



Izvještaj o poslovanju

2023. godina

Lipanj 2024.

Direktor o poslovanju

Osnovna obilježja poslovanja u 2023. godini

Nastavak poslovanja u nestabilnom poslovnom okruženju

Poslovno okruženje u 2023. godini karakterizira prije svega nedostatak radne snage i nastavak jakih inflatornih kretanja što za posljedicu ima porast opće razine cijena, a time značajan rast troškova koji se očituje u gotovo svim kategorijama rashoda Društva.

Iako su se tržište ponude kao i logistički opskrbni lanci stabilizirali, snažan porast potražnje utjecao je na jake inflatorne pritiske što rezultira otežanim i nestabilnim uvjetima poslovanja. Bez obzira na navedeno poslovna 2023. godina može se okarakterizirati kao redovna poslovna godina kada se gleda sa aspekta izvršenja redovnih poslovnih aktivnosti, utjecaja sezone, normalizacije energetskeg sektora i dr.

Poslovnu godinu obilježio je daljnji rast aktivnosti koje društvo izvršava, a što se očituje u porastu prihoda i zavisno porastu rashoda. To je možda najbolje istaknuto u djelatnosti gospodarenja otpadom gdje je došlo do značajnog povećanja obima poslovnih aktivnosti, kako postojećih, tako i novih (odvojeno prikupljanje bio otpada). Godinu karakterizira i daljnji rast broja korisnika, značajan rast potrošnje tijekom turističke sezone ali i broja zaposlenih. Osim u domeni gospodarenja otpadom intenzivirao se obim aktivnosti i pruženih usluga i na održavanju čistoće javnih površina, te održavanju zelenih površina grada.

Uz snažne inflatorne pritiske, kronični nedostatak radne snage kao i njenu fluktuaciju te porast obima usluga, izazov je bio osigurati kontinuitet u pružanju usluga korisnicima kako s gledišta kvantitete, ali i kvalitete usluga te osigurati nesmetani daljnji razvoj, prije svega sustava gospodarenja otpadom.

Bez obzira na navedene promjene i izazove društvo je ostvarilo tijekom godine sve planom predviđene aktivnosti te je osiguralo preduvjete za daljnja ulaganja u rast i razvoj društva. Značajan iskorak napravljen je upravo na polju zelene tranzicije. U nastavku se navode neki značajniji poslovni događaji koji su obilježili poslovanje društva u 2023. godini iz kojih se jasno uočava pokretanje brojnih aktivnosti i ulaganja prije svega na daljnjoj nadogradnji sustava gospodarenja otpadom.

Nastavak dvoznamenkastog pozitivnog trenda rasta stope odvajanja – stopa odvajanja raste po stopi od 16% u odnosu na 2022. godinu

U 2023. godini društvo je doseglo stopu odvajanja od 37% što predstavlja rast od 16% u odnosu na prethodnu godinu. Ukupno je u odnosu na 2022. godinu više odvojeno korisnih sirovina 2.084 tone. Rezultat je to daljnje individualizacije korisnika na području gdje društvo

pruža svoje usluge, ali i daljnjeg proširenja aktivnosti. Ovdje je prije svega potrebno izdvojiti organizirano prikupljanje bio otpada iz sektora kućanstva. Također rezultat je to i nastavka individualizacije područja grada gdje prevladavaju više stambeni objekti.

Brojni novi sustavi elektroničkog mjerenja volumena otpada omogućuju korisnicima plaćanje po načelu „plati koliko si otpada proizveo“ što je dodatni poticaj ka odvajanju korisnih sirovina kao i poticaj za podizanjem svijesti o potrebi izdvajanja korisnih sirovina.

Sve navedeno rezultiralo je i nastavkom trenda smanjenja količine ukupno odloženog otpada na ŽCGO Kaštijun i to za manje 848 tona ili 4% u odnosu na 2022. godinu.

Intenziviranje prikupljanja bio otpada – novih 4.000 posuda za bio otpad namijenjenim kućanstvima

U naseljima Štinjan, Veli Vrh, Valdebek, Nova Veruda i dijelu naselja Vidikovac (obiteljske kuće) započelo je organizirano prikupljanje bio otpada iz kućanstava. Upravo bi ova frakcija otpada u narednim godinama trebala omogućiti u najvećem dijelu daljnji rast stope odvojenih korisnih sirovina.

Gotovo 4.000 korisnika dobilo je mogućnost odvojenog prikupljanja bio otpada, što će se i dalje širiti na ostala područja grada.

Novih 1.100 tona biorazgradivog otpada

Paralelno sa odvojenim prikupljanjem biorazgradivog otpada iz kućanstva sa javnih zelenih površina prikuplja se i biorazgradivi otpad iz kuhinja i kantina.

Sa odvajanjem ove frakcije otpada u segmentu ugostiteljstva trebalo bi se prije svega smanjiti opterećenje u ljetnim mjesecima na Županijskom centru za gospodarenje otpadom. Također odvajanjem bio otpada stvaraju se preduvjeti i za daljnju nadogradnju sustava gospodarenja otpadom u vidu izgradnje kompostane ili bio energane.

Nastavak investiranja u neophodnu infrastrukturu kao dijela procesa individualizacije korisnika – nove lokacije sa polu podzemnim spremnicima

Osim završetka procesa individualizacije na cijelom području pružanja usluge sa pretežito obiteljskim kućama nastavio se proces individualizacije korisnika i u onim dijelovima grada gdje postoji velika koncentracija korisnika na malom prostoru. Radi se o dijelovima grada sa neboderima, odnosno više stambenim objektima kao što je područje Koparskog i Valturskog naselja te područje Vidikovca i Verude.

Ugradnjom polu podzemnih spremnika u navedenim dijelovima grada omogućena je individualizacija novih oko 2.000 korisnika, a što će sigurno pridonijeti i novom rastu stope odvajanja reciklabilnih sirovina.

Nova reciklažna dvorišta Marčane i Fažane u punoj funkciji – u pripremi nova reciklažna dvorišta u gradu Pula i općini Ližnjan

Stavljam u funkciju reciklažnih dvorišta u općini Fažana i općini Marčana kao i intenziviranju pripreme na izgradnji reciklažnih dvorišta u općini Ližnjan i gradu Puli zaokružiti će se i zakonski uskladiti vrlo važan element integriranog sustava gospodarenja otpadom.

S obzirom na činjenicu da se veliki dio reciklabilnih sirovina (i do 30%) prikupi putem reciklažnih dvorišta, dodatna reciklažna dvorišta na području općina Marčana i Fažana krenula su u rad, te korisnicima omogućuju odlaganja reciklabilnih sirovina i time značajno doprinose daljnjem rastu stope odvajanja.

Putem reciklažnih dvorišta korisniku je svakodnevno omogućeno odlaganje reciklabilnih sirovina uz pomoć pri odvajanju i stručne savjete zaposlenika samih reciklažnih dvorišta. Osim navedenih novootvorenih reciklažnih dvorišta u pripremi su i aktivnosti na izradi dokumentacije za izgradnju još jednog reciklažnog dvorišta na području grada Pule, te u općini Ližnjan. Oba reciklažna dvorišta trebala bi biti sufinancirana bespovratnim EU sredstvima, te započeti sa svojim radom do kraja 2025. godine.

Nova vozila namijenjena izdvojenom prikupljanju korisnih sirovina

Tijekom godine, u skladu sa rastom obujma aktivnosti, kao i provođenju novih aktivnosti Društvo je izvršilo nabavku dva nova specijalna vozila za odvojeno prikupljanje bio otpada kao i dvo-komornog vozila za prikupljanje odvojenih sirovina papira i plastike.

Nabavkom dva nova vozila osiguran je kontinuitet i kvaliteta u prikupljanju korisnih frakcija otpada, a to će opet omogućiti daljnji rast stope odvajanja.

Osim navedenoga Društvo je nabavilo i vozilo grajfer za potrebe djelatnosti Hortikulture koje služi za prikupljanje zelenog bio otpada, te je kupljeno vozilo za podizanje spremnika većih volumena a u cilju optimizacije tog segmenta poslovanja.

Značajne uštede u gorivu kao i doprinosu društva ostvarenju manjeg CO₂ otiska – nove električne čistilice u punom pogonu i brojni novi projekti u pripremi

Tijekom 2023. godine čistilice na alternativni pogon započele su sa radom, te je time započeo proces de-karbonizacije voznog parka Društva. Osim značajnog doprinosa smanjenju emisije CO₂ ostvarile su se značajne uštede na potrošnji goriva.

Osim navedenog, brojne aktivnosti Društva usmjerene su zelenoj tranziciji. Ovdje prije svega mislimo na izradu pred studije izvodljivosti za izgradnju sortirnice i kompostane, izrada projektne dokumentacije za izgradnju reciklažnih dvorišta, priprema za izgradnju električne punionice, postavljanja solarnih panela i dr.

Uvođenje GIS sustava

Izrada zelenog katastra - zaštita zelenog fonda grada Pule

Uvođenjem geoinformacijskog sustava (GIS) omogućeno je i započeto popunjavanje katastra drveća na području grada Pule, a u 2024. godini izvršiti će se i postupno označavanje stabala čipovima. Tako će se dobiti pregled i praćenje kretanja zelenog fonda, a sve u cilju poboljšanja kvalitete životnog prostora.

Održavanje javnih površina

U sustav su unesene površine za strojno i ručno pometanje, površine za košnju, košarice za sitne otpatke te cijeli niz podataka koji doprinosi sustavno praćenje i kvalitetnije održavanje javnih površina.

Gospodarenje otpadom

Na području gospodarenja otpadom, GIS je ušao u punu funkciju, unesene su lokacije svih spremnika za otpad, kako onih individualiziranih tako i onih na javnim površinama. Novi slojevi sa prikazom i podacima svih korisnika, kao i sloj sa podacima MUP-a o broju prijavljenih osoba sa prebivalištem i boravište, doprinijeli su uređenju baza i identificiranju značajnog broja neprijavljenih korisnika.

Prostorni podaci omogućavaju kvalitetniji razvoj i optimizaciju sustava. U skladu sa time, u 2024. godini planira se uvođenje digitalnog sustava za optimizaciju ruta vozila za prikupljanje otpada. Takav sustav doprinosi smanjenju emisija CO₂ i operativnih troškova.

Nova edukativna kampanja – „ Navike okreni promjenu pokreni“

Ulaganja u potrebnu infrastrukturu neće polučiti željene rezultate bez adekvatne edukacije. Grad Pula je sa Društvom tijekom 2023. godine započelo sa edukativnom kampanjom sa brojnim aktivnostima.

Cilj kampanje bio je osigurati podizanje razine osviještenosti korisnika na području pravilnog postupanja sa otpadom, što u konačnici rezultira podizanjem kvalitete življenja i čistoće okoliša. Od iznimnog je značaja podizanje razine informiranosti o pojedinačnim uslugama i poslovnim aktivnostima Pula Herculanee (rad reciklažnih dvorišta, pravilna odlaganje biootpada i dr.) te povećanje razine općeg zadovoljstva korisnika i ključnih dionika radom Pula Herculanee.

U tom su smjeru organizirane dječje predstave, tematske eko igre na otvorenom za dječje vrtiće, Reuse festival (uz zero waste kuhanje, sajam razmjene rabljenih stvari, radionica izrade nakita od plastičnih elemenata...), izrađene su prikladne tematske bojanke za djecu, te je odrađen niz edukacijskih aktivnosti u osnovnim školama grada Pule.

Edukativno informativna kampanja sufinancirana je od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.

Rezultat poslovanja društva

U 2023. godini ostvareno je 12.244.780 eura ukupnih prihoda dok je 2022. godine ostvarenje bilo 9.906.772 eura, što je povećanje za 24%. Kod rashoda bilježi se isto povećanje od 24% te je ostvareno 12.219.991 eura ukupnih rashoda, dok je u 2022. godini ostvareno 9.884.495. Ostvarena je **dobit od 24.789 eura**. Društvo je osiguralo kontinuitet u svim svojim poslovnim aktivnostima, uredno izvršavalo sve preuzete obveze, te poslovalo likvidno i stabilno.

Značajan rast prihoda, ali i rashoda društva rezultat je prije svega promijene cijena usluge prikupljanja komunalnog i biorazgradivog otpada, nominalnog povećanja godišnjih ugovora sa gradom Pula o održavanju čistoće javnih površina, zelenih površina i fontana i sustava za navodnjavanje, ali i značajno jačih poslovnih aktivnosti te značajnom porastu turističkog prometa, a time i većih prihoda iz te djelatnosti.

Pri tome valja istaknuti da je zbog jakih inflatornih kretanja rasla opća razina cijena, a time i troškova. No glavni razlog povećanja cijena usluga, a time i prihoda je značajno povećanje cijene ŽCGO.

Usporedno sa rastom prihoda rasli su rashodi društva i to kao rezultat povećanih aktivnosti društva u svim segmentima i svim djelatnostima te potrebi usklađenja poslovanja sa novonastalim poslovnim uvjetima, i to prije svega rasta broja djelatnika, rasta cijene rada kao dijela usklađenja sa inflatornim kretanjima te rasta cijena svih dobara i usluga.

Poslovanje u 2024. godini

Ukoliko poslovno okruženje ostane stabilno, prije svega u pogledu slabljenja inflatornih kretanja i mogućnosti pronalaska adekvatnih kadrova, što može pozitivno utjecati na poslovanje društva, naglasak će se u poslovnoj 2024. godini staviti na tri aktivnosti, a što predstavlja kontinuitet prethodne godine:

1. osiguranju uvjeta za daljnju nadogradnju sustava gospodarenja otpadom što uključuje i optimizaciju poslovnih procesa temeljenu na primjeni novih tehnoloških rješenja, a u cilju ostvarenja kružnog gospodarenja otpadom,
2. osiguranju radne snage kao kroničnom problemu na tržištu rada,
3. te nastavak aktivnosti vezanih za doprinos Društva zelenoj tranziciji.

Nastavak optimizacije poslovnih procesa društva u cilju ostvarenja daljnjih ušteda i podizanja učinkovitosti sustava prikupljanja kao i smanjenju CO2

Osim nastavka svih aktivnosti na daljnjoj nadogradnji sustava gospodarenja otpadom kao i intenziviranju aktivnosti na održavanju zelenih površina i čistoće grada Pule društvo će nastaviti aktivnosti na optimizaciji poslovnih procesa i to kod usluge prikupljanja biootpada i miješanog

komunalnog otpada, ali i u dijelu rada reciklažnih dvorišta i prikupljanja putem velikih spremnika.

Širenje područja prikupljanja korisnih frakcija otpada kao i postavljenje velikog broja posuda na terenu zahtijeva prilagodbu načina prikupljanja kako bi rast troškova bio ograničen. U tom pogledu nastaviti će se sa započetim promjenama u rasporedu i frekvencijama odvoza, načinima odvoza u pogledu optimizacije ruta, novih vrsta vozila i dr. Najznačajnije promjene poslovnih procesa očekuju su upravo na aktivnostima vezanim za prikupljanje komunalnog otpada kako u zimskom rasporedu i frekvenciji odvoza tako i u ljetnom periodu. Ove promjene trebale bi u konačnici doprinijeti značajnom povećanju učinkovitosti načina rada i u krajnjoj mjeri imati značajan utjecaj na ograničenje rasta troškova, ali i smanjenju CO₂ otiska.

Rast stope odvajanja i dosegnuta razina govori o stečenim navikama odvajanja što omogućuje smanjenje broja odnosno frekvencije prikupljanja prije svega miješanog komunalnog otpada, te postepeno širenje i intenziviranje aktivnosti odvojenog prikupljanja bio otpada.

S obzirom na plan otvaranja novih reciklažnih dvorišta u općini Ližnjan i gradu Puli te posljedično značajnog rasta troškova u tom segmentu društvo će nastaviti aktivnosti unapređenja i tog dijela poslovanja. Planom se predviđa putem bespovratnih sredstava Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost izvršiti nabavku većih rolo i press kontejnera koji bi trebali značajno doprinijeti optimizaciji poslovnih procesa i značajnim uštedama kao i unapređenju odnosa sa korisnicima u tom dijelu.

Osim navedenoga Društvo će kontinuirano provoditi i unapređivati tehnološke procese i to korištenjem zadnjih inovativnih tehnoloških rješenja na opremi i vozilima kao što su nadzemni spremnici sa naprednim tehnologijama prikupljanja.

Usluge održavanja zelenih i javnih površina unapređuju se kroz povećani program održavanja po ugovoru sa gradom Pula, a koji obuhvaća značajniju sadnju drveća i cvijeća te veći stupanj održavanja zelenih površina uz daljnje širenje sustava za navodnjavanje te izradu katastra zelenog fonda grada. Zbog rasta turističkog prometa intenziviraju se i aktivnosti na održavanju čistoće javnih površina.

S obzirom na povećanje obima aktivnosti društva javlja se potreba i za dodatnim zapošljavanjima i reorganizacijom rada.

Podizanjem tehnološke razine kao i rastom obima usluga javlja se potreba za kvalitetnom radnom snagom i drugačijim profilima zanimanja. S obzirom na određena ograničenja u javnom sektoru, kada govorimo o cijeni rada, pronalazak radne snage pogotovo stručne javlja se kao sve veći problem. U tom pogledu društvo će morati mijenjati politiku zapošljavanja, te usklađivati cijenu rada (kao dio jakih inflatornih kretanja) kako bi uspjelo privući i zadržati potrebnu radnu snagu.

Osim navedenoga najvažnije aktivnosti u 2024. godini bile bi:

Obveza prikupljanja bio otpada – nastavak i intenziviranje prikupljanja bio otpada u sektoru kućanstva

Nakon pokretanja prikupljanja bio otpada iz kućanstva u pojedinim dijelovima grada, restorana i kantina, društvo tijekom 2024. godine planira proširiti odvojeno prikupljanje bio otpada iz preostalih dijelova grada gdje prevladavaju obiteljske kuće.

Tijekom 2024. godine grad Pula aplicirao je na javni poziv te se tijekom godine očekuje isporuka 1.500 posuda za bio otpad namijenjenih kućanstvima kao i kompostera. Osim ove aktivnosti očekuje se i značajno širenje prikupljanja iz restorana i kantina kao nastavak aktivnosti iz 2023. godine. U planu je započeti i pilot projekt odvojenog prikupljanja bio otpada iz više stambenih objekata.

Daljnje unapređenje sustava prikupljanja - nastavak individualizacije korisnika u više stambenim zgradama

Društvo će tijekom 2024. godine nastaviti sa ugradnjom polu podzemnih spremnika u onim dijelovima grada gdje postoji velika koncentracija stanovništva. U planu je nastavak ugradnje polu podzemnih spremnika na cijelom području MO Veruda te pripreme i početak postavljanja polu podzemnih spremnika na području Stoje.

Također u planu je i nabavka nadzemnih spremnika sa otpadomjerima većih volumena kao tehnološko rješenje za one dijelove grada gdje klasičan oblik individualizacije nije moguće zbog tehničkih razloga (podzemna infrastruktura) i nedostatak prostora za smještaj posuda. Planirana zona pokrivanja ovim tipom spremnika je područje MO Arena kao i dijela MO Kaštanjer gdje obitava oko 3.500 korisnika.

Nove tehnologije kao preduvjet optimizaciji i unapređenju sustava - Up-grade (modernizacija) sustava prijenosa podataka na podzemnim spremnicima

S obzirom da su prvi podzemni spremnici ugrađeni prije 9 godina te da je ondašnja tehnologija prijenosa podataka zastarjela obzirom na način na koji se koriste današnje tehnologije prijenosa i uparivanja različitih sustava (mrežni prijenos, 5G i dr.) planirano je servisiranje i zamjena „kapa“ na lokacijama podzemnih spremnika sa ugradnjom novih tehnologija elektronskih sklopova prijenosa podataka sa znatno robusnijim sistemom protiv devastacija, kao i mogućnosti praćenja popunjenosti spremnika na daljinu. Ovo bi u konačnici omogućilo kreiranje „pametnih ruta“ što bi vodilo značajnim uštedama u dijelu prikupljanja otpada.

Izrada studijske i projektne dokumentacije kao uvjet daljnjeg unapređenja sustava gospodarenja otpadom - dio aktivnosti vezan za zelenu tranziciju

S obzirom na kontinuirano unapređenje sustava gospodarenja otpadom te značajnom povećanju količina prikupljenih korisnih sirovina kao i početak prikupljanja bio otpada javlja se potreba za

izradom potrebne dokumentacije kao preduvjeta daljnjem razvoju sustava. Osim logističkih problema sa kojima se društvo suočava javlja se potreba sagledavanja mogućnosti izgradnje sortirnice i kompostane uz uvjet postizanja ekonomske održivosti navedenih postrojenja.

U tu svrhu izrađena je pred-studija kako bi se utvrdila opravdanost izgradnje dodatnih neophodnih elemenata sustava gospodarenja otpadom, prije svega kompostane i sortirnice i to sa aspekta tehnološke i ekonomske opravdanosti.

Provedba brojnih edukativnih aktivnosti i kampanja, te digitalizacija poslovanja

U cilju upoznavanja i edukacije korisnika s brojnim novostima društvo će provesti brojne edukativne aktivnosti za sve dobne skupine. Osim navedenoga raditi će se i na digitalizaciji poslovanja društva te značajno unaprijediti digitalna komunikacija prema korisnicima.

Apliciranje na nacionalne javne pozive – korištenje bespovratnih sredstava

Za potrebna financijska sredstava za realizaciju planiranih aktivnosti društvo planira aplicirati na javne pozive koji bi tijekom 2024. godine trebali biti otvoreni. Planom se predviđa sudjelovanje za potrebe nabavke raznih vrsta posuda za odvojeno prikupljanje korisnih sirovina. Osim nabavke raznih vrsta posuda društvo će veliki dio aktivnosti usmjeriti na kampanje edukacije što će se djelomično sufinancirati kroz najavljene javne pozive.

Sve gore navedeno iziskuje značajna financijska sredstva i angažman svih djelatnika, kao i podršku grada Pule i ostalih JLS-e vlasnika društva. Realizacija planiranih aktivnosti ovisiti će i o drugim faktorima prije svega općoj gospodarskoj situaciji, te će društvo svoje aktivnosti prilagođavati poslovnim prilikama u okruženju.

U takvom poslovnom okruženju u djelatnosti gospodarenja otpadom i dalje ostaje isti cilj, a to je postizanje zacrtanih ciljeva na nacionalnoj razini odnosno dostizanje adekvatne stope odvajanja.

Ciljevi društva u 2024. godini su:

- daljnja individualizacija više stambenih zgrada i prelazak na obračun prema broju pražnjenja za sve korisnike kako za kategorije kućanstvo tako i za kategorije ne-kućanstvo,
- daljnje unapređenje segmenta odvojenog prikupljanja biootpada, zelenog otpada i glomaznog otpada,
- daljnje unapređenje edukativno informativnih aktivnosti svih kategorija korisnika vezanih za potrebu izdvajanja,
- osiguranje potrebne radne snage,
- pokretanje aktivnosti na izradi studijske i projektne dokumentacije vezanih za izgradnju reciklažnog centra - aktivnosti vezane za zelenu tranziciju.

Poslovanje društva biti će usmjeravano ovisno o kretanjima u okruženju prvenstveno očuvanju stabilnosti poslovanja i ispunjavanju temeljnih aktivnosti društva, te će se ukoliko to prilike u okruženju, kao što je ranije i navedeno, zahtijevaju prilagođavati potrebama i mogućnostima.

Robi Fuart, direktor

Izvještaji o poslovanju

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

Pozicija	31.12.2022.		31.12.2023.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	4.851.279	52%	5.654.777	54%	117
NEMATERIJALNA IMOVINA	47.619	1%	59.194	1%	124
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	47.619		59.194		124
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
MATERIJALNA IMOVINA	4.589.854	95%	5.383.914	95%	117
Zemljište	816.792		816.792		100
Biološka imovina	0		0		/
Građevinski objekti	617.435		741.476		120
Postrojenje i oprema	2.543.419		3.361.529		132
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	69.908		68.270		98
Predujmovi za materijalnu imovinu	61.990		33.184		54
Materijalna imovina u pripremi	472.043		343.146		73
Ostala materijalna imovina	8.268		19.517		236
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	212.710	4%	210.580	4%	99
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	212.710		210.580		99
POTRAŽIVANJA	1.096	0%	1.089	0%	99
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	1.096		1.089		99
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRATKOTRAJNA IMOVINA	4.445.313	48%	4.734.709	46%	107
ZALIHE	165.458	4%	193.643	4%	117
Sirovine i materijal	165.458		193.643		117
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	0		0		/
Predujmovi za zalihe	0		0		/
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	1.580.450	36%	1.914.168	40%	121
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	1.442.918		1.732.219		120
Potraživanja od radnika i članova	20		113		576
Potraživanja od države i drugih institucija	70.393		114.660		163
Ostala potraživanja	67.120		67.175		100
FINANCIJSKA IMOVINA	24	0%	1.100.000	23%	4504 ..
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2022.		31.12.2023.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	24		0		0
Ostala kratkotrajna financijska imovina	0		1.100.000		/
NOVAC	2.699.380	61%	1.526.899	32%	57
Novac u banci i blagajni	2.699.380		1.526.899		57
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	0%	212	0%	/
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	/	212	100%	/
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	0		212		/
UKUPNA AKTIVA	9.296.592	100%	10.389.699	100%	112

Pozicija	31.12.2022.		31.12.2023.		IND
KAPITAL I REZERVE	5.977.159	64%	6.001.948	58%	100
Upisani temeljni kapital	4.531.502		4.531.502		100
Kapitalne pričuve	0		0		/
Zakonske rezerve	0		0		/
Rezerve za vlastite dionice	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli (odbitna stavka)	0		0		/
Ostale rezerve (osim revalorizacijskih rezervi)	0		0		/
Revalorizacijske rezerve i rezerve fer vrijednosti	523.963		523.963		100
Zadržana dobit	901.653		921.695		102
Preneseni gubitak	0		0		/
Dobit tekuće godine	20.042		24.789		124
Gubitak tekuće godine	0		0		/
Manjinski interes	0		0		/
REZERVIRANJA	381.262	4%	443.176	4%	116
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	314.901		319.976		102
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	66.361		123.200		186
DUGOROČNE OBVEZE	0	0%	424.713	4%	/
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		424.713		/
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	0		0		/
Odgođena porezna obveza	0		0		/
KRA TKOROČNE OBVEZE	1.117.262	12%	1.417.655	14%	127
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	23.629		124.260		526
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0		0		/
Obveze za predujmove	41.507		53.896		130
Obveze prema dobavljačima	581.894		794.341		137
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	212.912		262.163		123
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	159.434		126.847		80
Ostale kratkoročne obveze	97.887		56.147		57
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	1.820.908	20%	2.102.207	20%	115
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	1.820.908		2.102.207		115
UKUPNA PASIVA	9.296.592	100%	10.389.699	100%	112

Pozicija	31.12.2022.		31.12.2023.		IND
POSLOVNI PRIHODI	9.854.353	99%	12.172.267	99%	124
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	9.465.628	96%	11.527.259	95%	122
Prihodi od prodaje proizvoda	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga	9.465.628		11.527.259		122
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	%	/
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	388.725	4%	645.008	5%	166
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	221.807		314.901		142
Prihodi od državnih potpora, subvencija, dotacija i sl.	166.918		330.107		198
Ostali poslovni prihodi	0		0		/
FINANCIJSKI PRIHODI	18.679	%	28.123	%	151
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	%	0	%	/
Prihodi od dividendi	0		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		0		/
Prihodi po osnovi kamata	18.651	100%	28.096	100%	151
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		0		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	11.763		16.419		140
Prihodi od zateznih kamata	6.889		11.677		170
Ostali prihodi financiranja	28	%	28	%	100
Pozitivne tečajne razlike	28		28		100
Ostali financijski prihodi	0		0		/
OSTALI PRIHODI	33.740	%	44.390	%	132
Ostali prihodi	33.740	100%	44.390	100%	132
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	14.546		6.981		48
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Prihodi od otpisa obveza	506		0		
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	5.051		233		5
Utvrđeni viškovi	0		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0		0		/
Ostali izvanredni prihodi	13.636		37.175		273
UKUPNI PRIHODI	9.906.772	100%	12.244.780	100%	124
POSLOVNI RASHODI	9.316.557	95%	12.077.905	99%	130
Materijalni troškovi	919.335	10%	1.020.307	8%	111
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	139.273		169.705		122
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	32.475		43.630		134
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	132.608		172.973		130
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	131.617		166.579		127

Trošak energije	483.361		467.419		97
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
Troškovi usluga	3.529.527	38%	5.257.925	44%	149
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	54.386		66.340		122
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	2.516.938		4.317.520		172
Troškovi usluga održavanja	276.050		295.251		107
Troškovi zakupnina i najamnina	361.978		170.620		47
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	11.730		30.626		261
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	37.202		138.601		373
Troškovi komunalnih usluga	24.993		25.986		104
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	63.044		74.468		118
Troškovi premija osiguranja	74.561		91.521		123
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	29.369		28.819		98
Troškovi ostalih usluga	79.275		18.173		23
Troškovi osoblja	3.877.724	42%	4.716.963	39%	122
Troškovi neto plaća	2.241.518		2.622.432		117
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	784.787		947.729		121
Troškovi doprinosa na plaće	490.158		573.788		117
Troškovi naknada troškova radnicima	80.416		99.973		124
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	280.845		473.041		168
Troškovi amortizacije	559.553	6%	660.225	5%	118
Amortizacija građevinskih objekata	19.495		20.558		105
Amortizacija postrojenja i opreme	507.734		589.565		116
Amortizacija prijevoznih sredstava	25.087		20.321		81
Amortizacija ostalih pozicija	7.237		29.780		412
Ostali troškovi poslovanja	430.419	5%	422.485	3%	98
Troškovi reprezentacije	4.632		4.583		99
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	8.951		10.127		113
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	381.262		376.814		99
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	12.687		12.985		102
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	10.167		8.938		88
Ostali troškovi poslovanja	12.719		9.038		71
FINANCIJSKI RASHODI	266.490	3%	4.804	%	2
Troškovi po osnovi kamata	21	%	4.614	96%	22109
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0		4.472		/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	21		142		679
Ostali financijski rashodi	266.469	100%	190	4%	
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	31		166		530
Ostali financijski rashodi	266.438		24		
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	261.447	3%	137.282	1%	53
Ostali rashodi	261.447	100%	137.282	100%	53
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		2.130		/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	174.930		101.390		58
Utvrđeni manjkovi	0		0		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	393		45		11
Ostali izvanredni rashodi	86.125		33.717		39
UKUPNI RASHODI	9.844.494	100%	12.219.991	100%	124
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	62.277		24.789		40

Pozicija	31.12.2022.	31.12.2023.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	219	231	105
INVESTICIJE			
Investicije	864.469	1.494.665	173
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	391.326	458.236	117
Krediti	0	530.891	/
Bespovratna sredstva	473.144	505.538	107
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA			
Prihodi od djelatnosti Čistoća	8.558.140	10.768.541	126
-ručno i strojno pometanje	986.200	1.030.179	104
-pranje i prijevoz vode	67.355	58.371	87
-odvoz kućnog otpada	5.131.422	5.652.584	110
-odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m3	126.654	154.633	122
-odvoz sitnog otpada	185.240	228.262	123
-zbrinjavanje otpada	2.061.267	3.644.512	177
-javni rad	0	0	/
Rashodi od djelatnosti Čistoća	7.688.927	9.637.192	125
-ručno i strojno pometanje	1.024.558	1.052.882	103
-pranje i prijevoz vode	69.112	49.231	71
-odvoz kućnog otpada	4.601.545	4.960.743	108
-odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m3	149.114	153.460	103
-odvoz sitnog otpada	151.139	199.926	132
-zbrinjavanje otpada	1.693.459	3.220.950	190
-javni rad	0	0	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	869.213	1.131.349	130
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi djelatnosti	184.110	215.032	117
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	637.443	844.918	133
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	47.660	71.399	150
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA			
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	1.318.955	1.497.229	114
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	1.216.877	1.451.416	119
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	102.078	45.813	45
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	87.250	92.114	106
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	14.828	-46.300	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA			
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	14.673	12.870	88
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	14.885	13.180	89
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	-212	-310	146
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	0	0	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	-212	-310	146

DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNIČKE SLUŽBE			
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	104.667	95.634	91
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	829.359	1.032.665	125
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	-724.692	-937.032	129
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti po prevalijivanju	0	0	/
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	140.814.481	139.981.426	99
-ručno pometanje	45.021.423	44.847.152	100
-strojno pometanje	95.793.058	95.134.274	99
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada iz domaćinstava po gradovima i općinama	37.463	38.296	102
Broj odvoza odvezenog glomaznog i komunalnog otpada u posudama od 5 i 10 m3	2.330	2.534	109
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	175.850	196.850	112
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	21.323	20.475	96
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	4.343	5.083	117

Pozicija	31.12.2022.	31.12.2023.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	45.236,40	53.007,71	117
Trošak po zaposlenom	44.952,03	52.900,39	118
Troškovi osoblja po zaposlenom	17.706,50	20.419,76	115
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	3,83	3,20	84
Tekuća likvidnost	3,98	3,34	84
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,36	0,42	118
Vlastito financiranje	0,64	0,58	90
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	1,07	1,18	111
Trajanje naplate potraživanja u danima	58,35	58,48	100
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	1,06	1,01	95
Ekonomičnost financiranja	0,07	5,85	8351
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	0,01	0,00	38
Rentabilnost imovine (ROA)	0,00	0,00	127
Rentabilnost kapitala (ROE)	0,00	0,00	121

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2022.	Plan IV kvartal 2023.	IND	Realizacija IV kvartal 2023.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	9.854.353	12.131.252	123	12.172.267	124	100
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	9.465.628	11.484.629	121	11.527.259	122	100
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga	9.465.628	11.484.629	121	11.527.259	122	100
Prihodi od najamnina i zakupnina	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	388.725	646.622	166	645.008	166	100
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	221.807	314.901	142	314.901	142	100
Prihodi od državnih potpora, subvencija, dotacija i sl.	166.918	331.721	199	330.107	198	100
Ostali poslovni prihodi	0	0	/	0	/	/
FINANCIJSKI PRIHODI	18.679	26.606	142	28.123	151	106
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0	/	0	/	/
Prihodi od dividendi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	/	0	/	/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	/	0	/	/
Prihodi po osnovi kamata	18.651	26.605	143	28.096	151	106
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0		0		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	11.763	16.373	139	16.419	140	100
Prihodi od zateznih kamata	6.889	10.232	149	11.677	170	114
Ostali prihodi financiranja	28	1	2	28	100	4921
Pozitivne tečajne razlike	28	1	2	28	100	4921
Ostali financijski prihodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI PRIHODI	33.740	39.246	116	44.390	132	113
Ostali prihodi	33.740	39.246	116	44.390	132	113

Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	14.546	4.981	34	6.981	48	140
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Prihodi od otpisa obveza	506	0		0		/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	5.051	233	5	233	5	100
Utvrđeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0	0	/	0	/	/
Ostali izvanredni prihodi	13.636	34.032	250	37.175	273	109
UKUPNI PRIHODI	9.906.772	12.197.104	123	12.244.780	124	100
POSLOVNI RASHODI	9.316.557	12.109.893	130	12.077.905	130	100
Materijalni troškovi	919.335	1.049.449	114	1.020.307	111	97
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	139.273	159.740	115	169.705	122	106
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	32.475	42.912	132	43.630	134	102
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	132.608	199.013	150	172.973	130	87
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	131.617	163.145	124	166.579	127	102
Trošak energije	483.361	484.640	100	467.419	97	96
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	3.529.527	5.279.915	150	5.257.925	149	100
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	54.386	67.421	124	66.340	122	98
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	2.516.938	4.339.727	172	4.317.520	172	99
Troškovi usluga održavanja	276.050	285.654	103	295.251	107	103
Troškovi zakupnina i najamnina	361.978	165.961	46	170.620	47	103
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmov	11.730	29.680	253	30.626	261	103
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	37.202	137.417	369	138.601	373	101
Troškovi komunalnih usluga	24.993	33.124	133	25.986	104	78
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	63.044	74.611	118	74.468	118	100
Troškovi premija osiguranja	74.561	94.375	127	91.521	123	97
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	29.369	31.835	108	28.819	98	91
Troškovi ostalih usluga	79.275	20.111	25	18.173	23	90
Troškovi osoblja	3.877.724	4.717.185	122	4.716.963	122	100
Troškovi neto plaća	2.241.518	2.605.641	116	2.622.432	117	101
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	784.787	954.812	122	947.729	121	99
Troškovi doprinosa na plaće	490.158	574.398	117	573.788	117	100

Troškovi naknada troškova radnicima	80.416	100.799	125	99.973	124	99
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	280.845	481.535	171	473.041	168	98
Troškovi amortizacije	559.553	661.161	118	660.225	118	100
Amortizacija građevinskih objekata	19.495	19.975	102	20.558	105	103
Amortizacija postrojenja i opreme	507.734	591.210	116	589.565	116	100
Amortizacija prijevoznih sredstava	25.087	20.321	81	20.321	81	100
Amortizacija ostalih pozicija	7.237	29.655	410	29.780	412	100
Ostali troškovi poslovanja	430.419	402.183	93	422.485	98	105
Troškovi reprezentacije	4.632	6.170	133	4.583	99	74
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	8.951	10.018	112	10.127	113	101
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	381.262	352.906	93	376.814	99	107
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	12.687	12.885	102	12.985	102	101
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	10.167	11.970	118	8.938	88	75
Ostali troškovi poslovanja	12.719	8.234	65	9.038	71	110
FINANCIJSKI RASHODI	266.490	3.975	1	4.804	2	121
Troškovi po osnovi kamata	21	3.868	18533	4.614	22109	119
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0	3.731	/	4.472	/	120
Troškovi po osnovi zateznih kamata	21	137	657	142	679	103
Ostali financijski rashodi	266.469	108		190		177
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	31	45	145	166	530	366
Ostali financijski rashodi	266.438	62		24		39
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	261.447	69.235	26	137.282	53	198
Ostali rashodi	261.447	69.235	26	137.282	53	198
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	2.130	/	2.130	/	100
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	174.930	10.000	6	101.390	58	1014
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	393	45	11	45	11	100

Ostali izvanredni rashodi	86.125	57.060	66	33.717	39	59
UKUPNI RASHODI	9.844.494	12.183.104	124	12.219.991	124	100
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	62.277	14.000	22	24.789	40	177

Pozicija	Realizacija 31.12.2022.	Plan 31.12.2023.	IND	Realizacija 31.12.2023.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	219	230	105	231	105	100
INVESTICIJE						
Investicije	864.469	1.768.000	205	1.494.665	173	85
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	391.326	637.109	163	458.236	117	72
Kredit	0	530.891	/	530.891	/	100
Bespovratna sredstva	473.144	600.000	127	505.538	107	84
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA						
Prihodi od djelatnosti Čistoća	8.558.140	10.640.554	124	10.768.541	126	101
-ručno i strojno pometanje	986.200	1.027.600	104	1.030.179	104	100
-pranje i prijevoz vode	67.355	60.000	89	58.371	87	97
-odvoz kućnog otpada	5.131.422	5.396.954	105	5.652.584	110	105
-odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m3	126.654	144.000	114	154.633	122	107
-odvoz sitnog otpada	185.240	236.000	127	228.262	123	97
-zbrinjavanje otpada	2.061.267	3.776.000	183	3.644.512	177	97
-javni rad	0	0	/	0	/	/
Rashodi od djelatnosti Čistoća	7.688.927	9.588.554	125	9.637.192	125	101
-ručno i strojno pometanje	1.024.558	1.015.000	99	1.052.882	103	104
-pranje i prijevoz vode	69.112	50.000	72	49.231	71	98
-odvoz kućnog otpada	4.601.545	4.973.554	108	4.960.743	108	100
-odvoz glomaznog i komunalnog otpada posudama od 5 i 10 m3	149.114	160.000	107	153.460	103	96
-odvoz sitnog otpada	151.139	190.000	126	199.926	132	105
-zbrinjavanje otpada	1.693.459	3.200.000	189	3.220.950	190	101
-javni rad	0	0	/	0	/	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	869.213	1.052.000	121	1.131.349	130	108
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi djelatnosti	184.110	220.000	119	215.032	117	98
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	637.443	820.000	129	844.918	133	103
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	47.660	12.000	25	71.399	150	595

DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA						
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	1.318.955	1.504.000	114	1.497.229	114	100
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	1.216.877	1.413.250	116	1.451.416	119	103
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	102.078	90.750	89	45.813	45	50
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	87.250	88.750	102	92.114	106	104
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	14.828	2.000	13	-46.300	/	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA						
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	14.673	13.300	91	12.870	88	97
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	14.885	13.300	89	13.180	89	99
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	-212	0		-310	146	/
Prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	0	0	/	0	/	/
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	-212	0		-310	146	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNIČKE SLUŽBE						
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	104.667	239.250	229	95.634	91	40
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	829.359	1.148.000	138	1.032.665	125	90
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	-724.692	-908.750	125	-937.032	129	103
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti po prevaljivanju	0	0	/	0	/	/
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU						
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	140.814.481	145.000.000	103	139.981.426	99	97
-ručno pometanje	45.021.423	47.000.000	104	44.847.152	100	95
-strojno pometanje	95.793.058	98.000.000	102	95.134.274	99	97
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada iz domaćinstava po gradovima i općinama	37.463	38.200	102	38.296	102	100
Broj odvoza odvezenog glomaznog i komunalnog otpada u posudama od 5 i 10 m3	2.330	2.420	104	2.534	109	105
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	175.850	200.000	114	196.850	112	98
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	21.323	20.542	96	20.475	96	100
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	4.343	5.090	117	5.083	117	100

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izveštaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Ukupna vrijednost imovine društva na zadnji dan promatrane godine iznosi 10,4 milijuna eura i veća je za 12% ili za 1,1 milijuna eura u odnosu na zadnji dan 2022. godine. U strukturi imovine, dugotrajna imovina povećana je za 17% ili za 803 tisuća eura, a kratkotrajna imovina povećana je za 7% ili za 289 tisuća eura.

Dugotrajna imovina

Na dan 31.12.2023. godine društvo je raspolagalo dugotrajnom imovinom ukupne vrijednosti 5,7 mil. eura, sastavljenom od materijalne, nematerijalne i financijske imovine, te dugoročnih potraživanja.

Sadašnja vrijednost nematerijalne imovine iznosi 59 tisuća eura i veća je za 12 tisuća eura u odnosu na 2022. Ista se odnosi na prava ulaganja u računske softvere 40.710 eura, ulaganja na tuđim sredstvima u iznosu od 13.979 eura, projektnu dokumentaciju za reciklažno dvorište u iznosu od 3.577 eura i koncesiju na izvoru vode Karolina u iznosu od 929 eura.

Materijalna imovina društva na dan 31.12.2023. godine iznosi 5,4 mil. eura. Vrijednost materijalne imovine po vrstama:

Zemljišta:

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

Građevinski objekti:

- 140.025 eura - čine građevinski objekti Valmade bb (građevinski objekti-uređenje Kočevića, rekonstrukcija skladišta građevinskog materijala i izrada potpornog zida, separator otpadnih i oborinskih voda, ulazna klizna i pješačka vrata, uređenje kupatila, prijemna kancelarija, vrata za Mehaničku radionu, i dr.);
- 2.775 eura – čine boxevi za otpad Bolnica Pula, Šijana, Vidikovac Vodotoranj i Lussijeva;
- 307.650 eura – čine građevinski objekti za polu podzemne kontejnere na lokacijama Prilaz M. Cappelletto, Voltićeva, Sv. Mihovila, Stiglicheva, Rojs-zeleni pojas, Dobrilina, Radićeva Vodnjanka, Radićeva nizbrdica, K. Miošića, Tartinijeva, Rovinjska, M. Balote, Marulićeva živica, Vitezićeva market, Kranječevićeva, Nazorova OŠ Vidikovac, Mažuranićeva, Spinčićeva zeleni pojas, Spinčićeva javni wc, Gundulićeva, Tomasinijeva, Keršovanijeva/Rizzijeva, Keršovanijeva/Besengijeva, Jurja Žakna, Divkovićeva, Koparska i Valturska;
- 291.026 eura - čine građevinski objekti za podzemne kontejnere na lokacijama Trg sv. Tome, Kapitolinski trg, park grada Graza, Danteov trg, Ciscuttijeva, Ronjgova tržnica, trg

Portarata, Giardini, Istarska, Amfiteatarska, Scalierova, Gladijatorska, Flavijevska, Splitska, Kolodvorska i Vergherijeva.

Postrojenje i oprema:

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

Alati, pogonski inventar i transportna sredstva:

- 30.164 eura – oprema za obavljanje djelatnosti u cestovnom prometu (osobna vozila, teretno vozilo, plinski viličar);
- 10.518 eura – oprema za nadzor;
- 12.763 eura – oprema namještaj i ostala oprema (klima uređaji);
- 14.825 eura – razna informatička oprema za obradu podataka.

Predumci za materijalnu imovinu vrijednosti 33 tisuće eura odnose se na nabavu vozila 3 vozila putem leasinga (lani 4 vozila) i to: vozilo za sakupljanje otpada – kamion navlakač, smečar sa kranom za pražnjenje podzemnih kontejnera i cisterna s crpkom za koju je leasing isplaćen u 6.2023.

Materijalna imovina u pripremi (343 tis. eura) odnosi se na ulaganja u izgradnju reciklažnog dvorišta, podzemnih, polu podzemnih i nadzemnih kontejnera, sanaciju krova mehaničke radionice i upravne zgrade, izgradnju punionica električnih vozila i sunčanih elektrana, kategorizaciju otpada, radove i opremu za bušotinu podzemnih voda, priprema dokumentacije za sortirnicu i kompostanu i investicije u raznu opremu.

Ukupne investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu tijekom 2023. godine iznosile su 1,5 mil. eura, a investirano je:

- 1.234.023 eura u opremu i radove u djelatnosti čistoća (polu podzemni spremnici 63.856 eura, nadzemni spremnici 5.915 eura, komunalna vozila za prikupljanje otpada 484.200 eura, cestovne čistilice 604.423 eura, predstudija izvodljivosti – sortirnica i kompostana 35.728 eura, projektna dokumentacija za reciklažno dvorište 23.307 eura, te ostala oprema);
- 166.644 eura u opremu i radove u djelatnosti hortikultura (vozilo za prikupljanje zelenog otpada (grajfer) 131.790 eura, teretno vozilo - cisterna za vodu 12.500 eura);
- 93.998 eura u opremu za zajedničke poslove (uredski namještaj 5.262 eura, radovi na rekonstrukciji poslovnog prostora u Valmadama 12.241 eura, programski paketi i inf. sustavi 52.210 eura, računski strojevi, oprema i potrepštine 12.289 eura, 6.156 eura oprema za video nadzor i ostala oprema).

Tijekom 2023. godine amortizirano je ukupno 660 tis. eura vrijednosti dugotrajne imovine. Stope amortizacije po vrstama imovine su:

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

Dugotrajna financijska imovina sastoji se od poslovnih udjela u povezanom društvu Luka Pula d.o.o. u iznosu od 211 tis. eura i manja je za 2.130 eura ili za 1% u odnosu na prošlu godinu.

Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja u iznosu od 1.089 eura odnose se na potraživanja po predstečajnim nagodbama. Ista su gotovo jednaka prošlogodišnjim tj. smanjena su za 1% u odnosu na lani.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina društva na dan 31.12.2023. godine iznosi 4,7 mil. eura, gdje novac u banci i blagajni sudjeluje s udjelom od 32%, potraživanja s udjelom od 10%, kratkotrajna financijska imovina (oročena sredstva) s udjelom od 23%, te zalihe s udjelom od 4%.

Tablica 1. Kratkotrajna imovina

R.b.	Kratkotrajna imovina	2022.	2023.	Indeks
1.	Zalihe	165.458	193.643	117
1.1.	Sirovine i materijal	14.009	13.963	100
1.2.	Rezervni dijelovi	60.322	77.173	128
1.3.	Sitni inventar, zaštitna oprema, auto gume	91.127	102.506	112
	Sitni inventar	67.919	77.523	114
	Zaštitna oprema	22.889	20.168	88
	Auto gume	319	4.815	1512
1.4.	Predumovi	-	-	
2.	Potraživanja	1.580.450	1.914.168	121
2.1.	Potraživanja od kupaca	1.442.918	1.732.219	120
2.2.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	20	113	575
2.2.	Potraživanja od države i drugih institucija	70.393	114.660	163
2.3.	- potraživanja od države	37.344	55.668	149
	- potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana	33.049	58.991	178
2.4.	Ostala potraživanja	67.120	67.175	100
	- potraživanja po nagodbi - založno pravo Barbariga turist	80.632	80.632	100
	- ostala potraživanja	374	11.145	2982
	- potraživanja po nagodbi - Kuća skrbi Polikarpa	66.746	56.030	84
	- ispravak vrijednosti ostalih kratkoročnih potraživanja	- 80.632	- 80.632	100
3.	Financijska imovina	24	1.100.000	
	- ulaganja u vrijednosne papire - dionice Pevec Zagreb	-	-	
	- ulaganja u vrijednosne papire - dionice Magma d.o.o. Zagreb	2.226	2.226	100
	- ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	- 2.201	- 2.226	101
	- ostala financijska imovina		1.100.000	
4.	Novac na računu i u blagajni	2.699.380	1.526.899	57
	Ukupno kratkotrajna imovina	4.445.313	4.734.709	107

Kod zaliha materijala radi se najviše o ulju i masti za podmazivanje u iznosu 7.482 eura, kod rezervnih dijelova radi se o raznim rezervnim dijelovima za vozila i opremu za obavljanje komunalne djelatnosti, dok kod sitnog inventara posude za otpad iznose 75.218 eura.

U sklopu potraživanja, potraživanja od kupaca iznose 1,7 mil. eura. Ukupna vrijednost potraživanja od kupaca iznose 2,93 milijuna eura, od čega je ispravljeno potraživanja u vrijednosti od 1,2 milijuna (1,04 milijuna odnose se na potraživanja u ovrhama i stečajevima, a 158 tisuća na redovna potraživanja koja nisu naplaćena u dospelju s 31.10.2023. godine na dan 21.03.2024. godine). Ukupno nenaplaćena potraživanja od kupaca u dospelju na dan 31.12.2023. iznose 1,67 milijuna eura.

U sklopu potraživanja došlo je do rasta od 21% zbog povećanja potraživanja od države i drugih institucija za 63%, potraživanja od kupaca povećana su za 20%, ostala potraživanja jednaka su prošlogodišnjim zbog potraživanja po nagodbi.

Najveći dužnici su sljedeći:

- građani za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 1.200.576 eura (sva potraživanja nisu dospjela),
- Grad Pula 522.895,28 eura za usluge održavanja javnih površina (potraživanja nisu dospjela i plaćeno je u dospijeću 2024. godine),
- Uljanik brodogradilište d.d. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 138.275 eura,
- Meine d.o.o. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 123.369 eura,
- Istra d.d. za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 100.407 eura,
- Puljanka d.d. u stečaju za komunalnu usluga skupljanja miješanog komunalnog otpada 48.294 eura,
- Jadran-metal d.o.o. za uslugu zbrinjavanja otpada 32.134 eura,
- Studenac d.o.o. za uslugu zbrinjavanja otpada 25.159 eura.

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 181.835 eura, te se najvećim dijelom odnose na potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana u iznosu od 58.991 eura i na potraživanja za preplaćene poreze i doprinose, povrat razlike PDV-a u obračunskom razdoblju i pretporez u primljenim računima u iznosu od 55.668 eura. Također, tu je riječ o potraživanjima po nagodbi sa ustanovom Kuća skrbi Polikarpa u iznosu od 56.030 eura, te ostalim potraživanjima.

Financijska imovina sastoji se od kratkoročno uložених sredstava uložених u Zagrebačku banku u iznosu od 1,1 mil. eura.

Novac u banci i blagajni odnosi se uglavnom na novac na redovnom računu u Zagrebačkoj banci na dan 31.12.2023. U odnosu na isto razdoblje lani smanjen je za 43%, a ako se uzme u obzir i kratkoročno oročenje raspoloživa novčana sredstva smanjena su za 1,6%.

Aktivna vremenska razgraničenja

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

Izveštaj 2.

KAPITAL I OBVEZE

Kapital i rezerve

Kapital i rezerve društva u iznosu od 6 mil. eura sastavljeni su od upisanog temeljnog kapitala u iznosu od 4,5 mil. eura, revalorizacijskih rezervi u iznosu od 524 tis. eura, zadržane dobiti u iznosu od 922 tis. eura i dobiti tekuće godine u iznosu od 24.789 eura.

Vlasnička struktura društva prikazana je u tablici:

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

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

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

Neto dobit za 2023. godinu iznosi 24.789 eura.

Rezerviranja

Tijekom 2023. godine Društvo je izvršilo rezerviranja od 443 tis. eura za:

- za otpremnine za mirovinu u iznosu od 78 tisuća eura,
- za neiskorišteni godišnji odmor u iznosu od 242 tisuće eura,
- za troškove investicijskog održavanja u iznosu od 110 tisuća eura,
- za sudske sporove u iznosu od 13 tisuća eura.

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 31.12.2023. iznose 424.713 eura i odnose se na dugoročni kredit u Erste&Steiermarkische bank d.d. za nabavku dvije el. čistilice i kamiona grajfera. Ukupan kredit iznosi 530.821,23 eura, a dio kredita je iskazan u kratkoročnim obvezama. Kredit je se otplaćuje s fiksnom kamatnom stopom od 1,7% godišnje, bez dodatnih naknada. Način otplate: jednake mjesečne rate kroz 5 godina, počevši od 2024. godine, s krajem otplate 31.12.2028. godine.

Kratkoročne obveze

Na dan 31.12.2023. godine kratkoročne obveze društva iznose 1,4 mil. eura i sastavljene su od obveza prema dobavljačima, radnicima, državi i dr.

U promatranom razdoblju kratkoročne obveze povećale su se za 27% ili 300 tisuća eura, a prvenstveno uslijed rasta obveza prema dobavljačima za 37% ili 212 tis. eura, obveza za zajmove, depozite i sl. za 101 tis. eura, obveza prema zaposlenima za 23% ili 49 tisuća eura i obveza za predujmove za 30% ili 12 tis. eura, dok ostale kratkoročne obveze bilježe smanjnje od 43% ili 42 tisuća eura i obveze za poreze, doprinose i slična davanja za 20% ili 33 tisuća eura u odnosu na 2022. godinu.

Obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2023. godine iznose 794 tis. eura, od toga 95% se odnosi se na dobavljače za redovne račune, a 5% za dobavljače za investicije. Navedeni računi nisu dospjeli. Svi računi podmiruju se uredno po dospijeću.

Tablica 3. *Kratkoročne obveze*

R.b.	Kratkoročne obveze	2022.	2023.	Indeks
1.	Obveze prema dobavljačima u zemlji i inozemstvu	581.894	794.341	137
2.	Obveze za zajmove, depozite, dana jamstva i slično	23.629	124.260	526
3.	Obveze za predujmove	41.507	53.896	130
4.	Obveze prema zaposlenima	212.912	262.163	123
5.	Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	159.434	126.847	80
6.	Ostale kratkoročne obveze - ukupno	97.886	56.147	57
6.1.	Kratkoročne obveze za sanaciju divljih deponija	7.587	7.578	100
	- od toga ne naplaćeno za sanaciju divljih deponija	7.587	7.578	100
6.2.	Ukupno obveza za sanaciju deponija	328	328	100
	Obveze prema Gradu Pula za sanaciju deponija	328	328	100
	- od toga ne naplaćeno za sanaciju deponija	328	328	100
6.3.	Obveza od Pragrande za manje plaćenu naknadu za razvoj	143	-	-
6.4.	Obveza za fakturirane kupce Pragrande - ostali	66.280	48.097	73
6.5.	Obveza za fakturirane kupce Pragrande - Vodovod	4.176	-	-
6.6.	Obveza za naplaćene kupce Pragrande - Vodovod	26	-	-
6.7.	Obveza za naplaćene kupce Pragrande - ostali	2.845	-	-
6.8.	Kratkoročne obv. za projekt zelene oaze	16.502	-	-
6.9.	Razne kratkoročne obveze iz poslovanja	-	144	
	Ukupno kratkoročne obveze	1.117.262	1.417.655	127

Obveze za primljene predujmove u iznosu od 54 tisuće eura odnose se na preplate raznih kupaca. Obveze prema radnicima u visini od 262 tis. eura, kao i obveze za poreze i doprinose u visini od 120 tisuća eura odnose se na plaću za prosinac 2023. godine koja se isplaćuje u siječnju 2024. godine, 3 tisuće eura odnosi na obveze uplate PDV-a, 3 tis. eura za obveze za poreze i doprinose za Ugovore o djelu i 539 eura odnosi se na obvezu doprinosa za šume.

Ostale kratkoročne obveze u iznosu od 56 tisuća eura, a prikazane u prethodnoj tablici odnose se uglavnom na obveze po obračunatim, a nenaplaćenim potraživanjima koje se odnose na Pragrande (Vodovod Pula) i Grad Pulu, a koje će se po naplati istih i doznačiti krajnjem korisniku.

Pasivna vremenska razgraničenja

Iznos od 2,3 mil. eura evidentiran na poziciji pasivnih vremenskih razgraničenja obuhvaća:

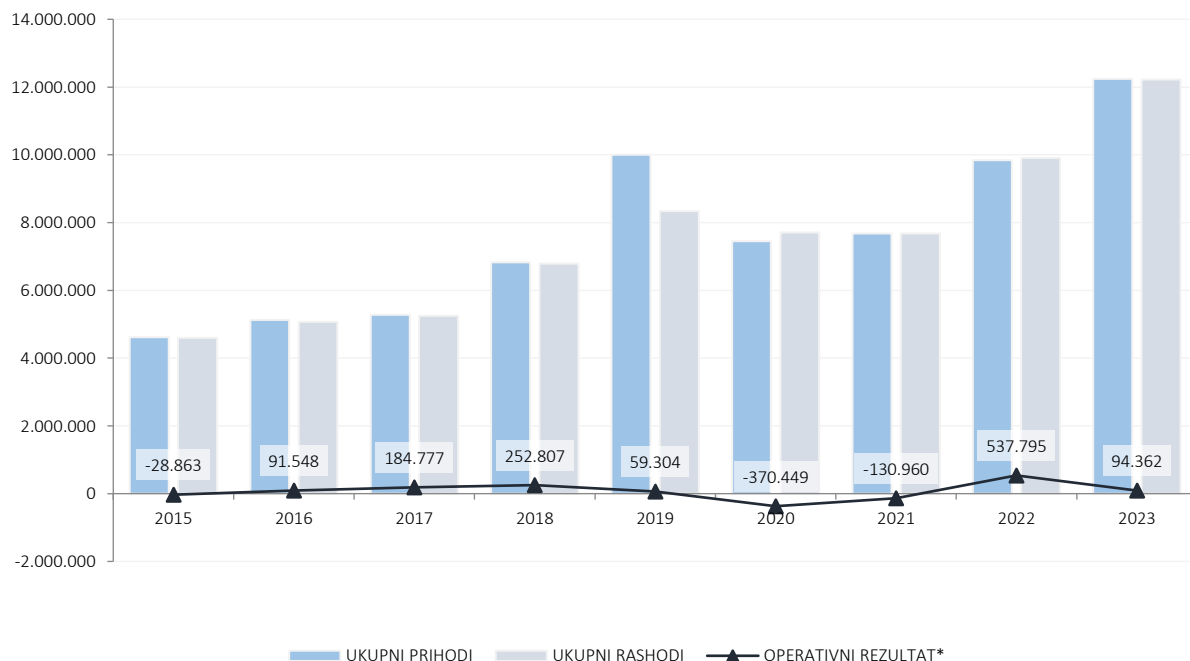
Tablica 4. Pasivna vremenska razgraničenja

R.b.	Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	2022.	2023.	Indeks
1.	Prihodi od namjenskih dotacija za aktiviranu imovinu	995.276	1.890.309	190
2.	Prihodi od namjenskih dotacija Fond - kontejneri, vozila, čipovi, naljepnice Čistoća	1.863	-	-
3.	Prihodi od namjenskih dotacija - podzemne posude	255.052	317.837	125
4.	Prihodi od namjenskih dotacija - kategorizacija otpada	13.272	13.272	100
5.	Prihodi od namjenskih dotacija - proj. dok. za reciklažno dvorište	82.952	82.952	100
6.	Prihodi od namjenskih dotacija - predstudija izvodljivosti izgradnje sortirnice i kompostane	23.890	23.890	100
7.	Prihodi od namjenskih dotacija - dvokomorna vozila	448.603	-	-
	Ukupno odgođeno plaćanje troškova i prihod bud. razd.	1.820.908	2.328.260	128

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 2023. godini Društvo je ostvarilo **12,2 mil. eura ukupnih prihoda**, što predstavlja povećanje od 24% ili za iznos 2,3 milijuna eura u odnosu na prethodnu 2022. godinu, dok povećanje u odnosu na plan iznosi 48 tisuća eura.

Povećanje se odnosi na veće ostvarenje svih vrsta prihoda, poslovnih, financijskih i ostalih prihoda, iako poslovni prihodi najviše utječu na poslovanje i čine 99,4% ukupnih prihoda.

Kod poslovnih prihoda promatraju se ostvareni prihodi od pružanja usluga i ostali poslovni prihodi. Prihodi od pružanja usluga povećani su za 2,06 milijuna eura u odnosu na prošlu godinu i za 43 tisuće eura u odnosu na planirane. Protekla godina nastavak je povoljnih trendova iz 2022. godine, gdje se povećava potrošnja u kod nas prevladavajućih djelatnosti turizma i ugostiteljstva i trgovine, što je utjecalo i na porast pruženih usluga društva. Nadalje, došlo je do bitnog porasta većine troškova, a posebno troškova vanjskih usluga pri zbrinjavanju otpada i troškova osoblja. Stoga je, da bi društvo moglo pozitivno poslovati, povećana cijena javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada i to za količinu predanog komunalnog otpada po masi od 1.6.2023. te za minimalnu javnu uslugu i za količinu predanog komunalnog otpada po volumenu od 1.8.2023. što je doprinijelo ostvarenju većih prihoda.

Sve djelatnosti i radne jedinice bilježe rast prihoda od usluga osim zajedničkih službi koje su do pripajanja društva Pragrande u Vodovod Pula pružale usluge zajedničkih službi prema društvu Pragrande. Jedinica odvoza kućnog otpada bilježi veće prihode od pruženih usluga za 509 tisuća eura (10%), dok zbrinjavanje otpada bilježi povećanje od 1,58 milijuna eura (77%). Ovdje je potrebno istaknuti da su prihodi od zbrinjavanja komunalnog otpada ujedno vezani i za odloženu količinu na Županijski centar za gospodarenje otpadom Kaštijun jer se radi o varijabilnom dijelu računa usluge prikupljanja komunalnog otpada, te ne predstavljaju realno novostvorenu vrijednost za društvo. Povećanje prihoda od usluga u djelatnosti hortikulture iznosi 178 tisuća eura u odnosu na 2022. godinu.

Povećanje prihoda po djelatnostima može se vidjeti iz slijedeće tablice.

Tablica 5. Struktura prihoda od pružanja usluga prema djelatnostima

Opis	2022.	2023.	Indeks 23./22.
Prihodi od djelatnosti čistoće	8.024.290	10.004.485	1,247
Prihodi od djelatnosti hortikultura	1.263.858	1.418.930	1,123
Prihodi od djelatnosti kanalizacija	11.784	11.811	1,002
Prihodi zajedničkih službi	165.695	92.033	0,555
Ukupno	9.465.628	11.527.259	1,218

Ostali poslovni prihodi bilježe povećanje u odnosu na 2022. godinu za 66%, te iznose 645 tisuća eura. Odnose se na prihode od ukidanja dugoročnih rezerviranja iz prethodne godine koja iznose od 314 tisuća eura i na prihode od subvencija i dotacija koje iznose 330 tisuća eura. Prihode od ukidanja dugoročnih rezerviranja čine rezerviranja za neiskorištene godišnje i rezerviranja za otpremnine djelatnika. Obzirom da su troškovi tih rezerviranja u 2022. godini bili veći, prihodi od rezerviranja u 2023. godini su također veći i moraju korespondirati. U 2022. godini je za 2023. godinu rezervirano 99,5 tisuća eura za otpremnine i 215,4 tisuća eura za neiskorišteni godišnji odmor, a što je ujedno i prihod u 2023. godini.

Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija i sl. sastoje se od potpora (donacija) koji se sučeljavaju s troškovima amortizacije u iznosu od 255 tisuća eura i od prihoda od državnih subvencija za električnu energiju koje iznose od 75 tisuća eura. Prihodi od potpora - donacija porasli su u 2023. godini za 109 tisuća eura jer su stavljani u funkciju novoizgrađeni setovi polu podzemnih spremnika za odlaganje otpada u gradu Pula i dva dvokomorna vozila, a što je djelomično financirano iz donacija Grada Pule, a električne pometačice su dijelom financirane od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Prihodi od subvencija za električnu energiju su nova vrsta prihoda koja postoje od kraja 2022. godine, a odnose na sredstva države radi uklanjanja poremećaja u opskrbi električnom energijom i imaju za cilj umanjiti povećane troškove (cijene) električne energije, a oni u 2023. godini iznose 75 tisuća eura (u 2022. godini iznosila su 20,4 tisuća eura).

Financijski prihodi iznose 28 tisuća eura i veći su za 9 tisuća ili 51% nego li 2022. godine, a veći su u odnosu na plansku vrijednost za 14%. Evidentirano je 16 tisuća eura prihoda od kamata a

vista po računu što je povećanje u odnosu na 2022. godinu za 4,7 tisuća eura. Povećani su i prihodi od naplate zateznih kamata koji iznose 11,7 tisuća eura (u prethodnoj godini iznosili su 6,9 tisuća eura).

Ostali prihodi (44 tisuća eura) sastoje se od:

- prihoda od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine u iznosu od 7 tisuća eura (prodaja starih vozila);
- ostalih izvanrednih prihoda u iznosu od 37 tisuća eura koje se odnose na prihode iz ranijih godina iz poslovanja i od HZZO u iznosu od 16 tisuća eura, na naplatu potraživanja po stečajevima, ovrhama u iznosu od 12 tisuća eura, naplate troškova obrade ovrha od 5 tisuća eura, te ostalih izvanrednih prihoda od prodaje stanova.

Rashodi

Tijekom 2023. godine društvo je iskazalo **12,2 mil. eura ukupnih rashoda**, što predstavlja povećanje od 2,38 milijuna eura ili 24% u odnosu na 2022. godinu i 37 tisuća eura u odnosu na plan. U odnosu na prošlu godinu rasli su po svim grupama rashoda osim ostalih troškova poslovanja, financijskim rashodima i ostalim rashodima i vrijednosnim usklađenjima. Najveći rast bilježe troškovi usluga i osoblja. Promatra li se kretanje troškova u odnosu na plan primjetno je da su sve veće kategorije rashoda približno jednake planskim vrijednostima, a povećanja su na poslovnim rashodima kod ostalih troškovima poslovanja i na ostalim rashodima.

Materijalni troškovi iznose 1,02 mil. eura i veći su za 101 tisuću eura ili 11% u odnosu na prošlu godinu, a smanjeni su za 29 tisuća ili 3% u odnosu na plan. Do povećanja materijalnih troškova u odnosu na prošlu godinu došlo je u svim stavkama osim energije, a to je uvjetovano rastom cijena materijala, ali i većeg utroška istih, obzirom na veći obim svih aktivnosti tj. pruženih usluga. Najveće je povećanje na troškovima materijala i rezervnih dijelova za održavanje i to za 40 tisuća eura ili 30%.

Trošak materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti iznosi 170 tisuća eura ili 22% više u odnosu na prošlu godinu i 6% više u odnosu na plan. Većina ovog troška je vezana za potrebe izvršenja obveza po programima održavanja čistoće javno prometnih površina i javnih zelenih površina. Obuhvaća vrlo različiti pomoćni materijal u iznosu od 27 tisuća eura (više za 6,6 tisuća eura u odnosu na prošlu), pomoćni građevinski materijal u iznosu od 3,5 tisuća eura (isto u odnosu na prošlu godinu, a materijal se koristi za potrebe hortikulture), pomoćni materijal – parkovi u iznosu od 84 tisuća eura (više za 11,5 tisuća u odnosu na prošlu godinu), od čega se odnosi na zidne i stupne košarice za otpad, košarice za pseći izmet, klupe oko 37 tisuća, 41 tisuća za sadnice i lukovice, zatim zemlja, supstrati, sjeme za travu itd. Trošak maziva iznosi 30 tisuća eura (više za 4,4 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu zbog neto veće potrošnje), a materijal za

čišćenje iznosi 26 tisuća eura (više za 7,9 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu, a povećanje se odnosi na nabavku vreća za smeće za ručno pometanje – više za 6 tisuća eura i nabavku raznog toaletnog pribora).

Trošak uredskog materijala iznosi 44 tisuća eura (materijala i sirovina u upravi i prodaji) povećan je za 42% ili 7,9 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu, a za 2% u odnosu na plan, a taj trošak godinama raste. Naime kroz protekle godine raste broj korisnika, te time broj izdanih računa i raznih edukativnih obavijesti, za što se troši više papira, koverti i raste trošak tonera. Raste broj primljenih računa, pogotovo zbog intenzivnijeg provođenja ovrha u 2023. godini gdje se po jednoj ovrši u tuzemstvu primaju 2 poziva na plaćanje + 2 računa (kod provođenja ovrhe u inozemstvu još je veći broj primljenih računa), a svaki se primljeni e-račun mora printati radi njegove likvidacije (provjera i odobrenje). Ovo se povećanje odnosi uglavnom na tonere za pisače (povećanje 5,2 tisuća eura), te kovertu za strojno kuvertiranje i papir (6 tisuća eura), uz porast nabavnih cijena.

Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje povećani su za 30% u odnosu na prošlu godinu, a smanjeni su za 13% u odnosu na plan. Zbog porasta obima usluga, broja posuda na terenu (uvedeni spremnici za biološki otpad), kao i veće selekcije veća je opterećenost radnih vozila te veća potrošnja rezervnih dijelova na sve sofisticiranijim radnim vozilima, a dio ovog troška vezan je za popravak otpadomjera na polu podzemnim posudama.

Porast od 27% u donosu na prošlu godinu iskazuje kategorija troškova otpisa sitnog inventara, HTZ opreme i auto guma (više od plana za 12%), gdje je trošak otpisa sitnog inventara iznosi 59,8 tisuća eura (7,8 tisuća više nego li prošle godine), troškovi otpisa auto guma iznose 35 tisuća eura (porast za 7,7 tisuća eura u odnosu na prošlu nastao je zbog porasta cijena auto guma i većeg trošenja). Otpis HTZ opreme iznosi 71,8 tisuća eura ili za 19,4 tisuća eura više u odnosu na prošlu godinu (rast broja zaposlenih i fluktuacije radnika, te porast cijena šivane radne odjeće).

Trošak energije iznosi 467 tisuća eura (realno, ako se trošak umanju za državnu subvenciju za el. energiju on iznosi 392 tisuće eura), dok je u 2022. godini iznosio 483 tisuće eura (realno ako se ovaj trošak umanju za subvenciju iznosio je 463 tisuće eura). Realno smanjenje ovog troška iznosi 71 tisuću eura. Ovaj trošak obuhvaća el. energiju, plin, dizel gorivo, motorni benzin i lož ulje. Najveće smanjenje ovog troška je za dizel gorivo koje je s 403 tisuće eura smanjeno na 337 tisuća eura ili manje za 66 tisuća eura ili 16%, zatim je smanjenje el. energije, plina i lož ulja, dok su porasli troškovi utroška motornog benzina za 2,5 tisuća eura. Trošak energije manji je od planiranog troška za 4%.

Troškovi usluga (5,26 mil. eura) bilježe 49% veće ostvarenje nego li prethodne godine, a nešto su manje od plana. Povećanje iznosi 1,73 milijuna eura.

U strukturi troškova usluga troškovi prijevoza i telekomunikacija povećani su u odnosu na prošlu godinu za 12 tisuća eura. Tu su usluge cestovnog prijevoza povećane za 0,8 tisuća eura, troškovi poštarine su povećani 25%, s 34 na 43 tisuće eura zbog povećanja količina (veći broj

korisnika) i viših cijena usluga, dok su troškovi fiksne i mobilne telefonije povećani s 18 tisuća na 21 tisuću eura, a povećanje iznosi 15%.

Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga iznose 4,3 milijuna eura i povećani su u odnosu na prošlu godinu za 1,8 milijuna eura, a za 1% su manje od planiranih.

Najznačajniji iznos od 2,8 milijuna eura odnosi se na zbrinjavanje otpada na županijskom centru za gospodarenje otpadom Kaštijun, a gdje je cijena odlaganja s 71,94 eura po toni povećana na 101,14 eura za razdoblje od 1.1.2023.-31.3.2023. (povećanje 40,6%), dok je cijena od 1.4.2023. godine iznosila 146 eura (ili povećanje od 103% u odnosu na 31.12.2022. godine). Smanjena je količina odloženog otpada u odnosu na 2022. godinu za 848 tona ili 4%, a što je pozitivan pokazatelj budući da je u 2023. godini pruženo više usluga nego li u 2022. godini Kretanje količina predanog otpada u županijski centar Kaštijun i ukupnog troška prikazuje tablica 6.

*Tablica 6. Ukupne količine otpada predanog u županijski centar Kaštijun
U 2019. , 2022. i 2023. godini i usporedba iznosa 2022. i 2023. godina*

Po mjesecima	Količina (t) 2019.	Količina (t) 2022.	Količina (t) 2023.	Količina (t) 2023.-2019.	Količina (t) 2023.-2022.	Iznosi 2022.	Iznosi 2023.	Razlika Iznos 2023.-2022.
siječanj	1.661	1.400	1.370	-291	-30	100.710	138.562	37.852
veljača	1.580	1.260	1.190	-390	-70	90.639	120.357	29.718
ožujak	1.820	1.489	1.430	-390	-59	107.112	144.630	37.518
travanj	2.066	1.552	1.378	-688	-174	111.644	201.188	89.544
svibanj	2.135	1.771	1.793	-342	22	127.398	261.778	134.380
lipanj	2.366	2.029	1.961	-405	-68	145.958	286.306	140.348
srpanj	3.127	2.501	2.466	-661	-35	179.911	360.036	180.125
kolovoz	3.290	2.866	2.689	-601	-177	206.168	392.594	186.426
rujan	2.279	1.934	1.888	-391	-46	139.124	275.648	136.524
listopad	1.931	1.544	1.489	-442	-55	111.069	217.394	106.325
studen	1.732	1.516	1.429	-303	-87	109.055	208.634	99.579
prosinac	1.797	1.461	1.392	-405	-69	105.098	203.232	98.134
Ukupno 1.-12.	25.784	21.323	20.475	-5.309	-848	1.533.886	2.810.359	1.276.472

Slijedeći značajan trošak u ovoj kategoriji troškova su usluge zbrinjavanja ostalih frakcija otpada gdje je trošak s 743 tisuća eura u 2022. godini povećan na 1,21 milijun eura u 2023. godini, a odnosi se na zbrinjavanje glomaznog, biorazgradivog otpada (k.br. 20 02 01), biorazgradivog otpada iz kuhinja i kantina (k.br. 20 01 08), troškove zbrinjavanja korisnih sirovina (plastika i staklo), troškove zbrinjavanja građevinskog otpada od rušenja, zbrinjavanje infektivnog otpada s javnih površina i njegova dispozicija, te zamjena zaujlenih krpa iz mehaničke radionice.

Ovdje je potrebno istaknuti da je u 2023. godini odloženo u odnosu na 2022. godinu veća količina biorazgradivog otpada (k.br. 20 02 01) za 911 tona, bio otpada iz kuhinja i kantina (k.br. 20 01 08) za 150 tona, raznog opasnog otpada, onečišćene ambalaže za 23 tone, plastike je više za 436 tona, stakla 123 tona, glomaznog otpada 269 tona, itd. Novost je čišćenje javnih površina od infektivnog otpada i njegova dispozicija. Dakle, količine su značajno rasle, a zbog porasta cijena kroz javnu nabavu ovaj trošak je narastao za 465 tisuća eura. Opće prisutan je rast cijena zbrinjavanja ovih vrsta otpada, a što će bitno i u budućnosti utjecati na poslovanje.

Tablica 7. Količine i trošak zbrinjavanja ostalih frakcija otpada u 2022. i 2023. godini i usporedba

Red. br.	Vrsta otpada	Jed. mjere	2022.	2023.	Razlika 23.-22.	Razlika 23.-22. u %	Iznos 2022.	Iznos 2023.	Razlika iznos 23.-22.	Razlika iznos 23.-22. u %
1.	Zbrinjavanje bio razgradivog otpada	t	1.282	2.193	911	171%	102.831	183.610	80.779	179%
2.	Zbrinjavanje bio otpada iz kuhinja	t	121	271	150	223%	15.153	32.914	17.760	217%
3.	tlakom, azbesta, antifrizi, boje, tinte, ljepila, fluoresc. cijevi, ulja i masti, onečišćene ambalaže	t	31	54	23	174%	21.344	35.927	14.582	168%
4.	Zbrinjavanje otpadne plastike	t	1.638	2.074	436	127%	194.001	336.078	142.077	173%
5.	Zbrinjavanje otpadnog stakla	t	570	693	123	122%	29.806	38.097	8.291	128%
6.	Zbrinjavanje glomaznog otpada	t	3.748	4.017	269	107%	376.356	562.506	186.150	149%
7.	Zbrinjavanje miješanog građevinskog otpada od rušenja	t	1.288	1.461	173	113%	2.565	2.908	343	113%
8.	Zbrinjavanje zauljenih krpa iz mehaničke radionice	paušall					712	712	0	100%
9.	Usluga čišćenja javnih površina od infektivnog otpada i dispozicija	paušall					0	15.400	15.400	
	SVEUKUPNO		8.679	10.764	2.085	124%	742.769	1.208.151	465.382	163%

Troškovi vanjskih usluga obuhvaćaju još i usluge obrtnika i društava na postavljanju i skidanju blagdanske dekoracije, orezivanja stabala na visini, tretiranje bilnog fonda, elektronska evidencija preuzimanja otpada, vulkanizerske usluge, limarski radovi i te druge razne usluge, a čije se specijalističke usluge koriste jer ih nije ekonomski isplativo organizirati unutar društva.

Troškovi usluga održavanja iznose 295 tisuća eura i povećan je za 19 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na plan za 10 tisuća. Ovdje usluge održavanja iznose 241 tisuću eura, a obuhvaćaju razne usluge na održavanju, a to su održavanje razne informatičke opreme i sustava, sanacija i preuređenje sanitarnih čvorova, popravak elektronskih mjerača, aparata i uređaja u iznosu od 75 tisuća eura (više za 13 tisuća eura) i usluge tekućeg održavanja, servisa i popravka vozila koji iznose 166 tisuća eura (povećanje za 6 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu). Troškovi usluga održavanja vozila, obzirom na elektroniku vezan je za potrebu popravka kod ovlaštenih serviseri. Usluge čuvanja imovine iznose 37 tisuća eura ili približno jednako kao prošle godine, a usluge čišćenja poslovnih prostorija iznose 16 tisuća eura ili tisuću eura više nego prethodne godine.

Troškovi zakupnine i najamnine iskazuju smanjenje u odnosu na prošlu godinu i sukladni su planu. Iznose ukupno 161 tisuću eura tj. 192 tisuća eura manje nego li u 2021. godine jer su troškovi leasinga smanjeni s 321 tisuća eura u prošloj godini na 128 tisuća eura (istek 3 ugovora o leasingu - preostala su još 2 ugovora, a u prošloj je godini stavljen u trošak i iznos akontacija po leasingu). Trošak kratkoročnog najma vozila iznosi 42 tisuće eura, slično kao i prošle godine, a obuhvaćaju troškove najma vozila za prijevoz bio otpada iz kuhinja i vozila za podjelu novih posuda, malih operativnih vozila za odvoz otpada, kamiona za odvoz otpada (zbog kvarova i potreba u sezoni), te osobnih vozila, kao i najma poslovnog prostora za pometaće u centru grada Pule.

Troškovi promidžbe iznose 31 tisuću eura i, vraćanjem redovitih aktivnosti pandemije, porasli su za 19 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu, a sukladni su planu, od čega se na promociju na lokalnoj televiziji odnosi 24 tisuća eura. Uloženi su značajni napor radi promicanja kulture

odlaganja otpada, a između ostalog i kampanja „navike okreni - promjenu promijeni“ usmjerena na edukaciju s ciljem što većeg razvrstavanja korisnog otpada.

Troškovi intelektualnih usluga iznose 139 tisuća eura i za 101 tisuću eura su veći nego li ranije godine, a odnose se na ugovore dijelu (nakade za rad djelatnika koji dijele račune i naknade za rad NO, te angažmana vanjskih suradnika), te na intelektualne usluge odvjetnika, javnih bilježnika, revizora i konzultantskih kuća. Od 2023. godine je dijeljenje računa za usluge odvoza otpada organizirano putem ugovora od dijelu, umjesto putem studentskih i učeničkih servisa. Ukupan trošak ugovora od dijelu s pripadajućim doprinosima iznosi cca 100 tisuća eura, od čega se cca 93 tisuća eura odnosi na dijeljenje računa (nasuprot troška studentskog i učeničkih servisa u 2022. godini od 70 tisuća eura) s tim da je u 2023. godini došlo do porasta broja korisnika usluga za oko 830 novih korisnika. Također, potrebno je istaknuti, da su na taj način izbjegnuta kašnjenja u dostavi računa, a što bi prouzročilo brojne poteškoće u plaćanjima, budući da se računi za usluge ispostavljaju mjesečno. Također, jedinična cijena dostave računa na ovaj način je manja od jedinične cijene slanja računa redovitom poštom. Trošak intelektualnih usluga odvjetnika, javnih bilježnika, revizora itd. iznosi 38 tisuća eura ili 12 tisuća eura više nego li ranije godine, a povećanje se odnosi na javne bilježnike koji provode ovrhe.

Troškovi komunalnih usluga iznose 26 tisuća eura i povećani su za 4% u odnosu na prošlu godinu. Ovdje troškovi vode iznose 20 tisuća eura i malo su smanjeni u odnosu na prošlu godinu. Smanjeni su troškovi deratizacije, a povećani su troškovi laboratorijskih analiza od strane Bioinstituta i Nastavnog zavoda za javno zdravstvo.

Troškovi bankarskih i sličnih usluga iznose 75 tisuća eura i povećani su za 18% ili 11 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja cijena naknada za plaćanje, a sukladni su planu.

Troškovi osiguranja iznose 91 tisuću eura i povećani su za 23% u odnosu na prethodnu godinu. Tu su troškovi osiguranja imovine (72 tisuće eura) povećani za 16 tisuća eura, dok je osiguranje radnika (iznosi 19 tisuća eura) povećano za tisuću eura u odnosu na prošlu godinu.

Troškovi registracije vozila iznose 29 tisuća eura i smanjeni su u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na plan. Troškovi ostalih usluga iznose 18 tisuća eura i manji su za 61 tisuću eura u odnosu na 2022. godinu. Tu je smanjenje na uslugama studentskog centra od 70 tisuća eura kojih u 2023. godini nema, kako smo to i ranije u tekstu opisali, zbog prelaska na dijeljenje računa putem ugovora od dijelu, dok proizvodne usluge iznose 15 tisuća eura i tu je nastalo povećanje od 8 tisuća eura, a odnosi se na razne usluge samostalnih obrtnika (tokarske usluge, popravak hidraulike, elektronike, stolarske usluge) koji su angažirani na raznim popravcima.

Na **troškove osoblja** (4,7 mil eura) otpada 39% poslovnih rashoda, dok je udio ovog troška u 2022. godini bio 42% poslovnih rashoda, što znači da ostali poslovni rashodi rastu brže od troškova osoblja. U odnosu na 2022. godinu troškovi osoblja povećani su za 839 tisuća eura ili 22%, a jednaki su planu. Povećanje troška osoblja nastalo je zbog većih potreba za radnom snagom zbog većeg obima ugovornih aktivnosti u izvršenju programa održavanja, uvođenja novih usluga (odvoz bio otpada od kućanstva), bolje turističke sezone kao i zbog povećanja plaća sukladno pregovorima sa sindikatima.

Ovi se troškovi odnose se na plaće i ostala materijalna prava po kolektivnom ugovoru za prosječno zaposlenih 231 radnika prema satima rada (prošle godine 212 radnika) ili više za 19 radnika prosječno prema satima rada od prošle godine. Isplaćene su otpremnine za 6 radnika (jedna više nego li prošle godine). Na kraju godine bilo je zaposleno 231 djelatnika ili 12 djelatnika više nego li na kraju 2022. godine.

U djelatnosti čistoće troškovi osoblja iznose 3,2 milijuna eura i veći su za 22% u odnosu na prošlu godinu (2,6 milijuna eura) i odnose se na plaće za 156 radnika prosječno prema satima rada ili više za 13 radnika u odnosu na prošlu godinu. Isplaćene su četiri otpremnine radnicima za odlazak u mirovinu (lani su bile tri otpremnine).

U djelatnosti hortikulture troškovi osoblja iznose 838 tisuća eura i veći su za 28% u odnosu na prošlu godinu (652 tisuća eura) i odnose se na troškove plaća za 47 radnika prosječno prema satima rada (5 radnika više nego li prošle godine) i isplaćena je jedna otpremnina.

U zajedničkim službama društva troškovi osoblja iznose 705 tisuća eura i veći su za 14% (85 tisuća eura više) i odnose se na troškove plaća za 28 radnika prosječno prema satima rada ili za jedan radnik više nego li 2022. godine, a isplaćene je jedna otpremnina za odlazak u mirovinu (prošle godine dvije).

Troškovi amortizacije (660 tisuća eura) veći su za 18% ili 100 tisuća eura u odnosu na lani, od čega se najveći dio odnosi na raznu opremu djelatnosti čistoća. Najznačajnije povećanje je kod postrojenja i opreme zbog stavljanja u funkciju polu podzemnih spremnika, nabavke novih vozila za odvoz otpada, a što je nadoknađeno kroz povećani iznos prihoda od donacija za nabavku osnovnih sredstava.

Ostali troškovi poslovanja iznose 422 tisuće eura i manji su za 2% ili 8 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu, a veći su u odnosu na plan za 20 tisuća eura. Povećanje u odnosu na plan se odnosi na ukalkulirana rezerviranja koja iznose 377 tisuća eura i veća su za 24 tisuće eura. Čine ih: rezerviranja za otpremnine u iznosu od 77.850 eura (planirano je 8 djelatnika za odlazak u mirovinu), rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor radnika koja s 31.12.2023. godine iznose 242 tisuće eura, a uz obavezu da se godišnji odmor iskoristi do 30.6.2024. godine, rezerviranja za sudske sporove u iznosu od 13.200 eura (obveza procjene troška, ako se izgubi sudski spor) i ukalkulirana rezerviranja za otklanjanje radi potrebe zamjene nadzemnih dijelova podzemnih spremnika i njihove pune funkcionalnosti u iznosu od 43.639 eura.

Troškovi reprezentacije iznosili su 4,6 tisuća eura, manji su u odnosu na prošlu godinu i plan. a troškovi putovanja, smještaja i dnevnica na putovanjima iznosili su 10 tisuća eura i porasli su u odnosu na prethodnu godinu.

Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu i članarina iznosili su 13 tisuća eura i jednaki su odnosu na prošlu godinu, a tu je najveća stavka doprinos za vodoprivredu koji iznosi 8,2 tisuća, zatim doprinos za šume 2,9 tisuća eura, članarina HGK itd.

Troškovi stručnog obrazovanja i literature iznose 8,9 tisuća eura i manji su za 12% u odnosu na prošlu godinu. Čine ga trošak priručnika, časopisa i literature u iznosu od 330 eura i trošak stručnog obrazovanja radnika u iznosu od 8,6 tisuće eura. Društvo je obavezno provoditi periodične obuke za vozače i osposobljavanja za zaštitu na radu.

Ostali troškovi poslovanja iznose 9 tisuća eura i smanjeni su za 3,7 tisuća eura, a obuhvaćaju zdravstvene usluge koje su iznosile 3,9 tisuća eura, administrativne pristojbe i druge nematerijalne troškove koje iznose 460 eura, te sudjelovanje radnika na skupovima djelatnosti, a koji trošak iznosi 4,7 tisuća eura.

Financijski rashodi iznose 4,8 tisuća eura, od čega je najznačajni trošak kamata po zaduženju za nabavku opreme - 4,6 tisuća eura. U prošloj godini tu su evidentirani troškovi usklađenja vrijednosti dugotrajne imovine udjela u društvu Luka Pula.

Ostali rashodi i vrijednosna usklađivanja iznose 137 tisuća eura i za 124 tisuće eura su manji u odnosu na prošlu godinu, a povećani u odnosu na plan za 68 tisuća eura. Od toga, najveći iznos od 101 tisuća eura se odnosi na razliku u odnosu na prošlu godinu u nenaplaćenim potraživanjima u ovrhama (fizičke i pravne osobe), stečajevima i predstečajevima. Ovaj je iznos nastao zbog povećanog obima pokrenutih ovrha radi prisilne naplate od neurednih dužnika, a najveći broj se odnosi na fizičke osobe. Iznos od 33 tisuće odnosi se na ostale izvanredne rashode – otpise po stečajevima ili po brisanjima društava iz sudskog registra, dok se iznos od 2,1 tisuću eura odnosi na usklađenje po smanjenju kapitala udjela u Luci Pula.

Rezultat poslovanja

Na temelju ostvarenih prihoda i rashoda društvo je završilo godinu ostvarivanjem pozitivnog poslovnog rezultata u iznosu od 24.789 eura bruto i neto dobiti. Neto dobit je jednaka bruto dobiti, obzirom da je društvo iskazalo porezni gubitak uslijed smanjenja vrijednosti udjela u Luci Pula koja u 2022. godini nije mogla biti porezno priznata jer usklađenje nije bilo provedeno na sudu.

Značajan rast prihoda, ali i rashoda društva rezultat je prije svega ekspanzije svih aktivnosti kojima se društvo bavi, od povećanja godišnjih ugovora sa Gradom Pula o održavanju čistoće javnih i zelenih površina, ali i jačim poslovnim aktivnostima rada poslovnih subjekata, porastu turističkog prometa. Povećanje prihoda iz djelatnosti prikupljanja i zbrinjavanja otpada uglavnom je vezano za promjenu cijena usluga, a na koje je društvo bilo primorano zbog značajnog porasta gotovo svih ulaznih troškova, što poslovni rezultat minimalne dobiti na kraju godine i pokazuje.

S rastom prihoda rasli su rashodi društva i to kao rezultat povećanih aktivnosti društva, a tu prije svega rast broja djelatnika, rast cijene rada kao dijela usklađenja sa inflatornim kretanjima i opći rast cijena svih dobara i usluga.

Ostvarena je operativna dobit od 94 tisuće eura, a što je najvažniji pokazatelj poslovanja za komunalno društvo, te da društvo imalo dostatne poslovne prihode za obavljanje svojih aktivnosti.

Poslovni rezultat kao i ostvarena operativna dobit ukazuje na stabilno poslovanje društva bez obzira na značajne promjene u poslovnom okruženju kao i potrebi prilagodbe navedenim promjenama. Također ovo ukazuje na opravdanost i potrebu promjene cijena usluga. Još uvijek su prisutna jaka inflatorna kretanja pa treba istaknuti izvjesne rizike u poslovnom okruženju prije svega vezanih za troškove rada, kao i tržišnih kretanja, prije svega, cijena na sekundarnom tržištu reciklabilnih sirovina koje uz cijenu zbrinjavanja na ŽCGO najviše utječu na uspješnost poslovanja društva.

Izveštaj 4.

DODATNI PODACI

Broj i struktura zaposlenih

Broj radnika prema stanju na dan 31.12.2023. godine iznosi 231 radnika, 41 žena i 190 muškarca, ili 12 radnika više od stanja početkom godine, od toga 39 radnika na određeno vrijeme.

Prisutna je velika fluktuacija radnika, a maksimalan broj zaposlenih bio je u 7. mjesecu kada je broj radnika bio 248, a veći broj radnika zadržao se po isteku ljetne sezone radi potrebe formiranja novih posada za odvoz selektivnog i bio otpada, te zbog potrebe zamjena radnika koji su na bolovanju i radnika koji koriste godišnji odmor.

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

Tablica 8. Pregled broja radnika po radnim jedinicama i mjesecima u 2023. i 2022. godini s usporedbom

RJ PO DJELATNOST IMA	NAZIV RJ	2023.											
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
120	FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVO	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
130	OPĆI POSLOVI	10	10	10	10	9	9	9	9	9	9	9	9
140	ZAJEDN.POSLOVI ODRŽAVANJA	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
141	NABAVA	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
142	MEHANIČKA RADIONA	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
143	SKLADIŠTE	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Σ ZAJ. POSLOVI		29	29	29	29	28	28	28	28	28	28	28	28
221	RUČNO POMETANJE	24	24	24	26	27	26	27	27	27	27	27	27
222	STROJNO POMETANJE	16	16	16	17	19	21	20	17	13	15	15	14
241	ODVOZ KUĆNOG OTPADA	75	75	75	79	89	90	92	97	93	78	77	79
242	ODVOZ GLOMAZNOG OTPADA	4	4	4	5	6	6	5	5	5	5	5	5
243	ODVOZ SITNOG OTPADA	6	5	5	5	5	5	5	5	6	6	6	7
251	ZBRINJAVANJE OTPADA												
252	RECIKLAŽNO DVORIŠTE VALMADE	11	10	10	10	10	10	10	9	10	10	11	11
260	OTPAD PRIVATNI - EVIDENTIČARI	6	6	6	6	6	6	7	7	6	6	6	6
290	ZAJEDNIČKI POSLOVI ČISTOĆE	2	2	2	2	2	2	2	2	2	3	3	3
Σ ČISTOĆA		144	142	142	150	164	166	168	169	162	150	150	152
321	HORTIKULTURA	43	47	51	51	52	51	52	49	50	51	51	51
Σ HORTIKULTURA		43	47	51	51	52	51	52	49	50	51	51	51
SVEUKUPAN BROJ RADNIKA		216	218	222	230	244	245	248	246	240	229	229	231
RJ PO DJELATNOST IMA	NAZIV RJ	2022.											
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
120	FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVO	7	7	7	7	6	7	7	7	7	7	7	7
130	OPĆI POSLOVI	9	9	9	9	9	10	10	10	10	9	11	11
140	ZAJEDN.POSLOVI ODRŽAVANJA	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
141	NABAVA	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
142	MEHANIČKA RADIONA	5	5	5	5	6	6	6	6	6	6	6	6
143	SKLADIŠTE	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Σ ZAJ. POSLOVI		26	26	26	26	26	28	28	28	28	27	29	29
221	RUČNO POMETANJE	21	21	21	20	28	28	27	27	27	25	24	24
222	STROJNO POMETANJE	14	14	14	14	15	14	15	16	14	16	16	16
241	ODVOZ KUĆNOG OTPADA	72	72	72	72	78	78	82	82	81	76	75	75
242	ODVOZ GLOMAZNOG OTPADA	3	3	3	3	3	3	3	3	4	4	5	5
243	ODVOZ SITNOG OTPADA	5	5	5	5	5	5	6	6	7	6	6	6
251	ZBRINJAVANJE OTPADA	2	2	3	3	3	3	1	1	1	0	0	0
252	RECIKLAŽNO DVORIŠTE VALMADE	5	5	4	4	4	5	8	8	10	10	11	11
260	OTPAD PRIVATNI - EVIDENTIČARI	4	4	3	3	6	8	5	8	8	8	6	6
290	ZAJEDNIČKI POSLOVI ČISTOĆE	0	1	1	1	2	2	2	2	2	2	2	2
Σ ČISTOĆA		126	127	126	125	144	146	149	153	154	147	145	145
321	HORTIKULTURA	42	42	41	43	42	44	43	43	42	45	45	45
Σ HORTIKULTURA		42	42	41	43	42	44	43	43	42	45	45	45
SVEUKUPAN BROJ RADNIKA		194	195	193	194	212	218	220	224	224	219	219	219
SVEUKUPAN BROJ RADNIKA RAZLIKA 2022.-2021.		22	23	29	36	32	27	28	22	16	10	10	12

Tablica 9. Fluktuacija broja radnika po radnim jedinicama i mjesecima u 2023. godini

RJ PO DJELATNOST IMA	NAZIV RJ	2023.											
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
120	FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVO	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
130	OPĆI POSLOVI	-1	0	0	0	-1	0	0	0	0	0	0	0
140	ZAJEDN.POSLOVI ODRŽAVANJA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
141	NABAVA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
142	MEHANIČKA RADIONA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
143	SKLADIŠTE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Σ ZAJ. POSLOVI		0	0	0	0	-1	0	0	0	0	0	0	0
221	RUČNO POMETANJE	0	0	0	2	1	-1	1	0	0	0	0	0
222	STROJNO POMETANJE	0	0	0	1	2	2	-1	-3	-4	2	0	-1
241	ODVOZ KUĆNOG OTPADA	0	0	0	4	10	1	2	5	-4	-15	-1	2
242	ODVOZ GLOMAZNOG OTPADA	-1	0	0	1	1	0	-1	0	0	0	0	0
243	ODVOZ SITNOG OTPADA	0	-1	0	0	0	0	0	0	1	0	0	1
251	ZBRINJAVANJE OTPADA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
252	RECIKLAŽNO DVORIŠTE VALMADE	0	-1	0	0	0	0	0	-1	1	0	1	0
260	OTPAD PRIVATNI - EVIDENTIČARI	0	0	0	0	0	0	1	0	-1	0	0	0
290	ZAJEDNIČKI POSLOVI ČISTOĆE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0
Σ ČISTOĆA		-1	-2	0	8	14	2	2	1	-7	-12	0	2
321	HORTIKULTURA	-2	4	4	0	1	-1	1	-3	1	1	0	0
Σ HORTIKULTURA		-2	4	4	0	1	-1	1	-3	1	1	0	0
SVEUKUPAN BROJ DOŠLIH I OTIŠLIH RADNIKA U ODNOSU NA PROŠLI MJESEC		-3	2	4	8	14	1	3	-2	-6	-11	0	2

Primanje i prestanak radnog odnosa uvjetovan je potrebama posla, a to je veći angažman djelatnika u čistoći na poslovima odvoza otpada tijekom ljetne sezone, a u hortikulturi početkom košnje, a u cilju izvršenja ugovora o održavanju javnih zelenih površina.

Tablica 10. Prosječne neto plaće po radniku

Opis radnog mjesta	Predviđena kvalifikacija	Prosječna mjesečna neto plaća (u eurima)	
		2022.	2023.
Direktor	VSS	2.119,95	2.274,79
Pomoćnik direktora za ekonomske poslove	VSS	2.018,24	2.149,18
Rukovoditelji djelatnosti	VSS	1.449,44	1.692,23
Samostalni pravni referent	VSS	1.225,40	1.283,70
Referenti VSS	VSS	1.077,60	1.128,15
Poslovođa	SSS	1.044,45	1.186,97
Referent zaštite na radu	VŠS	1.073,36	1.258,61
Glavni knjigovođa	VŠS	949,26	1.014,47
Tajnica direktora	SSS	826,26	840,92
Skladištar	SSS	915,69	927,36
Vozač specijalnog vozila	KV	907,72	1.026,49
Referenti VŠS	VŠS	886,57	930,61
Iznosač otpadaka	PKV	811,92	936,54
Automehaničar	KV	854,30	902,31
Pometač	PKV	688,45	817,69
Vrtlarski radnik	PKV	633,74	724,91

U toku 2023. godine zaposleno je 59 radnika i to: u djelatnosti čistoće 39 radnika (1 vozač motornog vozila KV, 23 iznosača otpadaka PKV, 3 vozača specijalnog vozila KV, 5 pometača PKV i 7 pometača – perača PKV), u djelatnosti hortikulture 19 radnika (4 vrtlarska radnika PKV, 1 samostalni vrtlarski radnik KV, 9 rukovatelja poljoprivrednim strojevima KV, 3 vozača specijalnog vozila KV, 1 radnik na održavanju fontana i uređ. za zalijevanje KV i 1 tehnički administrator fakturist SSS), te u zajedničkim službama i općim poslovima 1 samostalni referent za ekologiju VSS.

Radni odnos je prestao za 47 radnika (iz djelatnosti čistoće za 32 radnika, iz djelatnosti hortikulture za 13 radnika i za 1 radnik iz zajedničkih službi društva) i to:

- zbog isteka ugovora o radu na određeno vrijeme za 19 radnika (2 vozača specijalnog vozila KV, 11 iznosača otpadaka PKV i 1 pometač PKV iz djelatnosti čistoće, 2 vrtlarska radnika PKV, 1 samostalni vrtlarski radnik KV i 1 rukovatelj polj. strojevima KV iz djelatnosti hortikulture i 1 referent osiguranja kvalitete i razvoja iz općih poslova VSS),
- zbog odlaska u mirovinu za 7 radnika (1 voditelj odlagališta VŠS, 1 vozač specijalnog vozila KV, 1 pometač PKV i 1 rukovatelj APE CAR-om KV iz djelatnosti čistoće, 1 rukovatelj polj. strojevima KV i 1 samost. vrtlarski radnik KV iz djelatnosti hortikulture i 1 samostalni pravni referent VSS iz općih poslova),
- zbog sporazumnog prestanka radnog odnosa za 15 radnika (iz djelatnosti čistoće 3 vozača specijalnog vozila KV, 1 rukovatelj APE CAR-om KV, 9 iznosača otpadaka PKV i 1 samostalni evidentičar usluga SSS, iz djelatnosti hortikulture 1 rukovatelj poljoprivrednim strojevima KV),
- zbog otkaza od strane radnika 3 radnika (iz djelatnosti hortikulture 1 poslovođa na održavanju u hortikulturi SSS, 1 vozač specijalnog vozila KV i 1 radnik na održ. fontana i uređ. za zalijevanje KV),
- zbog izvanrednog otkaza ugovora o radu 3 radnika (iz čistoće 1 iznosač otpadaka PKV i 2 pometača-perača PKV).

Struktura radnih sati u 2023. godini

Tablica 11. Struktura radnih sati 2023. i 2022. 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 (Covid)	Neplaćeni sati rada	Ukupno
2023. godina:									
373.510	17.074	9.472	967	52.070	25.287	23.462	74	1.569	503.485
74%	3%	2%	0%	10%	5%	5%	0%	0%	100%
2022. godina:									
336.654	19.948	14.864	720	42.598	24.639	19.160	616	1	459.201
73%	4%	3%	0%	9%	5%	4%	0%	0%	100%

Razlika 2023. - 2022.									
36.856	-2.874	-5.392	247	9.471	648	4.302	-543	1.568	44.284

Ukupni sati u 2023. godini su 503.485 sati što je za 44.284 sati ili za 10% više u odnosu na 2022. godinu. Ukupno izvršeni sati rada u društvu veći su za 36.856 sati, a smanjeni su prekovremeni sati koji iznose 17.074 sata i manji su za 2.874 sata ili 14% u odnosu na iste sate 2022. godine.

Sati ukupnog bolovanja za 2023. godinu su veći za 10% od ukupnog bolovanja 2022. godine, jer je više bolovanja na teret društva (za 648 sati) i bolovanja preko 42 dana na teret HZZO-a (za 3.759 sati). Stopa ukupnog bolovanja u odnosu na ukupno plaćene sate u društvu iznosi 10,2% i veća je za 0,1% od iste stope prošle godine, a stopa bolovanja na teret društva iznosi 5,3% i veća je za 0,3% od iste stope bolovanja u 2022. godini. U 2023. godini je isplaćivana naknada za odsustvo zbog pandemije za 74 sata (ili 0,02% od ukupnog radnog vremena).

Investicije i izvori financiranja

Tijekom 2023. godine društvo je investiralo 1.494.665 eura u dugotrajnu imovinu, od čega je 393,1 tisuće eura financirano iz proračuna Grada Pule, od čega najveći iznos za dva dvokomorna smečara za odvoz selektivnog otpada, dok je od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost financirana nabava električnih čistilica s iznosom od 112,4 tisuća eura. Društvo je radi nabavke električnih čistilica i vozila s kranom podiglo kredit kod poslovne banke u iznosu od 530.891 eura. Kredit je se otplaćuje mjesečno na 5 godina s fiksnom kamatnom stopom od 1,7% godišnje.

Struktura investicija je sljedeća:

Tablica 12. Investicije u 2023. godini, usporedba s planom i financiranje

REDNI BROJ	NAZIV NABAVE	REALIZIRANO	PLAN	IZVORI SREDSTAVA			Razlika realizacija- plan
				BESPOV. SREDSTVA	KREDIT	SREDSTVA IZ POSLOVANJA	
1.	Vozila za sakupljanje otpada - BO	167.000	167.000	167.000		0	0
2.	Kontejneri za otpadni materijal-polu-podzemni kontejneri		210.400			0	-210.400
3.	Kontejneri za otpadni materijal-nadzemni kontejneri	5.915	5.915			5.915	0
4.	Vozila za skupljanje otpada - dvokomorni	167.100	167.100	167.100		0	0
5.	Gradnja podzemni i polupodzemni kontejneri	47.760	111.134			47.760	-63.374
6.	Vozila za odvoz smeća-samopodizači	150.100	150.100			150.100	0
7.	Vozila za čišćenje cesta usisavanjem	19.881	19.881			19.881	0
8.	Projektiranje i vođenje projekta polu podzemni kontejneri	16.096	29.767			16.096	-13.672
9.	Uredski namještaj i sl.	5.262	5.262			5.262	0
10.	Uredski računarski strojevi, oprema i potrepštine, osim namještaja i paketa programske podrške	12.289	15.189			12.289	-2.900
11.	Programski paketi i informacijski sustavi	52.210	48.013			52.210	4.196
12.	Oprema za video nadzor	6.156	6.156			6.156	0
13.	Prestudija izvodljivosti - sortirnica i kompostana, kategorizacija otpada	35.728	37.172	35.728		0	-1.444
14.	Projektna dokumentacija reciklažno dvorište	23.307	24.369	23.307		0	-1.062
15.	Kamion grajfer	131.790	131.790		120.891	10.899	0
16.	Čistilice na elektro pogon od 5 i 2 m ³	584.542	584.542	112.402	410.000	62.139	0
17.	Teretno vozilo cisterna za vodu - otkup leasinga	12.500	12.500			12.500	0
18.	Rabljeni plinski viličar	13.000	13.000			13.000	0
19.	Rušenje zgrade na Kočeiću Valmade - dokumentacija	6.800	1.600			6.800	5.200
20.	Radovi i oprema za bušotinu podzemnih voda Valmade	5.250	0			5.250	5.250
21.	Punionica el. vozila i sunčana elektrana	3.420	3.420			3.420	0
22.	Različiti manji strojevi i alati	13.908	20.672			13.908	-6.764
23.	PVC stolarija	2.410	2.410			2.410	0
24.	Radovi na rekonstrukciji poslovnog prostora u Valmadama	12.241	0			12.241	12.241
UKUPNO		1.494.665	1.767.393	505.538	530.891	458.236	-272.728

Najveći se dio investicija odnosi na radnu jednicu prikupljanja otpada djelatnosti čistoće, a to su nabavke potrebnih vozila za odvoz komunalnog i selektivnog otpada i zbog potrebe izgradnje sustava polu podzemnih spremnika, a radi individuallizacije korisnika u djelovima grada Pule s gustom aglomeracijom stambenih zgrada. Radi izvršenja ugovora o održavanju javnih površina nabavljene su dvije električne čistilice. Planirani polu podzemni spremnici u iznosu od 210,4 tisuća eura isporučeni su u siječnju 2024. godine.

U zajedničkim službama nabavljena je razna računalna i elek. oprema, nabavljene su dodatne licence i novi programi za uredsko poslovanje, nabavljen je plinski viličar za skladište, renovirani su uredi na Valmadama itd.

U hortikulturi je nabavljen kamion grajfer, te manji radni alati itd.

Podaci vezani za djelatnost i fizički podaci o poslovanju

Djelatnost čistoća

Nesmetan rad u poslovnom okruženju, uz rast opće i turističke potrošnje doveo je do rasta prihoda. No najveći rast prihoda rezultat je prije svega povećanja cijena usluge prikupljanja mješovitog komunalnog otpada, a na što je utjecalo povećanje svih ulaznih troškova, kao i dijelom povećanja ugovora o održavanju čistoće javnih površina.

Sve navedeno kao rezultat ima značajan rast prihoda od 25% u odnosu na 2022. godinu ili više za gotovo 2,2 milijuna eura. To je omogućilo ostvarenje pozitivnog poslovnog rezultata djelatnosti od 71 tisuću eura.

Prihodi djelatnosti

Ukupni prihodi djelatnosti čistoća iznose 10,76 milijuna eura. Poslovni prihodi u 2023. godini iznose 10,43 milijuna eura i veći su za 25% ili za 2 milijuna eura u odnosu na prošlu godinu. Oni obuhvaćaju prihode od pružanja usluga od 10 milijuna eura (25% više nego li 2022. godine) i ostale poslovne prihode 424 tisuća eura (više za 43% od 2022. godine), a to su prihodi od ukidanja rezerviranja za otpremnine (rezervirano u 2022. godini) u iznosu od 38 tisuća eura, ukidanja rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor u ukupnom iznosu od 128 tisuća eura i prihode od dotacija i refundacija u iznosu od 255 tisuća eura (prihod od amortizacije imovine financirane tuđim sredstvima - nabavka opreme i vozila gdje je izvor financiranja Fond za zaštitu okoliša putem Grada Pule ili proračun Grada Pule).

Financijski prihodi djelatnosti iznose 11,7 tisuća eura i odnose se na naplatu zateznih kamata od ovršenih korisnika.

Ostali poslovni prihodi i vrijednosna usklađenja u djelatnosti čistoća iznose 204 tisuća eura (više za 25% od 2022. godine), a čine ih najvećim dijelom prihodi od vrijednosnog usklađenja (smanjenje dugovanja kupaca koji nisu ovršeni na dan 31.10.2023. u odnosu dugovanja na isti datum godinu prije, uz napomenu da se povećao broj ovršenih kupaca, a što predstavlja trošak vrijednosnih usklađenja). Ostali vanredni prihodi u iznosu od cca 18 tisuća eura odnose se na naplatu javnobilježničkih taksi i troškova obrade po naplaćenim ovrhama, te vanredne prihode od stečajeva.

Radne jedinice

Promatamo li prihode po vrstama radnih jedinica onda možemo vidjeti da radne jedinice koje su vezane za održavanje čistoće javnih površina grada Pule, a odnose se na *ručno i strojno pometanje, pranje grada i odvoz sitnog otpada* usprkos povećanju prihoda od ukupno 78 tisuća eura ostvaruju ukupno negativan rezultat koji iznosi oko 65 tisuća eura. Ukupno ostvareni prihod iznosi 1,32 milijuna eura, što je za 6% više nego li prethodne godine.

U odnosu na planske financijske vrijednosti radne jedinice ručnog i strojnog pometanja, pranja i odvoza sitnog otpada imaju smanjene prihod za 1% i povećane troškove za 4%. Kod fizičkih podataka također imamo smanjenje realizacije čišćenja na ručno i strojno očišćenim površinama za 3,5% u odnosu na plan, a ostvarenje je podjednako u odnosu na prošlu godinu. Ukupno je pometeno oko 140 milijuna m² javnih površina. U 2023. godini je izvršeno 21 tisuću pražnja košarica više po ugovoru o održavanju u odnosu na 2022. godinu.

Radi održavanja redovne frekvencije čišćenja javnih površina na strojnom, ručnom pometanju, pranju i pražnjenju košarica bilo je, prema stanju radnika na kraju mjeseca, zaposleno prosječno tijekom godine 48 djelatnika, dok je u 2022. godini bilo zaposleno 45 djelatnika.

Radna jedinica *odvoza otpada posudama od 5. 7 i 10m³* ostvarila prihode od 155 tisuća eura, što je povećanje u odnosu na prošlu godinu od 22%, a negativni poslovni rezultat iznosi 17 tisuća eura. Povećan je broj odvoza s 2.330 odvoza u 2022. godini na 2.534 odvoza. Uvedena je nova usluga odvoza reciklabilnog otpada od poslovnih korisnika gdje je ostvareno ukupno 265 odvoza (217 papira i kartona i 48 plastike i metala). Smanjen je broj odvoza miješanog komunalnog otpada s 1.636 odvoza u 2022. godini na 1.360 odvoza u 2023. godini, jer se dio odnosio na reciklabilan otpad, a dio korisnika je uveo standardne posude za odvoz miješanog komunalnog otpada. Povećan je broj odvoza krupnog otpada autopodizačem s 591 u 2022. godini na 798 gdje je zadržana niža cijena usluge, stimulirajući time korisnike da koriste tu uslugu, a da krupni otpad ne bi završio na divljim odlagalištima. Ostvareni su rezultati u povećanju prihoda od 10 tisuća eura u odnosu na plan i smanjenju rashoda u iznosu od 6,5 tisuća eura.

Kod radne jedinice *odvoza i zbrinjavanja kućnog otpada* ostvaren je pozitivan poslovni rezultat od 154 tisuća eura u odnosu na 176 tisuća eura u 2022. godini, a pozitivan rezultat ostvaren je povećanjem broja korisnika, te porastom obima usluga i cijena. Prihodi su iznosili 9,3 milijuna eura, što je povećanje u odnosu na prošlu godinu od 2,1 milijun eura. Povećanje prihoda je i u odnosu na plan. Potrebno je istaknuti da je kao potreba usklađenja sa porastom cijena na ŽCGO sa 1. lipnjem povećala cijena za količinu otpada po masi, a da je od 1. kolovoza povećana cijena minimalne javne usluge i cijene za količinu za kućanstva. Ostvarenje je veće od plana.

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

Tablica 13. Ukupni prihodi, rashodi i rezultat radnih jedinica aktivnosti čistoće u 2022. i 2023. godini

R.b.	Radna jedinica	Ukupni prihod u 2022.	Ukupni rashod u 2022.	Rezultat 2022.	Ukupni prihod u 2023.	Ukupni rashod u 2023.	Rezultat 2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
	ČISTOĆA						
1.	Ručno i stojno pometanje, pranje, odvoz sitnog otpada	1.238.796	1.332.699	-93.903	1.316.812	1.382.060	-65.248
2.	Odvoz otpada posudama od 5, 7 i 10 m3	126.654	161.506	-34.851	154.633	172.398	-17.764
3.	Odvoz kućnog otpada i zbrinjavanje otpada	7.192.689	7.016.275	176.414	9.285.190	9.130.779	154.411
4.	Evidentičari usluga*	30.297	30.297	0	9.868	9.868	0
5.	Zajedničke službe djelatnosti*	0	0	0	2.037	2.037	0
	UKUPNO ČISTOĆA	8.588.437	8.540.776	47.660	10.768.541	10.697.142	71.399

- Višak rashoda nad prihodima raspoređuje se po radnim jedinicama

Iako su uložena značajna sredstva radi nadogradnje sustava odvoza kućnog otpada, a u smislu individualizacije korisnika, te je kroz protekle godine uveden značajno veći broj posuda za reciklažu, to se za razliku od 2022. godine nije bitno financijski pozitivno odrazilo na prihode od prodaje reciklabilnih sirovina, jer su cijene otkupa smanjene.

Povećane su ukupne količine prodanog korisnog otpada i to za 171 tonu ili 8%, a prihodi od prodaje su su smanjeni za 65% ili za 74 tisuće eura, a što je sve rezultat tržišnih kretanja na tržištu sekundarnih sirovina. Prihodi, kao i količine prikupljenih reciklabilnih sirovina mogu se vidjeti iz tablica br. 14. i br.15.

Tablica br. 14. Količina u kg, prihodi i prosječna cijena od prodaje korisnog otpada 2022. i 2023. godina

R.b.	Vrsta otpada	2022. godina			2023. godina			Ineks 6/3
		Količina kg	Iznos	Prosječna cijena	Količina	Iznos	Prosječna cijena	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Papirna ambalaža	2.077.753	102.225	0,049	2.254.351	29.924	0,013	108
2.	Lim, čelik otpadni 3-6 mm	52.240	10.082	0,193	56.950	10.239	0,180	109
3.	Plastika (rashod posuda)	14.060	1.866	0,133	4.260	341	0,080	30
4.	UKUPNO PRODANO	2.144.053	114.173		2.315.561	40.504		108

Tablica 15. Ukupno prikupljeno korisnog otpada u 2022. i 2023. godini po vrstama

R.b.	Vrsta otpada	j.m.	2022.	2023.	Ineks
1.	Papir i karton	tona	2.077,75	2.254,35	108
2.	Plastika	tona	1.637,91	2.074,06	127
3.	Staklo	tona	561,29	692,95	123
4.	Plastika-prodaja ras.posuda	tona	14,06	4,26	30
5.	Čelik. Lim, željezo	tona	52,24	56,96	109
6.	UKUPNO IZDVOJENO	tona	4.343,25	5.082,58	117

Rashodi djelatnosti

Rast prihoda djelatnosti čistoće prati i rast rashoda. Prisutan je kroničan nedostatak radne snage te utjecaj inflacije u vidu porasta cijena materijala i usluga, a što je dovelo do značajnog porasta troškova.

S obzirom da društvo obavlja prije svega radno intenzivne djelatnosti, porast navedenih troškova neminovno vodi ka porastu gotovo svih kategorija troškova, a tu prije svega treba izdvojiti troškove radne snage koji čine 39% ukupnih troškova društva.

Materijalni troškovi iznose 691 tisuću eura i isti su u odnosu na prošlu godinu. Do povećanja materijalnih troškova došlo je u gotovo svim stavkama, ali sa znatnim smanjenjem na troškovima dizel goriva, pa je ta grupa troškova unatoč većem obimu svih aktivnosti ostala ista.

Trošak materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti iznosi 89 tisuća eura ili 25% više u odnosu na prošlu godinu. Radi se o osnovnom i pomoćnom materijalu, te mazivu, a većina ovog troška je vezena za potrebe izvršenja obveza po programima održavanja čistoće javno prometnih površina, vreća za smeća za košarice, za ručno pometanje. Trošak uredskog materijala je zbog tiskanja većeg broja računa i letaka porastao s 25 tisuća eura u 2022. godini na 35 tisuća eura.

Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje povećani su za 14% u odnosu na prošlu godinu sa 105 na 119 tisuća eura ili više za 14 tisuća eura. Radi se o potrošnji rezervnih dijelova na sve sofisticiranijim radnim vozilima kao i veće opterećenosti radnih vozila zbog značajno većeg broja posuda na terenu.

Porast od 17% u odnosu na prošlu godinu iskazuje kategorija *troškova otpisa sitnog inventara, HTZ opreme i auto guma*, gdje trošak otpisa sitnog inventara iznosi 51 tisuću eura (10% više u odnosu na prošlu godinu), troškovi otpisa auto guma iznose 28 tisuća eura (porast za 11% u odnosu na prošlu nastao je zbog većeg trošenja i zbog porasta cijena auto guma). Otpis HTZ opreme iznosi 50 tisuća eura ili za 11 tisuća eura više u odnosu na prošlu godinu (porast broja zaposlenih i fluktuacija radnika).

Trošak energije iznosi 319 tisuća eura i smanjen je u odnosu na prošlu godinu za 16% ili za 62 tisuće eura zbog pada cijena dizel goriva.

Troškovi usluga iznose 4,7 milijuna eura ili više za 55% ili 1,7 milijun eura u odnosu na 2022. godinu. Najznačajniji troškovi usluga su *troškovi vanjskih usluga* pri izradi proizvoda i usluga i to odlagališta Kaštijun u iznosu od 2,8 milijuna eura gdje povećanje u odnosu na 2022. godinu iznosi skoro 1,3 milijuna eura. S obzirom na završetak individualizacije i podjelu žutih i plavih posuda svim korisnicima, te podjelu 4.000 smeđih posuda za bio otpad, te rad tri reciklažna dvorišta, te sakupljanje glomaznog otpada kod korisnika kućanstva povećana je količina pojedinih frakcija otpada te je time smanjena količina predanog otpada na centar za gospodarenje otpadom. Samo na plastici, staklu i glomaznom otpadu ukupno je odvojeno prikupljeno 2.000 tona više nego 2022. godine što ovu kategoriju troškova vanjskih usluga značajno podiže. Svakako najveći rast među troškovima vanjskih usluga je iskazan upravo u zbrinjavanju reciklabilnih sirovina a koji u

djelatnosti čistoće iznose 1,14 milijuna eura, što je više za 70% ili 465 tisuća eura više u odnosu na 2022. godinu. Preostali troškovi vanjskih usluga su manji troškovi vanjskih tvrtki na raznim uslugama specifičnih čišćenja, elektronskom sustavu evidencije i sl.

Troškovi usluge održavanja iznose 200 tisuća eura i veći su za 14% u odnosu na 2022. godinu ili više za 25 tisuća eura. Značajno povećanje aktivnosti i obima usluga je kao i protekle godine značajno povećalo opterećenje na vozilima i opremi što je rezultiralo rastom troškova koji iznose 173 tisuće eura s rastom 24 tisuće eura ili 16% u odnosu na 2022. godinu (u 2022. godini je u odnosu na 2021. godinu taj trošak rastao 43%). Ovdje usluge čuvanja imovine iznose oko 25 tisuća eura ili isto kao i protekle godine..

Troškovi zakupnine i najamnine rastu i iznose 150 tisuća eura i smanjenje su za 150 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu, U 2022. godini su avansi koji su plaćeni kod ugovaranja leasinga stavljani u trošak.

Troškovi intelektualnih usluga su u porastu jer se kako je to navedeno u ranijem tekstu podjela računa vrši putem ugovora o dijelu, a ne putem studentskog i učeničkog servisa kao ranijih godina i jer je radi provođenja ovrha narastao trošak javnih bilježnika kod provođenja ovrha.

Troškovi bankarskih i sličnih usluga djelatnosti iskazuju smanjenje s 56 na 41 tisuću eura jer je veći dio ovog troška teretio radnu zajednicu, pa se je poslije rasporedio na djelatnost, a realno rastu za 15 tisuća eura. *Troškovi premija osiguranja* rastu od iznosa od 51 tisuće eura u 2022. godini na 66 tisuća eura ili po stopi od 30%. Povećanje ovog troška rezultat je značajnog podizanja opće razine cijena usluga i porasta vrijednosti imovine društva.

Troškovi osoblja iznose 3,17 milijuna eura ili više za 22% ili za 569 tisuća eura u odnosu na 2022. godinu i odnose se na plaće za 156 radnika prosječno prema satima rada ili više za 13 radnika u odnosu na prošlu godinu. Isplaćene su četiri otpremnine radnicima za odlazak u mirovinu (lani su bile tri otpremnine). Porast obima usluga u svim radnim jedinicama djelatnosti čistoće uzrokuje porast broja djelatnika koji se u najvećem dijelu očitovao kroz ljetnu sezonu, ali i potrebi zadržavanja dijela djelatnika i van sezone zbog kroničnog nedostatka radne snage i poteškoća u zapošljavanju. S obzirom na veliki broj aktivnosti u ovoj djelatnosti usklađenje cijene rada kao i porast broja djelatnika u najvećoj mjeri utječu na porast troškova djelatnosti, ali i društva općenito.

Troškovi amortizacije iznose 564 tisuće eura i rastu za 12% ili više za 59 tisuća eura. Najznačajnije povećanje je u građevinskim objektima i postrojenjima te opremi, a zbog stavljanja u funkciju polu podzemnih spremnika i vozila.

Ostali troškovi poslovanja smanjeni su za stopu od 2% ili 5 tisuća eura i iznose 264 tisuće eura. Ovdje je prisutno smanjenje troškova rezerviranja za otpremnine s 58 na 32 tisuće eura. Ukalkulirana rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor iznose 165 tisuće eura i rastu za 28% ili više za 26 tisuća eura. U ovoj kategoriji nalazimo i ukalkulirana rezerviranja za troškove investicijskog održavanja od 44 tisuće eura, a vezani su za promjene elektronskih sklopova na

podzemnim spremnicima, kao i troškove rezervacija za sudske sporove u iznosu od 13,25 tisuća eura.

Financijski rashodi iznose 145 eura i zanemarivi su, dok je u prošloj godini tu bio trošak usklađenja vrijednosti dugotrajne imovine udjela u društvu Luka Pula od 266 tisuća eura.

Ostali rashodi i vrijednosna usklađenja smanjeni su za 19% ili za 76 tisuća eura i iznose 326 tisuća eura. Smanjeni su u dijelu vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca i ostalih kratkoročnih potraživanja i to za 22 tisuće eura u odnosu na 2022. godinu. Navedeni iznos odnosi se na razliku u odnosu na prošlu godinu u nenaplaćenim u ovrhama, stečajevima i pred stečajevima. Povećanje iznosa usklađenja (nenaplaćenih potraživanja) u protekle dvije godine nastao je zbog novog načina obračuna usluge sakupljanja miješanog komunalnog otpada od 1.7.2022. godine. Sukladno zakonu, osim promijene cijene, uvela se obveza plaćanja minimalne javne usluge tijekom cijele godine za nekad sezonske korisnike (kućanstva) i iznajmljivače (svrstani su u kategoriju ne kućanstva), pa je potrebno dulje vrijeme da korisnici prihvate tu svoju obvezu, a ako je ne izvrše potrebno je pokrenuti prisilnu naplatu.

Iznos od 26 tisuća eura odnosi se na ostale izvanredne rashode – otpise po stečajevima ili nemogućnostima naplate od brisanih ili dugo vremena blokiranih društava. I tu je prisutno smanjenje u odnosu na prošlu godinu od 56 tisuća eura.

Prevaljeni troškovi zajedničkih službi i mehaničke radionice koji se odnose na djelatnost čistoća iznose 845 tisuća eura i veći su za 207 tisuća eura nego li ranije godine, od čega 720 tisuća otpada na zajedničke službe (više za 198 tisuća eura) i 126 tisuća eura na mehaničku radionicu (više za 9,5 tisuća eura).

Djelatnost hortikultura

Prihodi djelatnosti

Ukupni godišnji prihod u 2023. godini u djelatnosti hortikulture iznosi 1.497.229 eura i veći je za 14% u odnosu na prihod iz 2022. godine. Ukupni rashodi iznose 1.543.529 eura i veći su za 18% u odnosu na prošlu godinu. Rezultat poslovanja djelatnosti je gubitak u iznosu od 46,3 tisuće eura (prošle godine bila je dobit od 15 tisuća eura).

Ukupni prihodi sastoje se od prihoda od pružanja usluga, ostalih poslovnih prihoda, financijskih prihoda i ostalih prihoda. Poslovne prihode čine prihodi pruženih usluga od godišnjeg ugovora s Gradom Pula za redovno održavanje javnih zelenih površina, fontana, blagdansskog uređenja grada, vršenja malih komunalnih akcija i raznih manjih usluga, te prihodi od trećih osoba i oni iznose ukupno 1,42 milijuna eura, a u odnosu na 2022. godinu kada su iznosili 1,26 milijuna eura povećanje iznosi 12%. Od toga prihodi od trećih osoba iznose 39 tisuća eura (dok su u 2022. godini iznosili 22 tisuće eura). Ostali poslovni prihodi iznose 71 tisuću eura (lani su iznosili 30 tisuća eura), a to su prihodi od ukidanja rezeviranja za neiskorišteni godišnji odmor u iznosu od 44 tisuće eura (u 2022. godini taj je prihod iznosio 26 tisuća eura), zatim prihod od ukidanja

rezerviranja za otpremnine od 11,3 tisuće eura (lani ovog prihoda nije bilo), te prihoda od državnih subvencija za el. energiju od 15 tisuća eura.

Djelatnost nema financijskih prihoda, a ostali prihodi iznose 2 tisuće eura, od čega je pretežiti dio vrijednosno usklađenje potraživanja (bolja naplata).

Rashodi djelatnosti

Ukupni rashodi sastoje se od poslovnih rashoda, financijskih i ostalih rashoda, te prevaljenih troškova zajedničkih službi i mehaničke radionice. Poslovni rashodi djelatnosti su veći po gotovo svim kategorijama.

Materijalni troškovi iznose 210 tisuća eura i veći su za 34% tj. 53 tisuće eura u odnosu na 2022. godinu. U toj kategoriji su povećani troškovi materijala (sadni materijal - sadnice, drveća i dr.) s 63 na 70 tisuća eura. Povećani su troškovi materijala i rezervnih dijelova za održavanje i to s 26 na 49 tisuća eura, a troškovi otpisa sitnog inventara, ambalaže i autoguma povećani su s 17 na 31 tisuću eura, a tu su najveće stavke otpis HTZ opreme i otpis auto guma. Trošak energije raste s 51 tisuću na 60 tisuća eura, ali realno je smanjen oduzmu li se od tog troška državne subvencije za el. energiju. Utrošak dizel goriva smanjen je za 5 tisuća eura.

Troškovi usluga iznose 295 tisuća eura ili 4 tisuća eura manje nego li 2022. godine. Sastoje se od troškova prijevoza i telekomunikacija, vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga, usluga održavanja, zakupnina i najamnina, komunalnih usluga, troškova osiguranja i troškova registracije. Najveći iznos čine troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda koji iznose 222 tisuće eura i veći su za 30 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu. Povećanje se odnosi na ostale usluge koje su više za 28 tisuća eura (iznose 96 tisuća eura), gdje se najveći dio odnosi na izvođača za uređenje parka Nimfej (37 tisuća eura), zatim su tu troškovi stavljanja i skidanja blagdanske dekoracije. Slijedi trošak zbrinjavanja zelenog otpada koji iznosi 70 tisuća eura i taj je trošak malo smanjen u odnosu na prošlu godinu. Zatim je tu tretiranje stabala u iznosu od 20 tisuća eura (prošle godine 25 tisuća), itd.

Troškovi održavanja iznose 32 tisuće eura i 3% su manji nego li prošle godine, a odnose se na popravake vozila i opreme za košnju.

Troškovi zakupnine i najamnine smanjeni su s 50 na 15 tisuća eura, a razlog je jer je prošle godine knjižen u trošak avans kod isteka operativnog leasinga zbog nabavke cisterne za vodu.

Trošak komunalnih usluga iznosi 5 tisuća eura i odnosi se na troškove vode i smanjen je u odnosu na prošlu godinu, a trošak osiguranja je povećan s 10 na 12,2 tisuća eura, dok troškovi registracije vozila iznose 4,3 tisuće eura.

Troškovi osoblja iznose 838 tisuća eura i veći su za 28% ili za 185 tisuća eura u odnosu na prošlu promatranu godinu. Odnose se na troškove plaća za 47 radnika prosječno prema satima rada što je za 5 djelatnika više u odnosu na prošlu godinu. Prema stanju 31.12.2023. godine djelatnost ima 51 radnika ili 6 radnika više nego li prošle godine. U tablici je dat prikaz broja zaposlenih,

vrijednosti godišnjeg ugovora o održavanju javnih zelenih površina s Gradom Pula i površina na održavanju iz kojeg se jasno vidi značajno povećanje površina na održavanju u odnosu na 2010. godinu s tim da su u zadnjih 9 godina relativno jednake površine na održavanju, ali je povećan intenzitet održavanja.

Tablica 16. Osnovni pokazatelji poslovanja po zaposlenome i površine na održavanju od 2010-2023. godine

Stavka/godina	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Broj zaposlenih u Hortikulturi 31.12.	32	33	32	33	34	33	34	38	50	47	42	41	45	51
Vrijednost ugovora s PDV-om u mil. eura	0,97	0,83	0,9	0,98	0,76	0,68	0,91	1,06	1,13	1,31	1,14	1,19	1,39	1,59
Površine na održavanju - ha	55	65,5	65,5	69,1	72,4	77	77	77	77	77,7	77,7	77,7	77,7	77,7
Površine na održavanju po radniku	1,72	1,98	2,05	2,09	2,13	2,33	2,26	2,03	1,54	1,65	1,85	1,90	1,73	1,52
eura/m2 održavane površine	1,77	1,27	1,37	1,41	1,04	0,89	1,19	1,38	1,47	1,69	1,47	1,54	1,79	2,05

Trošak amortizacije iznosi 46.300 eura i veći je za 12,9 tisuća eura ili za 38% u odnosu na prošlu godinu. Rast troškova amortizacije vezan je za kupnju novih strojnih kosilica koje su nabavljene u tijeku 2022. godine, a koje troškovno terete cijelu 2023. godinu, nabavku kamiona grajfera i otkup cisterne za vodu iz leasinga.

Ostali troškovi poslovanja iznose 60 tisuća eura i 15% su manji u odnosu na prošlu promatranu godinu. Većinu ovih troškova čine dugoročna rezerviranja za rizike i troškove i to: rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor od 31,5 tisuća eura (manje za 12,6 tisuća eura od prošle godine) i troškovi rezerviranja za odlazak u mirovnu djelatnika u iznosu od 24,2 tisuće eura (više za 2,8 tisuća eura), a prema najavama za odlaskom u mirovnu.

Prevaljeni troškovi iznose 92 tisuće eura, i veći su za 6% ili za 5 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu. Sastoje se od troškova zajedničkih službi u iznosu od 43 tisuće eura i troškova mehaničke radionice u iznosu od 49 tisuća eura.

U 2023. godini ukupno je na održavanju bilo, prema Ugovoru s Gradom Pula, 77,7 ha zelenih površina što je ista površina na održavanju u odnosu na prethodne godine, međutim održavanje je iz godine u godinu zahtjevnije obzirom na način uređenja i postignute standarde u dosadašnjem održavanju. Sukladno tome nužna je veća stručnost zaposlenih što dovodi do potrebe za zapošljavanjem adekvatnih struka uz adekvatnu opremljenost strojevima, uređajima i vještinama za obavljanje posla na predmetnim površinama. Radove u hortikulturi karakterizira prije svega ručni rad prilikom kojeg je nemoguće ili je u manjoj mjeri moguće koristiti mehanizaciju, odnosno, ukoliko je prisutna, potrebna je prisutnost čovjeka da bi ona bila funkciji.

Što se tiče zahtjevnosti održavanja površina prvenstveno se to odnosi na Mutvoransku ulicu, veliki kružni tok, DC 66 i obilaznica gdje je cijelom dužinom posađeno mnoštvo ukrasnog bilja pod sustavom za zalijevanje čije održavanje zahtijeva gotovo svakodnevnu prisutnost djelatnika na održavanju ispravnosti sustava, ali i čistoće zelenih površina obzirom na iznimnu veliku frekvenciju vozila i blizinu trgovačkih centara. Jednom mjesečno potreban je angažman cijele jedinice kako bi predmetne zelene površine kontinuirano imale primjeren izgled. Značajan dio radnih sati odnosi se na prikupljanje otpadaka po javnim zelenim površinama na području grada na čemu je svakodnevno angažirano minimalno 6 djelatnika, a u sezoni i više. Količine

sakupljenog otpada su u stalnom porastu. Složenost poslova ogleda se i u održavanju sustava za zalijevanje i fontana za što je formirana posebna radna grupa.

Glavne aktivnosti u 2023. godine, pored redovnog održavanja javnih zelenih površina, bile su:

- uređenje zelene površine u Dobrićevoj ulici,
- uređenje poljane Sv. Martina,
- sadnja stabala kestena i akacija u Šišanskom naselju,
- sadnja stabala u Osječkoj ulici,
- sadnja akacija u Vitasovićevoj ulici kod dječjeg igrališta,
- očišćena gradska parcela u Varetonovoj stanciji,
- uređenje zelene površine u zoni dječjeg igrališta na Valmadama i rubnog djela šumice na Busoleru,
- uređenje zelene površine ispred adrese Valdebečki put 9 (autobusna stanica),
- uređenje zelene površine u Ulici Nikole Tesle, prilaz prema parkiralištu i padina prema Emovoj ulici,
- hortikulturni radovi na uređenju rotora u Rizzijevoj ulici,
- uređen okoliš urbanih vrtova,
- tijekom proljeća 2023. godine na javnim zelenim površinama posađeno je više stotina grmova i trajnica kao nadopuna postojećih živica i grupa grmova,
- nastavljena je suradnja sa Gimnazijom Pula u sklopu EU projekta švicarsko-hrvatske suradnje Znanje za održivo djelovanje u projektu „Divlje srce grada“ sadnjom voćaka (Staza jabuka na Pragrandeu),
- u svibnju 2023. godine završeno je hortikulturno uređenje Parka Nimfej.
- nastavljene su aktivnosti na novouređenom kupalištu na Hidrobazi (dosadnja sadnog materijala uništenog prošlogodišnjom sušom),
- tijekom prosinca u dvorištu Pula Herculane na Valmadama bilo je moguće iznajmiti sadnice smreke povodom božićnih blagdana. Akcija je polučila veliki interes i pozitivnu reakciju građana,
- započeto je unošenje podataka u GIS gdje se evidentiraju javne zelene površine na održavanju, parkovi, drvoređi i cvjetne površine te živice, sustavi za zalijevanje i klupe.

Analizirajući tablicu 17 može se vidjeti značajno povećanje strojnog načina košnje velikim kosilicama kao supstitut košnji trimerima gdje god je to moguće što samo po sebi omogućava daleko veću učinkovitost. Osim toga, povećan je broj radnih sati na košnji manjom kosilicom upravo radi površina sa zahtjevnijim uređenjem gdje je potreban angažman takvog stroja.

Tablica 17. Usporedba aktivnosti hortikulture po ugovoru o održavanju 2022. i 2023. godina

Aktivnost	Jednica mjere	Količina		Promjena u % 23./22.
		2022.	2023.	
Košnja kosilicama BCS	m ²	3.250.976	4.858.824	149%
Košnja trimenom	radni sati	8.746	8.226	94%
Košnja kosilicom solo	radni sati	1.638	2.378	145%
Odvoz grajfer	radni sati	1.593	1.610	101%
Postavljanje i popravak klupa	radni sati	134	315	235%
Rad ape-cara i električnog vozila	radni sati	3.566	3.846	108%
Utovar	radni sati	3.532	4.384	124%
Grabljanje	radni sati	2.257	2.165	96%
Sadnja	radni sati	555	690	124%
Skupljanje otpadaka	radni sati	12.821	9.075	71%
Rad motorne pile	radni sati	4.776	5.768	121%
Fontane	radni sati	2.326	2.437	105%
Održavanje sustava za zaljevanje	radni sati	1.904	1.916	101%
Okopavanje	radni sati	6.719	6.941	103%
Rad autokošare	radni sati	515	937	182%
Rad cisterne na zalijevanju	radni sati	1.204	410	34%
Rad radnika na zalijevanju	radni sati	1.302	454	35%

Ove je godine značajno više sati utrošeno na postavljanje i održavanje klupa iz razloga jer su gotovo svi mjesni odbori imali u svom programu male komunalne akcije postavu novih i održavanje postojećih klupa, ali je i porastao broj devastacija. Uz veći broj odradenih sati na sadnji sukladno prethodno navedenim aktivnostima više se sati potrošilo na okopavanje i grabljanje zelenih površina kao i na odvoz materijala sa istih. Također veći broj sati potrošen je na rad auto-košare koja se, osim za radove na održavanju stabala, koristi i na prigodnom ukrašavanju grada (transparenata, premosta...) pa bogati ljetni programi utječu na broj utrošenih sati rada auto-košare. Vremenski uvjeti u veliko utječu na rad u Hortikulturi pa je iz tog razloga znatno smanjen broj radnih sati cisterne i radnika na zalijevanju obzirom na ne tako intenzivne ljetne suše.

Djelatnost kanalizacija

Djelatnost kanalizacija je u 2023. godini poslovala s gubitkom od 310 eura. Ukupni prihodi iznose 12.870 eura, a ukupni rashodi 13.180 eura.

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 obavljan u Pula Herculanei, a korištene su i zajedničke prostorije. Društvo Pragrande je od 1.6.2023. godine pripojeno društvu Vodovod Pula, pa je do tog datuma jedan dio troškova: el. energije, vode, telefona, itd. teretio djelatnost kanalizacija unutar Pula Herculanee i oni su obračunati su prema

društvu Pragrande, a od 1.6. prema društvu Vodovod Pula. Većina troškova je nastalo do preseljenja radnika iz poslovnih prostorija upravne zgrade Pula Herculanea, tj. do preseljenja dijela radnika sa područja Valmada. U Pula Herculanei postoje još potraživanja od kupaca po predstečajevima, stečajevima i ovrhama vezana za odvodnju koje treba naplatiti i potom doznačiti u trgovačkom društvu Pragrande (sredstva za financiranje gradnje u sudskim sporovima i naknada za odvodnju).

Izvještaj 5.

POKAZATELJI

Ocjena poslovanja

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

Prihod i trošak po zaposlenome

Tablica 18. Prihod i trošak po zaposlenome za razdoblje od 2019.-2023. godine

OPIS	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Prihod po zaposlenom	49.019,65	39.645,99	39.180,67	45.236,40	53.007,71
Trošak po zaposlenome	40.864,26	41.016,91	39.158,93	44.952,03	52.900,39
Troškovi osoblja po zaposlenome	17.274,57	16.880,43	16.290,32	17.706,50	20.419,76

Pokazatelj prihoda po zaposlenom pokazuju povećanje prihoda po zaposlenom za 17%, čime se nastavlja pozitivan trend iz 2022. godine. Trošak osoblja po zaposlenom djelatniku (231 djelatnik) je u 2023. povećan na 53 tisuća eura.

Pokazatelji likvidnosti

Tablica 19. Koeficijent tekuće likvidnosti za razdoblje od 2019.-2023. godine

OPIS	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Kratkotrajna imovina	4.543.777	3.756.478	3.282.796	4.445.313	4.734.709
Kratkoročne obveze	1.114.895	1.091.881	893.860	1.117.262	1.417.655
Koeficijent tekuće likvidnosti	4,08	3,44	3,67	3,98	3,34

Tablica 20. Koeficijent ubrzane likvidnosti za razdoblje od 2019.-2023. godine

OPIS	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Novac + potraživanja	4.335.831	3.569.230	3.140.540	4.279.830	3.441.067
Kratkoročne obveze	1.114.895	1.091.881	893.860	1.117.262	1.417.655
Koeficijent ubrzane likvidnosti	3,89	3,27	3,51	3,83	2,43

Prema pokazateljima za 2023. godinu možemo reći da su pokazatelji likvidnosti društva i dalje optimalni, nešto manji nego li na dan 31.12.2022. godine jer su se povećale kratkoročne obveze

društva zbog povećanja troškova društva. Društvo može redovno provoditi i podmirivati svoje aktivnosti i obveze.

Koeficijenti zaduženosti

Tablica 21. Koeficijent zaduženosti za razdoblje od 2019.-2023. godine

OPIS	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Ukupne obveze	2.291.590	2.369.152	2.322.034	3.319.432	4.357.751
Ukupne obveze (bez prihoda budućih razdoblja)	1.426.155	1.253.060	1.115.667	1.498.524	2.255.544
Ukupna imovina	8.478.025	8.297.854	8.279.152	9.296.592	10.389.699
Koeficijent zaduženosti	0,27	0,29	0,28	0,36	0,42
Koeficijent zaduženosti (bez prihoda budućih razdoblja)	0,17	0,15	0,13	0,16	0,22

Koeficijent zaduženosti iskazan u pokazateljima iznosi 0,42, odnosno 0,22 ukoliko izuzmemo prihode budućih razdoblja. Ovaj koeficijent pokazuje nisku razinu zaduženosti, ali je koeficijent povećan u odnosu na 2022. godinu jer društvo od 2023. godine ima kreditno zaduženje za nabavu dugotrajne imovine. Iskazane obveze uredno se podmiruju.

Koeficijent vlastitog financiranja

Tablica 22. Koeficijent vlastitog financiranja za razdoblje od 2019.-2023. godine

OPIS	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Glavnica	6.186.435	5.928.702	5.957.118	5.977.159	6.031.948
Ukupna imovina	8.478.025	8.297.854	8.279.152	9.296.592	10.389.699
Koeficijent vlastitog financiranja	0,73	0,71	0,72	0,64	0,58

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

Koeficijenti obrtaja

Tablica 23. Koeficijent obrtaja za razdoblje od 2019.-2023. godine

OPIS	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Ukupni prihodi	10.000.008	7.453.446	7.679.412	9.906.771	12.244.780
Ukupna imovina	8.478.025	8.297.854	8.279.152	9.296.592	10.389.699
Koeficijent obrta ukupne imovine	1,18	0,90	0,93	1,07	1,18
OPIS	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Prihodi od prodaje	7.932.533	6.931.466	7.291.255	9.465.628	11.527.259

Potraživanja	1.463.533	1.325.914	1.302.567	1.580.450	1.914.168
Koeficijent obrta potraživanja	5,42	5,23	5,60	5,99	6,02
OPIS	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Broj dana u godini	365	366	365	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	5,42	5,23	5,60	5,99	6,02
Trajanje naplate potraživanja u danima	67,34	70,01	65,21	60,94	60,61

Koeficijent obrtaja ukupne imovine ukazuje na relativno visoke prihode u odnosu na imovinu društva. U odnosu na 2022. godinu neznatno je povećan je koeficijent obrtaja potraživanja i sa time povezano smanjeni su dani trajanja naplate.

Koeficijenti ekonomičnosti

Tablica 24. Koeficijent ekonomičnosti za razdoblje od 2019.-2023. godine

OPIS	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	Indeks
Poslovni prihodi	8.322.714	7.310.599	7.521.058	9.854.353	12.172.267	1,24
Poslovni rashodi	8.263.409	7.681.048	7.652.018	9.316.557	12.077.905	1,30
Koeficijent ekonomičnosti	1,01	0,95	0,98	1,06	1,01	0,95

Koeficijent ekonomičnosti poslovanja za 2023. godinu iznosi 1,01 što ukazuje da se ostvaruje operativni dobitak. Operativno poslovanje društva najvažniji je pokazatelj poslovanja komunalnog društva koji ukazuje na mogućnost razvoja i kontinuiranog podizanja kvalitete usluge.

Izvještaj 6.

REALIZACIJA PLANA POSLOVANJA

Realizacija plana prihoda i rashoda

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

Brojne rizike kod prvobitne izrade plana nije bilo moguće predvidjeti. Rast cijena na zbrinjavanju komunalnog otpada na Kaštijunu, rast cijena sekundarnih sirovina odnosno korisnih frakcija otpada, jaka inflatorna kretanja i potrebe usklađenje cijene rada, rast opće razine troškova kao i potreba usklađenja odluke i cjenika za Zakonom o gospodarenju otpadom su sve faktori koje je bilo teško predvidjeti u trenutku donošenja plana pa je društvo bilo primorano bilo izvršiti rebalans plana poslovanja.

Kod prihodovne strane najveće nominalno nalazimo na povećanju prihoda od pružanja usluga.

Kod rashodovne strane najveća nominalna odstupanja nalazimo u smanjenju materijalnih troškova i u smanjenju troškova, dok su povećani troškovi ostali troškovi i vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca i ostalih kratkoročnih potraživanja.

Realizacija plana dodatnih podataka

Broj radnika prema stanju na dan 31.12.2023. godine je 231 radnik ili za 12 djelatnika više u odnosu na 2022. godinu i jedan djelatnik više od planiranog broja. Razlog zapošljavanja toliko velikog broja djelatnika nalazi se u potrebi pokrivanja značajno većeg obima posla u djelatnosti čistoće i to prije svega kod ručnog pometanja, ali i kod odvoza kućnog otpada, kao i u hortikulturi zbog potrebe izvršenja ugovora od održavanju. Dio novih radnih aktivnosti vezan je za početak odvojenog prikupljanja bio otpada kao i značajno veće količine posuda za odvojeno prikupljanje korisnog otpada u odnosu na prethodnu godinu.

Kod investicijskog planiranja vrijednosti su 80% veće u odnosu na prethodnu godinu dok je iznos realiziranih investicija smanjen u odnosu na planiranu vrijednost za iznos od 273 tisuće eura i iznosi 1,5 milijuna eura što čini odstupanje od 15% od onog predviđenog planom, a razlog toga je nešto kasnija isporuka polu podzemnih spremnika (isporučeni su tijekom siječnja 2024. godine, a planiran je prosinac 2023. godine). Od ukupnog investiranog iznosa više od 34% odnosi se na bespovratna sredstva.

Pula Herculanea je ostvarila predviđeni financijski plan. Djelatnost čistoće je ostvarila veće ukupne prihode za 26% u odnosu na prethodnu godinu dok su u odnosu na planiranu vrijednost ostvarenje veće za 1,2%. Ostvareni ukupni rashodi također su veći i to 25% u odnosu na prošlu godinu i za 0,5%, više od planiranih, te je ostvaren pozitivan rezultat poslovanja, bolji za 59,4 tisuća eura. U odnosu na proteklu promatranu prethodnu godinu kod rashoda najveća odstupanja nalazimo rasta troškova osoblja, cijena zbrinjavanja mješovitog otpada i sekundarnih sirovina odnosno korisnih frakcija otpada. Pozitivno je da je odloženo manje komunalnog otpada na ŽCGO.

Djelatnost hortikulture je približno ostvarila planirane prihode i za 3% veće ukupne rashode prema planiranim vrijednostima i ostvarila gubitak u poslovanje od 46 tisuća eura. Povećanje rashoda rezultat je nešto većeg troška osoblja, a gdje je po isteku sezone zadržan nešto veći broj radnika koji su zaposleni na ugovor na određeno vrijeme, a radi ostvarenja povećane realizacije kroz ugovor o održavanju javnih zelenih površina grada Pule, ali i zbog zadržavanja radnika radi iskorištenja godišnjih odmora i sprečavanja njihova eventualnog odliva pri novom zapošljavanju.

Kod prihoda i rashoda nastalih u 2023. godini u djelatnosti kanalizacija radi se o prefakturiranju troškova materijala i usluga koje se zajednički naručuju putem Pula Herculanee te dostavljaju društvu Pragrande d.o.o. tj Vodovod Pula. Ovaj trošak se u najvećem dijelu neće više pojavljivati prelaskom društva Pragrande u Vodovod-Pula.

Kod zajedničkih službi smanjeni su prihodi u odnosu na plan za 144 tisuća eura, a rashodi su manji za 115 tisuća eura. Ostvaren negativan rezultat za prevladavanje na djelatnosti iznosi 937 tisuća eura što je za 3% ili 28 tisuća eura više od plana.

Rezultat je to potrebe računovodstvenog iskazivanja gdje se na ovoj radnoj jedinici radi točnog iskazivanja rezultata poslovanja evidentira prebiveni saldo po radnim jedinicama. Vrijednosno su usklađena sva potraživanja od kupaca koja su na dan 31.12.2023. godine koja su bila starija od 60 dana, a nisu naplaćena 15 dana prije predaje PD obrasca, ili su u ovrhama, stečajevima i predstečajevima. Taj se saldo evidentira kao smanjenje rashoda za 1,41 milijun eura, te kao smanjenje prihoda od 1,26 milijuna eura, ali to ne utječe bitno na konačni rezultat te radne jedinice.

Radna jedinica zajedničke službe iskazala je ukupne prihode od 96 tisuća eura, što je smanjenje u odnosu na 106 tisuća eura u 2022. godini. Poslovni prihodi povećani s 228 tisuća eura u 2022. godini na 242 tisuće eura u 2023. godini, međutim, najznačajniji prihodi - prihodi od prodanih usluga (usluge za društvo Pragrande) iznose 92 tisuće eura i smanjeni su odnosu na 2022. godinu za 74 tisuće eura ili 44%, zbog pripajanja društva Pragrande u Vodovod Pula od 1.6.2023. godine, te se više ne vrše usluge zajedničkih službi za to društvo i taj prihod u budućnosti izostaje. Prihodi od ostalih poslovnih prihoda su povećani s iznosa od 62 tisuće eura na iznos od 150 tisuća eura, dakle, ukupno 88 tisuća eura u odnosu na prošlu godinu, a povećanje se najvećim dijelom odnosi na prihode od rezervacija za otpremnine i neiskorišteni godišnji odmor (47 tisuća eura) i većih prihoda od državnih subvencija za el. energiju koji iznose 57 tisuća eura i u odnosu na prošlu godinu povećani za 261% ili 41 tisuću eura. Ostvareni su veći financijski

prihodi (od kamata) i oni iznose 16 tisuća eura ili više u odnosu na 2022. godinu za 4,6 tisuća eura.

Rashodi radne jedinice zajedničke službe povećani su za 203 tisuće eura, a realno je to povećanje nastalo zbog povećanja troškova osoblja od 85 tisuća eura (jedan zaposleni više i povećanje plaća), povećanje troškova vanjskih usluga (povećanje poštanskih, bankarskih i troškova promidžbe) za 77 tisuća eura, zatim materijalnih troškova 47 tisuća eura (najviše troškova el. energije koji bi se realno trebali umanjiti za državne subvencije), zatim troškova amortizacije itd.

Kod fizičkih pokazatelja na ručnom i strojnom pometanju su ostvarene manje količine pometenih površina od planom predviđenih i to za 5 milijuna m² u odnosu na planirane vrijednosti ili manje za 3,5% dok je odvoz sitnog otpada ili pražnjenje košarica ostvario također manju realizaciju od planirane vrijednosti za 2% ili 3.150 manje pražnjenja košarica. Manja realizacija po ovim aktivnostima rezultat je prije svega krive procjene kod planiranja vrijednosti, a dio troškova realiziran je kroz pokrivanje troškova zbrinjavanja otpada sa javnih površina na održavanju. Ipak potrebno je istaknuti da se kod odvoza sitnog otpada (pražnjenje košarica) povećala količina ispražnjenih košarica u odnosu na 2022. godinu i to za 12% ili 21 tisuća više pražnjenja košarica.

Broj evidentiranih korisnika usluge odvoza komunalnog otpada kod kućanstva i iznajmljivača je približno jednak planiranim vrijednostima, a povećan je za novoevidentiranih 833 korisnika u odnosu na 2022. godinu što je povećanje od 2%. Za 114 odvoza je veći broj odvoza glomaznog, reciklabilnog i komunalnog otpada posudama od 5, 7 i 10 m³ („baje“ i rolo kontejneri) u odnosu na plan i za 204 u odnosu na 2022. godinu, a to najvećim dijelom zbog većeg realizacije odvoza reciklabilnog otpada. Količina otpada na odlagalištu je podjednaka u odnosu na plan, a 848 tona manje u odnosu na prethodnu godinu (manje 4%) iako je pružen veći obim usluga prikupljanja komunalnog otpada nego li 2022. godine, a to je rezultat značajnog povećanja odvojeno prikupljenih sirovina. Pozitivno odstupanje od 17% ili više za 740 tona u odnosu na prošlu godinu nalazimo kod količina prikupljenog i zbrinutog korisnog otpada, a što upućuje da se podiže razina odvajanja kod korisnika, a čemu je pridonijela i kontinuirana edukacija, povećanje svijesti građana, kao i spoznaja da se odvajanjem korisnog otpada može smanjiti količina odloženog miješanog komunalnog otpada i time umanjiti mjesečni račun Pula Herculanee.

Odluke i prilozi