoljnijih cijena usluga osiguranja postignutih putem javne nabave..

Troškovi osoblja iznose 4,1 milijun eura ili više za 16% ili za 554 tisuća eura u odnosu na 2024. godinu i odnose se na plaće za prosječno 155 radnika prema stanju na kraju mjeseca ili 2 radnika manje u odnosu na prošlu godinu. Isplaćena je jedna otpremnina za odlazak u mirovinu (lani su bile tri otpremnine). Porast obima usluga u svim radnim jedinicama djelatnosti čistoće uzrokuje porast broja djelatnika koji se u najvećem dijelu očitovao kroz ljetnu sezonu, a zbog učestalih bolovanja i kroničnog nedostatka kvalitetne radne snage posegnulo se većim angažmanom

vanjskih agencija nego li 2024. godine. S obzirom na veliki broj aktivnosti i potrebnih djelatnika u ovoj djelatnosti usklađenja cijene rada u najvećoj mjeri utječu na porast troškova djelatnosti, ali i Društva općenito.

Troškovi amortizacije iznose 694 tisuće eura i rastu za 3% ili više za 20 tisuća eura. Porast je vezan za novonabavljenu dugotrajnu imovinu, a najznačajnije povećanje je na postrojenjima i opremi tj. vozilima za odvoz otpada i opremi polu podzemnih spremnika, te sustavima evidencije.

Ostali troškovi poslovanja smanjeni su za stopu od 6% ili 22 tisuća eura i iznose 337 tisuća eura. Sastoje se od rezerviranja za otpremnine u iznosu od 55 tisuća eura (lani 53 tisuća eura). Ukalkulirana rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor iznose 217 tisuća eura i rastu za 20% ili više za 36 tisuća eura. U ovoj kategoriji nalazimo troškove dodatne rezervacije za sudske sporove u iznosu od 55 tisuća eura (radni spor).

Ostali rashodi i vrijednosna usklađenja porasli su sa 105 tisuća eura na 295 tisuća eura. Sastoje se od vrijednosnog usklađenja kupaca koje iznosi 83 tisuće eura (lani 63 tisuća eura), ta od ostalih izvanrednih rashoda – otpise po stečajevima ili nemogućnostima naplate od brisanih ili dugo vremena blokiranih društava koje iznosi 212 tisuća eura (lani 43 tisuće eura). Povećanje ovog troška nastalo je zbog završetka stečaja i predstečaja dva velika dužnika, ali je kako je to opisano u stavci ostali prihodi taj je trošak anuliran jer je u proteklim godinama izvršeno vrijednosno usklađenje.

Prevaljeni troškovi zajedničkih službi i mehaničke radionice koji se odnose na djelatnost čistoća iznose 1,05 milijuna eura i veći su za 84 tisuća eura u odnosu na 2024. godinu, od čega 872 tisuća otpada na zajedničke službe (više za 54 tisuća eura ili 7%) i 182 tisuća eura na mehaničku radionicu (više za 30 tisuća eura).

Djelatnost hortikultura

Prihodi djelatnosti

Ukupni godišnji prihod u 2025. godini u djelatnosti hortikulture iznosi 2,4 milijuna eura i veći je za 15% u odnosu na prihod iz 2024. godine. Ukupni rashodi iznose 2,2 milijuna eura i veći su za 10% u odnosu na prošlu godinu. Rezultat poslovanja djelatnosti je dobitak u iznosu od 231 tisuća eura (prošle godine 121 tisuću eura).

Ukupni prihodi sastoje se od prihoda od pružanja usluga, ostalih poslovnih prihoda i ostalih prihoda. Poslovne prihode čine prihodi pruženih usluga od godišnjeg ugovora s Gradom Pula za redovno održavanje javnih zelenih površina, fontana, blagdansskog uređenja grada, vršenja malih komunalnih akcija i raznih manjih usluga, te prihodi od trećih osoba i oni iznose ukupno 2,3 milijuna eura, a u odnosu na 2024. godinu kada su iznosili 2 milijuna eura povećanje iznosi 14%. Od toga prihodi od trećih osoba iznose 57 tisuća eura (dok su u 2024. godini iznosili 50 tisuće eura). Ostali poslovni prihodi iznose 80 tisuća eura (lani su iznosili 60 tisuća eura), a to su prihodi

od ukidanja rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor u iznosu od 40 tisuće eura (u 2024. godini taj je prihod iznosio 31 tisuća eura), zatim prihod od ukidanja rezerviranja za otpremnine od 32 tisuće eura (lani 24 tisuća eura), te prihoda od dotacija i državnih subvencija od 8 tisuća eura (lani 5 tisuća eura).

Djelatnost nema financijskih prihoda, a ostali prihodi iznose 741 eura i odnose se na prihode od vrijednosnih usklađenja, a približno su jednaki ostalim rashodima – otpisima po brisanju dužnika iz sudskog registra i predstečajevima.

Rashodi djelatnosti

Ukupni rashodi sastoje se od poslovnih rashoda i ostalih rashoda, te prevaljenih troškova zajedničkih službi i mehaničke radionice. Poslovni rashodi djelatnosti su veći po većini kategorija.

Materijalni troškovi iznose 219 tisuća eura i veći su za 2% tj. 3 tisuća eura u odnosu na 2024. godinu. U toj kategoriji su povećani troškovi materijala (sadni materijal - sadnice, drveća, sjemenje, gnojivo, građevinski materijal, mazivo, materijal i sredstva za čišćenje i dr.) s 84 na 89 tisuća eura. Smanjeni su troškovi materijala i rezervnih dijelova za održavanje i to s 43 tisuća eura u 2024. godini na 42 tisuća eura. Troškovi otpisa sitnog inventara, autoguma i HTZ opreme povećani su s 34 na 37 tisuća eura zbog veće stavke otpisa auto guma, a tu je najveća stavka otpis HTZ opreme (koja iznosi 22 tisuće eura ili tisuću manje nego li 2024. godine). Trošak energije smanjuje se s 54 tisuće na 52 tisuće eura zbog smanjenja troška dizel goriva.

Troškovi usluga iznose 405 tisuća eura ili 80 tisuće eura više nego li 2024. godine. Sastoje se od troškova prijevoza i telekomunikacija, vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga, usluga održavanja, zakupnina i najamnina, komunalnih usluga, troškova osiguranja i troškova registracije. Najveći iznos čine troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda koji iznose 311 tisuća eura i veći su za 66 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu. Povećanje se odnosi na ostale usluge zbrinjavanja zelenog otpada koje su više za 23 tisuća eura (iznose 117 tisuća eura), te na vanjske usluge angažmana radnika putem agencija koji iznose 60 tisuća eura, a kojih troškova u 2024. godini nije bilo. Ostale veće troškove čine troškovi 3. lica na poslovima košnje od 29 tisuća eura (lani 25 tisuće eura), usluge tretiranja stabala koje iznose 31 tisuću eura (lani 44 tisuća eura), itd.

Troškovi održavanja iznose 49 tisuće eura i 28% su veći nego li prošle godine, a odnose se na popravke vozila i opreme za košnju, usluge čuvanja imovine i usluge čišćenja prostorija, a povećanje je nastalo zbog porasta troškova čuvanja imovine (iznose 20 tisuća eura, a u 2024. godini iznosili su 13 tisuća eura) i troškova održavanja.

Troškovi zakupnine i najamnine povećani su s 5 na 10 tisuća eura, a taj trošak nastao je zbog najma raznih potrebnih vozila i opreme radi provođenja operativnih aktivnosti djelatnosti.

Trošak intelektualnih usluga iznose 2 tisuće eura i odnose se angažman po radnika po ugovoru odjelu i na intelektualne usluge, a **trošak komunalnih usluga** iznosi 4,7 tisuća eura i odnosi se na troškove vode i povećan je u odnosu na prošlu godinu, a **trošak osiguranja** je smanjen s 17 na 16

tisuća eura, dok *troškovi registracije* vozila iznose 4,8 tisuće eura, 250 eura više nego prošle godine.

Troškovi osoblja iznose 1,1 milijuna eura i veći su za 8% ili za 84 tisuća eura u odnosu na prošlu promatranu godinu. Odnose se na troškove plaća za 46 radnika prosječno tijekom godine prema stanju na kraju mjeseca, što je za tri djelatnika manje u odnosu na prošlu godinu. Prema stanju 31.12.2025. godine djelatnost ima 50 radnika ili sedam radnika više nego li na isti dan prošle godine, jer se od rujna do kraja godine počeo povećavati broj radnika. U svibnju 2025. godine, kada su intenzivni radovi u djelatnosti hortikulture bilo je zaposleno 44 djelatnika (u 2024. godini 55 radnika), pa je zbog manjka potrebnih izvršioca bilo potrebno angažirati radnu snagu putem agencija. U tablici je dat prikaz broja zaposlenih na kraju godine, vrijednosti godišnjeg ugovora o održavanju javnih zelenih površina s Gradom Pula i površina na održavanju iz kojeg se jasno vidi značajno povećanje površina na održavanju u odnosu na 2010. godinu s tim da su u zadnjih 11 godina relativno jednake površine na održavanju, ali je povećan intenzitet održavanja. U protekloj su godini tri djelatnika otišla u mirovinu (kao i 2024. godine).

Tablica 16. Osnovni pokazatelji poslovanja po zaposlenome i površine na održavanju od 2010-2025. godine

Stavka/godina	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
Prosječan broj zaposlenih u Hortikulturi	33	33	32	32	33	33	34	38	49	50	45	45	43	50	49	46
Vrijednost ugovora s PDV-om u mil. eura	0,97	0,83	0,9	0,98	0,76	0,68	0,91	1,06	1,13	1,31	1,14	1,19	1,39	1,592	2,121	2,47
Površine na održavanju - ha	55	65,5	65,5	69,1	72,4	77	77	77	77	77,7	77,7	77,7	77,7	77,7	77,7	78
Površine na održavanju po radniku	1,67	1,98	2,05	2,16	2,19	2,33	2,26	2,03	1,57	1,55	1,73	1,73	1,81	1,55	1,59	1,70
eura/m2 održavane površine	1,77	1,27	1,37	1,41	1,04	0,89	1,19	1,38	1,47	1,69	1,47	1,54	1,79	2,05	2,73	3,17

Trošak amortizacije iznosi 46 tisuća eura i manji je za 6% u odnosu na prošlu godinu, jer je pojedinim vozilima u protekloj godini istekao amortizacijski vijek (8 godina).

Ostali troškovi poslovanja iznose 75 tisuća eura i 8 tisuća su manji u odnosu na prošlu promatranu godinu. Većinu ovih troškova čine dugoročna rezerviranja za rizike i troškove i to: rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor u iznosu od 44 tisuća eura (40 tisuća eura prošle godine) i troškovi rezerviranja za odlazak u mirovnu djelatnika u iznosu od 28 tisuće eura (32 tisuća eura prošle godine), a tu spadaju i manji troškovi: zdravstveni pregledi, stručno obrazovanje i dnevnice.

Prevaljeni troškovi iznose 221 tisuću eura, i veći su za 3% ili 6 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu. Sastoje se od troškova zajedničkih službi u iznosu od 165 tisuće eura i troškova mehaničke radionice u iznosu od 57 tisuća eura.

U 2025. godini ukupno je na održavanju bilo, prema Ugovoru s Gradom Pula, 77,7 ha zelenih površina što je ista površina na održavanju u odnosu na prethodne godine, međutim održavanje je iz godine u godinu zahtjevnije obzirom na način uređenja i postignute standarde u dosadašnjem održavanju. Sukladno tome nužna je veća stručnost zaposlenih što dovodi do potrebe za zapošljavanjem adekvatnih struka uz adekvatnu opremljenost strojevima, uređajima i vještinama za obavljanje posla na predmetnim površinama. Radove u hortikulturi karakterizira prije svega ručni rad prilikom kojeg je nemoguće ili je u manjoj mjeri moguće koristiti mehanizaciju, odnosno, ukoliko je prisutna, potrebna je prisutnost čovjeka da bi ona bila funkciji.

Što se tiče zahtjevnosti održavanja površina prvenstveno se to odnosi na Mutvoransku ulicu, veliki kružni tok, DC 66 i obilaznicu gdje je cijelom dužinom posađeno mnoštvo ukrasnog bilja pod sustavom za zalijevanje čije održavanje zahtijeva gotovo svakodnevnu prisutnost djelatnika na održavanju ispravnosti sustava i čistoće zelenih površina (obzirom na iznimnu veliku frekvenciju vozila i blizinu trgovačkih centara). Jednom mjesečno potreban je angažman cijele jedinice kako bi predmetne zelene površine kontinuirano imale primjeren izgled. Značajan dio radnih sati odnosi se na prikupljanje otpadaka po javnim zelenim površinama na području grada na čemu je svakodnevno angažirano minimalno 4 djelatnika u zimskom razdoblju, a u sezoni i do 8. Količine sakupljenog otpada na JZP su u stalnom porastu. Složenost poslova ogleda se i u održavanju sustava za zalijevanje i fontana za što je formirana posebna radna grupa.

Glavne aktivnosti u 2025. godini, pored redovnog održavanja javnih zelenih površina, bile su:

- formiranje urbanog maslinika na Gregovici uz zaobilaznicu;
- sadnja stabala u Mutvoranskoj ulici (9 kom);
- sadnja stabala u Koparskom naselju (6 stabla);
- sadnja stabala (3 kom) i grmova u Buanarotijevoj ulici;
- sadnja stabla na Sisplacu (1 kom);
- sadnja stabla u Zoranićevoj ulici (1 kom);
- sadnja stabla u Vitasovićevoj ulici (1 kom);
- sadnja stabla u Ul. rimske centurijacije (2 kom);
- sadnja stabla u Valvidalskoj ul. (5 kom);
- sadnja stabala u Ul. Veruda (3 kom);
- sadnja stabla u Ul. Valsaline (1 kom);
- uređenje zelene površine kod glavne pošte;
- tijekom proljeća i jeseni 2025. godine na javnim zelenim površinama posađeno je više stotina grmova i trajnica kao nadopuna postojećih živica i grupa grmova;
- kontinuirano se provodila edukacija građana i zaposlenika vezano za površine pod pčelinjom pašom. Iste su označene na terenu prigodnim dvojezičnim tabelama i ucertane u GIS-u;
- tijekom prosinca u dvorištu Pula Herculaneae na Valmadama bilo je moguće iznajmiti sadnice smreke povodom božićnih blagdana. Akcija je, i ove godine, polučila veliki interes i pozitivnu reakciju građana;
- nastavljeno je unošenje podataka u GIS gdje se evidentiraju javne zelene površine na održavanju, parkovi, drvoređi i cvjetne površine, živice i sustavi za zalijevanje.

Analizirajući tablicu 17. može se vidjeti značajno je povećanje radnih sati gotovo po svim aktivnostima. Tako je npr. znatno povećanje sati rada na košnjama velikim kosilicama i trimenom kao rezultat sve veće prisutnosti manjih površina na održavanju i potrebe za košnje trimenom nakon prolaska većih kosilica. Sati rada ape-cara su u smanjenju radi učestalih kvarova vozila pa se sakupljanje otpada provodilo teretnim vozilom gdje imamo znatno povećanje radnih sati. Povećana je realizacija na sadnji, održavanju sustava za zalijevanje te radu cisterne i radnika na zalijevanju, a radi sve sušnijih ljeta i sve zahtjevnijeg održavanja biljaka u ljetnim mjesecima. Također, zelene površine se šire izvan gradskog centra gdje se ne instalira sustav za zalijevanje, pa je upotreba cisterne nužnost kako bi posađeni sadni materijal opstao.

Tablica 17. Usporedba aktivnosti hortikulture po ugovoru o održavanju 2023. 2024. i 2025. godina

Aktivnost	Jednica mjere	Količina			Promjena u % 24./23.	Promjena u % 25./24.
		2023.	2024.	2025.		
Košnja kosilicama BCS	m ²	4.858.824	4.357.000	4.801.008	90%	110%
Košnja trimerom	radni sati	8.226	13.806	14.696	168%	106%
Košnja kosilicom solo	radni sati	2.378	2.539	1.330	107%	52%
Odvoz grajfer	radni sati	1.610	3.537	3.174	220%	90%
Postavljanje i popravak klupa	radni sati	315	381	0	121%	0%
Rad ape-cara i električnog vozila	radni sati	3.846	4.364	1.540	113%	35%
Utovar	radni sati	4.384	6.820	4.010	156%	59%
Grabljanje	radni sati	2.165	4.106	2.318	190%	56%
Sadnja	radni sati	690	1.392	1.431	202%	103%
Skupljanje otpadaka	radni sati	9.075	11.058	7.379	122%	67%
Rad motorne pile	radni sati	5.768	9.276	8.467	161%	91%
Fontane	radni sati	2.437	3.638	3.542	149%	97%
Održavanje sustava za zaljevanje	radni sati	1.916	2.326	3.304	121%	142%
Okopavanje	radni sati	6.941	5.923	4.995	85%	84%
Rad autokošare	radni sati	937	2.206	2.116	235%	96%
Rad cisterne na zalijeivanju	radni sati	410	624	1.007	152%	161%
Rad radnika na zalijeivanju	radni sati	454	606	1.037	133%	171%
Rad teretnog vozila	radni sati		632	3.174		502%

Djelatnost kanalizacija

Djelatnost kanalizacija je u 2025. godini nije imala značajno poslovanje, a obzirom da je ta djelatnost praktični ugašena i od 1.6.2023. Pula Herculanea ne vrši više usluge za tu djelatnost zbog prelaska društva Pragrande u Vodovod Pula-Labin. Postoje nenaplaćena potraživanja vezana za tu djelatnost (u stečajevima i predstečajevima), a ako se ista naplate biti će doznačena Vodovodu Pula-Labin.

Izvještaj 5.

POKAZATELJI

Ocjena poslovanja

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

Prihod i trošak po zaposlenome

Tablica 18. Prihod i trošak po zaposlenome za razdoblje od 2021.-2025. godine

OPIS	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
Prihod po zaposlenom	39.180,67	45.236,40	53.007,71	62.844,13	68.734,84
Trošak po zaposlenome	39.158,93	44.952,03	52.900,39	62.117,97	67.342,24
Troškovi osoblja po zaposlenome	16.290,32	17.706,50	20.419,75	23.643,89	25.666,30

Pokazatelj prihoda po zaposlenom pokazuju povećanje prihoda po zaposlenom za 9% za 2025. u odnosu na 2024, a taj je indeks iz odnosa 2024/2023. godina iznosio 19%. Trošak osoblja po zaposlenom djelatniku na kraju godine (236 djelatnika) je u 2025. povećan na 25,7 tisuće eura (9%).

Pokazatelji likvidnosti

Tablica 19. Koeficijent tekuće likvidnosti za razdoblje od 2021.-2025. godine

OPIS	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
Kratkotrajna imovina	3.282.796	4.445.313	4.734.709	5.569.858	6.060.442
Kratkoročne obveze	893.860	1.117.262	1.417.655	1.753.523	2.013.850
Koeficijent tekuće likvidnosti	3,67	3,98	3,34	3,18	3,01

Tablica 20. Koeficijent ubrzane likvidnosti za razdoblje od 2021.-2025. godine

OPIS	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
Novac+potraživanja+krat.fin.imov.	3.140.540	4.279.830	4.451.067	5.396.646	5.790.088
Kratkoročne obveze	893.860	1.117.262	1.417.655	1.753.523	2.013.850
Koeficijent ubrzane likvidnosti	3,51	3,83	3,20	3,06	2,88

Prema pokazateljima za 2025. godinu možemo reći da su pokazatelji likvidnosti Društva i dalje optimalni, a smanjuju se od 2022. godine jer se povećavaju kratkoročne obveze zbog povećanja troškova. Društvo može redovno provoditi i podmirivati svoje aktivnosti i obveze.

Koeficijenti zaduženosti

Tablica 21. Koeficijent zaduženosti za razdoblje od 2021.-2025. godine

OPIS	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
Ukupne obveze	2.322.034	3.319.432	4.387.750	5.903.473	6.133.452
Ukupne obveze (bez prihoda budućih razdoblja)	1.115.667	1.498.524	2.255.544	2.691.174	2.769.994
Ukupna imovina	8.279.152	9.296.592	10.389.699	12.055.162	12.752.926
Koeficijent zaduženosti	0,28	0,36	0,42	0,49	0,48
Koeficijent zaduženosti (bez prihoda budućih razdoblja)	0,13	0,16	0,22	0,22	0,22

Koeficijent zaduženosti iskazan u pokazateljima iznosi 0,48, odnosno 0,22 ukoliko izuzmemo prihode budućih razdoblja. Ovaj koeficijent pokazuje nisku razinu zaduženosti, ali je koeficijent povećan u odnosu na 2022. godinu jer su se povećale obveze Društva zbog stalnog rasta ukupnih troškova i kreditnog zaduženje za nabavu dugotrajne imovine od 2023. godine. Iskazane obveze uredno se podmiruju.

Koeficijent vlastitog financiranja

Tablica 22. Koeficijent vlastitog financiranja za razdoblje od 2021.-2025. godine

OPIS	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
Glavnica	5.957.118	5.977.159	6.031.948	6.151.689	6.619.474
Ukupna imovina	8.279.152	9.296.592	10.389.699	12.055.162	12.752.926
Koeficijent vlastitog financiranja	0,72	0,64	0,58	0,51	0,52

Koeficijent vlastitog financiranja iskazuje da se većina investicija financira iz vlastitih izvora što pojeftinjuje samo financiranje. Koeficijent se u posljednje tri godine smanjuje jer se povećava udio investicija koje se financiraju bespovratnim sredstvima iz Fonda za zaštitu okoliša ili iz jedinica lokalne samouprave, a od 2023. godine postoji i kreditno zaduženje.

Koeficijenti obrtaja

Tablica 23. Koeficijent obrtaja za razdoblje od 2021.-2025. godine

OPIS	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
Ukupni prihodi	7.679.412	9.906.771	12.244.780	14.265.618	16.221.421
Ukupna imovina	8.279.152	9.296.592	10.389.699	12.055.162	12.752.926
Koeficijent obrta ukupne imovine	0,93	1,07	1,18	1,18	1,27

OPIS	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
Prihodi od prodaje	7.291.255	9.465.628	11.527.259	13.376.251	15.152.410
Potraživanja	1.302.567	1.580.450	1.914.168	2.443.809	1.998.190
Koeficijent obrta potraživanja	5,60	5,99	6,02	5,47	7,58
OPIS	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
Broj dana u godini	365	365	365	366	365
Koeficijent obrta potraživanja	5,60	5,99	6,02	5,47	7,58
Trajanje naplate potraživanja u danima	65,21	60,94	60,61	66,87	48,13

Koeficijent obrtaja ukupne imovine ukazuje na relativno visoke prihode u odnosu na imovinu društva. U odnosu na 2024. godinu povećan je koeficijent obrtaja potraživanja i sa time povezano smanjeni su dani trajanja naplate, što je pozitivan trend.

Koeficijenti ekonomičnosti

Tablica 24. Koeficijent ekonomičnosti za razdoblje od 2021.-2025. godine

OPIS	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	Indeks
Poslovni prihodi	7.521.058	9.854.353	12.172.267	14.039.759	15.937.707	1,14
Poslovni rashodi	7.652.018	9.316.557	12.077.905	14.039.442	15.662.342	1,12
Koeficijent ekonomičnosti	0,98	1,06	1,01	1,00	1,02	1,02

Koeficijent ekonomičnosti poslovanja za 2025. godinu iznosi 1,02 što ukazuje na povećanje operativnog dobitka. Operativno poslovanje društva najvažniji je pokazatelj poslovanja komunalnog društva koji ukazuje na mogućnost razvoja i kontinuiranog podizanja kvalitete usluge.

Izvještaj 6.

REALIZACIJA PLANA POSLOVANJA

Realizacija plana prihoda i rashoda

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

Sve trendove i brojne rizike kod prvobitne izrade plana nije bilo moguće predvidjeti obzirom na jaka inflatorna kretanja. Najznačajnije stavke, kako nominalno, tako i u strukturi troškova koje utiču na poslovanje koje su usklađenje cijene rada i rast cijena sekundarnih sirovina odnosno korisnih frakcija otpada.

Kod prihodovne strane, teškoće se javljaju u planiranju uspješnosti turističke potrošnje, a odstupanje u odnosu na planske vrijednosti iznosi 1% većih prihoda, a najveće nominalno povećanje nalazimo na povećanju prihoda od pružanja usluga.

Kod rashodovne strane ukupno odstupanje u odnosu na plan iznosi 1% smanjenja rashoda, a najveća nominalna odstupanja nalazimo u smanjenju troškova usluga i osoblja, dok se kod ostalih manjih skupina troškova bilježe povećanja troškova u odnosu na plan.

Realizacija plana dodatnih podataka

Broj radnika prema stanju na dan 31.12.2025. godine je 236 radnika ili za 9 djelatnika više u odnosu na isti datum 2024. godine i 6 radnika više od planiranog broja. Ako se uzme prosječan broj radnika prema stanju na kraju mjeseca u 2025. godini je prosječno radilo 228 radnika dok je prosječan broj radnika prema stanju na kraju mjeseca u 2024. godini iznosio 234 radnika, što znači da je tijekom cijele godine bilo 6 radnika manje. Vrlo je visoka stopa bolovanja (u 2022. je iznosila 9%, u 2023. godini 10%, u 2024. 11% a u 2025 13%) iz čega proizlazi da je uslijed bolovanja odsutno prosječno oko 30 radnika, a za koje je potrebno naći zamjenu. Mora se istaknuti da su u razdoblju od 4-12. mjeseca bili angažirani radnici putem agencija koji nisu u radnom odnosu Društva (lani u razdoblju od 7-12. mjeseca). Obzirom na stalno širenje i unaprjeđenje usluga radnici moraju pokrivati značajno veći obim posla, a to je u djelatnosti čistoće prije svega kod odvoza kućnog otpada i u hortikulturi zbog potreba izvršenja ugovora od održavanju. Radi ušteda na broju djelatnika, usprkos povećanju obima posla kod odvoza kućnog otpada, gdje je i zaposleno najviše radnika provodi se optimalizacija tj. „rerutiranje“ nastojeći da se radni sati svake posade ravnomjerno optereće. U tu je svrhu i u 2025. godini bilo potrebno nabaviti više novih vozila za odvoz otpada da bi se proces redovnog odvoza kućnog otpada mogao obaviti u razdoblju ponedjeljak-petak i u jednoj smjeni. Dio novih radnih aktivnosti vezan je za povećanje

obima odvojenog prikupljanja bio otpada, kao i značajno veće količine posuda za odvojeno prikupljanje korisnog otpada u odnosu na prethodnu godinu, kao i na otvaranje još jednog reciklažnog dvorišta.

Kod investicijskog planiranja vrijednosti su 39% manje u odnosu na prethodnu godinu dok je iznos realiziranih investicija smanjen u odnosu na planiranu vrijednost za iznos od 83 tisuća eura i iznosi 1 milijuna eura što čini odstupanje od 8%, s tim da je planirano ulaganje u zamjenu krova na mehaničkoj radionici malo terminski pomjereno u 2026. godinu. Od ukupnog investiranog iznosa 66% se odnosi se na bespovratna sredstva kapitalne pomoći Grada Pule.

Pula Herculanea je uspješno ostvarila plan. Djelatnost čistoće je ostvarila veće ukupne prihode za 13% u odnosu na prethodnu godinu, a 2 % više od plana. Povećani su ukupni rashodi u odnosu na prošlu godinu za 13%, a 1% više od plana, te je ostvaren pozitivan rezultat poslovanja od 98 tisuće eura. U odnosu na proteklu promatranu prethodnu godinu kod rashoda najveća odstupanja nalazimo rasta troškova osoblja i količina i cijena zbrinjavanja sekundarnih sirovina odnosno korisnih frakcija otpada.

Djelatnost hortikulture je ostvarila 15% veće prihode i 10% veće rashode u odnosu na prošlu godinu, a prihodi su manji od planiranih za 2%, dok su rashodi smanjeni u odnosu na plan za 11%, te je ostvaren dobitak od 231 tisuću eura. Povećanje prihoda rezultat je povećanih aktivnosti po ugovoru o održavanju javnih zelenih površina i ugovoru o održavanju javnih zdenaca, vodoskoka, fontana i sustava za navodnjavanje, te veće realizacije dijela programa malih komunalnih akcija i aktivnostima iz participativnog budžetiranja, dok je kod rashoda najveći izdatak trošak osoblja.

Kod zajedničkih službi povećani su prihodi u odnosu na plan za 7,7 tisuća eura, a rashodi su veći za 56 tisuću eura. Ostvaren negativan rezultat za prevladavanje na djelatnosti iznosi 1,28 milijuna eura što je za 4% više od plana.

Prihodi zajedničkih službi iznose 156 tisuća eura i povećani su za 60 tisuća u odnosu na prošlu godinu. Prihodi od pružanja usluga iznose 27 tisuća eura odnose se na prihode od Vodovoda Pula-Labin za korištenje poslovnih prostora na Valmadama, usluge održavanja tribine o održivom gospodarenju otpadom i dr. Ostali poslovni prihodi iznose 149 tisuća eura, a odnose se na prihode od ukinutih rezerviranja za otpremnine (71 tisuću eura), za neiskorišteni godišnji odmor (53 tisuće eura), te dotacije i subvencije države za el. energiju. Ostvareni su veći financijski prihodi (od kamata i penala) i oni iznose 55 tisuća eura ili više u odnosu na 2024. godinu za 21 tisuću eura. Na prihodima i rashodima djelatnosti zajedničkih službi izravnavaju se vrijednosna usklađenja radnih jedinica po se su evidentirani i storna prihoda i rashoda u iznosu od 82 tisuće eura.

Rashodi radne jedinice zajedničke službe povećani su za 150 tisuća eura, a realno je to povećanje nastalo zbog povećanja troškova osoblja od 52 tisuća eura (povećanje plaća), a koji trošak iznosi 884 tisuće eura. Materijalni troškovi iznose 72 tisuće i isti su kao i prošle godine. Troškovi usluga povećani su za 89 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu i iznose 331 tisuću eura. Čine ih: troškovi prijevoza i komunikacija u iznosu od 11 tisuća eura i povećani su za 4 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja poštarine i troškova cestovnog prijevoza; troškove vanjskih usluga od 121 tisuću, a koji su prošle godine iznosili 95 tisuća, a povećanje je nastalo zbog povećanog

obima najrazličitijih usluga od čega je najveći trošak zbrinjavanja otpada; troškovi održavanja koji su povećani za 30 tisuća na 82 tisuća eura (a tu su najznačajniji troškovi održavanja raznog uredskog softvera, za gis prikaz prostornih karata, kadrovsku evidenciju, softver za ovrhe, računovodstveni softver, te čuvarske usluge i usluge čišćenja); troškovi zakupnine i najamnine od 15 tisuća eura, troškovi promidžbe od 34 tisuće eura, troškovi intelektualnih usluga od 37 tisuća eura, bankarski troškovi itd. Smanjeni su troškovi amortizacije u odnosu na prošlu godinu za 7 tisuća eura na 50 tisuća eura. Ostali troškovi poslovanja povećani su s iznosa od 122 tisuća eura u 2024. godini na iznos od 160 tisuće eura, a povećanje se odnosi na povećan iznos rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor i otpremnine za 2026. godinu.

Kod fizičkih pokazatelja na ručnom i strojnom pometanju su ostvarene manje količine pometenih površina od onih planom predviđenih, a povećanje u odnosu na prošlu godinu iznosi oko 1 milijun m² ili 1%. Kod odvoza sitnog otpada ili pražnjenje košarica ostvarena je također manja realizacija od planirane vrijednosti za 7% i 4% manje ispražnjenih košarica u odnosu na prošlu godinu.

Broj evidentiranih korisnika usluge odvoza komunalnog otpada kod kućanstva i iznajmljivača na kraju 2025. godine je za 500 korisnika više od planiranih vrijednosti, a povećan je za novoevidentiranih 660 korisnika u odnosu na 2024. godinu. Za 740 odvoza je veći broj odvoza glomaznog, reciklabilnog i komunalnog otpada posudama od 5, 7 i 10 m³ („baje“) u odnosu na plan, a smanjenje u odnosu na 2024. godinu je za 157 odvoza, a ta će se usluga zbog prelaska preostalih nekoliko većih korisnika koje koriste velike posude za odvoz miješanog komunalnog otpada na standardizirane posude još smanjivati. Količina otpada na odlagalištu je za 230 tona veća u odnosu na plan, a podjednaka u odnosu na prethodnu godinu, iako se prikupila veća količina odvojeno prikupljenih sirovina. Kod količina prikupljenog i zbrinutog korisnog otpada, promijenio su se vrste otpada koje ulaze u obuhvat ovog podatka, pa se ne mogu kroz tablicu dodatnih podataka uspoređivati podaci, ali uzmu li se iste vrste otpada onda je ukupna količina za 2024. godinu 13.774 tona pa povećanje u 2025. godini iznosi 7% ili 925 tona, a što upućuje da se podiže razina odvajanja kod korisnika. Tome je pridonijelo daljnje povećanje broja korisnika kojima je dodijeljena smeđa posuda za biološki otpad, povećanje broja korisnika u gospodarstvu kojima je organizirano prikupljanje reciklabilnog otpada, kao i provođenje kontinuiranih edukacija.

Odluke i prilozi