



PULA HERCULANEA

Izvještaj o poslovanju

2019. godina

Lipanj 2020.

Direktor o poslovanju

Osnovna obilježja poslovanja u 2019. godini

Ostvareno značajno pozitivno poslovanje kao rezultat riješenog dugogodišnjeg sudskog spora

Ostvareni pozitivni rezultat poslovanja od 12,5 milijuna kuna posljedica je prije svega uspješno završenog dugogodišnjeg sudskog procesa. Završetkom spora ostvareni su značajni prihodi koji su utjecali na ostvarenje ovako visokog pozitivnog rezultata poslovanja. Izuzmemo li realizirane prihode po osnovi navedenog sudskog spora rezultat poslovanja bio bi minimalno pozitivan odnosno iznosio bi 486 tisuća kuna.

Rast ukupnog broja korisnika - ukupno gotovo 40.000 korisnika na području djelovanja društva

Nastavkom procesa individualizacije u raznim jedinicama lokalne samouprave evidentirano je tijekom 2019. godine preko 3.500 novih korisnika. Gotovo 1.000 novih korisnika uvedeno je u bazu podataka i to pretežito vlasnici nekretnina koje se nalaze na području okolnih jedinica lokalne samouprave, prije svega Marčane, Ližnjana, Svetvinčenta i Barbana u kategorijama korisnika koji se bave iznajmljivanjem, vlasnika privatnih objekata tkz. vikendaša, ali i dijela poslovnih subjekata. Radi se prije svega o stambenim objektima koji se koriste tijekom ljetne sezone i koji stvaraju značajne količine otpada tijekom ljetnih mjeseci. Dio novih korisnika evidentiran je kroz proces individualizacije u ostalim jedinicama lokalne samouprave i u sektoru kućanstava.

Novih 6.000 korisnika je individualizirano - započela je individualizacija za više stambenih objekata na području grada Pule

Usporedo sa individualizacijom obiteljskih kuća u mješovitim zonama započeo je i proces individualizacije za višestambene zgrade. Dio grada kao što je Stoja, Veruda, Vidikovac zadužio je vlastite posude. Tijekom 2019. godine individualizirano je preko 250 višestambenih zgrada na području grada Pule. Tijekom godine u potpunosti je individualizirano veliko područje tkz. vanjskih jedinica lokalne samouprave i to Marčane, Ližnjana, Barbana, Svetvinčenta i Fažane gdje je preko 5.000 korisnika zadužilo vlastite čipirane posude. Ovo je omogućilo korisnicima na tim područjima da plaćaju sukladno proizvedenoj količini otpada.

Odloženo 3.200 tona otpada manje u županijski centar - daljnje podizanje stope odvajanja

Rastom broja individualiziranih korisnika raste i količine selektivno prikupljenih sirovina i to prije svega plastike, papira-kartona i stakla. Ovo za rezultat ima i smanjenje količine

komunalnog otpada odloženog u županijskom centru i to za 11%. Značajno raste postotak izdvojenih reciklabilnih sirovina i to plastike za 46%, staklene ambalaže za 30%, papira i kartona za 10% te tekstila za 70%.

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

Novih 8 lokacija - daljnje širenje mreže podzemnih i polu podzemnih spremnika u užem gradskom središtu i ostalim dijelovima grada

U samom gradskom centru zbog koncentracije velikog broja stanovništva, pogotovo u ljetnoj sezoni, nastavilo se sa postavljanjem podzemnih posuda. Nakon postavljanja podzemnih posuda na pet lokacija u užem gradskom središtu nabavljeni su dodatni podzemni spremnici kako bi se zaokružila cjelina užeg gradskog središta odnosno zaštićene gradske zone. Prema planu podzemni spremnici postavljeni su na slijedećim lokacijama u okružju amfiteatra: Škaljerova, Gladijatorska i Flavijevska, Splitskoj ulici, Flanatičkoj ulici, Amfiteatarskoj ulici te Istarskoj ulici.

U sklopu nabavke i plana postavljanja podzemnih spremnika izvršena je nabava i dva seta polu podzemnih spremnika koji su postavljeni u zoni Vidikovac gdje postoji velika koncentracija korisnika na malom prostoru. Na navedenoj lokaciji 500 korisnika koristi postavljene polu podzemne posude.

Posađeno novih 400 stabala na području grada Pule - realizirani novi projekti u uređenju zelenih površina i obogaćenju zelenog fonda grada Pule

Kroz razne projekte i u suradnji sa građanima grada Pule posađeno je i podijeljeno preko 400 stabala. Također tijekom godine realizirani je i projekt uređenja serpentine pored amfiteatra kao i investirano u nove sustave odvodnje.

Problematika zbrinjavanja glomaznog otpada te značajan rast otkupnih cijena selektivnih sirovina

Tijekom 2019. godine zbog izbijanja požara u prostorima oporabitelja koji djeluje na području Istarske županije došlo je do poremećaja u prikupljanju i zbrinjavanja glomaznog otpada što je dovelo do gomilanja glomaznog otpada na javnim površinama. Također zbog navedenog problema došlo je i do zastoja u zbrinjavanju zelenog otpada. Isti zastoj utjecao je i na zbrinjavanje plastične, kartonske te staklene ambalaže i frakcija.

Tijekom godine pod utjecaj svjetskih tržišnih trendova kao i nepostojanja uređenog tržišta i burze otpada u RH došlo je do značajnog rasta cijena otkupa pojedinih sirovina pogotovo plastike. Ovakav rast otkupnih cijena počeo je značajno utjecati na poslovanje društva s obzirom na rast troškova vezanih za otkup selektivnih sirovina.

Rješenjem Ustavnog suda RH nova Uredba o gospodarenju otpadom stavljena van snage

Na inicijativu brojnih udruga, grupacija, gradova i općina usvojena nova Uredba o komunalnom otpadu od 06.09.2019. godine stavljena je van snage rješenjem Ustavnog suda. S obzirom na koncept same uredbe i način obračuna usluge prema pojedinim kategorijama ista bi dovela do značajnih poremećaja u radu društva te dovela u pitanje i njihovu opstojnost.

Rezultat poslovanja društva

Društvo je u 2019. godini ostvarilo 12.535.130 kuna bruto dobiti. Potrebno je naglasiti da je navedeni poslovni rezultat prije svega posljedica rješenja dugogodišnjeg sudskog spora. Izuzmemo li prihod realiziran po osnovi sudskog spora poslovni rezultat za 2019. godinu iznosi i 486.415 kuna.

Izuzev neočekivanog poslovnog događaja glede pozitivnog rješenja sudskog spora postavljeni su bili sljedeći ciljevi:

- ostvarenje pozitivnog poslovnog rezultata, na način da se društvo prilagodi novim poslovnim događajima a tu prije svega mislimo promjene u poslovnom okruženju glede poremećaja na tržištu sekundarnih sirovina te općenito neuređenosti tržišta otpada i odnosa među dionicima koji djeluju u tom poslovnom okruženju,
- nastavak započetih aktivnosti na unapređenju sustava prikupljanja od vrata do vrata te daljnjom uspostavom potrebne infrastrukture, te pokrivanje održavanja novih javnih zelenih površina,
- realizaciji svih definiranih programa i ciljeva za 2019. godinu uključujući i nastavak ulaganja u ljudski kapital pomlađivanjem starosne strukture zaposlenih, kao i uvođenjem novih profila kadrova, sukladno organizacijskim potrebama.

Svi ciljevi na koje je društvo moglo utjecati su ostvareni, a tu prije svega mislimo na ostvarenje pozitivnog poslovnog rezultata, nastavka investicijskih aktivnosti glede usklađenja sa zakonom o održivom gospodarenju otpadom kao i realizacije redovnih programa održavanja javnih površina.

Možda i najvažniji aspekt poslovanja tijekom 2019. godine je nastavak aktivnosti na unapređenju sustava prikupljanja otpada odnosno nastavku daljnjeg procesa individualizacije. Bez obzira na poremećaje u poslovnom okruženju kao i značajnom rastu broja korisnika te unapređenju prikupljanja od vrata do vrata društvo je osiguralo kontinuitet u obavljanju svojih osnovnih aktivnosti i pružanju usluga.

Ovdje valja istaknuti da je pozitivan rezultat ostvaren usprkos značajnom porastu troškova i promjeni načina prikupljanja naravno kada izuzmemo prihod ostvaren po sudskoj presudi. Prelazak na novi sustav kao i daljnje širenje novog načina prikupljanja iziskuje povećanje potrebnih resursa što se očituje i u povećanju broja zaposlenih. Osim raste broja zaposlenih u jedinici gospodarenja otpadom i sa time povezanih zavisnih troškova broj zaposlenih raste i u

jedinici Hortkulture. Također društvu je za 2019. godinu povećan i ugovor o održavanju zelenih površina što je omogućilo s obzirom na kontinuirani rast površina na održavanju zapošljavanje optimalnog broja djelatnika u Hortikulturi što je nakon dugog niza godina uravnotežilo poslovanje djelatnosti. Dio djelatnika je zbog odlaska u mirovinu zamijenjen i u zajedničkim službama društva gdje značajno raste obim poslova uvjetovan novim načinom prikupljanja.

Ostvaren je pozitivan operativan poslovni rezultat kao jedan od najvažnijih poslovnih pokazatelja uspješnosti poslovanja, što znači da je društvo iz poslovnih prihoda pokrilo poslovne rashode.

Kao što smo i prethodnih godina navodili zbog manjkavog zakonskog okvira i nejasno definirane nacionalne strategije u narednim godinama javljati će se novi troškovi. Zadnji primjer ukazuje na promjene glede uvjeta otkupa plastične ambalaže i stakla. Zatvaranjem tržište Kine i Amerike glede plastičnih reciklata odrazilo se da je uvedena otkupna cijena za plastiku i staklo od strane oporabitelja. U zadnjih godinu dana ta je otkupna cijena značajno rasla i počela opterećivati poslovanje društva. Od besplatnog preuzimanja plastične ambalaže do otkupne cijene od 1.500kn/toni.

Poremećaji se ne dešavaju samo na tržištu sekundarnih reciklabilnih sirovina već i kod ostalih frakcija otpada. Neuređenost poslovnog okruženja i tržišnih odnosa te manjak jasno definiranog zakonskog okvira vodi prije svega ne ekonomskom poslovanju društva. Otkupne cijene plastike i problemi sa otkupom i preuzimanjem reciklabilnih sirovina dovode komunalna društva u značajne poslovne teškoće. Isti problemi javljaju se i kod zbrinjavanja glomaznog otpada kao i zelenog otpada.

Društvo je tijekom 2019. godine uputilo gradu Puli zahtjev za pronalaskom adekvatne lokacije na kojem bi se mogla planirati izgradnja postrojenja kao što je sortirnica ili postrojenje za obradu glomaznog i zelenog otpada. Također zahtjev sadrži i potrebu izgradnje dodatna dva reciklažna dvorišta u zapadnom i istočnom dijelu grada. Ako ovome dodamo i buduću obvezu odvojenog prikupljanja organske komponente otpada onda je jasno da je potrebno odrediti strategiju i pristup rješavanja pojedinih frakcija otpada da li na samom području grada ili šire na razini Istarske županije. Pri tome izuzetno je važno istaknuti da gradnja navedenih postrojenja koja bi omogućila efikasno zbrinjavanje pojedinih reciklata u postojećem poslovnom okruženju sa trenutnim tržišnim trendovima otkupa kao i ne definiranim zakonski okvirom upitna sa aspekta ekonomski održivog poslovanja.

Iako su javni pozivi za navedena postrojenja otvoreni od strane Ministarstva zaštite okoliša i energetske učinkovitosti zanemariv je broj poslovnih subjekata koji je na iste aplicirao upravo zbog navedenih razloga. Sa druge strane postavlja se pitanje zaokruženja sustava gospodarenja otpadom lokalno odnosno regionalno kako se u narednim godinama ne bi isključivo ovisili o privatnom sektoru i ne dosljednoj politici na državnoj razni kada se govori o gospodarenju otpadom.

Kao što smo i naveli i u narednom razdoblju bi pojedine kategorije troškova trebale rasti. Tu prije svega mislimo na troškove vezane za zbrinjavanje glomaznog otpada, troškove vezane za prikupljanje i zbrinjavanja biorazgradivog otpada odnosno zelenog otpada nastalog u procesu

održavanja javnih zelenih površina (parkova, zelenih površina i dr.). Također rast troškova predviđen je u potrebi daljnje individualizacije segmenta više stambenih zgrada, druge i treće posude za selektivno prikupljanje otpada. Sve navedeno morati će biti organizacijski i tehnološki podržano kako u potrebnom broju djelatnika tako i sredstvima rada (vozilima, opremi, itd.).

Poslovanje u 2020. godini – proglašenje pandemije covid 19

Jasno je da će 2020. godina biti obilježena izvanrednim okolnostima nastalim zbog proglašenja pandemije izazvane covidom 19. Svi planovi poslovanja nisu mogli predvidjeti proglašenje epidemije.

Planiranje poslovanja društva u 2020. godini ovisiti će isključivo o razvoju situacije no već sada polovinom 2020. godine jasno je da će utjecaj epidemije u potpunosti utjecati na poslovanje društva. Manjak prihoda ukoliko se epidemiološki uvjeti ne promijene tijekom ljetnih mjeseci uzrokovati će značajan pad prihoda. Izostanak turističke sezone prema prvim procjenama govori o značajno manjim prihodima što uključuje i smanjenje prihoda društva po programima održavanja javnih površina financiranih od strane Grada Pule.

Nadoknada prihoda zbog izostanka turističke sezone nije moguća zbog izloženosti društva kao i vezanih programa održavanja što direktno vodi manjoj realizaciji programa. S obzirom na karakter djelatnosti društvo spada u tkz. predodređene djelatnosti čije aktivnosti je potrebno izvršavati i za vrijeme proglašenja epidemije.

Uvjeti rada u epidemiološkim uvjetima znače prilagodbu načina i organizacije rada kako bi se rizik zaraze za djelatnike društva sveo na najmanju moguću mjeru. No to sa druge strane znači nemogućnost značajnog smanjenja broja djelatnika kao i relativno mali prostor za uštede. Navedeno znači prilagodbu poslovanja društva kako sa organizacijskog tako i financijskog aspekta poslovanja koliko god je to moguće. Ovdje prije svega mislimo na prekid svih investicijskih aktivnosti koje nisu nužne (osim onih proizašlih iz provedenih i zaključenih javnih nabava), kao i provedbu mjera štednje na svim razinama društva. Jasno je da će program štednje morati uključiti i smanjenje cijene rada i po mogućnostima smanjenje radne snage zbog smanjenja obujma i intenziteta poslovanja.

Društvo će prilagođavati poslovanje prije svega u skladu sa razvojem epidemioloških uvjeta kao i financijskim mogućnostima do kraja 2020. godine. Osnovni cilj društva je svesti rizik poslovanja društva kao i njegovih djelatnika s obzirom na postojeću ugrozu na najmanju moguću mjeru i provedba onih najnužnijih poslovnih aktivnosti. Ovdje mislimo prije svega na odvoz otpada kao i zaštitu biljnog fonda grada Pule. Planiranje poslovanja vršiti će se u hodu u zavisnosti od realizacije prihoda i programa održavanja kao i provedbi rebalansa proračuna grada Pule.

Već je sada jasno da ukoliko se projekcije ostvare i planirani prihodi od strane turističke i njome povezanih djelatnosti izostane neće biti moguće ostvariti pozitivno poslovanje društva i to prije svega zbog potreba održavanja osnovnih poslovnih aktivnosti i u vrijeme trajanja pandemije.

Društvo će povoditi mjere štednje u razini mogućeg s obzirom na potrebu obavljanja najnužnijih poslovnih aktivnosti a sa time i povezanih većih ulaganja u zaštitna sredstva.

Ono na čemu će društvo raditi ukoliko epidemiološki uvjeti dozvole je daljnje unapređenje sustava prikupljanja kroz procese individualizacije, podjele posuda dobivenih od strane Fonda za zaštitu okoliša ugradnje podzemnih i polu podzemnih posuda. Ovo će podrazumijevati podjelu druge i treće posude sukladno dinamici dostave posude od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Također društvo će u zadanim uvjetima inzistirati na realizaciju potrebne dokumentacije vezanih za izgradnju preostala dva reciklažna dvorišta, te izmjenu prostorno planske dokumentacije kako bi se stvorili uvjeti za izgradnjom potrebnih postrojenja za obradu pojedinih frakcija otpada. U djelatnosti Hortikulture osim minimalno potrebnog održavanja zelenog fonda grada ostale aktivnosti prilagoditi će se rebalansiranom ugovoru o održavanju zelenih površina.

Osvrt na poslovanje u 2021. godini

Ovdje je važno naglasiti da s obzirom na epidemiološku situaciju u 2020. godini već je sada potrebno koliko je to moguće planirati poslovanje u 2021. godini.

Razvoj epidemiološke situacije u 2020. godini već sada jasno ukazuje da će postojeća gospodarska situacija imati utjecaj na poslovanje i u 2021. godini. Ovo je potrebno posebno promatrati sa aspekta planiranja potrebnog broja djelatnika, visine realizacije prihoda po pojedinim kategorijama korisnika kao i dio vezan za potrebe zbrinjavanja pojedinih frakcija otpada s obzirom na konstantan rast otkupnih cijena na tržištu.

Plan realizacije prije svega prihoda u 2021. godini ovisiti će o realizaciji prihoda u 2020. godini. Ovdje prije svega mislimo na stanje gospodarske aktivnosti kako u 2020. godini ali sa time povezane poslovne situacije i okolnosti u 2021. godini. Sa time usko je povezana i potreba planiranja likvidnosti društva.

S obzirom na karakter djelatnosti gdje društvo svoje poslovne aktivnosti mora provoditi i za vrijeme epidemije biti će potrebno s obzirom na realizaciju prihoda odrediti minimum potrebnih poslovnih aktivnosti koje je nužno potrebno provesti. Ovo nameće potrebu planiranja i nužno potrebnih resursa ali i potreba za optimalnim brojem djelatnika i svih ostalih aspekta poslovanja društva.

Jasno je da će biti potrebno pratiti i događanja na nacionalnoj razini kada govorimo o sektoru gospodarenja otpadom. U ovakvim uvjetima najznačajnije je planirati strateški smjer djelovanja društva glede budućeg načina prikupljanja i zbrinjavanja otpada. Također ustavni sud stavio je izvan snage uredbu o prikupljanju komunalnog i bio razgradivog otpada te će biti potrebno vidjeti u kojem smjeru će se razvijati usvajanje uredbe. Prema prijedlogu usvojene uredbe koja je stavljena van snage značajno bi se utjecalo na poslovanje društva kao i na preraspodjelu prihoda po pojedinim kategorijama korisnika.

Neizvjesnost glede projekcija poslovanja

U 2020. godini s obzirom na okolnosti izazvane pandemijom teško je projicirati poslovni rezultat društva ali je sigurno da će izostanak značajnih prihoda koji se alimentiraju iz turističkih i sa njima povezanih djelatnosti voditi negativnom poslovanju društva. Po izvršenju rebalansa proračuna grada Pule (tijekom srpnja 2020. godine) izvršiti će rebalans poslovanja društva i projicirati poslovanje društva za 2020. godine jer bi se već tada trebalo znati kakvi se prihodi očekuju s obzirom na ostvarenje turističkog prometa.

Sumirajući navedeno, želimo istaknuti da će glavna obilježja poslovanja u 2020. godini a sa time povezano i 2021. godini ovisiti o epidemiološkoj situaciji a to podrazumijeva:

- ostvarenje obujma i intenziteta poslovnih aktivnosti u ovisnosti o epidemiološkoj situaciji što podrazumijeva definiranje nužnih poslovnih aktivnosti uz poštivanje svih propisanih mjera kako bi se zaštitilo zdravlje djelatnika odnosno rizik ugroze sveo na najmanju moguću mjeru kao i ostvarenja i realizacije prihoda s obzirom na značajan pad gospodarskih aktivnosti,
- provođenja mjera štednje uz naglasak na potrebu provedbe nužnih poslovnih aktivnosti što znači i adekvatno planiranje potrebnih resursa, te praćenja realizacije poslovnih prihoda i sa time povezano očuvanje likvidnosti društva,
- s obzirom na planirani značajan pad gospodarske djelatnosti i sa time povezanih poslovnih prihoda potrebno je osim provedbi mjera štednje optimalno planirati broj zaposlenih djelatnika kao i svih ostalih resursa kako za 2020. godinu tako i za 2021. godinu,
- konstanto usklađivati planove poslovanja društva u skladu sa realizacijom poslovnih prihoda kao i razvojem epidemiološke situacije u svim segmentima poslovanja društva.

Igor Stari, direktor

Izvještaji o poslovanju

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

Pozicija	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	26.462.729	46%	29.592.757	46%	112
NEMATERIJALNA IMOVINA	219.945	1%	160.871	1%	73
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	219.945		160.871		73
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
MATERIJALNA IMOVINA	22.372.478	85%	25.671.460	87%	115
Zemljište	6.154.116		6.154.116		100
Biološka imovina	0		0		/
Građevinski objekti	1.573.879		1.675.572		106
Postrojenje i oprema	12.103.725		11.221.700		93
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	1.004.940		1.034.337		103
Predujmovi za materijalnu imovinu	294.450		893.790		304
Materijalna imovina u pripremi	1.241.368		4.691.945		378
Ostala materijalna imovina	0		0		/
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	3.610.138	14%	3.610.138	12%	100
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire	0		0		/
Ostala dugotrajna financijska imovina	3.610.138		3.610.138		100
POTRAŽIVANJA	260.168	1%	150.288	1%	58
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	260.168		150.288		58
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRATKOTRAJNA IMOVINA	31.537.901	54%	34.235.085	54%	109
ZALIHE	630.487	2%	1.556.366	5%	247
Sirovine i materijal	617.215		1.538.177		249
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	0		0		/
Predujmovi za zalihe	13.272		18.189		137
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	22.265.866	71%	11.026.986	32%	50
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	21.681.415		10.453.245		48
Potraživanja od radnika i članova	0		0		/
Potraživanja od države i drugih institucija	582.793		559.315		96
Ostala potraživanja	1.658		14.426		870
FINANCIJSKA IMOVINA	21.752	0%	10.403	0%	48
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	21.752		10.403		48
Ostala kratkotrajna financijska imovina	0		0		/
NOVAC	8.619.796	27%	21.641.330	63%	251
Novac u banci i blagajni	8.619.796		21.641.330		251
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	21.550	0%	49.838	0%	231
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	21.550	100%	49.838	100%	231
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	21.550		49.838		231
UKUPNA AKTIVA	58.022.180	100%	63.877.680	100%	110

Pozicija	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
KAPITAL I REZERVE	36.377.156	63%	46.611.692	73%	128
Upisani temeljni kapital	34.142.600		34.142.600		100
Kapitalne pričuve	0		0		/
Zakonske rezerve	0		0		/
Rezerve za vlastite dionice	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli (odbitna stavka)	0		0		/
Ostale rezerve (osim revalorizacijskih rezervi)	0		0		/
Revalorizacijske rezerve i rezerve fer vrijednosti	3.947.798		3.947.798		100
Zadržana dobit	0		0		/
Preneseni gubitak	1.800.564		1.713.242		95
Dobit tekuće godine	87.322		10.234.536		11720
Gubitak tekuće godine	0		0		/
Manjinski interes	0		0		/
REZERVIRANJA	2.275.946	4%	2.344.709	4%	103
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	1.975.946		2.344.709		119
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	300.000		0		0
DUGOROČNE OBVEZE	15.873	0%	474	0%	3
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0		0		/
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	15.873		474		3
Odgođena porezna obveza	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	13.570.791	23%	8.400.179	13%	62
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	30.000		75.200		251
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0		0		/
Obveze za predujmove	98.654		189.382		192
Obveze prema dobavljačima	3.635.630		2.977.251		82
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	1.356.426		1.364.215		101
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	854.059		2.897.378		339
Ostale kratkoročne obveze	7.596.022		896.753		12
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	5.782.414	10%	6.520.626	10%	113
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	5.782.414		6.520.626		113
UKUPNA PASIVA	58.022.180	100%	63.877.680	100%	110

Pozicija	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
POSLOVNI PRIHODI	51.020.139	99%	62.707.485	83%	123
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	50.074.182	98%	59.767.668	95%	119
Prihodi od prodaje proizvoda	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga	50.074.182		59.767.668		119
Prihodi od najamnina i zakupnina	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0		0		/
Prihodi od prodaje robe	0	0%	0	0%	/
Prihodi od prodaje robe	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0		0		/
Ostali poslovni prihodi	945.957	2%	2.939.817	5%	311
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	255.650		2.275.946		890
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	690.307		663.871		96
Ostali poslovni prihodi	0		0		/
FINANCIJSKI PRIHODI	156.366	0%	12.366.740	16%	7909
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0%	0	0%	/
Prihodi od dividendi	0		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		0		/
Prihodi po osnovi kamata	148.802	95%	12.354.038	100%	8302
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		0		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	42.403		114.559		270
Prihodi od zateznih kamata	106.399		12.239.478		11503
Ostali prihodi financiranja	7.564	5%	12.702	0%	168
Pozitivne tečajne razlike	0		0		/
Ostali financijski prihodi	7.564		12.702		168
OSTALI PRIHODI	288.905	1%	270.833	0%	94
Ostali prihodi	288.905	100%	270.833	100%	94
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	163.246		60.660		37
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Prihodi od otpisa obveza	0		0		/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	24.246		43.506		179
Utvrđeni viškovi	0		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0		0		/
Ostali izvanredni prihodi	101.413		166.667		164
UKUPNI PRIHODI	51.465.410	100%	75.345.057	100%	146
POSLOVNI RASHODI	49.115.364	96%	62.260.657	99%	127
Materijalni troškovi	7.284.995	15%	6.147.443	10%	84
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	2.455.606		1.235.131		50
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	180.214		233.096		129
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	878.494		872.754		99
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	1.193.057		1.529.932		128
Trošak energije	2.577.624		2.276.529		88
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
Troškovi usluga	11.375.833	23%	23.560.815	38%	207
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	343.709		325.946		95
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	7.452.693		17.257.552		232
Troškovi usluga održavanja	1.218.109		1.467.851		121
Troškovi zakupnina i najamnina	146.781		964.371		657
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	136.444		106.244		78
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	251.422		1.490.943		593
Troškovi komunalnih usluga	320.427		198.787		62
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	174.712		260.801		149
Troškovi premija osiguranja	419.588		343.974		82
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	169.470		180.284		106
Troškovi ostalih usluga	742.478		964.062		130
Troškovi osoblja	24.545.842	50%	26.551.676	43%	108
Troškovi neto plaća	14.399.134		15.433.912		107
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	5.240.238		5.656.674		108
Troškovi doprinosa na plaće	3.378.085		3.479.105		103
Troškovi naknada troškova radnicima	599.518		626.485		104
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	928.867		1.355.500		146
Troškovi amortizacije	3.291.019	7%	3.291.820	5%	100
Amortizacija građevinskih objekata	59.168		63.109		107
Amortizacija postrojenja i opreme	2.904.330		2.929.638		101
Amortizacija prijevoznih sredstava	263.387		229.881		87
Amortizacija ostalih pozicija	64.134		69.193		108
Ostali troškovi poslovanja	2.617.675	5%	2.708.903	4%	103
Troškovi reprezentacije	55.900		69.958		125
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	32.626		73.342		225
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	2.275.945		2.344.709		103
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	86.034		93.294		108
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	74.284		62.476		84
Ostali troškovi poslovanja	92.886		65.125		70
FINANCIJSKI RASHODI	1.145	0%	8.407	0%	734
Troškovi po osnovi kamata	439	38%	1.079	13%	246
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0		0		/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	439		1.079		246
Ostali financijski rashodi	706	62%	7.328	87%	1038
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	0		94		/
Ostali financijski rashodi	706		7.234		1025
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	2.029.411	4%	540.863	1%	27
Ostali rashodi	2.029.411	100%	540.863	100%	27
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0		0		/

Pozicija	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	1.606.643		199.390		12
Utvrđeni manjkovi	0		0		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0		0		/
Ostali izvanredni rashodi	422.768		341.473		81
UKUPNI RASHODI	51.145.920	100%	62.809.927	100%	123
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	319.490		12.535.130		3923

Pozicija	31.12.2018.	31.12.2019.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	206	204	99
INVESTICIJE			
Investicije	545.690	5.932.388	1087
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	545.690	4.132.388	757
Krediti	0	0	/
Bespovratna sredstva	0	1.800.000	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA			
Prihodi od djelatnosti Čistoća	43.194.019	51.891.739	120
- ručno i strojno pometanje	5.572.882	6.806.526	122
- pranje i prijevoz vode	153.913	313.335	204
- odvoz kućnog otpada	21.710.974	26.087.329	120
- odvoz glomaznog otpada	2.218.736	1.188.659	54
- odvoz sitnog otpada	569.743	821.429	144
- javni rad	0	0	/
- zbrinjavanje otpada	12.967.771	16.674.462	129
Rashodi od djelatnosti Čistoća	37.517.967	47.275.764	126
- ručno i strojno pometanje	5.315.642	5.885.012	111
- pranje i prijevoz vode	159.575	285.030	179
- odvoz kućnog otpada	19.243.074	22.729.565	118
- odvoz glomaznog otpada	1.567.540	1.453.925	93
- odvoz sitnog otpada	1.033.156	701.896	68
- javni rad	0	0	/
- zbrinjavanje otpada	10.198.980	16.220.336	159
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	5.676.052	4.615.975	81
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi djelatnosti	0	1.137.833	/
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	0	3.070.668	/
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	4.921.144	0	0
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	754.908	407.473	54
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA			
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	8.161.172	9.763.668	120
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	7.686.869	9.215.860	120
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	474.303	547.808	115
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	934.570	770.944	82
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	-460.267	-223.136	48
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA			
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	196.397	1.583.940	806
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	171.548	1.079.988	630
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	24.849	503.952	2028
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	0	0	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	24.849	503.952	2028
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNIČKE SLUŽBE			
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	1.171.663	12.973.454	1107
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	7.027.382	4.968.226	71

Pozicija	31.12.2018.	31.12.2019.	IND
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	-5.855.719	3.841.612	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti po prevaljivanju	0	11.846.840	/
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	110.855.982	127.568.215	115
- ručno pometanje	40.709.632	41.889.834	103
- strojno pometanje	70.146.350	85.678.381	122
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada iz domaćinstava po gradovima i općinama	36.231	37.954	105
Broj odvoza odvezenog glomaznog otpada	0	0	/
Broj odvoza odvezenog glomaznog i komunalnog otpada u posudama od 5m ³	4.470	3.566	80
Volumen odvezenog glomaznog otpada (m ³)	54.837	0	0
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	78.000	105.910	136
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	28.930	25.784	89
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	1.220	1.558	128

Pozicija	31.12.2018.	31.12.2019.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	249.832,09	369.338,52	148
Trošak po zaposlenom	248.281,17	307.891,80	124
Troškovi osoblja po zaposlenom	119.154,57	130.155,27	109
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	2,28	3,89	171
Tekuća likvidnost	2,32	4,08	175
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,37	0,27	72
Vlastito financiranje	0,63	0,73	116
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,89	1,18	133
Trajanje naplate potraživanja u danima	162,29	67,25	41
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	1,04	1,01	97
Ekonomičnost financiranja	136,56	1.471,03	1077
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	0,01	0,17	2684
Rentabilnost imovine (ROA)	0,00	0,16	10680
Rentabilnost kapitala (ROE)	0,00	0,22	9150

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2018.	Plan IV kvartal 2019.	IND	Realizacija IV kvartal 2019.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	51.020.139	62.607.498	123	62.707.485	123	100
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	50.074.182	59.699.451	119	59.767.668	119	100
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga	50.074.182	59.699.451	119	59.767.668	119	100
Prihodi od najamnina i zakupnina	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	945.957	2.908.047	307	2.939.817	311	101
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	255.650	2.275.979	890	2.275.946	890	100
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	690.307	632.068	92	663.871	96	105
Ostali poslovni prihodi	0	0	/	0	/	/
FINANCIJSKI PRIHODI	156.366	12.346.679	7896	12.366.740	7909	100
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	148.802	12.325.679	8283	12.354.038	8302	100
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	/	0	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	42.403	95.177	224	114.559	270	120
Prihodi od zateznih kamata	106.399	12.230.502	11495	12.239.478	11503	100
Ostali prihodi financiranja	7.564	21.000	278	12.702	168	60
Pozitivne tečajne razlike	0	0	/	0	/	/
Ostali financijski prihodi	7.564	21.000	278	12.702	168	60
OSTALI PRIHODI	288.905	272.126	94	270.833	94	100
Ostali prihodi	288.905	272.126	94	270.833	94	100

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2018.	Plan IV kvartal 2019.	IND	Realizacija IV kvartal 2019.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	163.246	60.660	37	60.660	37	100
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.	24.246	51.106	211	43.506	179	85
Utvrđeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0	0	/	0	/	/
Ostali izvanredni prihodi	101.413	160.360	158	166.667	164	104
UKUPNI PRIHODI	51.465.410	75.226.303	146	75.345.057	146	100
POSLOVNI RASHODI	49.115.364	62.825.659	128	62.260.657	127	99
Materijalni troškovi	7.284.995	6.560.088	90	6.147.443	84	94
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	2.455.606	1.437.064	59	1.235.131	50	86
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	180.214	245.555	136	233.096	129	95
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	878.494	988.076	112	872.754	99	88
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	1.193.057	1.623.982	136	1.529.932	128	94
Trošak energije	2.577.624	2.265.411	88	2.276.529	88	100
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	11.375.833	23.465.413	206	23.560.815	207	100
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	343.709	368.322	107	325.946	95	88
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	7.452.693	17.235.498	231	17.257.552	232	100
Troškovi usluga održavanja	1.218.109	1.513.816	124	1.467.851	121	97
Troškovi zakupnina i najamnina	146.781	705.576	481	964.371	657	137
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmovia	136.444	122.212	90	106.244	78	87
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	251.422	1.507.801	600	1.490.943	593	99
Troškovi komunalnih usluga	320.427	197.703	62	198.787	62	101
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	174.712	259.710	149	260.801	149	100
Troškovi premija osiguranja	419.588	445.426	106	343.974	82	77
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	169.470	175.314	103	180.284	106	103
Troškovi ostalih usluga	742.478	934.035	126	964.062	130	103
Troškovi osoblja	24.545.842	26.572.501	108	26.551.676	108	100
Troškovi neto plaća	14.399.134	15.350.848	107	15.433.912	107	101

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2018.	Plan IV kvartal 2019.	IND	Realizacija IV kvartal 2019.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	5.240.238	5.792.141	111	5.656.674	108	98
Troškovi doprinosa na plaće	3.378.085	3.488.593	103	3.479.105	103	100
Troškovi naknada troškova radnicima	599.518	625.127	104	626.485	104	100
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	928.867	1.315.792	142	1.355.500	146	103
Troškovi amortizacije	3.291.019	3.291.678	100	3.291.820	100	100
Amortizacija građevinskih objekata	59.168	51.929	88	63.109	107	122
Amortizacija postrojenja i opreme	2.904.330	2.990.821	103	2.929.638	101	98
Amortizacija prijevoznih sredstava	263.387	188.611	72	229.881	87	122
Amortizacija ostalih pozicija	64.134	60.317	94	69.193	108	115
Ostali troškovi poslovanja	2.617.675	2.935.979	112	2.708.903	103	92
Troškovi reprezentacije	55.900	58.000	104	69.958	125	121
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	32.626	69.216	212	73.342	225	106
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	2.275.945	2.601.363	114	2.344.709	103	90
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	86.034	87.234	101	93.294	108	107
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	74.284	60.377	81	62.476	84	103
Ostali troškovi poslovanja	92.886	59.789	64	65.125	70	109
FINANCIJSKI RASHODI	1.145	720	63	8.407	734	1168
Troškovi po osnovi kamata	439	620	141	1.079	246	174
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0	0	/	0	/	/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	439	620	141	1.079	246	174
Ostali financijski rashodi	706	100	14	7.328	1038	7328
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	0	100	/	94	/	94
Ostali financijski rashodi	706	0	0	7.234	1025	/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	2.029.411	598.088	29	540.863	27	90
Ostali rashodi	2.029.411	598.088	29	540.863	27	90
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2018.	Plan IV kvartal 2019.	IND	Realizacija IV kvartal 2019.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	1.606.643	350.000	22	199.390	12	57
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0	0	/	0	/	/
Ostali izvanredni rashodi	422.768	248.088	59	341.473	81	138
UKUPNI RASHODI	51.145.920	63.424.467	124	62.809.927	123	99
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	319.490	11.801.836	3694	12.535.130	3923	106

Pozicija	Realizacija 31.12.2018.	Plan 31.12.2019.	IND	Realizacija 31.12.2019.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	206	203	99	204	99	100
INVESTICIJE						
Investicije	545.690	5.594.495	1025	5.932.388	1087	106
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	545.690	3.794.495	695	4.132.388	757	109
Krediti	0	0	/	0	/	/
Bespovratna sredstva	0	1.800.000	/	1.800.000	/	100
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA						
Prihodi od djelatnosti Čistoća	43.194.019	51.853.276	120	51.891.739	120	100
- ručno i strojno pometanje	5.572.882	6.834.953	123	6.806.526	122	100
- pranje i prijevoz vode	153.913	343.281	223	313.335	204	91
- odvoz kućnog otpada	21.710.974	26.038.647	120	26.087.329	120	100
- odvoz glomaznog otpada	2.218.736	1.138.503	51	1.188.659	54	104
- odvoz sitnog otpada	569.743	901.459	158	821.429	144	91
- javni rad	0	0	/	0	/	/
- zbrinjavanje otpada	12.967.771	16.596.433	128	16.674.462	129	100
Rashodi od djelatnosti Čistoća	37.517.967	46.162.519	123	47.275.764	126	102
- ručno i strojno pometanje	5.315.642	5.714.467	108	5.885.012	111	103
- pranje i prijevoz vode	159.575	301.546	189	285.030	179	95
- odvoz kućnog otpada	19.243.074	21.394.971	111	22.729.565	118	106
- odvoz glomaznog otpada	1.567.540	1.980.762	126	1.453.925	93	73
- odvoz sitnog otpada	1.033.156	684.696	66	701.896	68	103
- javni rad	0	0	/	0	/	/
- zbrinjavanje otpada	10.198.980	16.086.077	158	16.220.336	159	101
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	5.676.052	5.690.757	100	4.615.975	81	81
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi djelatnosti	0	0	/	1.137.833	/	/
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	0	0	/	3.070.668	/	/
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	4.921.144	4.508.080	92	0	0	0
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	754.908	1.182.677	157	407.473	54	34

Pozicija	Realizacija 31.12.2018.	Plan 31.12.2019.	IND	Realizacija 31.12.2019.	IND R/R	IND R/P
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA						
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	8.161.172	9.849.799	121	9.763.668	120	99
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	7.686.869	9.184.884	119	9.215.860	120	100
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	474.303	664.915	140	547.808	115	82
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	934.570	973.396	104	770.944	82	79
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	-460.267	-308.481	67	-223.136	48	72
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA						
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	196.397	1.090.406	555	1.583.940	806	145
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	171.548	1.065.741	621	1.079.988	630	101
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	24.849	24.665	99	503.952	2028	2043
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	0	0	/	0	/	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	24.849	24.665	99	503.952	2028	2043
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNICKE SLUŽBE						
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	1.171.663	13.378.615	1142	12.973.454	1107	97
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	7.027.382	6.960.906	99	4.968.226	71	71
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	-5.855.719	6.417.709	/	3.841.612	/	60
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti po prevaljivanju	0	0	/	11.846.840	/	/
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU						
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	110.855.982	124.000.000	112	127.568.215	115	103
- ručno pometanje	40.709.632	42.000.000	103	41.889.834	103	100
- strojno pometanje	70.146.350	82.000.000	117	85.678.381	122	104
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada iz domaćinstava po gradovima i općinama	36.231	38.022	105	37.954	105	100
Broj odvoza odvezenog glomaznog otpada	0	0	/	0	/	/
Broj odvoza odvezenog glomaznog i komunalnog otpada u posudama od 5m3	4.470	0	0	3.566	80	/
Volumen odvezenog glomaznog otpada (m3)	54.837	0	0	0	0	/
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	78.000	100.000	128	105.910	136	106
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	28.930	0	0	25.784	89	/
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	1.220	1.600	131	1.558	128	97
Litre zaduženog spremnika aktivnih korisnika usluge odvoza otpada mjesečno	0	0	/	0	/	/

Pozicija	Realizacija 31.12.2018.	Plan 31.12.2019.	IND	Realizacija 31.12.2019.	IND R/R	IND R/P
- domaćinstva	0	0	/	0	/	/
- gospodarstvo	0	0	/	0	/	/
Broj obavljenih intervencija dimnjačara	0	0	/	0	/	/

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Ukupna vrijednost imovine Društva na zadnji dan promatrane godine iznosi 63,9 milijuna kn i veća je za 10% ili za 5,9 milijuna kn u odnosu na zadnji dan 2018. godine. U strukturi imovine, kratkotrajna imovina povećana je za 9% ili za 2,7 mil. kn, a dugotrajna imovina za 12% ili za 3,1 mil. kn.

Dugotrajna imovina

Na dan 31.12.2019. godine Društvo je raspolagalo dugotrajnom imovinom ukupne vrijednosti 29,6 mil. kn, sastavljenom od materijalne, nematerijalne i financijske imovine, te dugoročnih potraživanja.

Sadašnja vrijednost nematerijalne imovine iznosi 161 tisuću kn i manja je za 27% u odnosu na 2018. godinu uslijed obračuna amortizacije za računalne programe. Ista se odnosi na prava ulaganja u računske softvere 13 tisuća kn, ulaganja na tuđim sredstvima u iznosu od 129 tisuća kn i na koncesijsku naknada za vodu - Istarska županija u iznosu od 18 tisuća.

Materijalna imovina Društva na dan 31.12.2019. godine iznosi 25,7 mil. kn. Vrijednost materijalne imovine po vrstama:

Zemljišta:

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

Građevinski objekti:

- 1.214.607 kn - čine građevinski objekti Valmade bb (građevinski objekti-uređenje Kočevića, rekonstrukcija skladišta građevinskog materijala i izrada potpornog zida, separator otpadnih i oborinskih voda, ulazna klizna i pješačka vrata, prijemna kancelarija, vrata za Mehaničku radionu, polupodzemni kontejneri Vidikovac 1 i Vidikovac 2 i dr.),
- 460.965 kn – građevinski objekti djelatnosti Čistoća (građevinski radovi za podzemne kontejnere Trg sv. Tome, Kapitolinski trg, Park grada Graza, Danteov trg, Ciscuttijeva i box za otpad Bolnica Pula, Šijana, Vidikovac Vodotoranj).

Postrojenje i oprema:

- 10.786.999 kn – razna oprema djelatnosti Čistoća (kamion za prijevoz vode i pranje, čistilice, kamioni za prijevoz otpada s vagonom i bez vage, dvokomorno vozilo za skupljanje otpada, vozila za odvoz otpada od 7 m³, 12 m³, 15 m³, kontejneri od 5 m³ otvoreni i zatvoreni, polupodzemni spremnici od 5 m³, vaga za podizač posuda, cerade za pokrivanje sanduka, tricikl, sustav za elektroničku evidenciju skupljanja i odvoza otpada, ručni bežični PDA uređaj i dr.);

- 406.105 kn – razna oprema djelatnosti Hortikultura (Riko kosilica i razne motorne kose, motorne škare, rotositnilica, kresač grana, usisivač lišća);
- 28.596 kn- oprema za blagdansko uređenje grada.

Alati, pogonski inventar i transportna sredstva:

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

Predujmovi za materijalnu imovinu vrijednosti 894 tisuća kn odnose se 30 % učešća za leasing za: kamion peračicu, kamion – čistilica usisivač za strojno pometanje i vozilo cisternu u Hortikulturi.

Materijalna imovina u pripremi (4,7 mil. kn) odnosi se na ulaganja u iznosu 4.680.054 za podzemne kontejnere i 11.981 kontejneri za eko box.

Ukupne investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu tijekom 2019. godine iznosile su 5,9 mil kn , a investirano je:

- 5.436.404 kn u opremu djelatnosti Čistoća (podzemni i polu podzemni spremnici 3,8 milijuna, komunalno vozilo s dvije komore 998 tisuća, malo komunalno vozilo Piaggio 198 tisuća, 10 kom kontejnera od 5 m³ metalni otvoreni u vrijednosti od 63 tisuće kn i razna druga oprema, rabljeno vozilo furgon, čitači bar koda, vaga za komunalna vozila itd.;
- 393.427 kn u opremu djelatnosti Hortikultura (kosilica Proline 198 tisuća, dva furgona, kresač grana i motorne škare);
- 113.932 kn u opremu Zajedničkih službi društva (industrijska vrata, arhivski regal, fax, printer i razna druga informatička oprema);
- 102.557 kn u opremu Zajedničkih službi društva (garažna vrata za mehaničku radionicu 68 tisuća, informatička oprema 28 tisuća i namještaj).

Tijekom 2019. godine amortizirano je ukupno 3,3 mil. kn vrijednosti dugotrajne imovine. Stope amortizacije po vrstama imovine su:

- građevinski objekti 2,5%;
- osobni automobili 12,5%;
- oprema za cestovni promet 12,5%;
- oprema za cestovni promet – rabljena vozila 20%;
- oprema i kosilice 25%,
- računala, računalna oprema i programi, mobilni telefoni, oprema za računalne mreže 50%.

Dugotrajna financijska imovina sastoji se od poslovnih udjela u povezanom društvu Luka Pula d.o.o. (9,13%) u iznosu od 3,61 mil. kn. Nepromijenjena je u odnosu na isto razdoblje lani.

Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja u iznosu od 150 tisuća kn odnose se na potraživanja po predstečajnim nagodbama. Ista su smanjena za 42% u odnosu na lani, jer je dio potraživanja prešao u stečajevе (Puljanka Brionka), a dio kupaca podmiruje svoje obveze iz predstečajne nagodbe, a odnose se na kupce Varteks d.d. u iznosu 40.170 kn, Sunčana staza d.o.o. 24.050 kn, E-kolektor d.o.o. 21.165 kn, Sali trade d.o.o. 13.595 kn i druge.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina Društva na dan 31.12.2019. godine iznosi 34,2 mil. kn, gdje novac u banci i blagajni sudjeluje s udjelom od 63%, potraživanja s udjelom od 32%, te zalihe s udjelom od 5%.

Tablica 1. Kratkotrajna imovina

R.b.	Kratkotrajna imovina	2018.	2019.	Indeks
1.	Zalihe	630.487	1.556.366	247
1.1.	Sirovine i materijal	87.421	304.503	348
1.2.	Rezervni dijelovi	258.173	316.384	123
1.3.	Sitni inventar, zaštitna oprema, auto gume	271.622	917.291	338
	Sitni inventar	165.946	780.165	470
	Zaštitna oprema	93.746	124.776	133
	Auto gume	11.930	12.350	104
1.4.	Predujmovi	13.272	18.189	137
2.	Potraživanja	22.265.866	11.026.986	50
2.1.	Potraživanja od kupaca	21.681.415	10.453.245	48
2.2.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	-	-	-
2.2.	Potraživanja od države i drugih institucija	582.793	559.315	96
2.3.	- potraživanja od države	237.195	266.952	113
	- potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana	345.598	292.363	85
2.4.	Ostala potraživanja	1.658	14.426	870
	- potraživanja po nagodbi - založno pravo Barbariga turist	607.524	607.524	100
	- ostala potraživanja	1.658	14.426	0
	- ispravak vrijednosti ostalih kratkoročnih potraživanja	- 607.524	- 607.524	100
3.	Financijska imovina	21.752	10.403	48
	- ulaganja u vrijednosne papire - dionice Pevec Zagreb	12.400	10.000	81
	- ulaganja u vrijednosne papire - dionice Magma d.o.o. Zagreb	16.770	16.770	100
	- ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	- 7.418	- 16.368	221
4.	Novac na računu i u blagajni	8.619.796	21.641.330	251
	Ukupno kratkotrajna imovina	31.537.902	34.235.085	109

Porast zaliha rezultat je što se pojedini materijal i sitni inventar nije još podijelio krajnjim korisnicima. Kod materijala radi se o plastičnim vrećicama za prikupljanje selektivnog otpada koje su isporučene u zadnjim danima 2019. godine, te su podijeljene korisnicima u 2020. godini, dok se kod sitnog inventara radi o posudama za otpad.

U sklopu potraživanja, potraživanja od kupaca iznose 10,5 mil. kn, Ukupna vrijednost potraživanja od kupaca iznose 18,64 milijuna kuna, od čega je ispravljeno potraživanja u vrijednosti od 8,18 milijuna (6,35 milijuna odnose se na potraživanja u ovrhama i stečajevima, a 1,8 milijuna na redovna potraživanja koja nisu naplaćena u dospijeću s 31.12.2019. godine na dan 20.5.2020. godine). Ukupno nenaplaćena potraživanja od kupaca u dospijeću na dan 31.12.2019. iznose 11,8 milijuna kn.

U sklopu potraživanja došlo je do pada od 50% zbog smanjenja potraživanja od kupaca, a uslijed naplate preko 9,7 milijun kuna po ovrhama (od čega 7,9 milijuna kuna po okončanju sudskog spora).

Najveći dužnici su sljedeći:

- građani za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 5.475.650 kn (sva potraživanja nisu dospjela),
- Grad Pula 3.649.316 kn za usluge održavanja javnih površina (potraživanja nisu dospjela i plaćeno je u dospijeću 2020. godine):
- Uljanik brodogradilište d.d. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 1.037.817 kn,
- Meine d.o.o. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 929.520 kn,
- Istra d.d. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 756.516 kn,
- Jadran-metal d.o.o. za uslugu zbrinjavanja otpada 459.937 kn,
- Kuća skrbi Polikarpa d.o.o. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 396.497 kn,
- Puljanka d.d. u stečaju za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 363.868 kn,
- Opća bolnica Pula za za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 268.947 kn,
- Industrial projects d.o.o. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 236.880 kn i dr.

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 559 tisuća kn te se najvećim dijelom odnose na potraživanja za povrat razlike PDV-a u obračunskom razdoblju u iznosu od 266 tisuća kn i na potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana u iznosu od 292 tisuća kn.

Financijska imovina odnosi se dionice Magma d.o.o. u iznosu od 17 tisuća kn i dionice Pevec u iznosu od 10 tisuća kn, te na ispravak tržišne vrijednosti dionica u iznosu od 16 tisuća kn.

Novac u banci i blagajni odnosi se na novac na redovnim računima u bankama ZABA i ERSTE sa stanjem na dan 31.12.2019. U odnosu na isto razdoblje lani uvećano je 151%, a što je rezultat naplate kamata i potraživanja.

Aktivna vremenska razgraničenja

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi na zadnji dan 2019. godine iznose 50 tisuća kn, a odnose se na unaprijed plaćene troškove osiguranja vozila po policama Croatia osiguranje.

Izvještaj 2.

KAPITAL I OBVEZE

Kapital i rezerve

Kapital i rezerve Društva u iznosu od 46,6 mil. kn sastavljeni su od upisanog temeljnog kapitala u iznosu od 34,1 mil. kn, revalorizacijskih rezervi u iznosu od 3,95 mil. kn, prenesenog gubitka u iznosu od 1,7 mil. kn i neto dobiti tekuće godine u iznosu od 10,2 mil. kn.

Vlasnička struktura Društva prikazana je u tablici:

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

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

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

Neto dobit poslovne 2019. godine iznosi 10.234.536 kn.

Rezerviranja

Tijekom 2019. godine Društvo je izvršilo rezerviranja od 2,3 mil. kn za:

- za otpremnine za mirovinu u iznosu od 900 tisuća kn,
- za neiskorišteni godišnji odmor u iznosu od 1,44 mil. kn,

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

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

Dugoročne obveze

Dugoročne obveze na dan 31.12.2019. godine iznose 474 kn, a predstavlja obvezu uplate naplaćenog iznosa u državni proračun za prodane stanove .

Kratkoročne obveze

Na dan 31.12.2019. godine kratkoročne obveze Društva iznose 8,4 mil. kn i sastavljene su od obveza prema dobavljačima, radnicima, državi, radnicima i dr.

U promatranom razdoblju kratkoročne obveze smanjile su se za 38%, a prvenstveno uslijed smanjenja ostalih kratkoročnih obveza, gdje je po naplati potraživanja zaključenjem sudskog spora iznos za izgradnju sustava odvodnje i pročišćavanja i doznačen u društvo Pragrande.

Obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2019. godine iznose 3,0 mil. kn, od toga se 2,5 mil. kn odnosi se na dobavljače za redovne račune, a 0,5 milijuna za dobavljače za investicije. Navedeni računi nisu dospjeli. Svi računi podmiruju se uredno po dospijeću.

Tablica 3. Kratkoročne obveze

R.b.	Kratkoročne obveze	2018.	2019.	Indeks
1.	Obveze prema dobavljačima u zemlji i inozemstvu	3.635.630	2.977.251	82
2.	Obveze za zajmove, depozite, dana jamstva i slično	30.000	75.200	251
3.	Obveze za predujmove	98.654	189.382	192
4.	Obveze prema zaposlenima	1.356.426	1.364.215	101
5.	Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	854.059	2.897.378	339
6.	Ostale kratkoročne obveze - ukupno	7.596.022	896.753	12
6.1.	Kratkoročne obveze za sanaciju divljih deponija	71.819	69.749	97
	- od toga ne naplaćeno za sanaciju divljih deponija	65.420	57.848	88
6.2.	Ukupno obveza za sanaciju deponija	2.469	2.469	100
	Obveze prema Gradu Pula za sanaciju deponija	2.469	2.469	100
	od toga ne naplaćeno za sanaciju deponija	2.469	2.469	100
6.3.	Obveza od Pragrande za manje plaćenu naknadu za razvoj	14.408	15.784	110
6.4.	Obveza za fakturirane kupce Pragrande - ostali	7.121.754	598.748	8
6.5.	Obveza za fakturirane kupce Pragrande - Vodovod	139.444	43.839	31
6.6.	Obv.za nakn.za razv.javne odv.napl.JP II- Grad Pula 80%	188	267	142
6.7.	Obv.za nakn.za razv.javne odv.napl.JP I- Grad Pula 20%	47	67	142
6.8.	Obveza za naplaćene kupce Pragrande - Vodovod	12.293	5.595	46
6.9.	Obveza za naplaćene kupce Pragrande - ostali	109.268	35.904	33
6.10.	Obveza za naknadu za razvoj - fakturirano Vodnjan	-	-	-
6.11.	Kratkoročne obv. za projekt zelene oaze	124.332	124.332	100
	Ukupno kratkotrajna imovina	13.570.791	8.400.179	62

Obveze za primljene predujmove 189 tisuća kn odnose se na pretplate raznih kupaca.

Obveze prema radnicima u visini od 1,4 mil. kn, kao i obveze za poreze i doprinose u visini od 721 tisuća kn odnose se na obračunatu plaću za prosinac 2019. godine koja se isplaćuje u siječnju 2019. godine, zatim obveza uplate PDV-a 85 tisuća kuna i obveza uplate razlike poreza na dobit između uplaćenih akontacije i obračunate obveze za 2019. godinu, a što iznosi 2,1 mil kn.

Ostale kratkoročne obveze u iznosu od 897 tisuća kn, a prikazanim u prethodnoj tablici odnose se uglavnom na obveze po obračunatim, a nenaplaćenim potraživanjima koje se odnose na Pragrande i Grad Pulu, a koje će se po naplati istih i doznačiti krajnjem korisniku.

Pasivna vremenska razgraničenja

Iznos od 6,5 mil. kn evidentiran na poziciji Pasivnih vremenskih razgraničenja obuhvaća:

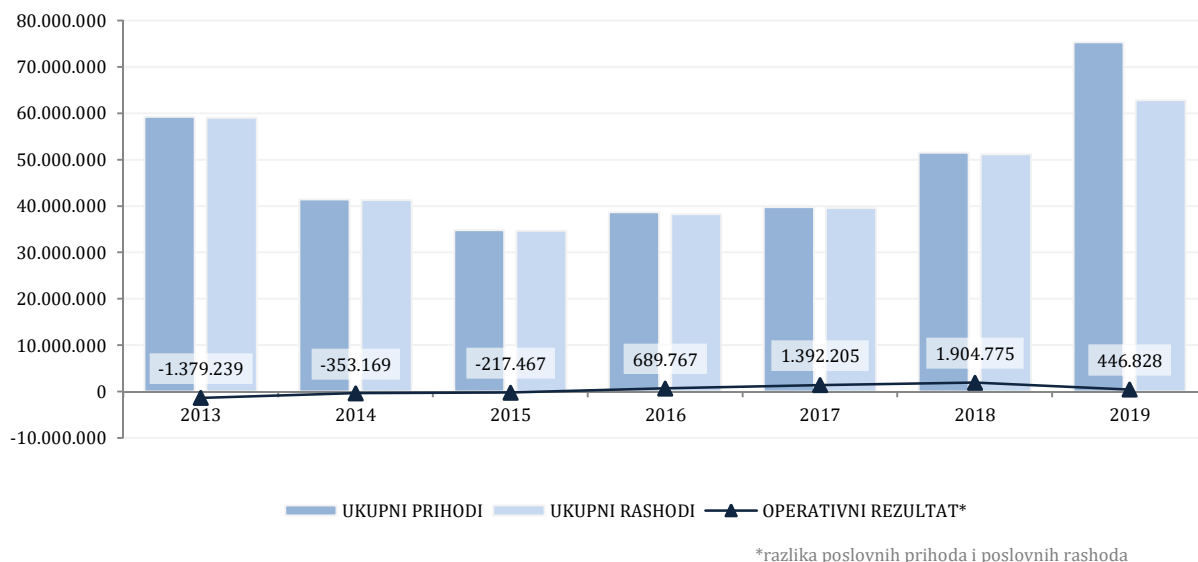
Tablica 4. Pasivna vremenska razgraničenja

R.b.	Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	2018.	2019.	Indeks
1.	Prihodi od namjenskih dotacija za aktiviranu imovinu	2.921.582	2.317.649	79
2.	Prihodi od namjenskih dotacija Fond - kontejneri, vozila, čipovi, naljepnice Čistoća	72.912	17.568	24
3.	Prihodi od namjenskih dotacija - podzemne posude	2.780.000	4.180.000	150
4.	Prihodi od namjenskih dotacija Grad Pula - kontejneri Čistoća	7.920	3.326	42
	Ukupno kratkotrajna imovina	5.782.414	6.518.543	113

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

Izveštaj 3.

PRIHODI I RASHODI



Prihodi

Kao što je navedeno i izvješću prošle godine za usporedba prihoda i rashoda za 2018. godinu u odnosu na 2017. godinu, jednostavna usporedba prihoda nije moguća. Razlog je promjena načina obračuna usluge prikupljanja komunalnog i biorazgradivog otpada, te početak rada županijskog centra za gospodarenje otpadom, te rast prihoda vezanih za novi obračun cijena usluga prikupljanja komunalnog otpada, a manjim dijelom i rast broja korisnika, a koji je u primjeni s 1.7.2018. godine, tako da ne obuhvaća cijelu usporedbenu 2018. godinu.

U 2019. godini Društvo je ostvarilo **75,3 mil. kn ukupnih prihoda**, što je više za 46% ili za 23,9 mil. kn u odnosu na 2018. godinu. Razlog porasta prvenstveno proizlazi iz ostvarenja finansijskih prihoda tj. prihoda od naplate zateznih kamata u iznosu od 12,2 mil kn. Također, porast prihoda od pružanja usluga iznosi 19% (za 9,7 mil kn), a je zabilježen je kod djelatnosti Čistoća i Hortikultura i zajedničkim službama, a kako je prikazano sljedećom tablicom.

Najveće postotno povećanje prihoda nalazimo u djelatnosti čistoće i to za 8,3 mil. kn. Sa 1.7.2018. godine započeo je raditi županijski centar za gospodarenje otpadom i isto tako usvojena je odluka o novom načinu obračuna cijena koji se primjenjuje od 1.7.2018. godine i to je rezultat većih prihoda od usluga prikupljanja i predaje otpada, jer se novi način obračuna primjenjivao tijekom cijele 2019. godine (povećanje prihoda u 2019. godini iznosi 7,6 milijuna). Unutar djelatnosti Čistoća prihodi od pružanja usluga ručnog i strojnog pometanja grada Pule, usluge pranja grada i skupljanja sitnog otpada porasli su s 6,2 milijuna u 2018., na 7,6 milijuna u 2019. godini, a prihodi od odvoza krupnog i komunalnog otpada s posudama od 5m³ su manji za 953 tisuće kn, obzirom da se glomazni otpad većinom vozi građanima besplatno u sklopu javne usluge prikupljanja komunalnog otpada, a kod poslovnih subjekata sve više korisnika zamjenjuje

posude od 5m³ s posudama od 120 do 770 litara i ulaze u redovni način odvoza putem minimalne javne usluge. U djelatnosti hortikulture nivelirane su cijene s Gradom Pula koje su stupile na snagu s 1.6.2018. godine i to je rezultat većih prihoda po godišnjem ugovoru za redovno održavanje javnih zelenih površina i fontana, te provođenja malih komunalnih akcije. Po mjesnim odborima. Također je djelatnost radila na uređenju serpentina Uspona Marijana Rotara ukupne vrijednosti 615 tisuća kuna tuđih radova i sadnog materijala, pa je ukupna realizacija veća za 1.33 milijuna u 2019. godini.

Tablica 5. Struktura prihoda od pružanja usluga prema djelatnostima

Opis	2018.	2019.	IND
Prihodi od djelatnosti Čistoće	40.558.320	48.865.573	121
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	7.856.704	9.187.276	117
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	164.596	139.447	85
Prihodi ostali - zajedničke službe	1.494.562	1.575.371	105
Ukupno	50.074.182	59.767.668	119

Ostali poslovni prihodi bilježe povećanje u 2019. godini (za 211%) u odnosu na prethodnu godinu te iznose 2,9 mil. kn. Odnose se na prihode od ukidanja dugoročnih rezerviranja iz prethodne godine u iznosu od 2,3 mil. kn i na prihode od potpora koji se sučeljavaju s troškovima amortizacije u iznosu od 664 tisuće kn.

U sklopu financijskih prihoda evidentirano je 115 tisuća kn prihoda od redovnih kamata, 12,2 mil kn prihoda od zatezних kamata (od čega je 12.05 milijuna kn naplaćeno po okončanju dugogodišnjeg sudskog spora), te 13 tisuća kn ostalih financijskih prihoda.

Ostali prihodi (271 tisuća kn) sastoje se od:

- prihoda od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine u iznosu od 61 tisuću kn (prodana su stara vozila),
- prihoda od naplaćenih penala, nagrada i sl. u iznosu od 44 tisuće kn (naplata jamčevine po 10.000 kn i povrat po policama osiguranja vozila 34 tisuće),
- prihoda od ostalih izvanrednih prihoda u iznosu od 167 tisuća kn koje se odnose na prihode od pogrešno obračunatih naknada Fonda za zaštitu okoliša i Hrvatskih voda koje su izvršile povrat od 67 tisuća kuna, od naplate troškova ovrha u iznosu od 88 tisuća kn, na prihode od prodaje stanova 11 tisuća kn.

Rashodi

Isto kao i kod prihoda rast rashoda nije usporediv u odnosu na prošlu godinu, a upravo zbog otvaranja i početka rada novog centra za gospodarenje otpadom sredinom 2018. godine. Ovdje je potrebno naglasiti da ostale kategorije rashoda bilježe realan rast kao posljedica uspostave sustava gospodarenja otpadom i to prije svega kroz rast svih zavisnih troškova. Osim rasta broja djelatnika troškovi rastu i zbog širenja sustava individualnog prikupljanja otpada (veći broj

vozila i posuda). Općenito se može konstatirati da rast i razvoj sustava prati rast svih zavisnih troškova.

Tijekom 2019. godine Društvo je iskazalo **51 mil. kn ukupnih rashoda**, što predstavlja porast od 23% ili 11,7 mil. kn u odnosu na 2018. godinu.

Materijalni troškovi iznose 6,1 mil. kn i manji su za 16% u odnosu na prošlu godinu, i manju su od planiranih za 7%. Do smanjenja materijalnih troškova došlo je zbog manjeg troška materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti za 40% i to najvećim dijelom zbog smanjenja utroška materijala za pokrivanje odlagališta Kaštijun budući je isto zatvoreno u 2018. godini iako je došlo do povećanja troška materijala za hortikulturu i to za 34%. Smanjenje utroška materijala za čišćenje za 42% odnosi se na smanjenje utroška vrećica za selektivno skupljanje otpada iz razloga što je smanjenja podjela vrećica zbog podjele posuda za selektivno prikupljanje otpada koja je krenula početkom 2020. godine. Trošak rezervnih dijelova na razini je prošlogodišnjeg (smanjen je za manje od 1%). Smanjen je i trošak energije i to najvećim dijelom zbog smanjenja troška goriva za 13% , smanjenja troška plina za 14% i smanjenja troška lož ulja za 38%, dok je povećan trošak električne energije za 8%. Utrošak sitnog inventara je veći za 28% zbog nastavka podjele posuda za miješani komunalni otpad – širenje individualizacije korisnika, dok je smanjen trošak auto guma za 18% i trošak zaštitne opreme za 2%.

Troškovi usluga (23,6 mil. kn) bilježe dvostruko povećanje u odnosu na prethodnu godinu, a podudaraju se s planom. Najznačajniji porast zabilježili su troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga jer su za 8 mil. kn veće usluge obrade predaje miješanog komunalnog i biorazgradivog otpada županijskom centru za gospodarenje otpadom, a za 1,6 milijuna usluge predaje ostalog selektiranog otpada (zeleni otpad, glomazni otpad, plastika i staklo). U okviru promatrane skupine gotovo sve pozicije bilježe povećanje u odnosu na 2018. godinu. Troškovi prijevoza i telekomunikacija iznose 325 tisuća kuna i manji su za 18 tisuća u odnosu na 2018. godinu, a tu su porasli troškovi prijevoza u cestovnom i zračnom prijevozu za 50 tisuća kuna, a smanjeni su troškovi poštarine i telefona za 69 tisuća jer su u 2018. godini zbog slanja izjava korisnicima odvoza komunalnog otpada, kao i kontakti s strankama.

Troškovi vanjskih usluga su porasli za 9,8 milijun kuna, kako je to i uvodno navedeno zbog porasta količine predanog komunalnog otpada na ŽCGO Kaštijun kao i troškova zbrinjavanja ostalog glomaznog, zelenog i selektiranog otpada. Troškove vanjskih usluga povećao je angažman podizvođača kod radova na uređenju Uspona Marijana Rotara (više za 472 tisuće kuna), dok su smanjeni troškovi samostalnih obrtnika za 458 tisuća koji se odnose na prekrivanje starog vlastitog odlagališta, a povećani su troškovi tretiranja stabala za 118. tisuća kuna. Mora se naglasiti da u 2020. godini i dalje rastu troškovi zbrinjavanja glomaznog otpada, zelenog otpada i plastike, kako zbog povećane cijene samog odlaganja takao i zbog povećanja količina tog otpada.

Troškovi usluga održavanja iznose 1,47 milijuna i u porastu su za 250 tisuća u odnosu na 2018. godinu, a povećanje troškove je vezano za više popravaka vozila kao i potrebe praćenja sve većeg sustava evidencije pražnjenja posuda za komunalni otpad (elektronska evidencija).

Troškovi zakupnina i najamnina iznose 964 tisuće kuna i veći su za 818 tisuća u odnosu na 2018. godinu, a odnose se na najam raznih vozila i kontejnera za potrebe podjele posuda (578 tisuća) kao i plaćanje leasinga vozila (387 tisuća). Naime tijekom 2019. godine podijeljeno je više od 6.000 individualnih posuda kako na području grada Pule tako i svih ostalih jedinica lokalne samouprave na kojima društvo pruža uslugu prikupljanja. U tu svrhu formirana je posebna radna grupa te su angažirana dodatna vozila za podjelu posuda. Također tijekom godine u najmu je bilo i vozilo za odvoz komunalnog otpada od 7 m³ malih gabarita koje je nužno za prikupljanje metodom od vrata do vrata s obzirom na značajan rast pokrivenosti područja individualizacijom pogotovo u vanjskim jedinicama lokalne samouprave gdje zbog uskih prometnicama u naseljima više nije moguće velikim vozilima od 22 m³ pružati uslugu. Dugoročno će se takav tip vozila morati kupiti.

Troškovi promidžbe i sponzorstva iznose 106 tisuća kuna i manji su za 30 tisuća nego li oni u 2018. godini jer su JLS preuzele na sebe dio promidžbenih i edukativnih aktivnosti. Naime Grad Pula aplicirao je na bespovratna sredstva za provedbu promotivnih i edukativnih aktivnosti vezanih za sustav gospodarenja otpadom te se dio edukativnih aktivnosti provodi kroz taj program.

Troškovi intelektualnih usluga iznose 1,49 milijun kuna, i povećani su za 1,24 milijuna kuna u odnosu na 2018. godinu, a od toga 1,14 milijuna iznose troškovi odvjetnika pri dobivenom sudskom sporu, dok se preostala razlika od 100 tisuća kuna odnosi se na javno-bilježničke troškove po ovrhama.

Troškovi komunalnih usluga iznose 199 tisuća kuna i manji su za 121 tisuću kuna, jer je ostvarena ušteda na potrošnji vode od 12,8 tisuća kuna, smanjeni su troškovi deratizacije za 8 tisuća kuna i nije se obračunala ni plaćala naknada za zaštitu okoliša (iznosila je u 1085 tisuća kuna u 2018. godini).

Troškovi bankarskih usluga iznose 261 tisuću kuna i veći su za 86 tisuća kuna u odnosu na 2018. godinu. Razlog tome je veći broj izdanih računa građanima (u razdoblju 1-6. 2018. godine računi domaćinstvima su izdavani dvomjesečno, a tijekom 2019. godine svi se računi izdaju mjesečno), a također je pred kraj godine došlo do poskupljenja bankarskih usluga, a što će se negativno odraziti na daljnji porast tog troška u 2020. godini.

Troškovi premija osiguranja iznose 344 tisuće kuna i smanjeni su za 76 tisuća kuna, a manjene su i premije osiguranja radnika i imovine, sukladno ugovoru. Troškovi registracije vozila iznose 180 tisuća i veći su za 6% u odnosu na proteklu godinu zbog većeg broja registriranih vozila.

Troškovi ostalih usluga iznose 964 tisuće kuna i veći su za 222 tisuće o odnosu na prošlu godinu, a povećanje su odnosi na usluge studentskog centra i učeničkog servisa pri podjeli mjesečnih računa domaćinstvima i kontroli korisnika, a nastalo je jer su tijekom cijele 2019. godine računi slali mjesečno, dok su se u usporednoj 2018. godini računi domaćinstvima u razdoblju 1-6. mjesec 2018. godine slali dvomjesečno.

Na **troškove osoblja** (26,6 mil kn) otpada 43% poslovnih rashoda. U odnosu na 2018. godinu veći su za 8% i isti su odnosu na plan 2019. godine, a odnose se na plaće i ostala materijalna

prava po kolektivnom ugovoru za 214 radnika prosječno prema satima rada ili više za 9 radnika od prošle godine. Isplaćene su oporezive otpremnine za 7 radnika (isto kao prošle godine). Na kraju godine bilo je zaposleno 204 djelatnika.

U djelatnosti čistoće troškovi osoblja iznose 16,9 milijuna i veći su za 10% od prošle godine (1,4 milijuna više) i isti su u odnosu na plan i odnose se na plaće za 126 radnika prosječno prema satima rada ili više za 9 radnika u odnosu na prošlu godinu. Isplaćeno je 3 oporezivih otpremnina radnicima za odlazak u mirovinu.

U djelatnosti hortikulture troškovi osoblja su veći za 11% od prošle godine (514 tisuća kuna više) i podjednaku u odnosu na plan, i odnose se na troškove plaća za 51 radnika prosječno prema satima ili više za jednog radnika od prošle godine i isplaćena je jedna otpremnina.

U zajedničkim službama društva troškovi osoblja su veći za 2% (95 tisuća kn više) i odnose se na troškove plaća za 27 radnika prosječno prema satima rada ili za jednog radnika manje nego li 2018. godine, a isplaćena je jedna otpremnina radnici za odlazak u mirovinu, kao i prošle godine.

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

Troškovi amortizacije (3,3 mil kn) gotovo su jednaki lanjskima, od čega se najveći dio odnosi na raznu opremu djelatnosti, a smanjila se na amortizaciji prijevoznih sredstava.

Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 2,7 mil. kn su veći su za 3% u odnosu na prošlu godinu, a 8% manja u odnosu na plan, Ukalkulirana rezerviranja iznose 2,34 milijuna i veća za 68 tisuća kuna ili 3% više u odnosu na rezerviranja iz prošle godine od čega rezerviranja za otpremnine iznose od 900 tisuća kn (planirano je 10 djelatnika za odlazak u mirovinu), a rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor radnika koja s 31.12.2019. godine iznose 1,44 mil. kn, a uz obavezu da se godišnji odmor iskoristi do 30.6.2019. godine Ovi su troškovi manji od planiranih troškova za 10%. U odnosu na 2018. godinu troškovi reprezentacije su veći za 14 tisuća kuna. Za 8%, veći su troškovi poreza, doprinosa i naknada, dok su niži troškovi stručnog obrazovanja i literature za 12 tisuća, a ostali troškovi poslovanja su niži za 30% i odnose se na zdravstvene usluge u ordinaciji medicine rada i troškove za administrativne pristojbe.

Rezerviranja za godišnji odmor nastala su iz potrebe da se iz rezultata poslovanja za 2019. godine, a na temelju troškova koji će nastati do 30.6.2020. godine izdvoje sredstva za čak 3.204 dana neiskorištenog godišnjeg odmora. Najveći dio ovog troška nastao je zbog velikog angažmana kod uvođenja novog načina vršenja usluge i obračuna usluge prikupljanja komunalnog otpada, gdje su se u operativnom dijelu na terenu dijelile i mijenjale posude korisnicima (gotovo 8.000 posuda je podjeljeno i zamijenjeno na terenu), dok su se u administrativnom dijelu slale evidentirale promjene korisnika (najvećim dijelom zapremine zadužene posude) uvodili u evidenciju novi korisnici, rješavale reklamacija i provodile ovrhe (cca 1200 ovrha bilo je u provedbi s 31.12.2019. godine).

Financijski rashodi evidentirani su u visini od 8.407 kn, od kojih se 1.079 kn odnosi se na troškove po osnovi zateznih kamata, a 7.234 kn na smanjenje vrijednosti dionica Magma i Pevexa dobivenim u predstečajnim nagodbama.

Ostali rashodi i vrijednosna usklađivanja su za 73% manji u odnosu na prošlu godinu zbog manjih vrijednosnih usklađenja potraživanja. Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca tekuće godine iznosila su 200 tisuća kn, a tom je rezultatu pripomogla naplata po sudskom sporu gdje je naplaćeno potraživanje Pula Herculane u dijelu PDV-a od 1,4 milijuna kuna. I ostali izvanredni rashodi bilježe smanjenje od 21% i iznose 341 tisuću kuna, otpisana potraživanja od kupaca – porezno nepriznato u iznosu od 138 tisuću kn (za uslugu prikupljanja i predaje komunalnog otpada), na otpise nenaplaćenih potraživanja porezno priznato u iznosu od 188 tisuća kn (za uslugu prikupljanja komunalnog otpada), na ostale rashode materijalne u iznosu 5.528 kn (rashodi po inventuri – auto gume u iznosu od 4.980 kn i cipele niske u iznosu od 548 kn).

Rezultat poslovanja

Na temelju ostvarenih prihoda i rashoda Društvo je završilo godinu ostvarivanjem bruto dobiti u iznosu od **12,5 milijuna kn**, na osnovu koje, uz korekcije u poreznoj prijavi, obračunat porez na dobit u iznosu od 2.300.595 kn. Neto dobit poslovne 2019. godine iznosi **10.234.536 kn**.

Positivan rezultat poslovanja iskazuje djelatnost Zajedničkih službi u iznosu od 11,8 mil kn, Čistoća u iznosu od 407 tisuća kn, djelatnost Kanalizacija u iznosu od 504 tisuća kn, dok je djelatnost Hortikultura ostvarila gubitak od 223 tisuće kuna.

Ove je godine ostvarena operativna dobit u iznosu od **447 tisuća kn** što u odnosu na prethodno razdoblje predstavlja 76%-tno smanjenje. No kao što smo i prije naveli ostvareni operativni rezultat dio je rasta prihoda zbog promjena cijena usluge prikupljanja komunalnog i biorazgradivog otpada. Sa druge strane potrebno je očekivati daljnji rast troškova kao posljedice širenja sustava individualnog prikupljanja komunalnog otpada i svih zavisnih troškova, ali i zbog ogromnog porasta cijena zbrinjavanja ostalih frakcija otpada i to glomaznog, biorazgradivog otpada odnosno tkz. zelenog otpada, kao i plastike i stakla.

Izvještaj 4.

DODATNI PODACI

Broj i struktura zaposlenih

Broj radnika prema stanju na dan 31.12.2019. godine iznosi 203 radnika ili 2 radnika manje od stanja početkom godine, od toga 36 žena i 55 radnika na određeno vrijeme.

Tablica 6. Prosječne neto plaće po radniku

Opis radnog mjesta	Predviđena kvalifikacija	Prosječna mjesečna neto plaća (u kn)	
		2018.	2019.
Direktor	VSS	15.238,31	15.350,52
Pomoćnik direktora za ekonomske poslove	VSS	12.520,73	12.697,88
Pomoćnik direktora za pravne i opće poslove	VSS	11.132,62	11.323,04
Rukovoditelji djelatnosti	VSS	9.976,26	10.174,13
Samostalni pravni referent	VSS	7.897,72	8.180,13
Voditelj računovodstva	VSS	8.953,36	9.166,29
Referenti VSS	VSS	7.727,90	8.116,26
Poslovođa	SSS	7.196,21	7.172,47
Referent zaštite na radu	VŠS	6.923,44	7.126,24
Glavni knjigovođa	VŠS	6.159,92	6.374,42
Sekretarica direktora	SSS	6.235,00	6.168,96
Skladištar	SSS	6.129,95	6.021,49
Vozač specijalnog vozila	KV	6.331,96	6.466,33
Referenti VŠS	VŠS	5.787,42	6.165,23
Iznosač otpadaka	PKV	5.482,23	5.859,63
Automehaničar	KV	5.703,21	5.714,05
Pometač	PKV	5.125,73	5.161,08
Vrtlarski radnik	PKV	4.519,00	4.635,45

U toku 2019. godine zaposleno je 27 radnika i to: u djelatnosti čistoće 17 radnika (2 radnice evidentičari usluga SSS, 14 iznosača otpadaka PKV i 1 radnik samostalni referent -čistoća- VŠS), a u djelatnosti hortikulture 8 radnika (5 radnika rukovatelja poljoprivrednim strojevima KV, 2 radnika na održavanju fontana i uređaja za zalijevanje KV i 1 vrtlarski radnik PKV).

Radni odnos je prestao za 30 radnika (iz djelatnosti čistoće za 17 radnika, iz djelatnosti hortikulture za 10 radnika i za 3 radnika iz zajedničkih službi društva), i to:

- zbog isteka ugovora o radu na određeno vrijeme za 14 radnika (1 pometača PKV i 9 iznosača otpadaka PKV iz djelatnosti čistoće, 4 radnika rukovatelja poljoprivrednim strojevima iz djelatnosti hortikulture),
- zbog odlaska u mirovinu za 7 radnika (iz zajedničkih službi društva pomoćnica direktora za opće i pravne poslove VSS, vratar telefonist SSS i automehaničar KV, iz djelatnosti čistoće vozač specijalnog vozila KV, iznosač otpadaka PKV i pometač PKV iz djelatnosti hortikulture vrtlarski radnik PKV),
- zbog sporazumnog prestanka radnog odnosa za 9 radnika (3 iznosača otpadaka PKV i vozač specijalnog vozila KV iz djelatnosti čistoće, iz djelatnosti hortikulture 3 rukovatelja poljoprivrednim strojevima, radnik na održavanju fontana i uređaja za zalijevanje KV i poslovođa na održavanju u Hortikulturi).

Struktura radnih sati u 2019. godini

Tablica 7. Struktura radnih sati

Efektivni sati rada	Prekovremeni sati	Državni praznik	Plaćeni dopust	Sati godišnjeg odmora	Sati bolovanja na teret Društva	Sati bolovanja na teret HZZO-a	Neplaćeni sati rada	Ukupno
349.182	19.234	16.750	1.144	47.960	13.078	12.725	40	460.113
76%	4%	4%	0%	10%	3%	3%	0%	100%

Ukupni sati u 2019. godini su 460.113 sati što je za 12.143 sata ili 3% više od 2018. godine. Ukupni plaćeni sati veći su u odnosu na 2018. godinu za 19.728 sati ili 5%. Prekovremeni sati iznose 19.234 sati i manji su za 491 sat ili 2% u odnosu na iste sate 2018. godine. Porast broja prekovremenih sati bilježimo u djelatnosti čistoća i iznosi s 15.111 sati u 2018. godini na 15.163 sati u 2019. godini (porast od 0,3%).

Sati ukupnog bolovanja su manji za 13.217 sati ili 34% od ukupnog bolovanja 2018. godine, jer je manje bolovanje do 42 dana za 5.639 sati, manje je bolovanje preko 42 dana za 6.225 sati, veće je bolovanje zbog ozljede na radu za 297 sati, bolovanje kućna njega je manje za 74 sata, a bolovanje zbog porodnog dopusta je manje za 1.577 sati. Stopa ukupnog bolovanja u donosu na ukupno plaćene sate u društvu iznosi 5,8% i manja je za 3,3% od iste stope prošle godine, a stopa bolovanja na teret društva iznosi 2,92% i manja je za 1,5% od iste stope bolovanja 2018. godine.

Investicije i izvori financiranja

Tijekom 2019. godine Društvo je investiralo 5.932.388 kn u dugotrajnu imovinu.

Struktura investicija je sljedeća:

Tablica 8. Investicije u 2019. godini

R.b.	Naziv osnovnog sredstva	Komada	Iznos
1	Informatička oprema i programi	2	6.430
2	Okvir za garažna vrata	1	10.500
3	Informatička oprema i programi	3	12.788
4	Informatička oprema i programi	1	8.772
5	Informatička oprema i programi	1	432
6	Uredski namještaj	2	6.141
7	Garažna vrata	1	57.494
	UKUPNO ZAJEDNIČKE SLUŽBE		102.557
1	Investicije u podzemne spremnike, nabava, radovi, nadzor...	5	3.438.686
2	Investicije u polupodzemne spremnike, nabava, radovi, nadzor	2	371.355
3	Betonska kućišta za spremnike - Eko box	3	29.727
4	Nadogradnja sustava za očitavanje spremnika	1	69.800
5	Malo komunalno vozilo Piaggio porter	1	198.200
6	Vaga za podizač posuda za komunalno vozilo	1	69.480
7	Navojna cerada za pokrivanje sanduka za vozilo Piaggio porter	2	68.000
8	Komunalno vozilo zapremine 4+4 m3 Mitsubishi fuso canter	1	998.000
9	Ručni barkod čitač	3	27.125
10	Kontejneri 5m3 metalni otvoreni	10	63.000
11	Čitač barkoda	1	6.800
12	Ručni čitač barkoda	1	19.980
13	Informatička oprema, kompjuteri, pisači i sl.	11	23.257
15	Rabljeno vozilo Citroen jamper	1	50.000
16	Uredski namještaj	1	2.994
	Ukupno ČISTOĆA		5.436.404
1	Motorne škare	1	1.980
2	Fiat doblo cargo 1,3	1	93.936
3	Fiat doblo cargo 1,3	1	93.936
4	Kresač grana	1	4.675
5	Kosilica Proline H800	1	198.900
	UKUPNO HORTIKULTURA		393.427
	SVEUKUPNO		5.932.388

Podaci vezani za djelatnost i fizički podaci o poslovanju

Djelatnost čistoća

Djelatnost čistoća je u razdoblju siječanj – prosinac 2019. godine kao i proteklih godina ostvarila pozitivan rezultat u iznosu od 407 tisuća kn, što je manje za 46% u odnosu na prošlu godinu i manje za 66% u odnosu na plan 2019. godine, uz veće ukupne prihode za 20% i uz povećanje ukupnih rashoda za 21%.

Ukupni prihodi i ukupni rashodi po radnim jedinicama dati su u slijedećoj tablici:

Tablica 9. Prihodi 2018. godine i prihodi, rashodi i rezultat radnih jedinica čistoće u 2019. godini

R.b.	Radna jedinica	Ukupni prihod 2018.	Ukupni prihod 2019.	Ukupni rashod 2019.	Rezultat 2019.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ručno pometanje JPP	2.942.459	3.363.186	3.457.191	-94.005	114
2.	Strojno pometanje JPP	2.630.423	3.443.341	2.958.764	484.577	131
3.	Pranje i prijevoz vode	153.913	313.335	298.490	14.845	204
4.	Odvoz sitnog otpada	569.743	821.429	772.402	49.027	144
5.	Odvoz kućnog otpada	21.710.974	26.087.329	25.045.287	1.042.042	120
6.	Odvoz otpada posudama od 5 m ³	2.218.736	1.188.659	1.652.389	-463.730	54
7.	Zbrinjavanje otpada	12.967.771	16.674.462	17.299.742	-625.281	129
	UKUPNO	43.194.020	51.891.739	51.484.265	407.474	120

Promatraju li se radne jedinice onda možemo vidjeti da radne jedinice koje izvršavaju godišnji ugovor o održavanju javnih površina s Gradom Pulom, a to su: ručno pometanje, strojno pometanje, odvoz sitnog otpada, pranje grada i odvoz sitnog otpada imaju sveukupno za 1,6 milijuna kuna veći poslovni prihod od 2018. godine, a sve sukladno povećanju obima usluga. U posudama od 5 m³ više ne se ne odvozi samo glomazni otpad nego i komunalni mješoviti otpad, a smanjenje prihoda u 2019. godini u odnosu na 2018. godinu iznosi 1,03 milijuna kuna, obzirom da se od građana glomazni otpad besplatno preuzima u sklopu javne usluge odvoza mješovitog komunalnog otpada.

Kod odvoza kućnog otpada i zbrinjavanja otpada povećanje prihoda u 2019. godini rezultat su povećanih prihoda je novog načina obračuna cijena usluga skupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada i predaje otpada od 1.7.2018. godine (dakle novi obračun nije zahvatio cijelu 2018. godinu), kao i evidentiranje novih korisnika kupaca domaćinstva

Ukupni prihodi djelatnosti čistoća iznose 51.951.473 kn od čega 51.891.793 kuna odnosi na operativne jedinice na terenu, a 59.734 kn na zajedničke službe djelatnosti (prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja i naplata troškova po ovrhama).

Poslovni prihodi u 2019. godini iznose 50.454.815 kuna i veći su za 22% u odnosu na prošlu godinu i sukladni planu. Oni obuhvaćaju prihode od pružanja usluga od 48.865.573 kn (20% više nego li 2018. godine) i ostale poslovne prihode u iznosu od 1.589.246 kn (više za 114% od 2018. godine), a to prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja za otpremnine, neiskorišteni godišnji odmor iz 2018. godine i uklanjanje nedostataka u iznosu od 1.044.333 kn i prihode od dotacija i refundacija u iznosu od 544.914 kn (prihod od amortizacije i otpisa imovine financirane tuđim sredstvima - nabavka vozila za odvoz otpada opremljena sustavom za identifikaciju i nabavka posuda za otpad, a gdje je izvor financiranja Fond za zaštitu okoliša putem Grada Pule).

Financijski prihodi iznose 170.501 kunu i veći su za 88.373 kn u odnosu na 2018. godinu a odnose se na naplatu zateznih kamata,

Ostali izvanredni prihodi djelatnosti čistoća u 2019. godini iznose 484.653 kn ili 35% manje, a obuhvaćaju prihode od prodaje dugotrajne imovine – starih vozila u iznosu od 60.660 kn (u 2018. godini 163.246 kn), prihode od naplaćenih penala, troškova ovrha i sl. u iznosu od 162

tisuće kuna (u 2018. godini 85 tisuća kuna) i prihode od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima u iznosu od 261 tisuću kuna (u 2018. godini 495 tisuća).

Ukupni rashodi djelatnosti rasli su stopom od 21% i iznose 51.544.000 kn. Najveći rast troškova je nastao kao potreba usklađenja djelatnosti prema novom Zakonu o održivom gospodarenju otpadom, a početak rasta tih troškova vezan je za 2018. godinu za troškove usluga (predaja otpada na županijski centar za gospodarenje otpadom od 1.7.2018. godine), i u troškovima ostalih usluga jer su ukalkulirana rezerviranja za otpremnine, za neiskorišteni godišnji odmor, u troškovima opreme i materijala i troškovima osoblja, a sve da bi se ostvario cilj selektiranja komunalnog otpada na mjestu nastanka. Te prilagodbe koje su u 2018. godini značajno povećale troškove, nastavljaju se i u 2019. godini, a javljati će se i u idućim godinama, pa će troškovi i dalje neminovno rasti.

Jasno je da novi način prikupljanja i selektiranja otpada za sobom povlači i rast direktnih i indirektnih troškova i to se može vidjeti u svim kategorijama koji su na neki način vezane uz novi sustav prikupljanja, gdje se bližimo brojci od oko 13.000 čipiranih posuda (posuda kojima se evidentira pražnjenje). Ovo zorno ukazuje na značajan rast obima posla, a time i neminovno rasta troškova. Podjelom druge i treće posude za selektivni otpad (započet će 2020- godine) kao i individualizacijom više stambenih zgrada te ugradnje podzemnih i polupodzemnih spremnika brojka posuda kretati će se preko 20.000 komada. Ovome treba dodati i daljnji rast broja posuda koji nastaje individualizacijom ostalih JLS-ve. Ovdje je potrebno istaknuti da se u narednim godinama očekuje i porast troškova zbog pravilnog zbrinjavanja i ostalih frakcija otpada kao što su glomazni, zeleni otpad, plastika i staklo gdje cijena zbrinjavanja stalno raste. Također sa strateškog aspekta potrebno je sagledati mogućnosti izgradnje sortirnice i kompostane. U obzir je potrebno uzeti i troškove vezane za otkup korisnih sirovina kao što su plastika i staklo kao posljedica promjena na svjetskim tržištima.

Materijalni troškovi iskazuju pad u odnosu na 2018. godinu za 22% ili za 1,2 mil. kn. Utrošak materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti manji je za 62%. Na pad ovog troška najviše utječe ušteda na građevinskom materijalu za prekrivanje odlagališta od 362 tisuće kuna kao i manji utrošak plastičnih vrećica i materijala za jedinicu odvoza kućnog otpada (selektivno prikupljanje otpada), gdje je trošak materijala iznosi 559 tisuća kuna i smanjen je za 803 tisuća kn u odnosu na prošlu godinu (dio vrećica koje su nabavljene u zadnjim danima 2019. godine nije se stigao podijeliti korisnicima u 2019. godini nego početkom 2020. godine, pa su s stanjem 31.12.2019. godine ostale na zalihama). Nabavka plastičnih vrećica za selektivno prikupljanje otpada će i u budućnosti troškovno vrlo značajno opterećivati poslovanje sve do podjele druge i treće posude. Utrošeni uredski materijal je veći za 34 tisuća kn u odnosu na prethodnu godinu jer od 1.7.2018. šaljemo mjesečne račune korisnicima usluga u stambenim prostorima (u prvom polugodištu prošle godine bili su dvomjesečni računi). Utrošak rezervnih dijelova bilježi smanjenje od 60 tisuće kn. Otpis sitnog inventara, auto guma i HTZ za 312 tisuća kuna veći od lani, a ovdje se radi o značajnom otpisu podijeljenih posuda za otpad obiteljskim kućama i gospodarstvu više za 369 tisuća kuna, a utrošak auto-guma je smanjen za 62 tisuće kuna. Trošak HTZ opreme veći je za 3% ili 5.300 kn zbog većeg broja angažiranih radnika U odnosu na prošlu godinu troškovi energije pokazuju smanjenje za 16% ili 329 tisuće kn, jer je manji trošak dizel goriva za 341 tisuću kn, a nešto su veći utrošci električne energija, plina i motornog benzina.

Troškovi usluga ukupno iskazuju povećanje 9,9 mil. kn u odnosu na 2018. godine, a korespondiraju planu, jer su porasli troškovi vanjskih usluga. Troškovi prijevoza i telekomunikacija iznose 199 tisuća kn i su manji su za 15% u odnosu na 2018. godinu jer su smanjeni troškovi poštarine za 77 tisuća kn (lani su ti troškovi bili veći zbog slanja izvjava korisnicima u stambenim prostorima za uslugu prikupljanja i predaje komunalnog otpada), prijevozni troškovi u cestovnom prometu su se povećali za 28.700 kn zbog potrebe prijevoza otpada od strane trećih lica. Troškovi vanjskih usluga iznose 15,6 mil. kn i veći su za 8,7 mil. kn u odnosu na 2018. godinu i manji su za 1% u odnosu na plan jer su veće usluge obrade miješanog komunalnog i biorazgradivog otpada na lokaciji Kaštijun u iznosu od 8 mil. kn, a povećali su se troškovi zbrinjavanja raznih frakcija otpada kod drugih oporabitelja – više za 1,2 milijuna kuna. Troškovi usluga održavanja iznose 1,03 milijuna kuna povećani su u odnosu na 2018. godinu za 19% i nešto su manji od plana, a porast od 162 tisuće kuna u odnosu na 2018. godinu većinom se odnosi na popravke vozila. Troškovi zakupnina i najamnina iznose 871 tisuću kuna i povećani su za 789 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu. U iznosu od 545 iznajmljivanja su vozila za potrebe podjele posuda i vršenje odvoza otpada dok su troškovi leasinga iznosili 326 tisuća kuna (3 vozila). Troškovi intelektualnih usluga iznose 185 tisuća kuna tj. 120 tisuća kuna više nego li prošle usporedne godine, a zbog porasta javnobilježničkih usluga kod izrade ovrha. Manji su za 12% u odnosu na plan. Troškovi komunalnih usluga su za 116 tisuća kuna manji nego li 2018. godine jer nije plaćena naknada za zaštitu okoliša (105 tisuće kuna), a nešto su manji troškovi deratizacije i vode. Bankarske usluge povećane su u odnosu na 2018. godinu za 78 tisuća kuna jer je veći broj primljenih uplata građana (računi su tijekom cijelo godine slani mjesečno), a krajem 2019. godine povećane su i naknade banaka, pa će taj trošak u budućnosti još rasti. Troškovi ostalih usluga povećani su za 215 tisuća a povećanje se odnosi na usluge studentskog i učeničkog servisa pri podjeli mjesečnih računa (u 2018. godini za razdoblje 1-6. mjesec računi su domaćinstvima slani dvomjesečno).

Troškovi osoblja su veći za 9% ili za 1,4 mil. kn od prošle godine i isti su u odnosu na plan i odnose se na plaće za 136 radnika prosječno prema satima rada ili više za 9 radnika u odnosu na prošlu godinu. Isplaćeno je 3 oporezivih otpremnina radnicima za odlazak u mirovinu, više za 3 otpremnine od lani.

Trošak amortizacije je veći za 4% ili 114 tisuća kuna u odnosu na 2018. godinu kao posljedica nabavki novih vozila a trošak odgovara planu.

Ostali troškovi poslovanja povećani su za 12% ili 172 tisuće kuna u odnosu na prošlu godinu, a povećana su rezerviranja za otpremnine za 450 tisuća kn (više 5 bruto otpremnina), a nisu izvršena rezerviranja za troškove otklanjanja nedostataka (prošle godine 300 tisuća kuna za zatvaranje odlagališta Kaštijun). Ostali troškovi poslovanja manji su za 9% u odnosu na plan.

Financijski rashodi u iznosu od 478 kn odnose se na troškove po osnovi zateznih kamata.

Ostali rashodi i vrijednosna usklađivanja iznose 2,2 milijuna i manja su za 270 tisuća kn u odnosu na 2018. godinu. Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca i ostalih kratkoročnih potraživanja u iznosu 2, mil. kn odnose se na potraživanja od kupaca na dan 31.12.2019. godine za uslugu prikupljanja komunalnog otpada u iznosu od 1,3 milijuna kn, a na uslugu zbrinjavanja otpada 662 tisuće kuna.

Ostali rashodi su manji za 27% u odnosu na 2018. godinu i iznose 213 tisuća kuna, a odnose se na: otpisana potraživanja od kupaca – porezno nepriznato u iznosu od 120 tisuća kn koja su manja za 52% (za uslugu prikupljanja i predaje komunalnog otpada), na otpise nenaplaćenih potraživanja porezno priznato u iznosu od 93 tisuća kn koji su veća za 6% u odnosu na 2018. godinu.

Prevaljeni troškovi zajednički službi i mehaničke radionice koji se odnose na djelatnost čistoća iznose 3,07 milijuna kuna i manji su za 685 tisuća kuna nego li ranije godine, od čega 2,4 milijuna otpada na zajedničke službe (manje 584 tisuće kuna) i 675 tisuća na Mehaničku radionicu (manje 101 tisuću kuna). Manji raspored troškova zajedničkih službi uvjetovan je manjim ukupnim troškovima ovih službi,

U jedinici ručno pometanje ukupno je pometeno 3% površina više u odnosu na prošlu godinu, a kod strojnog pometanja povećanje iznosi 22%, a shodno godišnjim ugovorima s Gradom Pula. U jedinici odvoza sitnog otpada ukupno je ispražnjeno 105.910 košarica što je za 36 više u odnosu na 2018. godinu, od čega je najveći broj pražnjenja izvršen tijekom turističke sezone. Te su se povećane aktivnosti reflektirale i na poslovni rezultat jer je ostvaren pozitivan rezultatn po ugovorima o održavanju.

Pozitivno poslovanje iskazuje i jedinica odvoza komunalnog otpada. Prema stanju 31.12.2019. radna jedinica vrši uslugu za 37.954 korisnika građana ili za 1.700 korisnika više od lani i za 1.835 korisnika gospodarstva ili više za 58 korisnika. Ukupni prihodi su veći u odnosu na prošlu godinu za 20% ili 4,4 mil. kn zbog novog načina obračuna usluga od 1.7.2018. godine dok rashodi rastu za 14% ili 3,1 mil kn prije svega zbog već navedenog rasta troškova usluga, amortizacije i troškova osoblja, a što je nastalo s uvođenjem novog načina prikupljanja otpada, prema odredbama zakona. Najznačajniji trošak u porastu je trošak usluga od 1,8 milijuna kuna unutar čega se porast od 1,2 milijuna odnosi na troškove zbrinjavanja glomaznog otpada, plastike i stakla, te porast za 272 tisuća troškova održavanja vozila i sustava evidencije pražnjenja osoblja, ta usluga najma i leasinga koje rastu za 477 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu, dok su značajno smanjene usluge prijevoza i telekomunikacija, komunalnih usluga i osiguranja. Slijedeći trošak koji je u porastu su troškovi osoblja koji su veći skoro 1,5 milijuna kuna tj 17%, a prosječno prema satima rada bilo je zaposleno 78 djelatnika (lani 70 djelatnika). Trošak amortizacije iznosi 2,3 milijuna kuna i veći je za 100 tisuća nego li 2018. godine. Ostali troškovi poslovanja u jedinici odvoza komunalnog otpada iznose 866 tisuća i povećani su u 2019. godini u dijelu dugoročnih rezerviranja za buduće otpremnine u 2020. godini, a porast 267 tisuća kn. Kod ostalih rashoda vrijednosnih usklađivanja potraživanja od kupaca smanjena je za 456 tisuća u odnosu na prošlu godinu. Prikupljeno je 1.558 tona korisnog otpada što je u odnosu na 2018. godinu 339 tona više ili 28%.

Radna jedinca odvoza glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5m³ je ostvarila 1,03 milijuna kn poslovnih prihoda manje (46% manje) od prošle godine i ostvarila je gubitak od 464 tisuća kn. Ukupno je realizirano 3.566 tura odvoza dok je u 2018. godini odvezeno 4.470 tura. Rezultat je to smanjenja obima odvoza glomaznog otpada kojeg je u 2019. godini izvršeno samo 751 tura odvoza (u 2018. godini 2.760 tura), a jer. kako je to ranije navedeno, glomazni otpad se iz domaćinstava vozi besplatno u okviru usluge odvoza komunalnog otpada. Izvršeno je 2.185 tura odvoza komunalnog otpada posudama od 5m³, što je 1.105 tura više nego li u 2018. godini.

Jedinica zbrinjavanja komunalnog otpada zajedno, ostvarila je gubitak od 625 tisuća kuna. Ukupni prihodi ove radne jedinice iznose 16,7 milijuna i veći su za 3,7 mil. kn u odnosu na prošlu godinu, a ukupni rashodi iznose 17,3 milijuna kuna i veći su za 5,8 mil. kn u odnosu na prošlu godinu. Porast prihoda u prošloj godini nastao je jer od 1.7.2018. godine otpad odlažemo na županijski centar za gospodarenje otpadom i nove su cijene usluge predaje otpada od 1.7.2018. godine. Najveći porast troškova iskazuju usluge obrade miješanog komunalnog i biorazgradivog otpada na županijskom centru za gospodarenje otpadom u iznosu od koji su u 2019. godini iznosili 14,1 mil. kn. ili 7,01 milijun više nego li 2018. godine. Svi ostali troškovi uglavnom iskazuju smanjenje (materijalni troškovi, troškovi osoblja, ostali troškovi poslovanja jer je krajem 2018. godine zatvoreno vlastito odlagalište pa su ti troškovi smanjeni. Izuzetak predstavljaju ostali rashodi – vrijednosno usklađenje potraživanja zbog neurednog plaćanja računa domaćinstava koji je trošak porastao za 415 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu.

Ukupna godišnja količina odloženog otpada u 2018. godini iznosi 25.784 tona, dok je u 2018. godini ona iznosila 28.930 tona, što je manje za 11%. Međutim taj podatak treba uzeti s rezervom jer je u tijeku 2018. godine i veliki dio glomaznog otpada odlagan na naše staro odlagalište.

Tablica 10. Ukupno prikupljeno korisnog otpada u 2018. i 2019. godini po vrstama

R.b.	Vrsta otpada	j.m.	2018.	2019.	INDEKS
1.	Papir i karton	tona	878,25	978,80	111
2.	Plastična ambalaža	tona	218,68	407,51	186
3.	Staklena ambalaža	tona	122,71	171,97	140
7.	UKUPNO IZDOJENO	tona	1.219,64	1.558,28	128

U 2019. godini u djelatnosti čistoće je prosječno bilo zaposleno 136 radnika na bazi sati rada, što je porast od 7% ili 9 radnika više. I dalje je jedan dio radnika bio zaposlen samo u tijeku sezonskog povećanja obima posla. Broj prekovremenih sati u djelatnosti iskazuje povećanje od 0,3% ili 52 sata, a što je najvećim djelom vezano za radnu jedinicu odvoza i zbrinjavanja kućnog otpada zbog potrebe odrađivanja sezonski povećanog obima posla. Ukupna stopa bolovanja u djelatnosti iznosi 7,3% i manja je u odnosu na stopu od 10,7% u 2018. godini. Najvećim dijelom smanjenje je bazirano na manjem broju sati po osnovi bolovanju preko 42 dana, bolovanja do 42 dana i bolovanja zbog porodnog dopusta. Stopa bolovanja koja tereti djelatnost iznosi 3,2% u odnosu na stopu 4,6% u 2018. godini.

Djelatnost hortikultura

Ukupni godišnji prihod u 2019. godini u djelatnosti hortikulture iznosi 9,76 milijuna kuna i veći je za 20% u odnosu na prihod iz 2018. godine, a što je pridonijelo i smanjenju negativnog poslovnog rezultata za 52%. Rezultat poslovanja djelatnosti je iskazani minus od 223 tisuća kn, što je bolji rezultat za 237.000 kn. Povećanje prihoda rezultat je povećanja cijena usluga od 1.6.2018. godine i obima godišnjeg ugovora s Gradom Pula za redovno održavanje javnih zelenih površina, fontana, blagdanskog uređenja grada, vršenja malih komunalnih akcija i raznim manjim uslugama s 7,74 milijuna u 2018. godini na 9,04 milijuna, a povećanje iznosi 17%. Prihodi prema trećim osobama iznose 148 tisuća kuna, dok su u 2018. godini iznosili 114 tisuća

kuna. Ukupni rashodi djelatnosti u 2019. godini iznose gotovo 10 mil. kn i veći su za 16% u odnosu na 2018. godinu ili za oko 1,4 milijuna kuna. Dakle, značajan rast prihoda u odnosu na prošlu godinu poboljšao je rezultat poslovanja.

Poslovni rashodi djelatnosti veći su po svim kategorijama zbog potrebe ostvarenja povećanog ugovora o održavanju s Gradom Pula. Materijalni troškovi su veći su za 7% u odnosu na 2018. godinu (78 tisuća kuna), a tu su povećani troškovi sadnog materijala, auto guma, otpisa sitnog inventara, rezervnih dijelova i utroška dizel goriva i motornog benzina, dok su smanjeni troškovi građevinskog materijala, uredskog materijala, troška HTZ opreme i telefona. Troškovi usluga su veći su za 1,1 milijun kuna od istih troškova lani, a to uslijed potrebe angažiranja trećih lica (iznos od 553 tisuće kuna) pri realizaciji ugovora o održavanju zelenih površina, kao i zbog potrebe zbrinjavanja velike količine prikupljenog zelenog otpada (trošak zbrinjavanja od 442 tisuće kuna, koji trošak nije postojao u 2018. godini). Porasli su troškovi održavanja vozila za 62 tisuće kuna i troškovi najma zbog vozila na leasing za 23 tisuće kuna.

Troškovi osoblja su veći za 11% od prošlogodišnje realizacije, a u skladu su sa planom. Odnose se na troškove plaća za 51 radnika prosječno prema satima što je za jednog radnika više od prošle godine. Prema stanju 31.12.2019. godine djelatnost ima 47 radnika ili jednako radnika kao prošle godine. Broj prekovremenih sati u 2019. godini iznosio je 3.291 sati i manji je u odnosu na 2018. godinu za 421 sat, a od čega su 2.080 sati bili prekovremeni sati tijekom travnja do srpnja zbog košnje. Ukupni sati bolovanja su manji za 3.348 sati i veći su radni sati za 3.292 sati te je stopa ukupnog bolovanja manja za 3,3% od iste stope prošle godine. Stopa bolovanja koja tereti djelatnost iznosi 2,8% i manja je za 1,4%.

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

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

Stavka / Godina	2005.	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.
Broj zaposlenih u Hortikulturi	36	36	35	35	31	32	33	32	33	34	33	34	38	50	47
Vrijednost ugovora mil. kn s PDV-om	5,99	6,34	6	7,45	6,43	7,34	6,26	6,78	7,35	5,7	5,15	6,89	8,0	8,5	9,9
Površine na održavanju	50	53	53,5	54,3	54,3	55	65,5	65,5	69,1	72,4	77	77	77	77	77,7
Površine na održavanju po radniku	1,39	1,47	1,53	1,55	1,75	1,72	1,98	2,05	2,09	2,13	2,33	2,26	2,03	1,54	1,65
Kn/m2 održavane površine	11,98	11,97	11,21	13,73	11,84	13,35	9,55	10,35	10,65	7,88	6,70	8,94	10,39	11,04	12,74

Trošak amortizacije iskazao je smanjenje od 23% u odnosu na prošlu godinu, jer je mnoga oprema amortizirana, a u 2019. godini nove nabavke su bile u vrijednosti 393 tisuće kn (velika kosilica Proline, dva furgona te manji alati).

U 2019. godini ukupno je na održavanju bilo 77,7 ha zelenih površina što je neznatno povećana površina na održavanju u odnosu na prethodne godine, ali zahtijevaju intenzivnije održavanje obzirom na način uređenja u odnosu na dosadašnje kao i veću stručnost što dovodi do potrebe za većim brojem zaposlenih uz adekvatnu opremljenost strojevima, uređajima i znanjem za obavljanje posla na istim površinama. Ovdje je potrebno istaknuti da su u okviru ugovora o održavanju izvršeni i radovi na serpentinu Uspona Marijana Rotara gdje je vrijednost radova trećih lica i sadnog materijala iznosila 564 tisuća kuna, a za što bi radi realnijeg podatka trebalo

oduzeti od ugovornog iznosa. Sve nove površine preuzete na održavanje posljednjih nekoliko godina prema načinu i vrsti sadnog bilja zahtijevaju prije svega veliki dio aktivnosti vezan uz pljevljenje zelenih površina. Takva vrsta rada je prije svega ručni rad te se veliki dio radnih sati troši upravo na tu aktivnost. Tu prije svega mislimo na veliki kružni tok i obilaznicu. Također značajan dio radnih sati odnosi se na prikupljanje otpadaka po javnim zelenim površinama na području grada. Osim navedenoga složenost poslova kao i volumen oglada se i u održavanju sustava navodnjavanja i održavanja fontana za što je formirana posebna radna grupa.

Glavne aktivnosti u 2019. godine pored redovnog održavanja javnih zelenih površina bile su:

- koordinacija radova na uređenju serpentine (Uspon Marijana Rotara), sadnja biljnog materija i postava sustava za zalijevanje;
- orezivanje stabala crnike nakon uređenja Boškovićevog uspona;
- sadnja stabala u Divkovićevoj ulici i Ulici J. Žakna (16 stabala) na novom dječjem igralištu;
- sadnja stabala (6 kom) na novom parkiralištu u Mardeganijevoj ulici;
- nastavaka aktivnosti na novouređenom kupalištu na Hidrobazi (održavanje sadnog materijala i novog sustava za zalijevanje);
- sanitarno orezivanje stabala crnike u Parku Valerija nakon izvođenja novog rotora na Rivi i endoterapija stabala crnike kao mjera revitalizacije nakon građevinskih radova;
- koordiniranje aktivnosti sa Gradom, MO i građanima u sklopu akcije „Posadi drvo ne budi panj“ (u sklopu akcije posađeno je preko 200 stabala na JZP grada Pule te isto toliko podijeljeno građanima putem MO);
- početak radova na uređenju parka Nimfej- pripremni radovi
- po prvi puta uvedena akcija preuzimanja zelenog otpada po svim MO tijekom listopada i studenog.

Radne aktivnosti tijekom 2019. godine po ugovoru o održavanju s gradom Pula u odnosu na 2018. godinu date su u slijedećoj tablici:

Tablica 12. Usporedba aktivnosti hortikulture po ugovoru o održavanju 2019. i 2018. godina

Aktivnost	Jedinica mjere	Količine		Promjena u % 19/18.
		2018.	2019.	
Košnja kosilicama BCS	m2	3.845.565	1.668.000	43%
Košnja trimmerom i malim rto. Kosilicar	radni sati	4.419	10.442	236%
Odvoz grajfer	radni sati	2.495	2.271	91%
Odvoz materijala	m3	363	0	-
Odvoz materijala	r.s.	0	3.973	-
Utovar	radni sati	6.700	4.839	72%
Grabljanje	radni sati	2.779	1.228	44%
Sadnja	radni sati	392	728	186%
Skupljanje otpadaka	radni sati	12.574	12.390	99%
Rad motorne pile	radni sati	7.115	9.372	132%
Fontane	radni sati	3.548	2.000	56%
Održavanje sustava za zaljevanje	radni sati	4.500	3.568	79%
Okopavanje	radni sati	6.750	8.970	133%
Rad autokošare	radni sati	1.048	848	81%
Rad cisternerne na zaljevanju	radni sati	830	496	60%
Rad radnika na zaljevanju	radni sati	814	661	81%

Obzirom da je gro aktivnosti hortikulture vezan za godišnji program održavanja koji se donosi na razini Grada Pule s tim je u odnosu i ostvarenje pozitivnog rezultata poslovanja ove djelatnosti. Ne ulazeći u strateške ciljeve i načine uređenja urbanih zelenih površina, kao niti drugih projekata vezanih za zelene površine realizacija definiranog programa i aktivnosti mora cjenovno odgovarati pokrivanju troškova djelatnosti. Drugim riječima, usluge i radovi koje djelatnost hortikulture pruža u realizaciji programa moraju cjenovno odgovarati opsegu i vrsti aktivnosti kao i broju ljudi koji sudjeluju u njihovoj realizaciji. Iako u 2019. godini imamo povećanje ugovora o održavanju sa gradom Pula u odnosu na 2018. godinu i gubitak je značajno smanjen.

Ono što je sigurno doprinijelo kvaliteti održavanja zelenih površina je da je tijekom godina smanjena površina po djelatniku na održavanju koja za 2019. godinu iznosi 1,65 što prati i porast kn/m² i to sa 11,04 kn/m² na 12,74 kn/m², a što bi trebalo korigirati za vrijednost radova trećih lica izvršenih na serpentinama, pa bi podatak bio 11,84 kn/m² (povećanje od 7% u odnosu na 2018. godinu). Jasno je da ovakav pomak u povećanju broja djelatnika odgovara standardima.

Djelatnost kanalizacija

Djelatnost kanalizacija je u 2019. godini poslovala s bruto dobiti od 503 tisuća kn dok je prošle godine ostvarena dobit od 24 tisuća kn. Ukupni prihodi iznose 1,58 milijuna kuna, a ukupni rashodi 1,08 milijuna kuna.

Iako je djelatnost odvodnje u 2014. godini Ugovorom o podjeli i preuzimanju prešla u društvo za odvodnju Pragrande, dva su poduzeća poslovanjem vezana jer je dio općih poslova i poslovanje

vezano za zajedničke prostorije. U Puli Herculanee postoje još potraživanja od kupaca vezana za odvodnju koje treba naplatiti i potom doznačiti u Pragrande (sredstva za financiranje gradnje u sudskim sporovima i naknada za odvodnju), a isto tako mogu nastati i obveze vezane za raniji period u kojem je odvodnja bila sastavni dio Pula Herculanee). Troškovi koji terete odvodnju, a dolaze na račun Pula Herculanee uglavnom su vezani za zajednička nabavu, a koji se svake godine sve više smanjuju.

Prihodi te djelatnosti sastoje se od refundacije troškova materijala, usluga i ostalih troškova isporučenih te obračunatih u Pragrande u iznosu od 139 tisuća kn (prošle godine 166 tisuća kuna), te prihoda od zateznih kamata u iznosu od 14.218 kn, dok su izvanredni prihodi iznosili 1.435.275 kn, a što predstavlja naplaćen PDV po dugogodišnjem sudskom sporu, dok je glavnica doznačena društvu Pragrande, a što je bilo i regulirano Ugovorom o podjeli i preuzimanju. Troškove predstavljaju preraspodjela troškova materijala, energije, telefonije, održavanja komunalnih usluga, osiguranja itd. u iznosu od 140 tisuća, te troškovi intelektualnih usluga u iznosu 939 tisuća kuna, a što su troškovi odvjetnika po okončanju dobivenog dugogodišnjeg sudskog spora.

Izveštaj 5.

POKAZATELJI

Ocjena poslovanja

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

Prihod i trošak po zaposlenome

Tablica 13. Prihod i trošak po zaposlenome za razdoblje od 2016.-2019. godine

OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.
Prihod po zaposlenom	210.136,43	208.122,66	249.832,09	369.338,52
Trošak po zaposlenome	207.831,38	207.098,68	248.281,17	307.891,80
Troškovi osoblja po zaposlenome	122.213,43	121.852,51	119.154,57	130.155,27

Pokazatelji po zaposlenom pokazuju rast prihoda za 48% i troškova po zaposlenom za 24% što su u najvećem dijelu pridonijeli naplaćeni vanredni financijski prihodi od kamata, zatim promjena načina obračuna usluge prikupljanja otpada, te veća realizacija u hortikulturi. Trošak osoblja po zaposlenom djelatniku je u 2019. porastao je na 130 tis kn. Te podatke treba uzeti uvjetno jer se računaju prema broju zaposlenih na kraju godine (204 radnika) dok je prosječni broj radnika prema utrošenim satima rada iznosio 214 radnika pa bi taj iznos bio 124 tisuće kuna, tj 4% više nego li prošle godine. Do razlike u broju zaposlenih prema broju sati rada dolazi zbog angažmana sezonske radne snage i realno prikazuju prosječni broj zaposlenih.

Pokazatelji likvidnosti

Tablica 14. Koeficijent tekuće likvidnosti za razdoblje od 2016.-2019. godine

OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.
Kratkotrajna imovina	29.304.027	25.713.720	31.537.901	34.235.085
Kratkoročne obveze	12.150.931	13.652.579	13.570.791	8.400.179
Koeficijent tekuće likvidnosti	2,41	1,88	2,32	4,08

Tablica 15. Koeficijent ubrzane likvidnosti za razdoblje od 2016.-2019. godine

OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.
Novac + potraživanja	28.311.546	25.026.918	30.885.662	32.668.316
Kratkoročne obveze	12.150.931	13.652.579	13.570.791	8.400.179
Koeficijent ubrzane likvidnosti	2,33	1,83	2,28	3,89

Prema pokazateljima za 2019. godinu možemo reći da su pokazatelji likvidnosti Društva porasli te da društvo može redovno provoditi i podmirivati svoje aktivnosti i obveze. Smanjene su kratkoročne obveze dok je povećana kratkotrajna imovina (novac na računu). Koeficijent ubrzane likvidnosti je još povoljniji u odnosu na 2018. godinu i društvo se je financiralo iz vlastitih sredstava, a obaveze su smanjene jer se je po naplati potraživanja po sudskom sporu izmirila obveza prema društvu Pragrande d.o.o. Vidljivo je da će se i u slučaju pada prihoda po okolnostima nastalim u 2020. godini (Covid 19) uspjeti zadržati likvidnost društva. Ovdje je potrebno naglasiti da značajno bolja likvidnost društva rezultat izvanrednog poslovnog događaja a to je rješenje dugogodišnjeg sudskog spora.

Koeficijenti zaduženosti

Tablica 16. Koeficijent zaduženosti za razdoblje od 2016.-2019. godine

OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.
Ukupne obveze	16.242.358	18.330.408	21.645.024	17.265.988
Ukupne obveze (bez prihoda budućih razdoblja)	12.179.810	13.657.687	15.862.610	10.745.362
Ukupna imovina	54.339.888	54.875.893	58.022.180	63.877.680
Koeficijent zaduženosti	0,30	0,34	0,37	0,27
Koeficijent zaduženosti (bez prihoda budućih razdoblja)	0,22	0,25	0,27	0,17

Koeficijent zaduženosti iskazan u pokazateljima iznosi 0,27, odnosno 0,17 ukoliko izuzmemo prihode budućih razdoblja. Ovaj koeficijent pokazuje nisku razinu zaduženosti jer društvo nema kreditnih zaduženja. Iskazane obveze uredno se podmiruju.

Koeficijent vlastitog financiranja

Tablica 17. Koeficijent vlastitog financiranja za razdoblje od 2016.-2019. godine

OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.
Glavnica	36.238.625	36.289.835	36.377.156	46.611.692
Ukupna imovina	54.339.888	54.875.893	58.022.180	63.877.680
Koeficijent vlastitog financiranja	0,67	0,66	0,63	0,73

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

Koeficijenti obrtaja

Tablica 18. Koeficijent obrtaja za razdoblje od 2016.-2019. godine

OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.
Ukupni prihodi	38.665.103	39.751.428	51.465.410	75.345.057
Ukupna imovina	54.339.888	54.875.893	58.022.180	63.877.680
Koeficijent obrta ukupne imovine	0,71	0,72	0,89	1,18
OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.
Prihodi od prodaje	36.847.862	36.914.878	50.074.182	59.767.668
Potraživanja	15.839.778	15.717.914	22.265.866	11.026.986
Koeficijent obrta potraživanja	2,33	2,35	2,25	5,42
OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.
Broj dana u godini	366	365	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	2,33	2,35	2,25	5,42
Trajanje naplate potraživanja u danima	157	155	162	67

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

Visok koeficijent obrtaja ukupne imovine ukazuje za relativno visoke prihode u odnosu na imovinu Društva. U odnosu na 2018. godinu naplatom potraživanja po sudskom sporu povećan je koeficijent obrtaja potraživanja i sa time povezano smanjeni su dani trajanja naplate, iako su prosječni dani naplate potraživanja s 162 smanjeni na 67 dana još podaci nisu idealni. Sagledamo li strukturu potraživanja veći se dio odnosi na potraživanja od kupaca za poslovne subjekte (65% nenaplaćenih potraživanja po dospijeću 31.12.2019. godine), a to ukazuje na generalno lošu gospodarsku situaciju.

Koeficijenti ekonomičnosti

Tablica 19. Koeficijent ekonomičnosti za razdoblje od 2016.-2019. godine

OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.	Indeks
Poslovni prihodi	38.021.729	39.413.585	51.020.139	62.707.485	123
Poslovni rashodi	37.331.962	38.021.380	49.115.364	62.260.657	127
Koeficijent ekonomičnosti	1,02	1,04	1,04	1,01	97

Koeficijent ekonomičnosti poslovanja iznosi 1,01 što ukazuje da se ostvaruje operativni dobitak, jer se iz poslovnih prihoda mogu podmiriti poslovni rashodi, iako je koeficijent ekonomičnosti manji nego li 2018. godine. Operativno poslovanje Društva najvažniji je pokazatelj poslovanja komunalnog društva koji ukazuje na mogućnost razvoja i kontinuiranog podizanja kvalitete usluge. Kao što smo i ranije naglašavali očekuju se značajan rast troškova u djelatnosti čistoće prije svega zbog rasta otkupnih cijena reciklabilnih sirovina što će značajno utjecati na poslovanje društva u narednom razdoblju.

Izvještaj 6.

REALIZACIJA PLANA POSLOVANJA

Realizacija plana prihoda i rashoda

Plan poslovanja donosi se na temelju svih raspoloživih podataka i kretanja/trendova koji su u trenutku pripreme plana stajali na raspolaganju. Također planom se nastoje predvidjeti svi poslovni događaji i promjene koje bi mogle značajnije utjecati na poslovanje Društva. Iako planirane veličine i rezultat poslovanja ne odstupaju značajno od prvotno planiranih veličina određenih odstupanja kao i do sada uvijek ima te je kao i prethodnih godina napravljen rebalans plana poslovanja.

Realizacija ukupnih prihoda ista je kao i planirane vrijednosti. Ostali prihodi su veći za 1% jer su veći prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl. u odnosu na planirane vrijednosti.

Kod rashodovne strane nalazimo također neka manja odstupanja od planiranih vrijednosti, te su ukupni rashodi za 1% manji od plana. Realizacija materijalnih troškova za 6% je manja od planiranog zbog manjeg utroška sirovina i materijala od planiranog, dok su troškovi usluga i troškovi osoblja u skladu s planiranim.

Troškovi amortizacije su isti kao planirane vrijednosti, a ostali troškovi poslovanja su manji za 8% zbog manjih ukalkuliranih rezerviranja za rizike i troškove.

Realizacija plana dodatnih podataka

Broj radnika prema stanju na dan 31.12.2019. godine je 204 radnika ili 1 djelatnik više od plana, što je neznatno odstupanje, a prosječan broj radnika prema satima rada iznosio je 214 radnika, što znači da je znatan dio radnika bio samo sezonski angažiran,

Kod investicijskog planiranja vrijednosti su premašile plan za 6%.

Pula Herculanea je ostvarila predviđeni financijski plan. Prihodi su realizirani prema planu dok su rashodi manji za 1% od plana te je time ostvarena bruto dobit veća od planirane za 733 tisuće kuna. Nema bitnih odstupanja u planiranim troškovima i prihodima.

Djelatnost čistoće je ostvarila ukupne prihode iste kako su bili planirani. Ostvareni ukupni rashodi veći su od planiranih za 2%, a veći su u odnosu na plan značajno samo ostali rashodi i vrijednosna usklađenja za iznos 1,7 milijuna kuna, gdje su u ispravak stavljena sva nenaplaćena potraživanja do 31.12.2019. godine. Poslovni rashodi manji su za 1%, a smanjeni su materijalni troškovi za 7% jer nisu podijeljene vrećice za selektivni otpad (koje su stigle pred Novu godinu).

Svi ostali značajni troškovi su u planiranim vrijednostima. Ostvarena dobit djelatnosti time je manja od planirane za 775 tisuća kn.

Djelatnost hortikulture je ostvarila ukupne prihode (99%) i ukupne rashode (98%) u planiranim vrijednostima i ostvareni gubitak u poslovanju je manji za 85 tisuća kn od planiranog.

Kod fizičkih pokazatelja površine na ručnom i strojnom pometanju su ostvarene nešto većem obimu od planiranog, a isto je i s brojem odvoza sitnog otpada (pražnjenje košarica). Broj evidentiranih korisnika usluge odvoza komunalnog otpada isti je u odnosu na plan i veći je za 5% odnosu na prošlu godinu. Za 22% je manji broj odvoza glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5m³. Količina zbrinutog otpada na odlagalištu je manja za 11% u odnosu na prošlu godinu. Pozitivno odstupanje od 28% u odnosu na prošlu godinu nalazimo kod količina prikupljenog i zbrinutog korisnog otpada, a čemu je pridonio i novi sustav prikupljanja kućnog smeća.

Odluka

Nadzornog odbora