



PULA HERCULANEA

# Izvještaj o poslovanju

## 2020. godina

---

Lipanj 2021.

## Direktor o poslovanju

---

### Osnovna obilježja poslovanja u 2020. godini

#### Proglašenje pandemije u potpunosti je obilježilo poslovanje društva u 2020. godini

Proglašenje pandemije početkom 2020. godini u potpunosti je obilježilo poslovanje društva te utjecalo na sve aktivnosti, kao i plan poslovanja, a u konačnici i na rezultate poslovanja.

Uvođenje epidemioloških mjera s kojim društvo posluje sada već više od godine dana nametnulo je potrebu što brže prilagodbe poslovanja društva u skladu sa epidemiološkom situacijom. Ovo je zahtijevalo prilagodbu svih resursa poslovanja, a prije svega izmjene u organizacijskom smislu kako bi se rizik zaraze sveo na minimalno mogući.

S druge strane, aktivnosti i djelatnosti koje društvo obavlja nije bilo moguće zaustaviti ili prekinuti, te su se usluge prikupljanja komunalnog otpada, kao i održavanja javnih zelenih površina morale i dalje nastaviti. Neke od njih, kao što je čišćenje javnih površina, su se i intenzivirale zbog potrebe pojačanog čišćenja i dezinfekcije.

Uvedene su mjere štednje i racionalizacije poslovanja koliko god je to bilo moguće s obzirom da su se usluge morale nastaviti isporučivati što se najbolje može vidjeti iz značajno manjih rashoda, ali nadoknada prihoda u dijelu u kojem je izgubljen, nije bio moguć. Manjak poslovnih prihoda od usluga u ukupnom iznosu od 7,5 milijuna kuna u odnosu na 2019. godinu nije bilo moguće nadoknaditi. Značajno slabija turistička sezona, kao i manjak realizacije po ugovorima o održavanju sa gradom Pula utjecali su da bez obzira na postignute značajne uštede rezultat poslovanja društva bude negativan.

Ostvareni negativni rezultat poslovanja od 1,9 milijuna kuna direktna je posljedica poslovanja društva u izvanrednim uvjetima zbog proglašenja pandemije. Prije svega značajno slabija turistička sezona odrazila se na prihode koje su generirani u ljetnim mjesecima. S druge strane, zbog smanjenja proračuna smanjeni su ugovori o održavanju javnih i zelenih površina i te se taj dio prihoda nije mogao nadoknaditi. Ostvareni rezultat poslovanja u ovim izvanrednim okolnostima ukazuje na uravnoteženost prihoda i rashoda društva u normalnim poslovnim uvjetima i svaki drugi rezultat poslovanja ukazivao bi na neuravnoteženost.

Ovdje valja naglasiti da društvo bez obzira na značajne uštede u poslovanju moralo nesmetano nastaviti pružati svoje usluge koje spadaju u kategoriju predodređenih djelatnosti koje moraju funkcionirati i u doba proglašenja epidemije, te nije bilo u mogućnosti zaustaviti bilo koju svoju aktivnost. S obzirom da je društvo ostvarilo značajan pozitivan poslovni rezultat u 2019. godini kao posljedice pozitivne sudske presude, ostvareni manjak u 2020. godine ne bi trebao utjecati na buduće poslovanje društva i opterećivati njegovo poslovanje.

Iako su brojne aktivnosti i investicije zaustavljene proglašenjem epidemije društvo je nastavilo s onim aktivnostima koje nisu ugrožavale epidemiološku situaciju, kao i sa provedbom pojedinih projekata za koje su sredstva bila još prije pandemije osigurana ili je na skladištu već postojao materijal za njihovu realizaciju.

### **Nastavljene aktivnosti na unapređenju sustava prikupljanja komunalnog otpada – osigurana individualizacija za sve stambene objekte na području grada Pule**

*Individualizirani svi objekti na području grada Pule – čipirano 546 posuda za komunalni otpad na području grada Pule*

Dodjelom 257 setova plavih i žutih posuda od 770l te čipiranjem i individualizacijom svih posuda za komunalni otpad završio je proces individualizacije i više stambenih objekata na području grada Pule. Ovime se omogućuje korisnicima da dogovorom utvrde udjele u zajedničkoj posudi i prijeđu na obračun prema količinama stvorenog otpada u kućanstvu.

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

Osim individualizacije više stambenih objekata na području grada dodjelom vlastitih posuda za komunalni otpad kao i za odvojeno prikupljanje papira i plastike završio je ciklus ugradnje podzemnih posuda u užem gradskom središtu. Osim ugradnje podzemnih spremnika započeo je ciklus ugradnje polu-podzemnih spremnika u dijelovima grada u kojima klasičan oblik individualizacije nije moguć zbog urbanog uređenja kao i u onim zonama grada gdje na malom prostoru imamo veliki broj korisnika

Ovakav vid prikupljanja komunalnog otpada, kao i korisnih sirovina, osim poštivanja načela plati koliko si otpada proizveo, omogućit će i značajnu racionalizaciju u poslovanju zbog višestruko nižih troškova prikupljanja koje se očituje u značajno manjoj potrebi u potrebnom broju vozila i frekvenciji pražnjenja.

*Započele aktivnosti na povlačenju vrećica za prikupljanje korisnih sirovina – plastike i stakla*

Tijekom godine pojedina naselja sa pretežito obiteljskim kućama, kao što su Veli Vrh, Štinjan, Gregovica 2 i Busoler dobili su preko 4.000 posuda plave i žute boje kao dugoročno rješenje u prikupljanju navedenih korisnih sirovina i zamijenit će vrećice koje su korisnici do sada koristili. Osim navedenih gradskih područja posude su podijeljene i na području općine Ližnjan. Ovo će također donijeti značajnu uštedu u sustavu prikupljanja. Dolaskom preostalih količina plavih i žutih posuda od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost iste će biti dodijeljene svim obiteljskim kućama na području grada te će se vrećice u potpunosti povući iz upotrebe.

*Nova mreža posuda za prikupljanje staklene ambalaže na području grada Pule*

Osim dodjele plavih i žutih posuda, kako za obiteljske, tako i za više stambene objekte, postavljena je i nova mreža sa više od 70 posuda zvona za odlaganje staklene ambalaže. Ovo će

korisnicima omogućiti da na jednostavan način mogu u svakom trenutku odložiti staklenu ambalažu. Također i ovdje se povlače iz upotrebe vrećice za prikupljanje staklene ambalaže.

*Povećanje količine odvojeno prikupljenih korisnih sirovina za 40% – odloženo manje 3.500 tona otpada na županijski centar Kaštijun*

U odnosu na 2019. godinu postoji značajan porast odvojeno prikupljenih korisnih sirovina i to od 40% ili više na godišnjoj razini za preko 600 tona. Također značajno je smanjena ukupna količina otpada predanog županijskom centru za gospodarenje otpadom. U 2020. godini predana količina otpada iznosi 22 tisuće tona ili 14% manje u odnosu na 2019. godinu odnosno (26 tisuća tona).

*Nabavka novog vozila za pražnjenje podzemnih i polu podzemnih spremnika putem EU natječaja – bespovratna sredstva za novo vozilo*

Putem javnog natječaja financiranog iz EU sredstava putem Fonda za zaštitu okoliša omogućit će se nabavka novog vozila za prikupljanje otpada iz polu podzemnih i podzemnih spremnika. Ovakva vrsta vozila omogućuje mnogo veću efikasnost u prikupljanju s obzirom na kapacitet vozila. Također na navedenom vozilu potreban je manji broj djelatnika od standardnog vozila za prikupljanje otpada. U provedenom natječaju 1,5 milijuna kuna čine bespovratna EU sredstva.

*Nabavljeno 45 setova polu podzemnih spremnika – spremni projekti za ugradnjom novih setova polu podzemnih spremnika*

Nakon završetka ugradnje podzemnih spremnika u užem gradskom središtu nastavilo se sa pripremom potrebne dokumentacije za ugradnju polu podzemnih spremnika. Ova vrsta spremnika ugradit će se u dijelovima grada u kojima nije moguća klasična individualizacija kao što su pojedini dijelovi starog grada gdje nema prostora za smještaj individualnih posuda. Također ugradnja polu podzemnih spremnika namijenjena je za zone pretežito u novim dijelovima grada gdje imamo veliku koncentraciju korisnika na malom prostoru. Uglavnom su to zone velikih više stambenih objekata gdje bi za individualizaciju bio potreban izuzetno veliki broj posuda na jednom manjem prostoru.

U tu svrhu tijekom 2020. godine proveden je javni natječaj te je nabavljeno ukupno 45 setova polu podzemnih spremnika sa pripadajućim otpadomjerima i elektronskim karticama. Ti će se setovi spremnika ugrađivati tijekom 2021. godine, a dio je ugrađen i tijekom 2020. godine.

*Usprkos ograničenim aktivnostima zbog pridržavanja epidemioloških mjera uspješno je izvršeno održavanje zelenog fonda grada Pule*

Zbog proglašenja epidemije sve planirane značajnije investicije u djelatnosti Hortikulture su zaustavljene, pa tako i pojedini projekti uređenja parkova, proljetne i jesenje sadnje. Osnovne aktivnosti usmjerene su prije svega na održavanje zelenog biljnog fonda grada Pule, kao i potrebe intenzivne košnje. Bez obzira na značajna ograničenja i tijekom 2020. godine, osim aktivnosti održavanja, provedene su i razne akcije sadnje, prije svega stabala.

*Rješenjem Ustavnog suda RH Uredba o gospodarenju otpadom stavljena van snage – čeka se novi zakon o gospodarenju otpadom*

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.

U prvom kvartalu 2021. godine donijeto je rješenje Ustavnog suda o stavljanju van snage pojedinih članaka uredbe te se očekuje usvajanje novog zakona o gospodarenju otpadom, a koji bi trebao biti usvojen tijekom 2021. godine i značajno utjecati na način obračuna usluge prikupljanja komunalnog i biorazgradivog otpada, kao i na brojne druge segmente sustava gospodarenje otpadom.

U skladu sa novim zakonom o gospodarenju otpadom uskladit će se i gradska odluka i cjenik o usluzi prikupljanja komunalnog i biorazgradivog otpada.

### **Rezultat poslovanja društva**

Društvo je u 2020. godini ostvarilo negativni poslovni rezultat u iznosu od 1.941.886 kuna. Jasno je da je ostvareni rezultat prije svega posljedica poslovanja društva u izvanrednim okolnostima i tu prije svega mislimo na proglašenje pandemije i nužnosti provedbe epidemioloških mjera.

Društvo obavlja prije svega predodređene djelatnosti što podrazumijeva da se osnovne aktivnosti društva nužne za normalno funkcioniranje grada moraju provoditi bez obzira na proglašenje rizika od epidemije. Poslovanje u takvim okolnostima zahtijevalo je prije svega reorganizaciju poslovanja svih djelatnosti društva kao i ostalih službi. Ovo je svakako utjecalo na smanjenje moguće realizacije kod pojedinih djelatnosti a time i na značajno smanjenje prihoda. Zatvaranje pojedinih poslovnih subjekata kao i značajno slabija turistička sezona utjecala su na daljnje smanjenje prihoda koje nije bilo moguće nadoknaditi.

Sa druge strane iako su provedene značajne mjere štednje te se samo na troškovima osoblja uštedjelo više od 2 milijuna kuna što jasno ukazuje na značajno manji potreban obim pružanja usluga pogotovo za vrijeme turističke sezone obveza kontinuiteta pružanja usluga za normalno funkcioniranje grada utjecale su na značajan manjak prihoda u odnosu na 2019. godinu. Ovime treba dodati i smanjenje ugovora o održavanju zelenih površina kao i održavanju čistoće javnih površina zbog potreba štednje u gradskom proračunu.

U takvom poslovnom okruženju bilo je nerealno očekivati ostvarenje planom definiranih poslovnih rezultata uz istovremeni uvjet održanja kontinuiteta i kvalitete pružanja usluga. Osim osiguranja pružanja nužnih usluga brojne planirane aktivnosti glede investicija su zaustavljene što je dodatno utjecalo na rezultat poslovanja. U realizaciju su išle samo one aktivnosti za koje su bile u pripremi ili u fazi početka realizacije i bila su osigurana sredstva.

Slijedom navedenoga bilo je potrebno uskladiti poslovanje sa novo nastalim uvjetima te osigurati kontinuitet u pružanju osnovnih usluga kako bi grad mogao nesmetano funkcionirati. Ostvarenje negativnog poslovnog rezultata zbog izvanrednih poslovnih uvjeta jasno ukazuje na uravnoteženost prihoda i rashoda društva u normalnim uvjetima poslovanja te da je ostvareni poslovni rezultat isključivo posljedica potrebe prilagodbe izvanrednom poslovnom okruženju.

### **Poslovanje u 2021. godini – neizvjesnost poslovanja glede epidemioloških mjera**

U godišnjem izvješću za 2019. godine osim procjene poslovanja za 2020. godini s obzirom na okolnosti koje su nastale tijekom 2020. godine upravo radi neizvjesnosti poslovanja u narednim razdobljima kratko smo se bili osvrnuli i na neizvjesnost poslovanja i u 2021. godini.

S obzirom na nastavak epidemije tijekom cijele 2020. godine i tijekom 2021. godine nastavak poslovanja u 2021. godini ovisiti će prije svega o epidemiološkim uvjetima i ograničenjima. Početak godine obilježio je nastavak ograničenja za poslovanje poslovnih subjekata sa potpunom neizvjesnošću glede ostvarenja i realizacije planom predviđenih programa, a time i u konačnici na poslovni rezultat poslovanja. Ovo ukazuje da će poslovanje u 2021. godini kao u 2020. godini prije svega ovisiti o kretanju epidemiološke situacije o kojoj će ovisiti i ispunjenje poslovnih planova kao i realizacije planom predviđenih projekata.

Ovdje prije svega mislimo da, ukoliko epidemiološka situacija dozvoli, nastaviti će se s aktivnostima vezanim za unapređenje sustava gospodarenja otpadom. Prema planu tijekom 2021. godine završit će proces individualizacije svih stambenih objekata dodijeliti će se druga i treća posuda za prikupljanje korisnih sirovina i time stvoriti preduvjeti za usklađenje sa novim zakonom o gospodarenju otpadom. Osim aktivnosti vezanih za sustav gospodarenja otpadom nastavak aktivnosti i investicija očekujemo i u djelatnosti Hortikulture prije svega proljetnoj i jesenskoj sadnji.

Prema prijedlogu novog zakona o gospodarenju otpadom trebalo bi doći do značajnih promjena u načinu obračuna usluge prikupljanja, kako u sektoru građanstva, tako i u poslovnom sektoru. Također morat će se definirati i druga brojna pitanja i izvršiti usklađenje nove gradske odluke o načinu prikupljanja komunalnog i biorazgradivog otpada.

Na inicijativu društva, Grad Pula izvršio je promjenu prostornih planova čime su stvoreni preduvjeti za izgradnjom dva nova reciklažna dvorišta, kao i prostora za pred obradu glomaznog i biorazgradivog otpada. Grad Pula definirao je potencijalne zone gdje je moguće graditi navedene objekte. S obzirom da će se i u narednom razdoblju omogućiti novi javni pozivi glede mogućnosti gradnje ovakvih neophodnih gospodarskih objekata u sustavu gospodarenja otpadom, nadamo se da će Grad Pula aplicirati na takve natječaje, te da će ti objekti nužni za efikasno funkcioniranje sustava biti izgrađeni. Ovime bi, sa potpunim završetkom procesa individualizacije svih korisnika na području gdje društvo pruža uslugu, završila faza uspostave onog dijela sustav gospodarenja otpadom koji se odnosi na potrebnu infrastrukturu glede prikupljanja svih vrsta otpada.

Ono na što je potrebno skrenuti pozornost je pitanje daljnjeg rješavanja ostalih frakcija otpada koje nisu riješene izgradnjom županijskog centra za gospodarenje otpadom i to izgradnjom potrebne infrastrukture koja bi svakako trebala doprinijeti efikasnijem sustavu gospodarenja otpadom i ispunjenju eu direktiva. Tu prije svega mislimo na potrebu izgradnje postrojenja za obradu biorazgradivog otpada, kao i sortirnice koja bi trebala unaprijediti tok zbrinjavanja frakcija plastike i papira te kartonske ambalaže kao i centra za obradu glomaznog i tkz. zelenog otpada.

Neupitna je potreba za izgradnjom takvih objekata u cilju postizanja ciljeva definiranih nacionalnim planom gospodarenja otpadom koji proizlazi iz EU direktiva. Ono na što treba upozoriti je ekonomski aspekt i ekonomska održivost poslovanja takvih objekata u sustavu gospodarenja otpadom koji egzistira u RH. Zaokruživanje tokova otpada pojedinih frakcija otpada ne bi trebala biti sami sebi svrha već bi osim već spomenutih ciljeva trebala sadržavati i ekonomsku održivost. Nažalost nepostojanje jasne zakonske regulative i odnosa među svim akterima i dionicima tog sustava stvara kaos i vodi u ekonomsku neodrživost što bi u konačnici moglo imati značajne posljedice na rast troškova sustava gospodarenja otpadom.

Osim nejasne zakonske regulative i nejasnih odnosa na državnoj razini poseban aspekt u razvoju tog dijela sustava treba posvetiti regionalnoj razini. Takvi objekti sami po sebi su nerentabilni što podrazumijeva da male općine ili manji gradovi ne mogu podnijeti teret ekonomske održivosti takvih subjekata. Slijedom navedenog potrebno je napraviti feasibility studiju koja će ukazati na ekonomski aspekt održivosti takvih objekata na razini županije. Osim navedenoga potrebno je definirati zbrinjavanje svake pojedine frakcije otpada do potpunog zaokruženja ciklusa a što opet bez države neće biti moguće.

Društvo će prilagođavati poslovanje prije svega u skladu sa razvojem epidemioloških uvjeta kao i financijskim mogućnostima do kraja 2021. 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 vršit 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.

### **Neizvjesnost glede projekcija poslovanja**

U 2021. godini s obzirom na nastavak ograničenja 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.

Sumirajući navedeno, želimo istaknuti da će glavna obilježja poslovanja u 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,
- ukoliko epidemiološka situacija dozvoli nastavak svih aktivnosti vezanih za završetak izgradnje potrebne infrastrukture za prikupljanje komunalnog i ostalih frakcija otpada, što podrazumijeva aktivnosti na usklađenju nove odluke o načinu prikupljanja i obračuna usluge, nastavak aktivnosti na individualizaciji svih korisnika te pripremu za izgradnjom dva nova reciklažna dvorišta,
- nastavak aktivnosti planiranja izgradnje ostalih neophodnih elemenata sustava gospodarenja otpadom kao što su postrojenje za obradu biorazgradivog otpada, sortirnica, te centar za obradu glomaznog otpada uz naglasak na pomnu analizu ekonomske održivosti takvih objekta i utjecaj koji će imati na sam sustav gospodarenja otpadom na razini županije s ekonomskog aspekta,
- realizacija ostalih projekata i aktivnosti prije svega u djelatnosti Hortikulture u ovisnosti o poslovnom okruženju i ograničenjima.

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	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>29.592.757</b>	<b>46%</b>	<b>34.205.974</b>	<b>55%</b>	<b>116</b>
<b>NEMATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>160.871</b>	<b>1%</b>	<b>121.701</b>	<b>0%</b>	<b>76</b>
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	160.871		121.701		76
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
<b>MATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>25.671.460</b>	<b>87%</b>	<b>30.373.295</b>	<b>89%</b>	<b>118</b>
Zemljište	6.154.116		6.154.116		100
Biološka imovina	0		0		/
Građevinski objekti	1.675.572		1.604.739		96
Postrojenje i oprema	11.221.700		10.386.681		93
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	1.034.337		909.880		88
Predujmovi za materijalnu imovinu	893.790		1.759.640		197
Materijalna imovina u pripremi	4.691.945		9.558.239		204
Ostala materijalna imovina	0		0		/
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>3.610.138</b>	<b>12%</b>	<b>3.610.138</b>	<b>11%</b>	<b>100</b>
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire	0		0		/
Ostala dugotrajna financijska imovina	3.610.138		3.610.138		100
<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>150.288</b>	<b>1%</b>	<b>100.840</b>	<b>0%</b>	<b>67</b>
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	150.288		100.840		67
Odgođena porezna imovina	0		0		/
<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>34.235.085</b>	<b>54%</b>	<b>28.303.181</b>	<b>45%</b>	<b>83</b>
<b>ZALIHE</b>	<b>1.556.366</b>	<b>5%</b>	<b>1.410.163</b>	<b>5%</b>	<b>91</b>
Sirovine i materijal	1.538.177		1.410.163		92
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	0		0		/
Predujmovi za zalihe	18.189		0		0
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>11.026.986</b>	<b>32%</b>	<b>9.990.099</b>	<b>35%</b>	<b>91</b>
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	10.453.245		8.881.579		85
Potraživanja od radnika i članova	0		148		/
Potraživanja od države i drugih institucija	559.315		1.099.187		197
Ostala potraživanja	14.426		9.185		64
<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>10.403</b>	<b>0%</b>	<b>654</b>	<b>0%</b>	<b>6</b>
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	10.403		654		6
Ostala kratkotrajna financijska imovina	0		0		/
<b>NOVAC</b>	<b>21.641.330</b>	<b>63%</b>	<b>16.902.265</b>	<b>60%</b>	<b>78</b>
Novac u banci i blagajni	21.641.330		16.902.265		78
<b>AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>49.838</b>	<b>0%</b>	<b>11.028</b>	<b>0%</b>	<b>22</b>
<b>AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>49.838</b>	<b>100%</b>	<b>11.028</b>	<b>100%</b>	<b>22</b>
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	49.838		11.028		22
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>63.877.680</b>	<b>100%</b>	<b>62.520.183</b>	<b>100%</b>	<b>98</b>

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b>46.611.692</b>	<b>73%</b>	<b>44.669.805</b>	<b>71%</b>	<b>96</b>
Upisani temeljni kapital	34.142.600		34.142.600		100
Kapitalne pričuve	0		0		/
Zakonske rezerve	0		0		/
Rezerve za vlastite dionice	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli (odbitna stavka)	0		0		/
Ostale rezerve (osim revalorizacijskih rezervi)	0		0		/
Revalorizacijske rezerve i rezerve fer vrijednosti	3.947.798		3.947.798		100
Zadržana dobit	0		8.521.294		/
Preneseni gubitak	1.713.242		0		0
Dobit tekuće godine	10.234.536		0		0
Gubitak tekuće godine	0		1.941.887		/
Manjinski interes	0		0		/
<b>REZERVIRANJA</b>	<b>2.344.709</b>	<b>4%</b>	<b>1.214.148</b>	<b>2%</b>	<b>52</b>
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	2.344.709		1.214.148		52
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	0		0		/
<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>474</b>	<b>0%</b>	<b>249</b>	<b>0%</b>	<b>53</b>
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0		0		/
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	474		249		53
Odgođena porezna obveza	0		0		/
<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>8.400.179</b>	<b>13%</b>	<b>8.226.780</b>	<b>13%</b>	<b>98</b>
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	75.200		0		0
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0		0		/
Obveze za predujmove	189.382		160.588		85
Obveze prema dobavljačima	2.977.251		5.422.103		182
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	1.364.215		1.240.847		91
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	2.897.378		605.310		21
Ostale kratkoročne obveze	896.753		797.932		89
<b>PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>6.520.626</b>	<b>10%</b>	<b>8.409.201</b>	<b>13%</b>	<b>129</b>
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	6.520.626		8.409.201		129
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>63.877.680</b>	<b>100%</b>	<b>62.520.183</b>	<b>100%</b>	<b>98</b>

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>62.707.485</b>	<b>83%</b>	<b>55.081.710</b>	<b>98%</b>	<b>88</b>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	59.767.668	95%	52.225.130	95%	87
Prihodi od prodaje proizvoda	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga	59.767.668		52.225.130		87
Prihodi od najamnina i zakupnina	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0		0		/
Prihodi od prodaje robe	0	0%	0	0%	/
Prihodi od prodaje robe	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0		0		/
Ostali poslovni prihodi	2.939.817	5%	2.856.581	5%	97
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	2.275.946		2.344.709		103
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	663.871		511.872		77
Ostali poslovni prihodi	0		0		/
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>12.366.740</b>	<b>16%</b>	<b>291.209</b>	<b>1%</b>	<b>2</b>
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0%	30.299	10%	/
Prihodi od dividendi	0		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		30.299		/
Prihodi po osnovi kamata	12.354.038	100%	260.772	90%	2
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		0		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	114.559		142.743		125
Prihodi od zatezних kamata	12.239.478		118.029		1
Ostali prihodi financiranja	12.702	0%	137	0%	1
Pozitivne tečajne razlike	0		137		/
Ostali financijski prihodi	12.702		0		0
<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>270.833</b>	<b>0%</b>	<b>785.072</b>	<b>1%</b>	<b>290</b>
Ostali prihodi	270.833	100%	785.072	100%	290
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	60.660		79.795		132
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.	43.506		57.441		132
Utvrđeni viškovi	0		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0		442.494		/
Ostali izvanredni prihodi	166.667		205.343		123
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>75.345.057</b>	<b>100%</b>	<b>56.157.991</b>	<b>100%</b>	<b>75</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>62.260.657</b>	<b>99%</b>	<b>57.872.855</b>	<b>100%</b>	<b>93</b>
Materijalni troškovi	6.147.443	10%	5.482.492	9%	89
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	1.235.131		895.567		73
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	233.096		194.977		84
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	872.754		706.946		81
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	1.529.932		1.874.484		123
Trošak energije	2.276.529		1.810.518		80
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
<b>Troškovi usluga</b>	<b>23.560.815</b>	<b>38%</b>	<b>23.669.015</b>	<b>41%</b>	<b>100</b>
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	325.946		474.780		146
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	17.257.552		18.283.171		106
Troškovi usluga održavanja	1.467.851		1.514.411		103
Troškovi zakupnina i najamnina	964.371		1.033.539		107
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	106.244		107.267		101
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	1.490.943		244.636		16
Troškovi komunalnih usluga	198.787		264.641		133
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	260.801		269.020		103
Troškovi premija osiguranja	343.974		412.064		120
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	180.284		191.332		106
Troškovi ostalih usluga	964.062		874.154		91
<b>Troškovi osoblja</b>	<b>26.551.676</b>	<b>43%</b>	<b>23.910.890</b>	<b>41%</b>	<b>90</b>
Troškovi neto plaća	15.433.912		14.155.225		92
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	5.656.674		4.862.379		86
Troškovi doprinosa na plaće	3.479.105		3.120.028		90
Troškovi naknada troškova radnicima	626.485		576.034		92
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	1.355.500		1.197.225		88
<b>Troškovi amortizacije</b>	<b>3.291.820</b>	<b>5%</b>	<b>3.402.432</b>	<b>6%</b>	<b>103</b>
Amortizacija građevinskih objekata	63.109		70.833		112
Amortizacija postrojenja i opreme	2.929.638		3.037.420		104
Amortizacija prijevoznih sredstava	229.881		243.177		106
Amortizacija ostalih pozicija	69.193		51.003		74
<b>Ostali troškovi poslovanja</b>	<b>2.708.903</b>	<b>4%</b>	<b>1.408.026</b>	<b>2%</b>	<b>52</b>
Troškovi reprezentacije	69.958		12.657		18
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	73.342		16.202		22
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	2.344.709		1.214.148		52
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	93.294		85.565		92
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	62.476		19.353		31
Ostali troškovi poslovanja	65.125		60.102		92
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>8.407</b>	<b>0%</b>	<b>122</b>	<b>0%</b>	<b>1</b>
<b>Troškovi po osnovi kamata</b>	<b>1.079</b>	<b>13%</b>	<b>87</b>	<b>71%</b>	<b>8</b>
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0		0		/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	1.079		87		8
<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>7.328</b>	<b>87%</b>	<b>35</b>	<b>29%</b>	<b>0</b>
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	94		35		37
Ostali financijski rashodi	7.234		0		0
<b>OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA</b>	<b>540.863</b>	<b>1%</b>	<b>226.901</b>	<b>0%</b>	<b>42</b>
<b>Ostali rashodi</b>	<b>540.863</b>	<b>100%</b>	<b>226.901</b>	<b>100%</b>	<b>42</b>
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0		0		/

Pozicija	31.12.2019.		31.12.2020.		IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	199.390		0		0
Utvrđeni manjkovi	0		0		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0		0		/
Ostali izvanredni rashodi	341.473		226.901		66
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>62.809.927</b>	<b>100%</b>	<b>58.099.878</b>	<b>100%</b>	<b>93</b>
<b>REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA</b>	<b>12.535.130</b>		<b>-1.941.886</b>		<b>/</b>

Pozicija	31.12.2019.	31.12.2020.	IND
<b>BROJ ZAPOSLENIH</b>			
Broj zaposlenih	204	188	92
<b>INVESTICIJE</b>			
Investicije	5.932.388	7.199.247	121
<b>IZVORI FINANCIRANJA</b>			
Vlastita sredstva	4.132.388	3.599.247	87
Kredit	0	0	/
Bespovratna sredstva	1.800.000	3.600.000	200
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA</b>			
Prihodi od djelatnosti Čistoća	51.891.739	46.868.499	90
- ručno i strojno pometanje	6.806.526	6.646.891	98
- pranje i prijevoz vode	313.335	371.491	119
- odvoz kućnog otpada	26.087.329	23.437.273	90
- odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m3	1.188.659	1.113.555	94
- odvoz sitnog otpada	821.429	876.628	107
- javni rad	0	0	/
- zbrinjavanje otpada	16.674.462	14.422.662	86
Rashodi od djelatnosti Čistoća	47.275.764	45.152.995	96
- ručno i strojno pometanje	5.885.012	5.207.066	88
- pranje i prijevoz vode	285.030	289.157	101
- odvoz kućnog otpada	22.729.565	23.356.736	103
- odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m3	1.453.925	1.167.708	80
- odvoz sitnog otpada	701.896	716.478	102
- javni rad	0	0	/
- zbrinjavanje otpada	16.220.336	14.415.849	89
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	4.615.975	1.715.505	37
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi djelatnosti	1.137.833	893.897	79
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	3.070.668	2.953.953	96
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti		0	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	407.473	-2.132.345	/
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA</b>			
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	9.763.668	8.304.973	85
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	9.215.860	7.604.365	83
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	547.808	700.608	128
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	770.944	515.321	67
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	-223.136	185.287	/
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA</b>			
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	1.583.940	145.947	9
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	1.079.988	140.775	13
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	503.952	5.172	1
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	0	0	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	503.952	5.172	1
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNIČKE SLUŽBE</b>			
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	12.973.454	1.361.581	10
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	4.968.226	4.830.855	97



Pozicija	31.12.2019.	31.12.2020.	IND
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	3.841.612	-3.469.274	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti po prevaljivanju	11.846.840	0	0
<b>FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU</b>			
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	127.568.215	128.824.710	101
- ručno pometanje	41.889.834	41.932.176	100
- strojno pometanje	85.678.381	86.892.534	101
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada iz domaćinstava po gradovima i općinama	37.954	38.082	100
Broj odvoza odvezenog glomaznog i komunalnog otpada u posudama od 5 i 10 m <sup>3</sup>	3.566	2.260	63
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	105.910	106.100	100
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	25.784	22.289	86
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	1.558	2.175	140

Pozicija	31.12.2019.	31.12.2020.	IND
<b>Pokazatelji po zaposlenom</b>			
Prihod po zaposlenom	369.338,52	298.712,72	81
Trošak po zaposlenom	307.891,80	309.041,90	100
Troškovi osoblja po zaposlenom	130.155,27	127.185,58	98
<b>Pokazatelji likvidnosti</b>			
Ubrzana likvidnost	3,89	3,27	84
Tekuća likvidnost	4,08	3,44	84
<b>Pokazatelji zaduženosti</b>			
Zaduženost	0,27	0,29	106
Vlastito financiranje	0,73	0,71	98
<b>Pokazatelji aktivnosti</b>			
Obrtaj ukupne imovine	1,18	0,90	76
Trajanje naplate potraživanja u danima	67,25	69,76	104
<b>Pokazatelji ekonomičnosti</b>			
Ekonomičnost poslovanja	1,01	0,95	94
Ekonomičnost financiranja	1.471,03	2.395,99	163
<b>Pokazatelji profitabilnosti</b>			
Bruto profitna marža	0,17	-0,03	/
Rentabilnost imovine (ROA)	0,16	-0,03	/
Rentabilnost kapitala (ROE)	0,22	-0,04	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2019.	Plan IV kvartal 2020.	IND	Realizacija IV kvartal 2020.	IND R/R	IND R/P
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>62.707.485</b>	<b>54.489.688</b>	<b>87</b>	<b>55.081.710</b>	<b>88</b>	<b>101</b>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	59.767.668	51.633.107	86	52.225.130	87	101
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga	59.767.668	51.633.107	86	52.225.130	87	101
Prihodi od najamnina i zakupnina	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	2.939.817	2.856.581	97	2.856.581	97	100
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	2.275.946	2.344.709	103	2.344.709	103	100
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	663.871	511.872	77	511.872	77	100
Ostali poslovni prihodi	0	0	/	0	/	/
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>12.366.740</b>	<b>269.956</b>	<b>2</b>	<b>291.209</b>	<b>2</b>	<b>108</b>
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	30.048	/	30.299	/	101
Prihodi od dividendi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	/	0	/	/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	30.048	/	30.299	/	101
Prihodi po osnovi kamata	12.354.038	239.904	2	260.772	2	109
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	/	0	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	114.559	131.680	115	142.743	125	108
Prihodi od zateznih kamata	12.239.478	108.224	1	118.029	1	109
Ostali prihodi financiranja	12.702	4	0	137	1	3437
Pozitivne tečajne razlike	0	4	/	137	/	3437
Ostali financijski prihodi	12.702	0	0	0	0	/
<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>270.833</b>	<b>301.952</b>	<b>111</b>	<b>785.072</b>	<b>290</b>	<b>260</b>
Ostali prihodi	270.833	301.952	111	785.072	290	260

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2019.	Plan IV kvartal 2020.	IND	Realizacija IV kvartal 2020.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	60.660	79.795	132	79.795	132	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.	43.506	64.042	147	57.441	132	90
Utvrđeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0	0	/	442.494	/	/
Ostali izvanredni prihodi	166.667	158.115	95	205.343	123	130
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>75.345.057</b>	<b>55.061.596</b>	<b>73</b>	<b>56.157.991</b>	<b>75</b>	<b>102</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>62.260.657</b>	<b>57.980.242</b>	<b>93</b>	<b>57.872.855</b>	<b>93</b>	<b>100</b>
<b>Materijalni troškovi</b>	<b>6.147.443</b>	<b>5.493.572</b>	<b>89</b>	<b>5.482.492</b>	<b>89</b>	<b>100</b>
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	1.235.131	893.022	72	895.567	73	100
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	233.096	197.683	85	194.977	84	99
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	872.754	740.421	85	706.946	81	95
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	1.529.932	1.902.606	124	1.874.484	123	99
Trošak energije	2.276.529	1.759.840	77	1.810.518	80	103
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
<b>Troškovi usluga</b>	<b>23.560.815</b>	<b>23.394.845</b>	<b>99</b>	<b>23.669.015</b>	<b>100</b>	<b>101</b>
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	325.946	463.632	142	474.780	146	102
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	17.257.552	18.036.822	105	18.283.171	106	101
Troškovi usluga održavanja	1.467.851	1.480.203	101	1.514.411	103	102
Troškovi zakupnina i najamnina	964.371	1.027.430	107	1.033.539	107	101
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmovia	106.244	108.997	103	107.267	101	98
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	1.490.943	217.174	15	244.636	16	113
Troškovi komunalnih usluga	198.787	253.839	128	264.641	133	104
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	260.801	271.689	104	269.020	103	99
Troškovi premija osiguranja	343.974	375.864	109	412.064	120	110
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	180.284	197.863	110	191.332	106	97
Troškovi ostalih usluga	964.062	961.332	100	874.154	91	91
<b>Troškovi osoblja</b>	<b>26.551.676</b>	<b>24.007.498</b>	<b>90</b>	<b>23.910.890</b>	<b>90</b>	<b>100</b>
Troškovi neto plaća	15.433.912	14.182.497	92	14.155.225	92	100

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2019.	Plan IV kvartal 2020.	IND	Realizacija IV kvartal 2020.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	5.656.674	4.939.206	87	4.862.379	86	98
Troškovi doprinosa na plaće	3.479.105	3.141.646	90	3.120.028	90	99
Troškovi naknada troškova radnicima	626.485	588.324	94	576.034	92	98
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	1.355.500	1.155.825	85	1.197.225	88	104
<b>Troškovi amortizacije</b>	<b>3.291.820</b>	<b>3.433.547</b>	<b>104</b>	<b>3.402.432</b>	<b>103</b>	<b>99</b>
Amortizacija građevinskih objekata	63.109	70.833	112	70.833	112	100
Amortizacija postrojenja i opreme	2.929.638	3.069.027	105	3.037.420	104	99
Amortizacija prijevoznih sredstava	229.881	243.177	106	243.177	106	100
Amortizacija ostalih pozicija	69.193	50.510	73	51.003	74	101
<b>Ostali troškovi poslovanja</b>	<b>2.708.903</b>	<b>1.650.780</b>	<b>61</b>	<b>1.408.026</b>	<b>52</b>	<b>85</b>
Troškovi reprezentacije	69.958	25.487	36	12.657	18	50
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	73.342	15.980	22	16.202	22	101
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	2.344.709	1.450.000	62	1.214.148	52	84
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	93.294	81.098	87	85.565	92	106
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	62.476	20.942	34	19.353	31	92
Ostali troškovi poslovanja	65.125	57.273	88	60.102	92	105
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>8.407</b>	<b>700</b>	<b>8</b>	<b>122</b>	<b>1</b>	<b>17</b>
<b>Troškovi po osnovi kamata</b>	<b>1.079</b>	<b>667</b>	<b>62</b>	<b>87</b>	<b>8</b>	<b>13</b>
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0	0	/	0	/	/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	1.079	667	62	87	8	13
<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>7.328</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>106</b>
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	94	33	35	35	37	106
Ostali financijski rashodi	7.234	0	0	0	0	/
<b>OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA</b>	<b>540.863</b>	<b>719.301</b>	<b>133</b>	<b>226.901</b>	<b>42</b>	<b>32</b>
<b>Ostali rashodi</b>	<b>540.863</b>	<b>719.301</b>	<b>133</b>	<b>226.901</b>	<b>42</b>	<b>32</b>
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2019.	Plan IV kvartal 2020.	IND	Realizacija IV kvartal 2020.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	199.390	292.200	147	0	0	0
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0	0	/	0	/	/
Ostali izvanredni rashodi	341.473	427.101	125	226.901	66	53
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>62.809.927</b>	<b>58.700.243</b>	<b>93</b>	<b>58.099.878</b>	<b>93</b>	<b>99</b>
<b>REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA</b>	<b>12.535.130</b>	<b>-3.638.647</b>	<b>/</b>	<b>-1.941.886</b>	<b>/</b>	<b>53</b>

Pozicija	Realizacija 31.12.2019.	Plan 31.12.2020.	IND	Realizacija 31.12.2020.	IND R/R	IND R/P
<b>BROJ ZAPOSLENIH</b>						
Broj zaposlenih	204	200	98	188	92	94
<b>INVESTICIJE</b>						
Investicije	5.932.388	6.353.000	107	7.199.247	121	113
<b>IZVORI FINANCIRANJA</b>						
Vlastita sredstva	4.132.388	3.953.000	96	3.599.247	87	91
Krediti	0	0	/	0	/	/
Bespovratna sredstva	1.800.000	2.400.000	133	3.600.000	200	150
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA</b>						
Prihodi od djelatnosti Čistoća	51.891.739	42.394.601	82	46.868.499	90	111
- ručno i strojno pometanje	6.806.526	6.149.764	90	6.646.891	98	108
- pranje i prijevoz vode	313.335	388.573	124	371.491	119	96
- odvoz kućnog otpada	26.087.329	21.191.434	81	23.437.273	90	111
- odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m3	1.188.659	55.329	5	1.113.555	94	2013
- odvoz sitnog otpada	821.429	846.079	103	876.628	107	104
- javni rad	0	0	/	0	/	/
- zbrinjavanje otpada	16.674.462	13.763.422	83	14.422.662	86	105
Rashodi od djelatnosti Čistoća	47.275.764	42.294.601	89	45.152.995	96	107
- ručno i strojno pometanje	5.885.012	5.079.092	86	5.207.066	88	103
- pranje i prijevoz vode	285.030	291.987	102	289.157	101	99
- odvoz kućnog otpada	22.729.565	22.312.969	98	23.356.736	103	105
- odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m3	1.453.925	458.463	32	1.167.708	80	255
- odvoz sitnog otpada	701.896	683.552	97	716.478	102	105
- javni rad	0	0	/	0	/	/
- zbrinjavanje otpada	16.220.336	13.468.538	83	14.415.849	89	107
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	4.615.975	100.000	2	1.715.505	37	1716
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi djelatnosti	1.137.833	0	0	893.897	79	/
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	3.070.668	0	0	2.953.953	96	/
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	0	3.638.647	/	0	/	0
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	407.473	-3.538.647	/	-2.132.345	/	60

Pozicija	Realizacija 31.12.2019.	Plan 31.12.2020.	IND	Realizacija 31.12.2020.	IND R/R	IND R/P
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA</b>						
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	9.763.668	7.620.308	78	8.304.973	85	109
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	9.215.860	7.200.308	78	7.604.365	83	106
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	547.808	420.000	77	700.608	128	167
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	770.944	520.000	67	515.321	67	99
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	-223.136	-100.000	45	185.287	/	/
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA</b>						
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	1.583.940	154.352	10	145.947	9	95
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	1.079.988	154.352	14	140.775	13	91
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	503.952	0	0	5.172	1	/
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	0	0	/	0	/	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	503.952	0	0	5.172	1	/
<b>DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNICKE SLUŽBE</b>						
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	12.973.454	1.463.845	11	1.361.581	10	93
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	4.968.226	5.568.526	112	4.830.855	97	87
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	3.841.612	-4.104.681	/	-3.469.274	/	85
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti po prevaljivanju	11.846.840	0	0	0	0	/
<b>FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU</b>						
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	127.568.215	128.400.000	101	128.824.710	101	100
- ručno pometanje	41.889.834	42.000.000	100	41.932.176	100	100
- strojno pometanje	85.678.381	86.400.000	101	86.892.534	101	101
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada iz domaćinstava po gradovima i općinama	37.954	38.066	100	38.082	100	100
Broj odvoza odvezenog glomaznog i komunalnog otpada u posudama od 5 i 10 m <sup>3</sup>	3.566	0	0	2.260	63	/
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	105.910	111.000	105	106.100	100	96
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	25.784	0	0	22.289	86	/
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	1.558	1.700	109	2.175	140	128



# Komentari

uz izvještaje o poslovanju

## Izvještaj 1.

# IMOVINA

---

### Ukupna imovina

Ukupna vrijednost imovine Društva na zadnji dan promatrane godine iznosi 62,5 milijuna kn i manja je za 2% ili za 1,4 milijuna kn u odnosu na zadnji dan 2019. godine. U strukturi imovine, dugotrajna imovina povećana je za 16% ili za 4,6 mil. kn, a kratkotrajna imovina smanjena za 12% ili za 5,9 mil. kn.

### Dugotrajna imovina

Na dan 31.12.2020. godine Društvo je raspolagalo dugotrajnom imovinom ukupne vrijednosti 34,2 mil. kn, sastavljenom od materijalne, nematerijalne i financijske imovine, te dugoročnih potraživanja.

Sadašnja vrijednost nematerijalne imovine iznosi 122 tisuće kn i manja je za 24% u odnosu na 2019. godinu uslijed obračuna amortizacije za računalne programe te ostalih prava na tuđim sredstvima. Ista se odnosi na prava ulaganja u računske softvere 11 tisuća kn, ulaganja na tuđim sredstvima u iznosu od 95 tisuća kn i na koncesijsku naknada za vodu - Istarska županija u iznosu od 16 tisuća.

Materijalna imovina Društva na dan 31.12.2020. godine iznosi 30,4 mil. kn. Vrijednost materijalne imovine po vrstama:

#### *Zemljišta:*

- 6.154.116 kn - odnosi se na zemljište u Puli na adresi Valmade Kočević površine 42.322 m<sup>2</sup>.

#### *Građevinski objekti:*

- 1.155.904 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.),
- 448.835 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:*

- 10.052.509 kn – razna oprema djelatnosti Čistoća (kamion za prijevoz vode i pranje, čistilice, kamioni za prijevoz otpada s vagom i bez vage, dvokomorno vozilo za skupljanje otpada, vozila za odvoz otpada od 7 m<sup>3</sup>, 12 m<sup>3</sup>, 15 m<sup>3</sup>, kontejneri od 5 m<sup>3</sup> otvoreni i zatvoreni, polupodzemni spremnici od 5 m<sup>3</sup>, vaga za podizač posuda, cerade za pokrivanje

sanduka, tricikl, sustav za elektroničku evidenciju skupljanja i odvoza otpada, ručni bežični PDA uređaj i dr.);

- 334.172 kn – razna oprema djelatnosti Hortikultura (Riko kosilica i razne motorne kose, motorne škare, rotositnilica, kresač grana, usisivač lišća);

*Alati, pogonski inventar i transportna sredstva:*

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

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

*Materijalna imovina u pripremi (9,6 mil. kn) odnosi se na ulaganja u izgradnju podzemnih i polupodzemnih kontejnera.*

Ukupne investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu tijekom 2020. godine iznosile su 7,2 mil kn, a investirano je:

- 7.139.578 kn u opremu djelatnosti Čistoća (podzemni i polu podzemni spremnici 4,9 milijuna, komunalno vozilo za prikupljanje otpada 1.268.000 kn, rabljeno komunalno vozilo za prikupljanje otpada 506.890 kn, dva press kontejnera 10 m3 samonavlakač 146.000 kn, dva press kontejnera 10 m3 samopodizač 130.000 kn, rolo kontejner 31 m3 38.000 kn, osam kamera za video nadzor na lokacijama podzemnih kontejnera 134.629 kn, centralni nadzorni server za video nadzor 38.504 kn itd.);
- 10.288 kn u opremu djelatnosti Hortikultura (kosilica Toro timemaster i motorna pila);
- 49.380 kn u opremu Zajedničkih službi društva (dva terminala za mjerenje temperature i dva pisača i licence za softver).

Tijekom 2020. godine amortizirano je ukupno 3,4 mil. kn vrijednosti dugotrajne imovine. Stope amortizacije po vrstama imovine su:

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

**Dugotrajna financijska imovina** sastoji se od poslovnih udjela u povezanom društvu Luka Pula d.o.o. (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 101 tisuću kn odnose se na potraživanja po predstečajnim nagodbama. Ista su smanjena za 33% u odnosu na lani, jer je dio potraživanja knjižen na ispravak vrijednosti (predano na naplatu tijekom 2020 a nije naplaćeno i to: Varteks d.d. 40.169 kn, Sali trade d.o.o. 13.595 kn, Jumbo – ugostiteljski obrt 11.066 kn, itd.).

## Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina Društva na dan 31.12.2020. godine iznosi 28,3 mil. kn, gdje novac u banci i blagajni sudjeluje s udjelom od 60%, potraživanja s udjelom od 35%, te zalihe s udjelom od 5%.

Tablica 1. Kratkotrajna imovina

R.b.	Kratkotrajna imovina	2019.	2020.	Indeks
<b>1.</b>	<b>Zalihe</b>	<b>1.556.366</b>	<b>1.410.163</b>	<b>91</b>
1.1.	Sirovine i materijal	304.503	256.821	84
1.2.	Rezervni dijelovi	316.384	326.801	103
1.3.	Sitni inventar, zaštitna oprema, auto gume	917.291	826.541	90
	Sitni inventar	780.165	709.113	91
	Zaštitna oprema	124.776	112.643	90
	Auto gume	12.350	4.785	39
1.4.	Predujmovi	18.189	-	0
<b>2.</b>	<b>Potraživanja</b>	<b>11.026.986</b>	<b>9.990.099</b>	<b>91</b>
2.1.	Potraživanja od kupaca	10.453.245	8.881.579	85
2.2.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	-	148	-
2.2.	Potraživanja od države i drugih institucija	559.315	1.099.187	197
2.3.	- potraživanja od države	266.952	967.451	362
	- potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana	292.363	131.736	45
2.4.	Ostala potraživanja	14.426	9.185	64
	- potraživanja po nagodbi - založno pravo Barbariga turist	607.524	607.524	100
	- ostala potraživanja	14.426	9.185	0
	- ispravak vrijednosti ostalih kratkoročnih potraživanja	- 607.524	- 607.524	100
<b>3.</b>	<b>Financijska imovina</b>	<b>10.403</b>	<b>654</b>	<b>6</b>
	- ulaganja u vrijednosne papire - dionice Pevec Zagreb	10.000		0
	- ulaganja u vrijednosne papire - dionice Magma d.o.o. Zagreb	16.770	16.770	100
	- ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	- 16.368	- 16.116	98
<b>4.</b>	<b>Novac na računu i u blagajni</b>	<b>21.641.330</b>	<b>16.902.265</b>	<b>78</b>
	<b>Ukupno kratkotrajna imovina</b>	<b>34.235.085</b>	<b>28.303.181</b>	<b>83</b>

Kod zaliha materijala radi se o ključevima za kontrolu pristupa koji još nisu bili dodijeljeni korisnicima podzemnih i polupodzemnih kontejnera i to u visini 187.500 kn, dok se kod sitnog inventara radi o posudama za otpad.

U sklopu potraživanja, potraživanja od kupaca iznose 8,9 mil. Kn. Ukupna vrijednost potraživanja od kupaca iznose 16,54 milijuna kuna, od čega je ispravljeno potraživanja u

vrijednosti od 7,66 milijuna (6,89 milijuna odnose se na potraživanja u ovrhama i stečajevima, a 0,77 milijuna na redovna potraživanja koja nisu naplaćena u dospijeću s 30.06.2020. godine na dan 26.4.2021. godine). Ukupno nenaplaćena potraživanja od kupaca u dospijeću na dan 31.12.2020. iznose 12 milijuna kn.

U sklopu potraživanja došlo je do pada od 9% zbog smanjenja potraživanja od kupaca, a uslijed naplate preko 2,4 milijun kuna redovnih potraživanja od kupaca.

Najveći dužnici su sljedeći:

- građani za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 5.920.819 kn (sva potraživanja nisu dospjela),
- Grad Pula 1.486.599 kn za usluge održavanja javnih površina (potraživanja nisu dospjela i plaćeno je u dospijeću 2021. godine):
- Uljanik brodogradilište d.d. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 1.037.817 kn,
- Meine d.o.o. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 929.520 kn,
- Istra d.d. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 756.516 kn,
- Kuća skrbi Polikarpa d.o.o. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 496.612 kn,
- Jadran-metal d.o.o. za uslugu zbrinjavanja otpada 459.937 kn,
- Puljanka d.d. u stečaju za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 363.868 kn,
- Komunalac Fažana d.o.o. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 346.084 kn,
- Opća bolnica Pula za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 311.215 kn.

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 1,1 milijun kn te se najvećim dijelom odnose na potraživanja za predujam poreza na dobit 288 tisuća kn, za povrat razlike PDV-a u obračunskom razdoblju u iznosu od 396 tisuća kn, potraživanja za pretporez u primljenim računima 260 tisuća kn i na potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana u iznosu od 131 tisuća kn.

**Novac u banci i blagajni** odnosi se uglavnom na novac na redovnom računu u Zagrebačkoj banci na dan 31.12.2020. U odnosu na isto razdoblje lani smanjen je za 22%.

## Aktivna vremenska razgraničenja

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi na zadnji dan 2020. godine iznose 11 tisuća kn, a odnose se na unaprijed plaćene troškove osiguranja vozila po policama Croatia osiguranje.

## Izveštaj 2.

# KAPITAL I OBVEZE

### Kapital i rezerve

Kapital i rezerve Društva u iznosu od 44,7 mil. kn sastavljeni su od upisanog temeljnog kapitala u iznosu od 34,1 mil. kn, revalorizacijskih rezervi u iznosu od 3,95 mil. kn, zadržane dobiti u iznosu od 8,5 mil. kn i gubitka tekuće godine u iznosu od 1,9 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.

Gubitak 2020. godine iznosi 1.941.887 kn.

### Rezerviranja

Tijekom 2020. godine Društvo je izvršilo rezerviranja od 1,2 mil. kn za:

- za otpremnine za mirovinu u iznosu od 235 tisuća kn,
- za neiskorišteni godišnji odmor u iznosu od 979 tisuća kn.

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

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

## Dugoročne obveze

Dugoročne obveze na dan 31.12.2020. godine iznose 249 kn, a predstavlja obvezu uplate naplaćenog iznosa u državni proračun za prodane stanove.

## Kratkoročne obveze

Na dan 31.12.2020. godine kratkoročne obveze Društva iznose 8,2 mil. kn i sastavljene su od obveza prema dobavljačima, radnicima, državi, radnicima i dr.

U promatranom razdoblju kratkoročne obveze smanjile su se za 2%, a prvenstveno uslijed smanjenja obveza prema državi i radnicima, dok je stanje obveza prema dobavljačima veće za 82% u odnosu na kraj 2019. godine.

Obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2020. godine iznose 5,4 mil. kn, od toga se 3,7 mil. kn odnosi se na dobavljače za redovne račune, a 1,7 milijuna za dobavljače za investicije. Navedeni računi nisu dospjeli. Svi računi podmiruju se uredno po dospeljeću.

Tablica 3. Kratkoročne obveze

R.b.	Kratkoročne obveze	2019.	2020.	Indeks
1.	Obveze prema dobavljačima u zemlji i inozemstvu	2.977.251	5.422.103	182
2.	Obveze za zajmove, depozite, dana jamstva i slično	75.200	-	-
3.	Obveze za predujmove	189.382	160.588	85
4.	Obveze prema zaposlenima	1.364.215	1.240.847	91
5.	Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	2.897.378	605.309	21
6.	Ostale kratkoročne obveze - ukupno	<b>896.753</b>	<b>797.931</b>	<b>89</b>
6.1.	Kratkoročne obveze za sanaciju divljih deponija	69.749	57.646	83
	- od toga ne naplaćeno za sanaciju divljih deponija	57.848	57.646	100
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	15.784	1.131	7
6.4.	Obveza za fakturirane kupce Pragrande - ostali	598.748	557.433	93
6.5.	Obveza za fakturirane kupce Pragrande - Vodovod	43.839	41.292	94
6.6.	Obv.za nakn.za razv.javne odv.napl.JP II- Grad Pula 80%	267	-	-
6.7.	Obv.za nakn.za razv.javne odv.napl.JP I- Grad Pula 20%	67	-	-
6.8.	Obveza za naplaćene kupce Pragrande - Vodovod	5.595	2.370	42
6.9.	Obveza za naplaćene kupce Pragrande - ostali	35.904	11.260	31
6.10.	Obveza za naknadu za razvoj - fakturirano Vodnjan	-	-	-
6.11.	Kratkoročne obv. za projekt zelene oaze	124.332	124.332	100
6.11.	Obveze za PDV za stornirane avanse			
	<b>Ukupno kratkoročne obveze</b>	<b>8.400.179</b>	<b>8.226.779</b>	<b>98</b>

Obveze za primljene predujmove u iznosu od 161 tisuću kn odnose se na preplate raznih kupaca.

Obveze prema radnicima u visini od 1,2 mil. kn, kao i obveze za poreze i doprinose u visini od 603 tisuća kn odnose se na plaću za prosinac 2020. godine koja se isplaćuje u siječnju 2021. godine, dok se 2 tisuće kuna odnosi na obveze uplate PDV-a.

Ostale kratkoročne obveze u iznosu od 798 tisuća kn, a prikazanim u prethodnoj tablici odnose se uglavnom na obveze po obračunatim, a nenaplaćenim potraživanjima koje se odnose na Prigrande i Grad Pulu, a koje će se po naplati istih i doznačiti krajnjem korisniku.

## Pasivna vremenska razgraničenja

Iznos od 8,4 mil. kn evidentiran na poziciji Pasivnih vremenskih razgraničenja obuhvaća:

*Tablica 4. Pasivna vremenska razgraničenja*

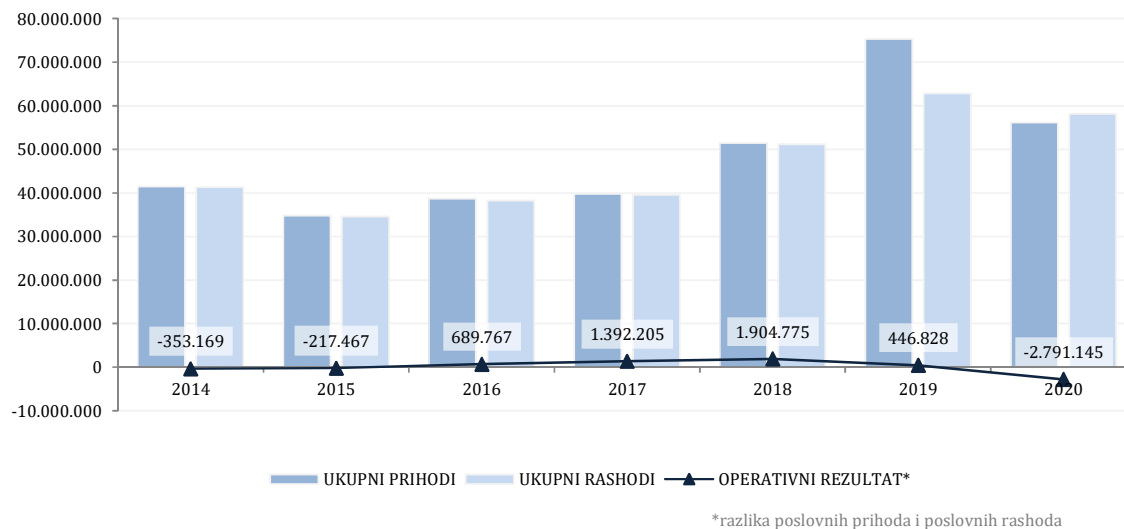
R.b.	Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	2019.	2020.	Indeks
1.	Prihodi od namjenskih dotacija za aktiviranu imovinu	2.317.649	1.812.632	78
2.	Prihodi od namjenskih dotacija Fond - kontejneri, vozila, čipovi, naljepnice Čistoća	17.568	14.040	80
3.	Prihodi od namjenskih dotacija - podzemne posude	4.180.000	6.580.000	157
4.	Prihodi od namjenskih dotacija Grad Pula - kontejneri Čistoća	3.326	-	-
5.	Obračunati troškovi koji nisu fakturirani a terete tekuće razdoblje	2.083	2.530	121
	<b>Ukupno odgodeno plaćanje troškova i prihod bud. razd.</b>	<b>6.520.626</b>	<b>8.409.201</b>	<b>129</b>

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



### Izveštaj 3.

## PRIHODI I RASHODI



### Prihodi

U 2020. godini Društvo je ostvarilo **56,2 mil. kn ukupnih prihoda**, što predstavlja pad za 25% ili za 19,1 mil. kn u odnosu na 2019. godinu,

Usporedba prihoda realiziranih u 2020. godinu u odnosu na 2019. godinu nije moguća s obzirom na značajan financijski prihod realiziran tijekom 2019. godine na osnovi riješenog dugogodišnjeg sudskog spora. Da bi se moglo realno uspoređivati potrebno je usporediti poslovne prihode koji ukazuje smanjenje od 13% ili za manje 7,5 milijuna kuna u odnosu na 2019. godinu.

Razloge ovako velikog smanjenja prihoda potrebno je tražiti prije svega u izvanrednim poslovnim okolnostima uzrokovanih proglašenjem pandemije koji je značajno utjecao na smanjenje prihoda tijekom cijele godine, a pogotovo tijekom ljetne sezone. Samo jedinica odvoza kućnog otpada bilježi manje prihoda za 2,5 milijuna kuna, dok zbrinjavanje otpada bilježi manje 2,3 milijuna kuna. Ovdje je potrebno istaknuti da su prihodi od zbrinjavanja komunalnog otpada prihodi trećeg lica odnosno županijskog centra za gospodarenje otpadom Kaštijun, te se radi o varijabilnom dijelu računa usluge prikupljanja komunalnog otpada i ne predstavljaju realan pad prihoda. Osim djelatnosti Čistoće smanjenje prihoda značajno je i u djelatnosti Hortikulture i to za 1,4 milijuna kuna manje prema ugovoru o održavanju zelenih površina kao i smanjenje od 1,2 milijuna kuna u djelatnosti Kanalizacije zbog prošlogodišnjeg sudskog spora i naplate potraživanja društva u dijelu PDV-a kroz riješeni sudski spor.

Sagledavajući strukturu prihoda drastičan pad prihoda nastao je zbog poslovanja u izvanrednim poslovnim okolnostima uzrokovanih brojnim ograničenjima. Ovdje prije svega mislimo na značajan pad turističkog prometa koji je u odnosu na lanjsku 2019. godinu bio ispod 50% realizacije. Ovo je za sobom kao posljedicu imalo drastično smanjenje prihoda od najvećih turističkih subjekata.

Osim navedenih turističkih poslovnih subjekata, na smanjenje prihoda utjecala su ograničenja u dolasku turista stavljanjem Hrvatske na crvene liste. To je za posljedicu imalo ograničenje u radu iznajmljivača i potrebu donošenja odluke o oslobođenju dijela plaćanja usluge. Djelatnosti koje su usko vezane za turistički sektor kao ugostiteljstvo također je tijekom godine značajno slabije poslovao, dok su u većem dijelu godine ti poslovni subjekti bili zatvoreni. Direktna povezanost utjecaja pandemije na smanjenje obujma usluga vidi se i iz značajno manjih potreba za gorivom od gotovo 0,5 milijuna kuna. Najbolje se pad prihoda po djelatnostima može vidjeti iz slijedeće tablice.

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

Opis	2019.	2020.	IND
Prihodi od djelatnosti Čistoće	48.865.573	42.706.826	87,4
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	9.187.276	7.870.589	85,7
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	139.447	140.775	101,0
Prihodi ostali – zajedničke službe	1.575.371	1.506.940	95,7
<b>Ukupno</b>	<b>59.767.668</b>	<b>52.225.130</b>	<b>87,4</b>

Ostali poslovni prihodi bilježe smanjenje u 2020. godini za 3% 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 512 tisuća kn.

U sklopu financijskih prihoda i to sa 12,3 milijuna na 0,25 milijuna kuna imamo drastično smanjenje prihoda kao što je i ranije navedeno zbog rješenja dugogodišnjeg sudskog spora. Evidentirano je 291 tisuća kn prihoda, i to od prodaje dionica i poslovnih udjela 30.299 kn, prihodi od redovnih kamata 143 tis kn, prihodi od zateznih kamata 118 tis kn, te 137 kn pozitivnih tečajnih razlika.

Ostali prihodi (785 tisuća kn) sastoje se od:

- prihoda od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine u iznosu od 80 tisuća kn (prodaja starih vozila),
- prihoda od naplaćenih penala, nagrada i sl. u iznosu od 57 tisuća kn (povrati po policama osiguranja vozila),
- prihoda od naplaćenih, prethodno vrijedonosno usklađenih potraživanja u iznosu od 442 tisuća kn, a koja predstavljaju pozitivnu razliku nastalim po otpisima poraživanja, potraživanjima u ovrhama, predtečajnim nagodbama u tijeku, stečajevima, kao i potraživanjima od kupaca koji nisu ovršena, a starija su od 6. mjeseci,

- ostalih izvanrednih prihoda u iznosu od 205 tisuća kn koje se odnose na prihode iz prethodnih godina u iznosu od 30 tisuća kuna (povrat preplaćenih sredstava od kojih Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost 27 tisuća kuna), ostale prihode u iznosu od 107 tisuća kuna (naplata naknada troškova bilježnika po ovrhama), naplate troškova obrade ovrha od 55 tisuća kuna, te ostale izvanredne prihode od 12 tisuća kuna (naplata rata po prodanim stanovima od 35%).

## Rashodi

Kao što smo u uvodu i naglasili, bez obzira na značajno smanjenje rashoda, manjak prihoda uzrokovan prije svega poslovanjem u izvanrednom poslovnom okruženju nije mogao biti nadoknađen.

Tijekom 2020. godine Društvo je iskazalo **58 mil. kn ukupnih rashoda**, što predstavlja smanjenje od 7% ili 4,7 mil. kn u odnosu na 2019. godinu. Najveći pad dogodio se kod troškova osoblja, te kod ostalih troškova poslovanja (manjih troškova rezerviranja za rizike i troškove). Veliki dio kategorija rashoda iskazuje značajno smanjenje, kao posljedica prilagodbe i provođenja epidemioloških mjera. S druge strane, s obzirom da je društvo obavlja usluge koje mora pružati i u uvjetima proglašenja epidemije, pojedine stavke rashoda su i rasle, kao što je zbrinjavanje otpada, prije svega glomaznog biorazgradivog te zbrinjavanje korisnih sirovina, kao što je staklo, plastika i papir i kartonska ambalaža kao posljedica značajnog povećanja količine odvojenih sirovina, ali i porasta otkupnih cijena. Rasli su i troškovi kupnje materijala za zaštitu i provođenje epidemioloških mjera.

**Materijalni troškovi** iznose 5,5 mil. kn i manji su za 11% u odnosu na prošlu godinu i u skladu su sa planiranim vrijednostima. Do smanjenja materijalnih troškova došlo je prije svega zbog značajno manjeg obima nabavka raznih vrsta materijala. Dolaskom posuda za plastiku i papir više se nisu nabavljale vrećice, nije izvršena nabavka sadnog materijala. Jedini porast iskazuju troškovi pomoćnog materijala i to za više dvjesto tisuća kuna kao direktna posljedica nabavke svih potrebnih zaštitnih sredstava radi potrebe provođenja mjera zaštite.

Uštede su ostvarene na uredskom materijalu, ali i rezervnim dijelovima i to za gotovo 200.000 kuna u odnosu na 2019. godinu. Rast od 23% ili za više 350.000 kuna iskazuje kategorija troškova otpisa sitnog inventara. Ovdje je najveći rast od gotovo 0,5 milijuna kuna ostvaren u otpisu sitnog inventara odnosno stavljanju velikog broja posuda u funkciju, odnosno provedene kompletne individualizacije kako na području grada Pule tako i okolnih općina u kojima društvo pruža uslugu prikupljanja komunalnog otpada.

Značajan dio ušteta ostvaren je i na otpisu auto guma - manje za 17%, ali i radnoj odjeći - manje za 35% ili za gotovo 100.000 kuna u odnosu na 2019. godinu. Ovome treba pridodati i značajne uštede na troškovima energije, a koje su ostvarene na motornom benzinu i dizel gorivu od gotovo 0,5 milijuna kuna ili za manje 20%, kao pada cijena tih energenata, kao i direktne posljedice značajno manjeg obima pruženih usluga.

**Troškovi usluga** (23,7 mil. kn) bilježe jednako ostvarenje kao i prethodne godine, a veće su od plana za 1%. Najznačajniji porast zabilježili su troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga i to troškovi zbrinjavanja glomaznog, biorazgradivog otpada, te troškovi zbrinjavanja korisnih sirovina. Ovdje je potrebno istaknuti da je veliki dio tih troškova odnosi na 2019. godinu kada se značajan udio tih sirovina nije mogao zbrinuti do kraja 2019. godine zbog problema na tržištu otkupa i raskida ugovora s ondašnjim otkupljivačem te je morao biti raspisan novi natječaj. Te su količine zbrinute tijekom 2020. godine.

S druge strane značajno je smanjenje troškova zbrinjavanja otpada na županijskom centru za gospodarenje otpadom Kaštijun u odnosu na 2019. godinu i to za manje gotovo 2 milijuna kuna ili manje 14% ali i 0,8 milijuna kuna manji troškovi zbog izostanka investicija uređenja javnih i zelenih površina u djelatnosti Hortikulture koje su provedene u 2019. godini. Ostala grupa neproizvodnih usluga zadržava iste ili niže razine troškova u odnosu na 2019. godinu.

Pad količina predanog otpada u županijski centar Kaštijun rezultat je pada potrošnje uslijed pandemije kao i rasta odvojeno prikupljenih korisnih sirovina kretanje po mjesecima prikazuje tablica 7.

*Tablica 6. Ukupne količine otpada predanog u županijski centar Kaštijun*

Mjesec	Količina (t) 1-12. 2020.	Količina (t) 1-12.2019.	Razlika	Razlika u %
Siječanj	1.658	1.661	-3	99,8
Veljača	1.554	1.580	-26	98,4
Ožujak	1.626	1.820	-194	89,3
Travanj	1.570	2.066	-496	76,0
Svibanj	1.651	2.135	-484	77,3
Lipanj	1.963	2.366	-403	83,0
Srpanj	2.481	3.127	-646	79,3
Kolovoz	2.638	3.290	-652	80,2
Rujan	1.937	2.279	-342	85,0
Listopad	1.796	1.931	-135	93,0
Studeni	1.656	1.732	-76	95,6
Prosinac	1.759	1.797	-38	97,9
<b>Ukupno</b>	<b>22.289</b>	<b>25.784</b>	<b>-3.495</b>	<b>86,4</b>

Troškovi prijevoza i telekomunikacija iznose 475 tisuća kn, a porasli su za 149 tisuća kn zbog porasta usluga prijevoza u cestovnom prometu za 164 tisuća kuna, dok su troškovi poštarine u porastu 12 tisuća kuna zbog većeg broja poslanih obavijesti, opomena i slično. U 2020. godini nije bilo troškova prijevoza u zračnom prometu, a telefonski troškovi (fiksna i mobilna mreža) su približno jednaki u odnosu na prošlu godinu.

Troškovi usluga održavanja iznose 1,5 milijuna i u porastu su za 47 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu. Ovdje usluge održavanja iznose 970 tisuća kuna, a obuhvaćaju održavanje razne informatičke opreme, elektronskih mjerača, aparata i uređaja u iznosu od 125 tisuća kuna (manje u odnosu na prošlu godinu za 9 tisuća kuna) i usluge tekućeg održavanja, servisa i popravka vozila koji iznose 844 tisuće kuna (porast u odnosu na prošlu godinu za 59 tisuća kuna). Porast troškova usluga održavanja vozila, obzirom na elektroniku vezan je za potrebu popravka

kod ovlaštenih servisera. Usluge čuvanja imovine iznose 410 tisuća kuna i za 2% su manje nego li prošle godine, a usluge čišćenja poslovnih prostorija iznose 133 tisuće kuna i za 3% su veće od prošle godine.

Troškovi zakupnine i najamnine iskazuju neznatno povećanje od 7% ili više 70.000 kuna i to prije svega zbog rasta naknade za operativni leasing zbog isporučenih vozila. Značajan pad je zbog toga i na zakupnini potrebnih vozila ali i specijalnih rolo kontejnera od strane trećih lica prije svega kod vozila kojim su se dijelile posude za individualizaciju. Također veliki pad troškova imamo i kod pružanja intelektualnih usluga zbog značajno manjih troškova koji su se javili završetkom dugogodišnjeg sudskog spora tijekom 2019. godine, a i uslijed manjih isplata naknada po ugovorima o dijelu (članovima NO) ostvarena je ušteda od 67 tisuća kuna. Troškovi promidžbe i sponzorstva iznose 107 tisuća kuna i jednaki su troškovima iz 2019. godine.

Nešto veći rast nalazimo kod troškova komunalnih usluga i to prije svega kod usluga deratizacije i dezinfekcije zbog intenzivnije provedbe ovih mjera zbog epidemioloških uvjeta više za 60.000 kuna. Troškovi bankarskih i sličnih usluga zadržavaju iste vrijednosti dok rastu troškovi osiguranja imovina i to za 70.000 kuna ili za više 34% zbog potrebe osiguranja novih vozila.

Troškovi ostalih usluga iznose 874.154 kune i manji su za 90.000 kuna u odnosu na 2019. godinu. Najveće smanjenje nalazimo kod troškova studentskog centra s obzirom na značajno smanjenje obima usluge pa i potrebe podjele računa manjem broju korisnika. Rast od 20.000 kuna nalazimo kod grafičkih usluga zbog potrebe tiskanja letaka i brošura o podjeli posuda promjene rasporeda odvoza i dr.

Na **troškove osoblja** (23,9 mil kn) otpada 41% poslovnih rashoda, što je smanjenje ovog udjela u odnosu na 2019. godinu kada je udio iznosio 43%. U odnosu na 2019. godinu troškovi osoblja su manji za 2,6 milijuna kuna ili 10%, a u skladu su sa planom. Ovo govori o značajnim uštedama na ovoj kategoriji troškova, i to kao direktne posljedice značajno manjih potreba za radnom snagom zbog slabe turističke sezone, ali i općenito brojnih ograničenja u provedbi planiranih aktivnosti.

Ovi se troškovi odnose se na plaće i ostala materijalna prava po kolektivnom ugovoru za 197 radnika prosječno prema satima rada ili manje za 17 radnika od prošle godine. Isplaćene su otpremnine za 5 radnika (dvije manje nego li prošle godine). Na kraju godine bilo je zaposleno 188 djelatnika.

U djelatnosti čistoće troškovi osoblja iznose 15,2 milijuna kn i manji su za 10% u odnosu na prošlu godinu (1,69 milijuna) i odnose se na plaće za 126 radnika prosječno prema satima rada ili manje za 10 radnika u odnosu na prošlu godinu. Isplaćeno su dvije otpremnine radnicima za odlazak u mirovinu.

U djelatnosti hortikulture troškovi osoblja iznose 4,6 milijuna kuna i manji su za 12% u odnosu na prošlu godinu (5,3 milijuna) i odnose se na troškove plaća za 45 radnika prosječno prema satima ili manje za 6 radnika od prošle godine i isplaćena je jedna otpremnina.

U zajedničkim službama društva troškovi osoblja iznose 4,03 milijun kuna i manji su za 8% (340 tisuća kn manje) i odnose se na troškove plaća za 26 radnika prosječno prema satima rada ili za jednog radnika manje nego li 2019. godine, a isplaćena su dvije otpremnine za odlazak u mirovinu.

**Troškovi amortizacije** (3,4 mil kn) veći su za 3% u odnosu na lani, od čega se najveći dio odnosi na raznu opremu djelatnosti. Neznatan rast bilježe troškovi postrojenja i opreme i to za 4% ili više za 100.000 kuna te prijevoznih sredstava.

**Ostali troškovi poslovanja** u iznosu od 1,4 mil. kn su manji su za 48% u odnosu na prošlu godinu, a 35% su manji u odnosu na plan. Ukalkulirana rezerviranja iznose 1,2 milijuna i manja su za 1,1 milijun kn u odnosu na rezerviranja iz prošle godine od čega rezerviranja za otpremnine iznose 235 tisuća kn (planirano je 5 djelatnika za odlazak u mirovinu), a rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor radnika koja s 31.12.2020. godine iznose 0,97 mil. kn, a uz obavezu da se godišnji odmor iskoristi do 30.6.2021. godine. Ovi su troškovi manji od planiranih troškova. Ovdje je potrebno istaknuti da zbog provođenja epidemioloških mjera zaštite i uvođenja alternativnih timova manjeg obima usluga mnogo veći broj djelatnika koristio je godišnji odmor. U odnosu na 2019. godinu troškovi reprezentacije su manji za gotovo 60.000 tisuća kuna dok su troškovi dnevnica manji za 55.000 kuna.

Troškovi stručnog obrazovanja i literature manji su za 40.000 kuna zbog nemogućnosti prisustvovanja stručnim seminarima i usavršavanjima kao posljedica ograničenja u provođenju epidemioloških mjera. Kod ostalih troškova poslovanja značajan porast u odnosu na prošlu godinu iskazuju trošak sudske nagodbe po sporu iz prijašnjih godina, a koji se odnosi na djelatnost kanalizacija te je obračunat društvu Pragrande, pa samim time ne utječe u konačnosti na rezultat društva.

**Financijski rashodi** iznose 122 kn, te nisu bitnije utjecali na financijski rezultat.

**Ostali rashodi i vrijednosna usklađivanja** iznose 226.901 kn, i za 58% manji u odnosu na prošlu godinu zbog manjih vrijednosnih usklađenja potraživanja. Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca tekuće godine iznose nula kuna s obzirom da je uzeto u obzir usklađenje kupaca u ovrhama, stečajevima i predstečajevima, kao i potraživanja starijima od 30.6.2020. godine. Od iskazanog iznosa 67 tisuća se odnosi na porezno nepriznate otpise domaćinstva, 112 tisuća kuna na porezno priznate otpise (stečajevi u gospodarstvu), te 47 tisuća na ostale rashode (većinom naknadno primljeni račune koji se odnose na 2019. godinu).

## Rezultat poslovanja

Na temelju ostvarenih prihoda i rashoda Društvo je završilo godinu ostvarivanjem negativnog poslovnog rezultata u iznosu od **1.941.886 kn**.

Kao što smo i navodili, negativan poslovni rezultat društva isključivo je posljedica izvanrednih poslovnih prilika u kojima je društvo poslovalo tijekom 2019. godine a uzrokovano proglašenjem epidemije. Brojne epidemiološke mjere uzrokovale su brojna ograničenja i zatvaranja poslovnih subjekata, a time i utjecaja na smanjenje prihoda društva. Najveći smanjenje prihoda nastalo je tijekom ljetne sezone i to ne samo kod poslovnih subjekata koji se direktno bave turističkom djelatnošću, već i kod onih poslovnih objekata koji se vezani za turizam, a tu prije svega mislimo na ugostiteljsku djelatnost.

Iako prihodi najznačajnije padaju u djelatnosti čistoće za gotovo 5 milijun kuna utjecaj pandemije vidljiv je i u djelatnosti Hortikulture i rezanju godišnjeg programa održavanja zelenih površina za gotovo 1,5 milijuna kuna. Smanjenje od 1,2 milijuna kuna postoji i u djelatnosti Kanalizacije kao razlika na ime naplaćenog dijela PDV u 2019. godini vezanog za rješenje dugogodišnjeg sudskog spora. Značajan pad rashoda društva kao posljedica prilagodbe poslovanju u izvanrednim prilikama nije mogao nadoknaditi ukupan golemi gubitak prihoda od 7,5 milijuna kuna.

Jasno je da je u ovakvoj situaciji i poslovnom okruženju ostvarena negativna operativna dobit od 2,8 milijun kuna što donosi značajno smanjenje u odnosu na prošlu godinu kada je ostvarena operativna dobit u iznosu od 447 tisuća kn. Operativna dobit kao najvažniji pokazatelj poslovanja za komunalno društvo jasno ukazuje na nedostatne poslovne prihode društva tijekom 2020. godine s obzirom da je društvo zbog svojih predodređenih djelatnosti svoje usluge i aktivnosti bilo nužno kontinuirano provoditi i u doba epidemije.

Sagledavajući ostvareni poslovni rezultat potrebno je istaknuti da je zbog izvanrednih poslovnih prilika svaki drugi rezultat poslovanja u smjeru ostvarenja pozitivnog poslovnog rezultata govorio o neuravnoteženosti prihoda i rashoda društva, a što nije priroda ni misija društva kao javnog poduzeća. Operativna dobit ostvarena u 2019. godini kao i značajna dobit društva zbog pozitivnog sudskog spora od preko 10 milijuna kuna kao poslovni rezultat društva u 2019. godini garancija su da ostvareni negativni poslovni rezultat s obzirom na trenutnu likvidnost i solventnost društva neće utjecati na nastavak ispunjavanja svih aktivnosti društva, ali uz velike mjere opreza s obzirom da se epidemiološke mjere nastavljaju i tijekom 2021. godine kao i velike neizvjesnosti oko same turističke sezone koja sigurno neće biti na razini 2019. godine a što će opet značajno utjecati na rezultate poslovanja društva.

#### Izveštaj 4.

## DODATNI PODACI

### Broj i struktura zaposlenih

Broj radnika prema stanju na dan 31.12.2020. godine iznosi 188 radnika ili 16 radnika manje od stanja početkom godine, od toga 34 žena i 35 radnika na određeno vrijeme.

Tablica 7. Prosječne neto plaće po radniku

Opis radnog mjesta	Predviđena kvalifikacija	Prosječna mjesečna neto plaća (u kn)	
		2019.	2020.
Direktor	VSS	15.350,52	14.275,84
Pomoćnik direktora za ekonomske poslove	VSS	12.697,88	12.109,24
Rukovoditelji djelatnosti	VSS	10.174,13	9.931,28
Samostalni pravni referent	VSS	8.180,13	8.221,31
Voditelj računovodstva	VSS	9.166,29	8.719,71
Referenti VSS	VSS	8.116,26	7.304,35
Poslovođa	SSS	7.172,47	6.855,79
Referent zaštite na radu	VŠS	7.126,24	7.246,45
Glavni knjigovođa	VŠS	6.374,42	6.441,70
Sekretarica direktora	SSS	6.168,96	5.866,86
Skladištar	SSS	6.021,49	5.896,03
Vozač specijalnog vozila	KV	6.466,33	6.522,01
Referenti VŠS	VŠS	6.165,23	6.069,33
Iznosač otpadaka	PKV	5.859,63	5.852,54
Automehaničar	KV	5.714,05	5.624,38
Pometač	PKV	5.161,08	4.941,32
Vrtlarski radnik	PKV	4.635,45	4.643,04

U toku 2019. godine zaposleno je 10 radnika i to: u djelatnosti čistoće 9 radnika (8 iznosača otpadaka PKV i 1 vozač specijalnog vozila KV), a u djelatnosti općih poslova 1 radnik (stručnjak zaštite na radu II. stupnja VSS).

Radni odnos je prestao za 25 radnika (iz djelatnosti čistoće za 15 radnika, iz djelatnosti hortikulture za 7 radnika i za 3 radnika iz zajedničkih službi društva), i to:



- zbog isteka ugovora o radu na određeno vrijeme za 18 radnika (11 iznosača otpadaka PKV iz djelatnosti čistoće, 5 radnika rukovatelja poljoprivrednim strojevima, te 1 vrtlarski radnik PKV iz djelatnosti hortikulture, 1 stručnjak ZNR II. stupnja iz zajedničkih službi društva),
- zbog odlaska u mirovinu za 5 radnika (iz zajedničkih službi društva samostalna referentica plana i analize VSS i automehaničar KV, iz djelatnosti čistoće vozač specijalnog vozila KV i pometač PKV, te iz djelatnosti hortikulture vrtlarski radnik PKV),
- zbog sporazumnog prestanka radnog odnosa za 2 radnika (vozač specijalnog vozila KV iz djelatnosti čistoće).

## Struktura radnih sati u 2020. godini

Tablica 8. Struktura radnih sati 2020. i 2019. godine

Efektivni sati rada	Prekovremeni sati	Državni praznik	Plaćeni dopust	Sati godišnjeg odmora	Sati bolovanja na teret Društva	Sati bolovanja na teret HZZO-a	Naknada plaće (korona)	Neplaćeni sati rada	Ukupno
<i>2020. godina:</i>									
322.091	9.460	14.513	862,9	52.412	13.062	9.220	2.820	171,2	<b>424.612</b>
76%	2%	3%	0%	12%	3%	2%	1%	0%	<b>100%</b>
<i>2019. godina:</i>									
349.182	19.234	16.750	1144	47.960	13.078	12.725	0	40	<b>460.113</b>
82%	5%	4%	0%	11%	3%	3%	0%	0%	<b>100%</b>
<i>Razlika 2020.-2019.</i>									
-27.091	-9.774	-2.237	-281	4.452	-16	-3.505	2.820	131	<b>-35.501</b>

Ukupni sati u 2020. godini su 424.612 sati što je za 35.501 sat ili za 8% manje od 2019. godine., a što je uvjetovao pad izvršenih usluga i potrebe za ranicima. Ukupno izvršeni sati rada u društvu manji su za 27.091 sati a značajno su smanjeni i prekovremeni sati koji iznose 9.460 sati i manji su za 9.774 sati ili 51% u odnosu na iste sate 2019. godine.

Sati ukupnog bolovanja su manji za 14% od ukupnog bolovanja 2019. godine, jer je znatno manje bolovanje preko 42 dana na teret HZZO-a (za 3.505 sati), dok je bolovanje na teret društva na otprilike istom nivou kao i 2019. godine. Stopa ukupnog bolovanja u odnosu na ukupno plaćene sate u društvu iznosi 5,35% i manja je za 7,15% od iste stope prošle godine, a stopa bolovanja na teret društva iznosi 3,14% i veća je za 7,14% od iste stope bolovanja u 2019. godini. U 2020. godini je isplaćivana naknada za odsustvo zbog pandemije za 2.810 sati (ili 1% od ukupnog radnog vremena).

## Investicije i izvori financiranja

Tijekom 2020. godine Društvo je investiralo 7.199.247 kn u dugotrajnu imovinu, od čega je 3,6 milijuna kuna financirano iz proračuna Grada Pule, a nabavku polupodzemnih spremnika za

otpad (iznos od 1,4 milijuna dodijeljen je krajem 2019. godine, a iznos od 2,4 milijuna kuna krajem 2020. godine).

Struktura investicija je sljedeća:

*Tablica 9. Investicije u 2020. godini*

R.b.	Naziv osnovnog sredstva	Kom	Iznos
1	Licence za software	12	11.832
2	Pisači	2	12.380
3	Terminali za mjerenje temperature i prepoznavanje lica	2	25.168
	<b>UKUPNO ZAJEDNIČKE SLUŽBE</b>		<b>49.380</b>
1	Investicije u podzemne posude, nabavka, radovi, nadzor...	4	849.056
2	Investicije u polupodzemne posude, nabavka, radovi, nadzor...	125	4.017.239
3	Komunalno vozilo Iveco Eurocargo	1	1.268.000
4	Rabljeno vozilo Mitsubishi za odvoz otpada	1	506.890
5	Press kontejneri 10 m <sup>3</sup>	4	276.000
6	Rolo kontejner 31 m <sup>3</sup>	1	38.000
7	Video nadzor posuda i centralni server	9	173.133
8	Puhači	3	6.120
9	Motorna pila	1	3.340
10	Fiskalna blagajna	1	1.800
	<b>UKUPNO ČISTOĆA</b>		<b>7.139.578</b>
1	Kosilica	1	8.400
2	Trimer	1	1.889
	<b>UKUPNO HORTIKULTURA</b>		<b>10.289</b>
	<b>SVEUKUPNO</b>		<b>7.199.247</b>

Najveći se dio investicija odnosi na djelatnost čistoće zbog potrebe individuallizacije za djelove grada Pule u kojima s gustom aglomeracijom stambenih zgrada. Kod investicija u podzemne posude 536 tisuća kuna odnosi se na nabavke podzemnih posuda, dok se ostatak uložio u radove ugradnje. Kod polupozemnih posuda na nabavku se utrošilo 3,7 milijuna kuna, a na njihovu ugradnju 318 tisuća kuna. Nabavljena su dva komunalna vozila za odvoz otpada, te press kontejneri, ako i rolo kontejner koji omogućava prikupljanje glomaznog otpada u okviru periodično organiziranih prikupljanja po mjesnim odborima kao i odvoza odvojeno prikupljenih sirovina sa reciklažnog dvorišta. Video nadzori su postavljeni na pojedinim lokacijama podzemnih i polupodzemnih setova posuda u centru grada Pule, a radi nadzora njihova korištenja.

U 2020. godini su zbog neizvjesnosti oko razvoja pandemije izvršene samo investicije kod kojih je proces javne nabave započeo prije pandemije, te pojedina neophodna manja oprema i alati. I isporuka polu podzemnih posuda odgođena je za kraj 2020. godine i početak 2021. godine.

## Podaci vezani za djelatnost i fizički podaci o poslovanju

### *Djelatnost čistoća*

Utjecaj poslovanja u izvanrednim poslovnim prilikama izazvane proglašenjem pandemije najviše je osjetila djelatnost Čistoće i to prije svega odvoz komunalnog otpada iako su i ostale djelatnosti unutar Čistoće bile pod direktnim utjecaj ograničenja izazvane pandemijom. Djelatnost čistoća je u razdoblju siječanj – prosinac 2020. godine ostvarila negativni poslovni rezultat u iznosu od 2,1 milijun kuna što je značajno povećanje gubitka u odnosu na prošlu godinu kada je ukupno djelatnost Čistoće bila pozitivna 407.474 kuna.

Ukupni prihodi djelatnosti čistoća iznose 46.868.499 kn ili 5 milijuna manje (10%) nego li 2019. godine. Poslovni prihodi u 2020. godini iznose 44.743.2365 kuna i manji su za 11% u odnosu na prošlu godinu i sukladni planu. Oni obuhvaćaju prihode od pružanja usluga od 42.706.828 kn (13% manje nego li 2019. godine) i ostale poslovne prihode u iznosu od 2.036.410 kn (više za 28% od 2019. godine), a to prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja za otpremnine, neiskorišteni godišnji odmor iz 2019. godine u ukupnom iznosu od 1.543.476 kn i prihode od dotacija i refundacija u iznosu od 492.934 kn (prihod od amortizacije i otpisa imovine financirane tuđim sredstvima - nabavka opreme i vozila za odvoz otpada opremljena sustavom za identifikaciju i nabavka posuda za otpad, a gdje je izvor financiranja Fond za zaštitu okoliša putem Grada Pule).

Iz navedenoga jasno je da je zbog ograničenja poslovanja, znatno slabije turističke sezone, zatvaranja i ograničenja u radu poslovnih subjekata stvoren gubitak koji se nije mogao nadoknaditi. Iz poslovnih rashoda vidi se da je društvo bez obzira na proglašenje epidemije moralo nastaviti pružati usluge te nije moglo doći do značajnijeg smanjenja poslovnih rashoda.

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

*Tablica 10. Prihodi 2019. godine i prihodi, rashodi i rezultat radnih jedinica čistoće u 2020. godini*

R.b.	Radna jedinica	Ukupni prihod u 2019.	Ukupni prihod u 2020.	Ukupni rashod u 2020.	Rezultat 2020.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ručno pometanje JPP	3.363.186	3.162.722	2.665.960	496.761	94
2.	Strojno pometanje JPP	3.443.341	3.484.169	3.054.047	430.122	101
3.	Pranje JPP	313.335	371.491	295.557	75.934	119
4.	Odvoz sitnog otpada	821.429	876.628	771.337	105.291	107
5.	Odvoz kućnog otpada	26.062.663	23.437.273	25.536.933	-2.099.660	90
6.	Odvoz otpada posudama od 5m <sup>3</sup>	1.188.659	1.113.555	1.326.286	-212.731	94
7.	Zbinjavanje otpada	16.699.127	14.422.662	15.350.724	-928.062	86
	<b>UKUPNO</b>	<b>51.891.739</b>	<b>46.868.499</b>	<b>49.000.845</b>	<b>-2.132.345</b>	<b>90</b>

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 46 tisuća kuna (0,6%) veći poslovni prihod od 2019. godine, a sve sukladno povećanju obima usluga. U posudama od 5m<sup>3</sup> i 10m<sup>3</sup> više ne se ne odvozi samo glomazni otpad nego i komunalni mješoviti otpad, a smanjenje prihoda u 2020. godini u odnosu na 2019. godinu iznosi 213 tisuća kuna ili 6%, a smanjenje prihoda u ovoj radnoj jedinici uvjetovala je pandemija, te je smanjen obim usluga (prvenstveno u sektoru turizma i prometa).

Sa druge strane pogledamo li radnu jedinicu odvoza kućnog otpada onda je prihod u odnosu na 2019. godinu manji za 2,6 milijuna kuna dok je radna jedinica zbrinjavanja otpada ostvarila manje prihode za 2 milijuna kuna. Ukupno su samo ove dvije radne jedinice ostvarila manje prihoda 4,6 milijuna kuna i u njima je najvećim dijelom sadržan ukupni gubitak djelatnosti ali i društva. I dok je dio prihoda koji se ostvaruje u radnoj jedinici zbrinjavanja otpada prihod trećih osoba odnosno služi za pokrivanje varijabilnog dijela računa predaje otpada na županijski centar drugi dio prihoda radne jedinice odvoza kućnog otpada govori upravo o značajno manjim prihodima upravo zbog ograničenih uvjeta poslovanja. Sagledamo li strukturu gdje je došlo do manjka prihoda onda se jasno može utvrditi da je najveći gubitak nastao u poslovnom sektoru zbog prije svega slabije turističke sezone pogotovo kod velikih turističkih kuća kao i zatvaranja i ograničenja rada ostalih poslovnih subjekata vezanih uz samo turističku sezonu kao što je ugostiteljska djelatnost. Veliki dio prihoda izgubljen je i zbog ograničenog rada iznajmljivača.

Ostali poslovni prihodi u iznosu od 2.036.410 kn (više za 28% od 2019. godine), čine prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja za otpremnine, neiskorišteni godišnji odmor iz 2019. godine i uklanjanje nedostataka u iznosu od 1.543.476 kn i prihode od dotacija i refundacija u iznosu od 492.934 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 109.722 kunu i manji su za 60.779 kn u odnosu na 2019. godinu a odnose se na naplatu zateznih kamata,

Pad poslovnih prihoda u djelatnosti čistoća koje nisu vezani za ugovore o održavanju javno prometnih površina u gradu Pula prikazuje tablica br. 9. Kod poslovnih subjekata ukupno je pad izvršenih usluga za 4,1 milijuna kuna u 2020. U odnosu na 2019. Godinu od čega se 2,2 milijuna kuna odnosi na četiri velika turistička korisnika. Kod domaćinstava je ukupni pad od 1,8 milijuna kuna od čega je najveći pad zabilježen kod količine otpada kod redovnih korisnika domaćinstava, a ta je razlika nastala jer su u razdoblju od 1-6. mjeseca 2019. godine nije bila izvršena potpuna individualizacija (podjela posuda) po okolnim općinama, a prisutan je i realan pad količine odloženog otpada. Također je kod domaćinstava koja se bave iznajmljivanjem pao prihod jer im se zbog slabije turističke sezone nije obračunala usluga odvoza otpada za 9. mjesec, a smanjena je i količina odloženog otpada.

Tablica 11. Poslovni prihodi od pružanja usluga u 2019. i 2020. godini u radnim jedinicama odvoza i zbrinjavanja otpada u djelatnosti čistoće u 2020. godini po pojedinim kategorijama korisnika i odvojeno za usluge i količinu

Red. br.	Kategorija kupaca	2019. godina			2020. godina			Razlika 2020-2019. godina		
		Usluga odvoza, pranja posuda...	Obračun za količinu	Ukupno usluge	Usluga odvoza, pranja posuda...	Obračun za količinu	Ukupno usluge	Usluga odvoza, pranja posuda...	Obračun za količinu	Ukupno usluge
1	Poslovni korisnici	9.903.346	5.393.123	15.296.469	6.898.893	4.246.207	11.145.101	-3.004.453	-1.146.915	-4.151.368
	Od toga:									
	veliki turist. posl. korisnici (4)	2.980.958	627.491	3.608.449	1.176.465	271.976	1.448.441	-1.804.493	-355.515	-2.160.008
2	Domaćinstva:	14.760.430	10.853.753	25.614.183	14.259.492	9.515.252	23.774.744	-500.938	-1.338.501	-1.839.439
	Od toga: redovni korisnici	12.345.355	9.453.270	21.798.625	12.253.732	8.208.289	20.462.021	-91.623	-1.244.982	-1.336.604
	sezonski korisnici	995.842	858.150	1.853.992	965.401	836.174	1.801.575	-30.440	-21.977	-52.417
	iznajmljivači	1.419.233	542.332	1.961.566	1.040.358	470.790	1.511.148	-378.875	-71.543	-450.418
	SVEUKUPNO	24.663.777	16.246.875	40.910.652	21.158.385	13.761.459	34.919.844	-3.505.392	-2.485.416	-5.990.808

Djelatnost ostvaruje i prihode od prodaje korisnog otpada, međutim iako su u 2020. porasle količine prodanog otpada smanjena je njegova otkupna cijena, što se može vidjeti iz tablice br. 12.

Tablica br. 12. Količina, prihodi i prosječna cijena od prodaje korisnog otpada 2019. i 2020. godina

R.b.	Vrsta otpada	2019. godina			2020. godina		
		Količina	Iznos	Prosječna cijena	Količina	Iznos	Prosječna cijena
1	PAPIRNA AMBALAŽA (kg)*	975.065	177.506	0,18	1.048.780	60.856	0,06
2	LIM STARI MIJEŠANI - BEZ PRIMJESA (kg)	2.040	1.632	0,80	21.290	10.907	0,51
3	ČELIK OTPADNI 3-6 MM (kg)				9.780	7.824	0,80
4	OTKUP STAROG ŽELJEZA (kg)	22.050	23.087	1,05	1.070	3.745	3,50
	UKUPNO	999.155	202.225		1.080.923	85.975	

Financijski prihodi iznose 110.104 kuna i manji su za 35% u odnosu na 2019. godinu, a odnose se na naplatu zatezних kamata,

Ostali izvanredni prihodi djelatnosti čistoća u 2020. godini iznose 1.548.828 kn ili 320% više od prošle godine, a obuhvaćaju prihode od prodaje dugotrajne imovine – starih vozila u iznosu od 36.592 kn (u 2019. godini 60.660 kn), prihode od naplaćenih penala, troškova ovrha i sl. u iznosu od 235 tisuće kuna (u 2019. godini 162 tisuće kuna) i prihode od oprihodovanja potraživanja ispravljenim u prethodnim razdobljima u iznosu od 1,28 milijuna kuna (u 2019. godini 261 tisuća). U prihode od vrijednosnog usklađenja ulazi pozitivna razlika između potraživanja od kupaca po ovrhama, stečajevima i predstečajevima i kupaca s dugovanjem na dan 30.6.2020. godine u odnosu na potraživanja od kupaca po ovrhama, stečajevima i predstečajevima i kupaca s dugovanjem na dan 31.12.2019. godine.

### *Rashodi djelatnosti*

Iako je društvo zbog prirode djelatnosti i usluga koje pruža moralo nastaviti pružati i osigurati kontinuitet mjere štedne i racionalizacije kao i značajno manji obim programa realizacije zbog ograničenja nastalih proglašenjem epidemije doveli su do značajnih smanjenja pojedinih kategorija rashoda. Poduzete mjere dovele su do i prilagodbe novonastalim uvjetima koje su rezultirale značajnijim uštedama na strani rashoda. Ovdje treba posebno istaknuti značajne uštede ostvarene kod troškova osoblja gdje nije angažiran dodatni broj djelatnika u ljetnim mjesecima zbog znatno slabije turističke sezone. Također značajno je smanjen broj prekovremenih sati, noćnih sati. Značajne uštede ostvarene su i kod poslovnih rashoda troškovima energije raznih materijala koji se nisu mogli koristiti u raznim projektima. Smanjenje rashoda nalazimo i kod rezerviranja za otpremnine ali i kod rezerviranja za korištenje godišnjih odmora gdje se zbog potrebe reorganizacije posla i formiranja posebnih radnih timova i rada u frekvencija dva tjedna godišnji odmor dva tjedna rada omogućilo značajnije korištenje godišnjih odmora.

Dakle sve one kategorije rashoda na koje je društvo moglo utjecati ili bilo prinuđeno prilagoditi svoje poslovanja kako u organizacijskom smislu tako i investicijskom utjecalo je na smanjenje rashoda. Ostale kategorije troškova ostale su na gotovo istim razinama kao i u 2019. godini a ti su troškovi prije svega vezani za potrebu osiguranja pružanja kontinuiteta usluga kao što su troškovi održavanja, razne vrste proizvodnih i neproizvodnih usluga, komunalne usluge, troškovi osiguranja i dr.

U odnosu na 2019. godinu rast troškova nalazimo u dijelu otpisa sitnog inventara zbog intenzivne podjele posuda na terenu kao djela nastavka aktivnosti individualizacije te kod ostalih usluga vezanih za usluge vanjskih. Ovdje se radi o troškovima vezanim za preuzimanjem pojedinih frakcija otpada kao što je glomazni otpad, biorazgradivi zeleni otpad, te frakcije korisnih sirovina plastike, papira i kartonske ambalaže te stakla. Ukupni rashodi djelatnosti smanjeni sa stopom od 5% u odnosu na 2019. godinu i iznose 49.175.313 kn. Sve kategorije troškova su u padu, osim troškova usluga a sve zbog rasta troškova zbrinjavanja glomaznog otpada, plastike i stakla (rast količine i cijena zbrinjavanja.).

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 19.000 čipiranih posuda (posuda kojima se evidentira pražnjenje), te cca 6.500 posuda za selektivni otpad na kojima se ne evidentira pražnjenje. Ovo zorno ukazuje na značajan rast obima posla, a time i neminovno rasta troškova. Podjela druge i treće posude za selektivni otpad započeto je u 2020. godini kada je podijeljeno 4.200 posuda od 120 litara, kao i individualizacijom više stambenih zgrada te ugradnje podzemnih i polupodzemnih spremnika brojka posuda kretati će se preko 26.000 komada. Donacijom Fonda za zaštitu okoliša u 2021. godini nastaviti će se podjela druge i treće posude od 120 litara (plave i žute) za obiteljske kuće na cijelokupnom području grada i općina.

*Materijalni troškovi* iskazuju pad u odnosu na 2019. godinu za 2% ili za 90 tisuća kuna. Utrošak materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti manji je za 2%. Na pad ovog troška najviše utječe utrošak plastičnih vrećica i materijala za jedinicu odvoza kućnog otpada (selektivno prikupljanje otpada), gdje je trošak materijala smanjen 300 tisuća kn u odnosu na prošlu godinu, a koji će se trošak u budućnosti eliminirati po podjeli druge i treće posude. U okviru materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti povećali su se troškovi pomoćnog materijala, a što se odnosi na podjelu ključeva za kontrolu pristupa na podzemnim i polupodzemnim spremnicima, zamjenu senzora, te trošak naljepnica koje se ljeplje na spremnike. Utrošeni uredski materijal je manji za 9 tisuća kn u odnosu na prethodnu godinu. Utrošak rezervnih dijelova bilježi smanjenje od 30 tisuće kn. Otpis sitnog inventara, auto guma i HTZ za 395 tisuća kuna veći je od lani, a ovdje se radi o značajnom otpisu podijeljenih posuda za otpad obiteljskim kućama i gospodarstvu više za 489 tisuća kuna, utrošak auto-guma je smanjen za 18 tisuća kuna, a trošak HTZ opreme je smanjen za 37% ili 76.400 kn zbog manjeg broja angažiranih radnika U odnosu na prošlu godinu troškovi energije pokazuju smanjenje za 21% ili 352 tisuće kn, jer je manji trošak dizel goriva za 350 tisuću kn (niže cijene goriva i manji obim rada), smanjeni su troškovi motornog benzina, a nešto su veći utrošci električne energija i plina.

*Troškovi usluga* iznose 20,4 milijuna kuna i ukupno iskazuju povećanje od 1,4 mil. kn u odnosu na 2019. godinu, a korespondiraju planu, jer su porasli troškovi vanjskih usluga. Troškovi prijevoza i telekomunikacija iznose 366 tisuća kn, dok su troškovi telefonije i poštarine u razini sa 2019. godinom. Troškovi vanjskih usluga iznose 16,7 mil. kn i veći su za 1,1 mil. kn u odnosu na 2019. godinu a povećanje se odnosi na veće usluge predaje glomaznog otpada, otpadne plastike i stakla zbog većih količina i većih cijena predaje tih vrsta otpada, a kako je to i u ranijem tekstu naglašeno. Ovaj trošak iznosi 4,1 milijun kuna i za 2,9 milijuna kuna je veći u odnosu na prošlu godinu. Najveći rast nalazimo kod troškova vanjskih usluga kod zbrinjavanja pojedinih frakcija otpada. Značajan rast ovih troškova u odnosu na 2019. godinu za 2,9 milijuna kuna rezultat je nagomilanog glomaznog i biorazgradivog otpada na skladištu Valmade zbog prekida rada izabranog oporabitelja. Prekidom ugovora sa odabranim isporučiteljem zbog nemogućnosti nastavka pružanja usluga bilo je potrebno putem javnog natječaja odabrati novog oporabitelja što je učinjeno tijekom prve polovice 2020. godine pa se dio otpada nastao u 2019. godini zbrinuo u 2020. godini i zato je nastao značajno veći trošak zbrinjavanja. Rast iskazuju i troškovi ostalih neproizvodnih usluga i to za više 21% ili više za 50.000 kuna u odnosu na 2019. godinu. Značajno smanjenje u odnosu na 2019. godinu iskazuju troškovi zbrinjavanja komunalnog otpada na odlagalištu Kaštijun za gotovo 2 milijuna kuna.

Troškovi usluga održavanja iznose 1,1 milijuna kuna povećani su u odnosu na 2019. godinu za 8%, a porast od 80 tisuća kuna u odnosu na 2019. godinu većinom se odnosi na popravke vozila. Troškovi zakupnina i najamnina iznose 900 tisuća kuna i povećani su za 29 tisuća kuna u odnosu na prošlu godinu. U iznosu od 177 tisuća kuna iznajmljivana su vozila za potrebe podjele posuda i vršenje odvoza otpada dok su troškovi leasinga iznosili 723 tisuća kuna (4 vozila). Troškovi intelektualnih usluga iznose 170 tisuća kuna tj. 15 tisuća kuna manje nego li prošle usporedne godine, a čine ih troškovi javnobilježničkih usluga kod izrade ovrha. Troškovi komunalnih usluga iznose 114 tisuća kuna i za 9 tisuća kuna su veći nego li 2019. godine zbog većih troškova troškovi deratizacije i dezinfekcije. Bankarske usluge iznose 241 tisuću kuna i na istom su nivou u odnosu na 2019. godinu, a odnose se na naknade za plaćanje računa. Troškovi usluga osiguranja iznose 291 tisuću kuna i porasli zbog porasta premija po polici osiguranja imovine, dok su poleće osiguranja radnika u manjem padu. Troškovi ostalih usluga smanjeni su za 81 tisuću kuna, a zbog manjih usluga studentskog i učeničkog servisa.

*Troškovi osoblja* iznose 15,2 milijuna kuna i manji su za 10% ili za 1,6 mil. kn od prošle godine i isti su u odnosu na plan i odnose se na plaće za 132 radnika prosječno prema satima rada ili manje za 10 radnika u odnosu na prošlu godinu. Isplaćeno su 2 otpremnine radnicima za odlazak u mirovinu ili manje za 1 otpremninu od lani. Ostvareno je 8.890 radnih sati u prekovremenom radu što je za 42% manje u odnosu na 2019. godinu kada je bilo 15.162 sati prekovremenog rada od čega navise u radnoj jedinici odvoza kućnog otpada.

*Trošak amortizacije* je veći za 11% ili 300 tisuća kuna u odnosu na 2019. godinu kao posljedica nabavki novih vozila i opreme, a trošak odgovara planu.

*Ostali troškovi poslovanja* iznose 879 tisuća kuna i smanjeni su 45% ili 720 tisuće kuna u odnosu na prošlu godinu, a smanjena su rezerviranja za otpremnine za 480 tisuća kn i iznose 150.000 kn (3 bruto otpremnina), a smanjeni su i troškovi rezerviranja za neiskorištene godšnje iz 2019. za 200 tisuća kuna i iznose 712 tisuća kuna.

*Ostali rashodi i vrijednosna usklađivanja* iznose 1,1 milijuna i manja su za 1,1 milijun kuna u odnosu na 2019. godinu. Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca i ostalih kratkoročnih potraživanja u iznosu 845 tisuća kn odnose se na potraživanja od kupaca na dan 30.06.2020. godine za uslugu prikupljanja komunalnog otpada u iznosu od 559 tisuća kn, a na uslugu zbrinjavanja otpada 265 tisuće kuna. Ostali rashodi iznose 215 tisuća kuna i iznose otprileke isto kao i prošle godine, a odnose se na: otpisana potraživanja od kupaca – porezno nepriznato u iznosu od 66 tisuća kn koja su manja za 45% (za uslugu prikupljanja i predaje komunalnog otpada), na otpise nenaplaćenih potraživanja porezno priznato u iznosu od 103 tisuća kn koji su veća za 11% u odnosu na 2019. godinu, te na ostale rashode u iznosu od 45 tisuća (računi koji se odnose na 2019. godinu koji su kasnije pristigli).

*Prevaljeni troškovi zajednički službi i mehaničke radionice* koji se odnose na djelatnost čistoća iznose 2,93 milijuna kuna i manji su za 116 tisuća kuna nego li ranije godine, od čega 2,4 milijuna otpada na zajedničke službe (manje 41 tisuća kuna) i 599 tisuća na Mehaničku radionicu (manje 76 tisuća kuna). Manji raspored troškova zajedničkih službi uvjetovan je manjim ukupnim troškovima ovih službi,



## *Radne jedinice*

U jedinici ručno pometanje ukupno je pometeno neznatno više površina u odnosu na prošlu godinu, a kod strojnog pometanja povećanje iznosi 1%, a shodno godišnjim ugovorima s Gradom Pula. U jedinici odvoza sitnog otpada ukupno je ispražnjeno 106.100 košarica što je za 190 više u odnosu na 2019. godinu, od čega je najveći broj pražnjenja izvršen tijekom turističke sezone. Te su se povećane aktivnosti reflektirale i na poslovni rezultat jer je ostvaren pozitivan rezultat po ugovorima o održavanju.

Negativno poslovanje iskazuje jedinica odvoza komunalnog otpada. Prema stanju krajem 2020. godine radna jedinica vrši uslugu za 38.082 korisnika građana ili za 128 korisnika više od lani. Kod gospodarstva ima 1.981 korisnik gospodarstva ili više za 146 korisnika u odnosu na stanje krajem 2019. godine. U tijeku godine računi su ispostavljeni za 1683 tvrtki tj. društava i obrta dok je broj poslovnih kupaca u tijeku 2019. godine iznosio 1672, a razlika između korisnika i broja društava proizlazi jer pojedina društva ili obrti imaju objekte na više lokacija.

Ukupni prihodi su manji u odnosu na prošlu godinu za 10% ili 2,6 mil. kn zbog pada obima usluga uslijed pandemije dok su rashodi porasli za 5% ili 1,2 mil kn prije svega zbog već navedenog rasta troškova usluga vanjskih usluga zbinjavanja glomaznog otpada, plastike i stakla u iznosu od 3,02 milijuna kuna. Osim rasta prosječnih cijena otkupa sirovina kao što smo već i navodili veći troškovi nastali su i zbog značajno većih količina koje su zbrinute tijekom 2020. godine a nastale u 2019. godini zbog raskida ugovora sa pružateljem usluge zbog požara.

Materijalni troškovi iznose 3,5 milijuna kuna i porasli su za 4% ili 127 tisuća kuna, unutar čega su porasli troškovi otpisa sitnog inventara tj. stavljanja u funkciju posuda za otpad uslijed nastavka individualizacije za 490 tisuća kuna dok su samnjeni troškovi dizel goriva za 200 tisuća kuna i utoška materijala za čišćenje (vrećica za selektivni otpad) za 300 tisuća kuna itd. Troškovi osoblja koji su manji u odnosu na prošlu godinu za skoro 1,1 milijuna kuna tj 11%, a prosječno prema satima rada bilo je zaposleno 69 djelatnika (lani 74 djelatnika). Trošak amortizacije iznosi 2,6 milijuna kuna i veći je za 280 tisuća nego li 2019. godine. Ostali troškovi poslovanja u jedinici odvoza komunalnog otpada iznose 420 tisuća i smanjeni su u odnosu na 2019. godinu za 290 tisuća kuna, od čega dugoročna rezerviranja za buduće otpremnine u 2021. godini iznose 40 tisuća kuna (1 radnik), a rezerviranja za neiskorištene godišnje odmori koji se trebaju iskoristiti u 2021. godini iznose 376 tisuća kn. Kod ostalih rashoda vrijednosnih usklađivanja potraživanja od kupaca smanjena je za 775 tisuća u odnosu na prošlu godinu. Prikupljeno je 2.175 tona korisnog otpada što je u odnosu na 2019. godinu 617 tona više ili 40%.

Radna jedinica odvoza glomaznog otpada posudama od 5 i 10m<sup>3</sup> ostvarila je negativan poslovni rezultat od 212 tisuća kuna što je u odnosu na prošlu godinu manji gubitak za 200 tisuća kuna. Ukupni prihodi ne znatno su manji u odnosu na 2019. godine i iznose 1,1 milijuna kuna ili manje za 75 tisuća kuna dok ukupni rashodi su manji za 330 tisuća kuna ili za manje 20% u odnosu na prethodnu godinu. Sve kategorije rashoda iskazuju smanjenje a ovdje je potrebno istaknuti da se iz godine u godinu smanjuje broj prevezenih tura jer se glomazni otpad prikuplja besplatno od vrata do vrata po pozivu kao i putem besplatnog odlaganja na reciklažnom dvorištu. Ukupno je realizirano 2.260 tura odvoza dok je u 2019. godini odvezeno 3.566 tura a 2018. godine 4.470 tura. Iz navedenoga jasno se može vidjeti kontinuirano smanjenje u načinu odvoza glomaznog

otpada putem baja i okretanje prema prije svega besplatnim mogućnostima odvoza ili pozivom ili putem reciklažnog dvorišta. Kod ove radne jedinice zbog primjetnog pada navedene usluge značajno se smanjuju i troškovi osoblja zbog manjeg broja djelatnika koji su prebačeni u druge djelatnosti.

Jedinica zbrinjavanja komunalnog otpada ostvarila je gubitak od 928 tisuća kuna. Ukupni prihodi ove radne jedinice iznose 14,4 milijuna i manji su za 2,3 mil. kn u odnosu na prošlu godinu, a ukupni rashodi iznose 15,3 milijuna kuna i manji su za 2,7 mil. kn u odnosu na prošlu godinu. Od ukupnih rashoda 12,1 milijun se odnos na trošak zbrinjavanja otpada na županijskom centru Kaštijun. Pad prihoda i troškova vezan je na manje prikupljene i odložene količine miješanog komunalnog otpada.

Ukupna godišnja količina odloženog otpada u 2020. godini iznosi 22.289 tona, dok je u 2019. godini ona iznosila 25.784 tona, što je manje za 14%, a kretanje količina po mjesecima dato je u tablici 6.

*Tablica 13. Ukupno prikupljeno korisnog otpada u 2020. i 2019. godini po vrstama*

R.b	Vrsta otpada	j.m.	2019.	2020.	Indeks
1.	Papir i karton	tona	978,8	1.220,55	125
2.	Plastična ambalaža	tona	407,51	673,74	165
3.	Staklena ambalaža	tona	171,97	281,20	164
4.	UKUPNO IZDVOJENO	tona	1558,28	2.175,49	140

### **Neophodne aktivnosti unapređenja sustava gospodarenja otpadom**

Sagledavajući značajan rast troškova zbrinjavanja korisnih sirovina kao i glomaznog i biorazgradivog otpada prije svega zbog značajno većih količina nastalih zbog zbrinjavanja tih vrsta otpada nastalih tijekom 2020. godine ali i promjene cijena kao i sa druge strane značajno smanjenje odloženih količina na županijski centar u narednom razdoblju potrebno je sagledati mogućnosti izgradnje ostalih elemenata sustava gospodarenja otpadom ali pri tome voditi računa o ekonomskoj održivosti istih.

Iako troškovi zbrinjavanja korisnih frakcija rastu brže od smanjenja troškova na županijskom centru nepostojanje zatvorenog ciklusa toka otpada za svaku pojedinu frakciju na državnoj razini mogao bi dovesti do stvaranja dodatnih troškova i tako još dodatno povećati troškove zbrinjavanja navedenih frakcija. Isto tako biti će u analizi potrebno sagledati i tržište sekundarnih sirovina, njihovu ponudu i potražnju i kretanje dinamike cijena u narednim godinama. Također osim navedenog u obzir bi trebalo uzeti i ovisnost o otkupu korisnih sirovina od strane privatnog sektora kroz monopole ali i rizike koji bi nastali zadržavanjem tih aktivnosti u javnom sektoru s obzirom na uređenost sustava gospodarenja otpadom u RH. Prije donošenja konačne odluke za svaku pojedinu frakciju otpada potrebno je sagledati mogućnost zatvaranja toka otpada i to njenog potpunog zbrinjavanja u svjetlu eu direktiva ali isto tako i što to znači sa ekonomskog aspekta odnosno ekonomske održivosti. Svakako u svjetlu ekonomske održivosti takvih dijelova sustava gospodarenja otpadom potrebno je vidjeti na kojoj razini graditi takva postrojenja odnosno koje područje i JLS će pokrivati. Ukoliko znamo da su takvi elementi sustava ekonomski neodrživi izgradnja samo za potrebe grada Pule sigurno bi vodila daleko višim

investicijskim i operativnim troškovima nego izgradnja za cijelu Istarsku županiju. U efikasnim sustavima gospodarenja otpadom postoji jasna ravnoteža između svih dionika tog sustava pa tako i javnog i privatnog sektora upravo zbog složenosti odnosa među dionicima istog tog sustava.

Za primjer navedenog možemo uzeti frakciju plastike. Od ukupno prikupljene plastike moguće je dodatnim razvrstavanjem (putem sortirnice) izdvojiti tkz. tvrdi plastiku koju je moguće prodati i tako pokriti samo dio operativnih troškova jednog takvog pogona. Ostatak od 60-70% nije moguće plasirati bez objave javnog natječaja i otkupa koji prema zadnjim cijenama za tonu takve frakcije otpada se kreće od 150-200 eur/t. Slično tome može se očekivati i kod obrade glomaznog otpada gdje se do 40% drvene izdvojene frakcije može izdvojiti i prodati uz dosta visoke troškove prijevoza. Ostatak od desetak frakcija potrebno je kroz složen proces dodatno obraditi što stvara dodatne troškove. Na kraju tehnološkog procesa ostati će 20-30% otpada koji će također putem javnog natječaja biti potrebno prodati što će neminovno stvoriti dodatni trošak i cijeli taj tehnološki proces voditi upitnoj ekonomskoj neodrživosti.

Definitivno će se u narednom razdoblju trebati razmišljati i o odvojenom prikupljanju organske komponente otpada kako bi se riješili problemi optimizacije rada županijskog centra i u konačnici dostigli ciljevi definirani nacionalnim planom gospodarenja otpadom. Izgradnjom postrojenja za obradu te frakcije otpada zaokružiti će se tok te frakcije otpada ali će to neminovno voditi stvaranju dodatnih troškova. U prosjeku obrada tone organskog otpada kroz određeni tehnološki proces kreće se od 60-70 eura/t. Ono na što je potrebno staviti naglasak da bi izgradnja takvog postrojenja koji će u konačnici proizvesti kompost, bioplina ili energiju morala temeljiti na razini županije kako bi se troškovi takvog pogona bili što niži. Ekonomska bilanca kod ove frakcije otpada trebala bi biti značajno povoljnija s obzirom da danas ta komponenta otpada završava u županijskom centru za gospodarenje otpadom po cijeni od 72eur/toni. Ovo bi značilo da bi se današnji trošak zbrinjavanja te komponente na županijskom centru supstituirao troškom obrade organske frakcije otpada u nekom tehnološkom procesu bilo bioenergane ili kompostane čime bi se prije svega značajno podigli stope odvajanja ali i optimizirali rad centra. Odvojeno prikupljanje organske komponente otpada i predaja oporabitelju u današnjim uvjetima od oko 1000-1.200 kn/t svakako bi bila ekonomski nepovoljnija varijanta za razliku od npr. frakcije plastike.

Nije upitna potreba izgradnje ovakvih vrsta postrojenja u cilju postizanja zakonom predviđenih ciljeva i eu direktiva upitna je ekonomska održivost pojedinih tokova i frakcija otpada što bi u krajnjoj moglo voditi povećanju razine cijena usluge. Nije upitan ni izvor financiranja s obzirom na otvorene javne pozive i raspoloživa eu sredstva. Drugu razinu problema kod izgradnje ovakvih sustava nalazimo u količinama pojedinih frakcija otpada koje su na razini grada Pule nedostatne za postizanje što manjih fiksnih troškova i dosezanje ekonomske održivosti.

Ako znamo da danas s obzirom na ukupno proizvedene i zbrinute količine otpada na području grada cijena po toni prikupljenog i zbrinutog otpada je oko 130-140eura/t a da sustavi gospodarenja otpadom koji sadrže navedene potrebne elemente sustava gospodarenja otpadom kao što su sortirnice, kompostane ili postrojenja za obradu organske komponente otpada te centre za obradu glomaznog i biorazgradivog otpada te centre za obradu komunalnog otpada u prosjeku imaju cijene od 220-250 eura /t onda je jasno da izgradnjom tih centara u cilju

postizanja ciljeva kružnog gospodarenja otpadom će voditi neminovno povećanju cijena usluge. Dodamo li tome neuređenost sustava gospodarenja otpadom na državnoj razini kao što je nepostojanje burze otpada, nemogućnost plasmana goriva iz otpada bilo SRF ili RDF, izdvojene i odvojenog prikupljanja jedinog izvora prihoda kao što je PET ambalaža i dr. sigurno je da je prije izgradnje takvih objekata potrebno sagledati prije svega osiguranje zatvaranja svakog pojedinog toka otpada kao i ekonomsku održivost istog. U prilog tome govori i činjenica da danas nije više moguće plasirati pojedine frakcije otpada na tržišta unutar eu ali i na svjetskom tržištu. Pojedine zemlje zatvaraju svoje granice glede mogućnosti prihvata tih sirovina unutar eu ali i zemlje kao SAD, Kina ili druge koje su do jučer te sirovine prihvaćali. Poznato je da su svi kapaciteti za zbrinjavanje frakcija plastike diljem EU rezervirani što samo govori o problemu zatvaranja pojedinih tokova otpada na svjetskoj razini u ovom trenutku

### ***Djelatnost hortikultura***

Ukupni godišnji prihod u 2020. godini u djelatnosti hortikulture iznosi 8,3 milijuna kuna i manji je za 15% u odnosu na prihod iz 2019. godine, a razlog je smanjenje ugovora o održavanju javnih zelenih površina s gradom Pulom, po kojemu su u 2019. godini bili izvođeni radovi na serpentinama kod Arene. Ukupni rashodi iznose 8,1 milijun kuna i manji su za 19% u odnosu na prošlu godinu. Rezultat poslovanja djelatnosti je dobitak u iznosu od 185.287 kn što je bolji rezultat za 408.422 kn u odnosu na 2019. godinu.

Ukupni prihodi sastoje se od prihoda od pružanja usluga, ostalih poslovnih prihoda, financijskih prihoda i ostalih prihoda. Poslovne prihode čine prihodi od godišnjeg ugovora s Gradom Pula za redovno održavanje javnih zelenih površina, fontana, blagdanskog uređenja grada, vršenja malih komunalnih akcija i raznim manjim uslugama, te prihodi prema trećim osobama i oni iznose ukupno 7,87 milijuna kn u odnosu na 2019. godinu kad su iznosili 9,2 milijuna kuna smanjenje iznosi 14%. Od toga prihodi prema trećim osobama iznose 229 tisuća kuna, dok su u 2019. godini iznosili 148 tisuća kuna. Ostali poslovni prihodi iznose 333 tisuće kuna (lani su iznosili 421 tisuću kuna), a to su prihodi od ukidanja rezerviranja za otpremnine u iznosu od 90 tisuća kuna i prihodi od ukidanja rezerviranja za neiskorišeni godišnji odmor u iznosu od 224 tisuće kuna, te prihodi od dotacija i subvencija u iznosu od 19 tisuća kuna.

Financijski prihodi iznose 304 kune, a ostali prihodi iznose 43.955 kn (od toga ostvareno prodajom starih vozila i opreme 41 tisuća kuna).

Ukupni rashodi sastoje se od poslovnih rashoda, financijskih i ostalih rashoda, te prevaljenih troškova zajedničkih službi i mehaničke radionice.

Poslovni rashodi djelatnosti manji su po gotovo svim kategorijama Materijalni troškovi su manji za 42% tj. 510 tisuća kuna u odnosu na 2019. godinu (78 tisuća kuna), a tu su smanjeni troškovi sadnog materijala, rezervnih djelova, auto guma, otpisa sitnog inventara, HTZ opreme, utroška dizel goriva, motornog benzina, Rezultat je to smanjenja obima posla u odnosu na ugovor o održavanju s gradom Pula iz 2019. godine. Troškovi usluga su veći su za 20 tisuća kuna ili 1% od istih troškova lani. Tu je većina troškova približno ista u odnosu na 2019. godinu: troškovi prijevoza i telekomunikacija iznose 15 tisuća kuna i smanjeni su za 1.700 kn, troškovi održavanja iznose 175 tisuća kuna i smanjeni su za 4.970 kn, komunalne usluge iznose 42.657 i

povećane su za 9.360 kn (trošak vode), bankarske usluge iznose 7.843 kn i povećane su za 2.591 kn, troškovi osiguranja iznose 76.682 kn i povećani su za 7.096 kn, troškovi registracija iznose 38.345 kn i smanjeni su za 4.380 kn. Porasli su troškovi najma jer je leasing za vozilo cisternu nabavljeno u 2019. godinu teretilo troškovno cijelu godinu te trošak najamnina iznosi 122.076 tisuće kuna i veći su za 34.335 kn. Troškovi vanjskih usluga iznosi 1.473.370 kn i manji su za 22 tisuća kuna u odnosu na prošlu 2019. godinu, međutim u strukturi ovih troškova smanjeni su troškovi usluga trećih lica na raznim radovima za 470 tisuća kuna (u prošloj godini imali smo spomenute radove na serpentinama Arene) dok su povećani troškovi zbinjavanja biološkog otpada za 472 tisuće kuna.

Troškovi osoblja su manji su za 12% od prošlogodišnje realizacije i iznose 4,7 milijuna kuna, a u skladu su sa planom. Odnose se na troškove plaća za 45 radnika prosječno prema satima što je za 6 radnika manje od prošle godine. Prema stanju 31.12.2019. godine djelatnost ima 42 radnika ili 5 radnika manje nego li prošle godine. Broj prekovremenih sati u 2020. godini iznosio je 274 sati dok je u 2019. godini iznosio je 3.291 sat

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 2010. godinu.

*Tablica 14. Osnovni pokazatelji poslovanja po zaposlenome i površine na održavanju od 2010-2020. godine*

Stavka/Godina	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Broj zaposlenih u Hortikulturi	32	33	32	33	34	33	34	38	50	47	42
Vrijednost ugovora s PDV-om	7,34	6,26	6,78	7,35	5,7	5,15	6,89	8	8,5	9,9	8,6
Površine na održavanju - ha	55	65,5	65,5	69,1	72,4	77	77	77	77	77,7	77,7
Površine na održavanju po radniku	1,72	1,98	2,05	2,09	2,13	2,33	2,26	2,03	1,54	1,65	1,85
Kn/m2 održavane površine	<b>13,3</b>	<b>9,5</b>	<b>10,3</b>	<b>10,6</b>	<b>7,8</b>	<b>6,70</b>	<b>8,94</b>	<b>10,39</b>	<b>11,04</b>	<b>12,74</b>	<b>11,07</b>

Trošak amortizacije iskazao je smanjenje od 43% u odnosu na prošlu godinu, jer je mnoga oprema amortizirana, a u 2020. godini nije bilo značajnijih novih nabavki. Ostali troškovi poslovanja iznose 72.600 kn i smanji su za 80% jer se ne planiraju otpremnine za odlazak u mirovinu u 2021. godinu dok trošak rezerviranja za neiskorišene godišnje odmore 67.335 kn, a u prošloj godini je iznosio 224.510 kn. Smanjeni su i prevaljeni troškovi mehaničke radionice za 251 tisuću kuna, a što je sve pridonjelo ostvarenju pozitivnog poslovnog rezultata djelatnosti.

U 2020. godini ukupno je na održavanju bilo 77,7 ha zelenih površina što je ista površina na održavanju u odnosu na prethodne godine, ali zahtijevaju intenzivnije održavanje obzirom na način uređenja u odnosu na dosadašnje 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. 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 ogleda se i u održavanju sustava navodnjavanja i održavanja fontana za što je formirana posebna radna grupa. Obzirom da je 2020. godinu obilježila pandemija, to su aktivnosti bile prilagođene novonastalim okolnostima te u toj godini nisu evidentirane veće investicije na JZP već je glavnina otpala na održavanje.

Glavne aktivnosti u 2020. godine pored redovnog održavanja javnih zelenih površina bile su:

- Započelo se sa radovima na uređenju parka-Trg Nimfej gdje se do početka pandemije uspjelo instalirati podnu rasvjetu i obaviti zemljane radove kao pripremu za novo krajobrazno uređenje. Obzirom na novonastale okolnosti, radovi su zaustavljeni, a osposobljen je većim dijelom uništen sustav za zalijevanje, formirali tucaničku stazu te posijali travu na zemljanim površinama. Radovi još uvijek nisu nastavljeni,
- sanirale su se fontane u Ciscutijevoj ulici i na Monte Zaru nakon oštećivanja tijekom novogodišnjih blagdana,
- posađena su 3 stabala u parku na Punti povodom Tjedna mobilnosti,
- uređena je javna zelena površinu kod ulaza u Uljanik (Riva –Flaciusova,)
- provedbe su brojne akcije vezane za sve datume za zaštitu okoliša sadnjom stabala i sličnim aktivnostima,
- s OŠ Kaštanjer realizirana je sadnja stabala i uređenje okoliša škole u sklopu projekta Znanje za održivo djelovanje,
- organizirane su akcije odvoza zelenog otpada po MO,
- realizacija projekta sukladno pozivu na suradnju sa Gimnazijom Pula u EU projektu švicarsko-hrvatske suradnje Znanje za održivo djelovanje u projektu „Divlje srce grada“ ,
- realizirana priprema za provođenje druge akcije u suradnji sa građanskom inicijativom "Zasadi drvo ne budi panj" i Gradom Pula održane u ožujku 2021. god.,
- nastavak aktivnosti na novouređenom kupalištu na Hidrobazi (održavanje sadnog materijala i novog sustava za zalijevanje).

Radne aktivnosti tijekom 2020. godine po ugovoru o održavanju s gradom Pula u odnosu na 2019. godinu date su u slijedećoj tablici:

Tablica 15. Usporedba aktivnosti hortikulture po ugovoru o održavanju 2020. i 2019. godina

Aktivnost	Jednica mjere	Količina		Promjena u % 20./19.
		2019.	2020.	
Košnja kosilicama BCS	m <sup>2</sup>	1.668.000	2.564.500	154%
Košnja trimerom i malim rot. kosilicama	radni sati	10.442	6.284	60%
Odvoz grajfer	radni sati	2.271	1.706	75%
Odvoz materijala	radni sati	3.973	3.804	96%
Utovar	radni sati	4.839	3.813	79%
Grabljanje	radni sati	1.228	766	62%
Sadnja	radni sati	728	284	39%
Skupljanje otpadaka	radni sati	12.390	12.116	98%
Rad motorne pile	radni sati	9.372	7.379	79%
Fontane	radni sati	2.000	2.782	139%
Održavanje sustava za zaljevanje	radni sati	3.568	1.486	42%
Okopavanje	radni sati	8.970	7.338	82%
Rad autokošare	radni sati	848	650	77%
Rad cisterne na zaljevanju	radni sati	496	1.140	230%
Rad radnikana zaljevanju	radni sati	661	1.068	162%

Osnovne aktivnosti djelatnosti Hortikulture su održavanje zelenog biljnog fonda grada i provedba brojnih projekata vezanih uz djelatnost Hortikulture. Sagledavajući po prvi puta ostvareni pozitivni poslovni rezultat unazad petnaestak godina i analizirajući gornju tablicu može se vidjeti da iako je ostvaren pozitivan rezultat poslovanja gotovo sve aktivnosti bilježe manje indekse u odnosu na uobičajenu poslovnu godinu kao što je to bilo 2019. godine. S obzirom na proglašenje epidemije osnovni cilj je bio zaštititi biljni fond grada kao i provesti one osnovne nužne aktivnosti kao što je intenzivna košnja te zbog velike suše daleko veći obujam posla oko zaljevanja.

Ostvarenja pozitivnog rezultata na užrb novih investicija i podizanja kvalitete novih zelenih nasada nije samo po se bi svrha djelatnosti pa ovaj rezultat i ovu neuobičajenu poslovnu 2020. godinu u djelatnosti Hortikulture treba shvatiti kao izuzetak. Iako 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 a time i voditi ostvarenju minimalnog pozitivnog poslovnog rezultata to nikako ne može i ne smije biti na štetu razvoja projekata i novih investicija.

S obzirom da se radi o radno intenzivnoj djelatnosti koja pod sobom ima gotovo 80 hektara površina na održavanju smjer razvoja djelatnosti trebao bi ići u uvođenju suvremenih tehnologija u obavljanju svakodnevnih aktivnosti tamo gdje je to moguće pri tome vodeći računa o kvaliteti novih projekata bilo uređenja novih ili starih zelenih površina.

### ***Djelatnost kanalizacija***

Djelatnost kanalizacija je u 2020. godini poslovala s bruto dobiti od 5.72 kn, dok je prošle godine ostvarena dobit od 503 tisuća kn, kao rezultat povoljnog rješenja dugogodišnjeg sudskog spora. Ukupni prihodi iznose 145.947 kuna, a ukupni rashodi 140.775 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 141 tisuća kn (prošle godine 139 tisuća kuna), te prihoda od zatezних kamata u iznosu od 4.345 kn, dok su izvanredni prihodi iznosili 820 kn. Kod troškova najznačajnije stavke su troškovi energije 36 tisuća kuna, troškovi usluga 48.153 od kojih je najznačajniji utrošak vode (25 tisuća kuna), te trošak po sudskom sporu od 50.000 kuna.



## Izveštaj 5.

# POKAZATELJI

### Ocjena poslovanja

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

### Prihod i trošak po zaposlenome

Tablica 16. Prihod i trošak po zaposlenome za razdoblje od 2016.-2020. godine

OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.
Prihod po zaposlenom	210.136,43	208.122,66	249.832,09	369.338,52	298.712,72
Trošak po zaposlenome	207.831,38	207.098,68	248.281,17	307.891,80	309.041,90
Troškovi osoblja po zaposlenome	122.213,43	121.852,51	119.154,57	130.155,27	127.185,58

Pokazatelji po zaposlenom pokazuju pad prihoda za 19% što su u najvećem dijelu pridonijeli naplaćeni vanredni financijski prihodi od kamata u 2019., dok su troškovi po zaposlenom ostali na razini 2019. godine. Trošak osoblja po zaposlenom djelatniku je u 2020. smanjen na 127 tis kn. Te podatke treba uzeti uvijetno jer se računaju prema broju zaposlenih na kraju godine (188 radnika) dok je prosječni broj radnika prema utrošenim satima rada iznosio 197 radnika pa bi taj iznos bio 121 tisuća kuna, tj približno isto kao i 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 17. Koeficijent tekuće likvidnosti za razdoblje od 2016.-2020. godine

OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.
Kratkotrajna imovina	29.304.027	25.713.720	31.537.901	34.235.085	28.303.181
Kratkoročne obveze	12.150.931	13.652.579	13.570.791	8.400.179	8.226.780
Koeficijent tekuće likvidnosti	2,41	1,88	2,32	4,08	3,44

Tablica 18. Koeficijent ubrzane likvidnosti za razdoblje od 2016.-2020. godine

OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.
Novac + potraživanja	28.311.546	25.026.918	30.885.662	32.668.316	26.892.364
Kratkoročne obveze	12.150.931	13.652.579	13.570.791	8.400.179	8.226.780
Koeficijent ubrzane likvidnosti	2,33	1,83	2,28	3,89	3,27

Prema pokazateljima za 2020. godinu možemo reći da su pokazatelji likvidnosti Društva i dalje optimalnii, iako nešto manji nego na dan 31.12.2019., te Društvo može redovno provoditi i podmirivati svoje aktivnosti i obveze.

I dalje se se smanjuju kratkoročne obveze, a smanjena je i kratkotrajna imovina zbog izostanka prihoda usljed pandemije. Koeficijent tekuće i ubrzane likvidnosti su nešto smanjeni u odnosu na 2019. godinu kad je značajno bolja likvidnost društva bila rezultat izvanrednog poslovnog događaja, a to je pozitivno rješenje dugogodišnjeg sudskog spora.

## Koeficijenti zaduženosti

Tablica 19. Koeficijent zaduženosti za razdoblje od 2016.-2020. godine

OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.
Ukupne obveze	16.242.358	18.330.408	21.645.024	17.265.988	17.850.378
Ukupne obveze (bez prihoda budućih razdoblja)	12.179.810	13.657.687	15.862.610	10.745.362	9.441.177
Ukupna imovina	54.339.888	54.875.893	58.022.180	63.877.680	62.520.183
Koeficijent zaduženosti	0,30	0,34	0,37	0,27	0,29
Koeficijent zaduženosti (bez prihoda budućih razdoblja)	0,22	0,25	0,27	0,17	0,15

Koeficijent zaduženosti iskazan u pokazateljima iznosi 0,29, odnosno 0,15 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 20. Koeficijent vlastitog financiranja za razdoblje od 2016.-2020. godine

OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.
Glavnica	36.238.625	36.289.835	36.377.156	46.611.692	44.669.805
Ukupna imovina	54.339.888	54.875.893	58.022.180	63.877.680	62.520.183
Koeficijent vlastitog financiranja	0,67	0,66	0,63	0,73	0,71

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 21. Koeficijent obrtaja za razdoblje od 2016.-2020. godine

OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.
Ukupni prihodi	38.665.103	39.751.428	51.465.410	75.345.057	56.157.991
Ukupna imovina	54.339.888	54.875.893	58.022.180	63.877.680	62.520.183
Koeficijent obrta ukupne imovine	0,71	0,72	0,89	1,18	<b>0,90</b>
OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.
Prihodi od prodaje	36.847.862	36.914.878	50.074.182	59.767.668	52.225.130
Potraživanja	15.839.778	15.717.914	22.265.866	11.026.986	9.990.099
Koeficijent obrta potraživanja	2,33	2,35	2,25	5,42	<b>5,23</b>
OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.
Broj dana u godini	366	365	365	365	366
Koeficijent obrta potraživanja	2,33	2,35	2,25	5,42	5,23
Trajanje naplate potraživanja u danima	157	155	162	67	<b>70</b>

Visok koeficijent obrtaja ukupne imovine ukazuje za relativno visoke prihode u odnosu na imovinu Društva. U odnosu na 2019. godinu smanjen je koeficijent obrtaja potraživanja i sa time povezano povećani su dani trajanja naplate na 70 dana.

## Koeficijenti ekonomičnosti

Tablica 22. Koeficijent ekonomičnosti za razdoblje od 2016.-2020. Godine

OPIS	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	Indeks
Poslovni prihodi	38.021.729	39.413.585	51.020.139	62.707.485	55.081.710	88
Poslovni rashodi	37.331.962	38.021.380	49.115.364	62.260.657	57.872.855	93
Koeficijent ekonomičnosti	1,02	1,04	1,04	1,01	0,95	94

Koeficijent ekonomičnosti poslovanja za 2020. godinu iznosi 0,95 što ukazuje da se ostvaruje operativni gubitak, jer se iz poslovnih prihoda ne mogu podmiriti poslovni rashodi. Operativno poslovanje Društva najvažniji je pokazatelj poslovanja komunalnog društva koji ukazuje na mogućnost razvoja i kontinuiranog podizanja kvalitete usluge.

## Izveštaj 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.

Proglašenje epidemije svakako spada u dio nepredviđenih poslovnih događaja koji su u potpunosti utjecali na poslovanje društva pa je prvotno napravljeni poslovni plan ne može biti instrument prema kojem se treba vršiti usporedba realiziranih i planiranih veličina. Poslovanje u uvjetima proglašenja epidemije je izuzetno neizvjesno pogotovo za djelatnostima koje društvo pruža pa je svaka procjena poslovanja gotovo nemoguća.

Realizacija ukupnih prihoda nešto je povoljnija u odnosu na planirane vrijednosti i to za 2%. Veći su poslovni prihodi za 592 tisuće kuna, kao i povećanje ostalih rashoda za više 483 tisuće kuna.

Kod rashodovne strane nalazimo također neka manja odstupanja od planiranih vrijednosti, te su ukupni rashodi za 1% manji od plana a smanjenje je ponajprije prisutno kod ostalih troškova poslovanja zbog manjih troškova rezerviranja za neiskorišeni godišnji u 2020. godini koji se treba troškovno prenijeti u 2021. godinu, kao i troškovi planiranih otpremnina, te kod ostalih rashoda gdje su izostala planirana vrijednosna usklađenja potraživanja od kupaca. Jedino su troškovi usluga premašili plan (za 1%).

### Realizacija plana dodatnih podataka

Broj radnika prema stanju na dan 31.12.2020. godine je 188 radnika ili za 16 djelatnika manje u odnosu na prethodnu godinu i 15 djelatnika manje od planiranih i rezultat je to organizacijske prilagodbe poslovanju u izvanrednim poslovnim okruženju. Prosječno je prema satima rada bilo u 2020. godini zaposleno 197 radnika ili 17 radnika manje nego li 2019. godine. Po početku pandemije izostala su veća zapošljavanja na određeno vrijeme za potrebe povećanih aktivnosti tijekom turističke sezone, a za onim radnicima koji su bili zaposleni ugovor o radu raskinut je nešto ranije nego li je to prije bilo uobičajeno

Kod investicijskog planiranja vrijednosti su premašile plan za 13% jer su pojedine isporuke polu podzemnih spremnika bile krajem godine. Od ukupno planiranih investicija u iznosu od 6,3 milijuna kuna realizirano je ukupno 7,2 milijuna kuna. Ovdje treba istaknuti da su mnoge investicije pokrenute prije proglašenja epidemije a njihova realizacija se dogodila tijekom 2020. godine kao što je isporuka vozila, polu podzemnih posuda i dr.

Pula Herculanea je ostvarila predviđeni financijski plan. Prihodi su realizirani za 2% više od plana dok su rashodi manji za 1% od plana te je time ostvarena manji gubitak od planiranog za za 1,7 milijuna kuna.

Djelatnost čistoće je ostvarila veće ukupne prihode za 11%. Ostvareni ukupni rashodi veći su od planiranih za 7%, te je rezultat poslovanja bolji za 1,4 milijna kuna od planiranog. Pozitivno odstupanje kod plana prihoda nastalo je radi nešto veće realizacije u studenom i prosincu 2020. godine od planiranog. Mora se naglasiti da je planiranje bilo oteženo zbog neizvjesnosti kretanja tijekom pandemije krajem godine. Odstupanja kod prihoda od odvoza glomaznog i komunalnog otpada i odvoza kućnog komunalnog otpada došlo je zbog toga što su kod plana odvoza glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m<sup>3</sup>, greškom izuzeti interni prihod koja ta radna jedinica ostvaruje pružajući usluge radnoj jedinici odvoza kućnog otpada (641 tisuću kuna), a tu su pogrešno planirani i troškovi.

Djelatnost hortikulture je ostvarila za 9% veće ukupne prihode i za 6% veće ukupne rashode prema planiranim vrijednostima i ostvarila pozitivno poslovanje od 185.287 kuna što je bolje od planiranog gubitka u iznosu od 100 tisuća kuna.

Kod prihoda i rashoda nastalih u 2020. godini u djelatnosti kanalizacija radi se o prefakturiranju troškova materijala i usluga koje se zajednički naručuju putem Pula Herculanee te dostavljaju društvu Pragrande.

Kod zajedničkih službi smanjeni su prihodi u odnosu na plan za 7%, a rashodi za 13% čime je trošak manjeg prijenosa ovih troškova na djelatnosti pridonio boljem poslovanju djelatnosti čistoća i hortikultura, a time u društva ukupno u odnosu na plan.

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 ne znatno veći odnosu na prošlu godinu. Za 37% je manji broj odvoza glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10m<sup>3</sup> Količina zbrinutog otpada na odlagalištu je manja za 14% u odnosu na prošlu godinu. Pozitivno odstupanje od 40% u odnosu na prošlu godinu nalazimo kod količina prikupljenog i zbrinutog korisnog otpada, a čemu je pridonio i novi sustav prikupljanja kućnog komunalnog otpada.

# Odluka

**Nadzornog odbora**