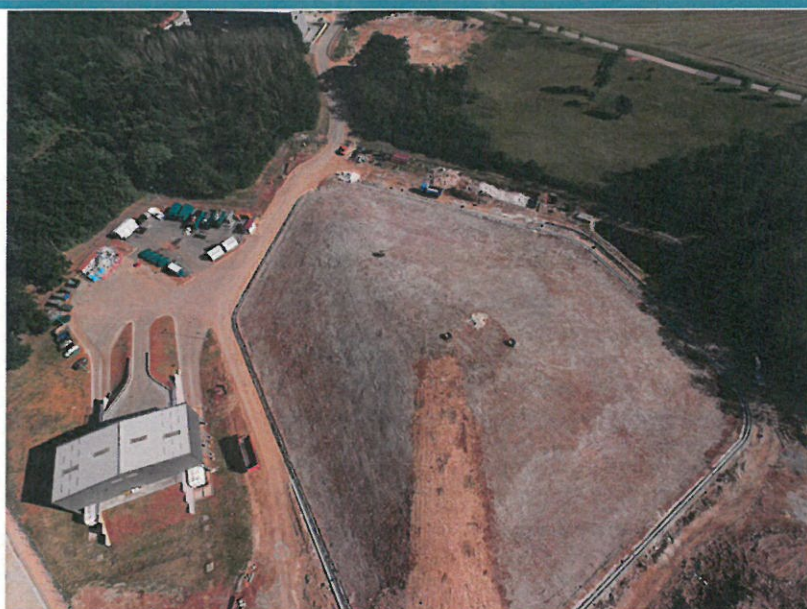


2019

## GODIŠNJE IZVJEŠĆE O POSLOVANJU



Broj: 271-1/20

Pazin, lipanj 2020.

| Sadržaj                                                                          | Stranica |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>1. UVODNI DIO</b>                                                             | 2        |
| 1.1. Opći podaci o poslovno subjektu                                             | 2        |
| 1.2. Predmet poslovanja                                                          | 2        |
| 1.3. Ljudski potencijali i zaposlenost                                           | 3        |
| <b>2. POSLOVNE AKTIVNOSTI I INVESTICIJE</b>                                      | 3        |
| 2.1. Pravno – poslovni status                                                    | 3        |
| 2.2. Način organizacije, opis proizvoda i usluga i izvori financiranja           | 4        |
| 2.3. Investicijske aktivnosti                                                    | 6        |
| <b>3. FINACIJSKI IZVJEŠTAJI</b>                                                  | 7        |
| 3.1. Osnove sastavljanja financijskih izvještaja                                 | 7        |
| 3.2. Tablični prikaz i bilješke                                                  | 7        |
| 3.2.1. Račun dobiti i gubitka                                                    | 7        |
| 3.2.2. Bilanca                                                                   | 14       |
| 3.2.3. Struktura rashoda i prihoda (ostvareno 2018 – plan 2019 – ostvareno 2019) | 19       |
| 3.3. Financijski izvještaj po organizacijskim jedinicama                         | 22       |
| 3.3.1. Organizacijski oblik                                                      | 22       |
| 3.3.2. Financijski pokazatelji poslovanja po organizacijskim jedinicama          | 22       |
| <b>4. IZVJEŠTAJ UPRAVE</b>                                                       | 31       |
| 4.1. Značajni poslovni događaji nakon poslovne godine i plan razvoja             | 31       |
| 4.2. Izloženost rizicima i upravljanje rizicima                                  | 32       |



## 1. UVODNI DIO

### 1.1. Opći podaci o poslovnom subjektu

Naziv: USLUGA d.o.o. za obavljanje komunalnih djelatnosti (dalje: Društvo)

Adresa: Šime Kurelića 22, 52000 Pazin

Broj tel/fax: 052/ 619 030, 052/ 624 998

e-pošta: [info@usluga-pazin.hr](mailto:info@usluga-pazin.hr) , [www.usluga-pazin.hr](http://www.usluga-pazin.hr)

Registracija kod Trgovačkog suda u Pazinu

MBS: 040034989 , MB: 3088804, OIB: 03455963475

IBAN i naziv banke: HR982402006 1100387313

Erste & Steiermarkische Bank d.d. Jadranski trg 3a, 51000 Rijeka

- Temeljni kapital: 14.743.500,00 kuna uplaćen u cijelosti
- Organi upravljanja: skupština, nadzorni odbor i uprava
- Predsjednik uprave: Vladimir Burić zastupa samostalno i pojedinačno, imenovan predsjednikom uprave odlukom Skupštine Društva od 15. travnja 2019. godine sa mandatom u trajanju od 4 (četiri) godine
- Nadzorni odbor i Skupština su aktivno učestvovali u radu Društva, donošenju odluka i njihovom provođenju te nadzirali rad Uprave u vođenju poslova u 2019. godini.

Tablica broj 1.: Vlasnička struktura trgovačkog društva Usluga d.o.o.

| Osnivači/članovi Društva (Grad/Općina) | Temeljni kapital |          |
|----------------------------------------|------------------|----------|
|                                        | Iznos u kunama   | Postotak |
| Grad Pazin                             | 12.918.500,00    | 87,62    |
| Općina Cerovlje                        | 331.000,00       | 2,25     |
| Općina Gračišće                        | 333.000,00       | 2,26     |
| Općina Lupoglav                        | 178.000,00       | 1,21     |
| Općina Motovun                         | 469.000,00       | 3,18     |
| Općina Sv. Petar u Šumi                | 182.000,00       | 1,23     |
| Općina Tinjan                          | 332.000,00       | 2,25     |
| UKUPNO:                                | 14.743.500,00    | 100,00   |

### 1.2. Predmet poslovanja

- NKD OZNAKA DJELATNOSTI PREMA NKD: 3811 – skupljanje bezopasnog otpada
- 01.41 Uslužne djelatnosti u biljnoj proizvodnji
- 40.20 Proizvodnja plina, distribucija plinovitih goriva
- 40.30 Opskrba parom i toplom vodom
- 45.11 Rušenje građevinskih objekata i zemljani radovi
- 45.21.2 Niskogradnja
- \* trgovina na malo pogrebnom opremom
- 60.21.2 Prijevoz putnika u gradskom i prigradskom prometu
- 60.24 Prijevoz robe (tereta) cestom
- 63.21 Ostale prateće djelatnosti u kopnenom prometu
- 70.20 Iznajmljivanje vlastitih nekretnina
- 74.70 Čišćenje svih vrsta objekata
- 90.00 Uklanjanje otpadnih voda, odvoz smeća i slične djelatnosti
- \* održavanje i adaptacija stambenih i poslovnih prostora
- \* uvoz i izvoz opreme, stvari i robe za potrebe obavljanja svoje djelatnosti
- 37 RECIKLAŽA
- \* trgovina, kupnja i prodaja robe

- \* građenje projektiranje i nadzor nad građenjem
- \* instalacijski i završni radovi u građevinarstvu
- \* djelatnost promidžbe (reklame i propagande)
- \* iznajmljivanje strojeva i opreme
- \* računovodstveni i administrativni poslovi
- \* upravljanje grobljem
- \* djelatnost druge obrade otpada
- \* djelatnost oporabe otpada
- \* djelatnost posredovanja u gospodarenju otpadom
- \* djelatnost prijevoza otpada
- \* djelatnost sakupljanja otpada
- \* djelatnost trgovanja otpadom
- \* djelatnost zbrinjavanja otpada
- \* gospodarenje otpadom
- \* djelatnost ispitivanja i analize otpada
- \* pružanje usluga kampiranja za kraći odmor gosta s vlastitom pokretnom opremom
- \* pružanje kolodvorskih usluga u autobusnom prometu
- \* poslovanje nekretninama
- \* Komunalne djelatnosti kojima se osigurava održavanje komunalne infrastrukture: održavanje nerazvrstanih cesta; održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima; održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda; održavanje javnih zelenih površina; održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene; održavanje groblja; održavanje čistoće javnih površina
- \* Uslužne komunalne djelatnosti: usluge parkiranja na uređenim javnim površinama; usluge javnih tržnica na malo; usluge ukopa; usluge upravljanja trgovinom na malo izvan prodavaonica na sajmeni dan; usluge oglašavanja i plakatiranja
- \* pogrebničke djelatnosti

### 1.3. Ljudski potencijali i zaposlenost

Tablica broj 2.: Struktura zaposlenih na dan 31.12.2019. godine

| Redni broj | Kvalifikacijska struktura (stupanj stručnog obrazovanja) | Broj zaposlenika | Udjel u % |
|------------|----------------------------------------------------------|------------------|-----------|
| 1.         | Visoko stručno obrazovanje - VSS                         | 10               | 14,49     |
| 2.         | Više stručno obrazovanje - VŠS                           | 4                | 5,80      |
| 3.         | Srednje stručno obrazovanje - SSS                        | 39               | 56,52     |
| 4.         | Niže stručno obrazovanje - NSS                           | 1                | 1,45      |
| 5.         | Kvalificirani - KV                                       | 1                | 1,45      |
| 6.         | Polukvalificirani - PKV                                  | 6                | 8,70      |
| 7.         | Nekvalificirani - NKV                                    | 8                | 11,59     |
| 8.         | UKUPNO                                                   | 69               | 100,00    |

## 2. POSLOVNE AKTIVNOSTI I INVESTICIJE

### 2.1. Pravno - poslovni status

Društvo je osnovano od jedinica lokalne samouprave (osnivači – članovi su Grad Pazin i općine: Cerovlje, Gračišće, Lupoglav, Motovun, Sveti Petar u Šumi i Tinjan), na čijem području obavlja najveći dio svojih usluga.

Temeljni propisi koji reguliraju osnovnu djelatnost poslovanja Društva su:



- **Zakon o održivom gospodarenju otpadom** (NN 94/13, 73/17, 14/19 i 98/19), (dalje: ZOGO), koji je stupio na snagu od 1. 1. 2020. godine.

Postupci pokrenuti po odredbama ZOGO (NN 94/13 i 73/17) do dana stupanja na snagu ovog ZOGO (NN 98/19) dovršit će se po odredbama toga ZOGO (na snazi od 3. 8. 2017.)

U Narodnim novinama br. 84 od 6. 9. 2019. objavljena je Uredba o izmjenama i dopunama Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom koja je stupila na snagu 14. 9. 2019. osim čl. 7. koji je stupio na snagu 1. 1. 2020. godine.

- **Zakon o komunalnom gospodarstvu** (NN 68/18, 110/18), (dalje: ZoKG) na snazi od 4. 8. 2018. godine.

U smislu ZoKG podrazumijevaju se komunalne djelatnosti, odnosno djelatnosti kojima se osigurava građenje i/ili održavanje komunalne infrastrukture u stanju funkcionalne ispravnosti (dalje: **komunalne djelatnosti kojima se osigurava održavanje komunalne infrastrukture**) i komunalne djelatnosti kojima se pojedinačnim korisnicima pružaju usluge nužne za svakodnevni život i rad na području jedinice lokalne samouprave (dalje: **uslužne komunalne djelatnosti**).

Osim gore navedenih zakona prema kojima Društvo obavlja javne i komunalne djelatnosti, u cjelokupnom poslovanju primjenjuje i usklađuje poslovanje sa mnogobrojnim zakonima i pod zakonskim aktima vezanim za obavljanje djelatnosti u trgovačkom društvu.

## 2.2. Način organizacije, opis proizvoda i usluga i izvori financiranja

Tablica broj 3.: Organizacijska struktura, pregled poslovnih aktivnosti i izvori financiranja

| ORGANIZACIJSKA JEDINICA<br>/poslovne aktivnosti/                                                                                           |                        | Izvori i način financiranja                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.                                                                                                                                         | ČISTOĆA                |                                                                                                                  |
| GOSPODARENJE OTPADOM<br>- prikupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada na području JLS i zbrinjavanje otpada na ŽCGO Kaštijun |                        | iz cijene javne usluge – korisnika kućanstvo i korisnika koji nisu kućanstvo sa područja JLS (CMJU + C + ostalo) |
| KOMUNALNE DJELATNOSTI KOJIMA SE OSIGURAVA ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE                                                              |                        | - iz proračuna JLS – redovni godišnji program održavanja komunalne infrastrukture                                |
| održavanje čistoće javnih površina                                                                                                         |                        | -iz proračuna JLS – redovni godišnji program održavanja komunalne infrastrukture                                 |
| održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima                                                                |                        | -iz proračuna JLS – redovni godišnji program održavanja komunalne infrastrukture                                 |
| održavanje javnih zelenih površina                                                                                                         |                        | -iz proračuna JLS – redovni godišnji program održavanja komunalne infrastrukture                                 |
| održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene                                                                                     |                        | -iz proračuna JLS – redovni godišnji program održavanja komunalne infrastrukture                                 |
| održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda                                                                                        |                        | -iz proračuna JLS – redovni godišnji program održavanja komunalne infrastrukture                                 |
| - izvršavanje poslova sa specijalnim komunalnim vozilom za javnog isporučitelja vodnih usluga javne odvodnje                               |                        | - iz cijene ugovorene usluge - fizičke i pravne osobe po narudžbi                                                |
| – usluge radnika u objektima za proizvodnju toplinske energije                                                                             |                        | -iz cijene ugovorene usluge                                                                                      |
| - prijevoz pitke vode                                                                                                                      |                        | - iz cijene usluge, po narudžbenici                                                                              |
| - ostalo (tržišne djelatnosti)                                                                                                             |                        | - po nalogu /narudžbenici                                                                                        |
| II.                                                                                                                                        | ODRŽAVANJE I IZGRADNJA |                                                                                                                  |
| - održavanje nerazvrstanih cesta                                                                                                           |                        | - Grad Pazin – redovni godišnji program održavanja komunalne infrastrukture                                      |
| - građenje komunalne infrastrukture                                                                                                        |                        | - iz cijene ugovorene usluge                                                                                     |



|                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| - male komunalne akcije,<br>- ostalo (tržišne djelatnosti)                                                                                                                                                                             | -iz proračuna JLS prema planu potreba za poboljšanje komunalnog standarda građana (nalog ili narudžbenica)                                                                                                                                                                       |
| <b>III. OSTALE KOMUNALNE DJELATNOSTI (USLUŽNE KOMUNALNE DJELATNOSTI )</b>                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| usluge parkiranja na uređenim javnim površinama                                                                                                                                                                                        | - iz cijene komunalne usluge za korištenje parkiranja i godišnje rezervacije                                                                                                                                                                                                     |
| usluge javnih tržnica na malo                                                                                                                                                                                                          | - iz cijene komunalne usluge od korisnika prodajnih površina                                                                                                                                                                                                                     |
| održavanje groblja ( <i>podrazumijeva se održavanje prostora i zgrada za obavljanje ispraćaja i ukopa pokojnika te uređivanje putova, zelenih i drugih površina unutar groblja</i> )                                                   | -iz proračuna JLS – redovni godišnji program održavanja komunalne infrastrukture i godišnje grobne naknade za korištenje grobnih mjesta                                                                                                                                          |
| usluge ukopa ( <i>podrazumijevaju se ispraćaj, kremiranje i ukop unutar groblja u skladu s posebnim propisima</i> )                                                                                                                    | - iz cijene komunalne usluge od korisnika usluga                                                                                                                                                                                                                                 |
| upravljanje trgovinom na malo izvan prodavaonica na sajmeni dan                                                                                                                                                                        | - iz prikupljanja naknada za korištenje javnih površina                                                                                                                                                                                                                          |
| oglašavanje i plakatiranje                                                                                                                                                                                                             | - iz cijene komunalne usluge oglašavanja putem oglasnih stupova i površina za oglašavanje                                                                                                                                                                                        |
| Pogrebničke djelatnosti (preuzimanje, prijevoz umrle osobe i ostale pogrebne usluge) definirane Zakonom o pogrebničkoj djelatnosti (NN 36/15, 98/19)<br>- uključena prodaja pogrebne opreme i pogrebnih potrepština, cvijeća i svijeća | - iz prodajne cijene roba i usluga                                                                                                                                                                                                                                               |
| Upravljanje grobljem (uprava groblja) temeljem Zakona o grobljima (NN 19/98,50/12,89/17) i Odluke o grobljima                                                                                                                          | - djelomično iz godišnje grobne naknade fakturirane korisnicima, a djelomično iz naknade za prikupljanje sredstava za dodjelu grobnih mjesta na korištenje, u visini 4% od prodaje na području Grada Pazina i 5% od prodaje na području Općine Karojba                           |
| - ostalo (tržišne djelatnosti)                                                                                                                                                                                                         | - po nalogu /narudžbenici<br>- pokriva amortizacije za sufinanciranu nabavu dugotrajne imovine                                                                                                                                                                                   |
| <b>IV. ODRŽAVANJE VOZNOG PARKA</b>                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| - mehanička radiona – održavanje voznog parka za vlastite potrebe                                                                                                                                                                      | - rashodi se raspoređuju na proizvodne OJ                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>V. ZAJEDNIČKE SLUŽBE</b>                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| -uprava<br>-opći i pravni poslovi<br>-poslovi plana i analize<br>-financijsko računovodstveni poslovi<br>-poslovi nabave, razvoja i kontrolinga                                                                                        | - rashodi se raspoređuju na proizvodne OJ, a manji dio prihoda se ostvaruje iz:<br>- naknada za prikupljanje sredstava grobne naknade<br>- ugovora o poslovnoj suradnji<br>- zakupnina poslovnih prostora<br>- kamata i tečajnih razlika<br>- naknade šteta s temelja osiguranja |

\* JLS (jedinica lokalne samouprave)



Organizacijske jedinice prema djelatnostima:

☐ Gospodarenje otpadom - ZOGO (NN 94/13, 73/17,14/19 i 98/19)

☒ Komunalne djelatnosti kojima se osigurava održavanje komunalne infrastrukture – ZoKG (NN 68/18, 110/18)

☐ Uslužne komunalne djelatnosti – ZoKG (NN 68/18, 110/18)

☐ Tržišne djelatnosti - ostalo

**Pogrebničke djelatnosti** – Zakon o pogrebničkoj djelatnosti (NN 35/15, 98/19)

**Upravljanje grobljima** – Zakon o grobljima (NN 19/98, 50/12, 89/17)

**Energetska djelatnost** - (opskrba toplinskom energijom – ugovor za usluge radnika u objektima za proizvodnju toplinske energije)

**Prijevoza pitke vode** – dostava pitke vode autocisternom prema narudžbi naručitelja

**Pražnjenje i odvoz otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama** – ugovor o poslovnoj suradnji sa Usluga odvodnja d.o.o. Pazin

### 2.3. Investicijske aktivnosti

Tablica broj 4.: Investicijske aktivnosti

| R.br.     | Opis                                                  | iznos u kunama<br>bez PDV |
|-----------|-------------------------------------------------------|---------------------------|
| <b>1.</b> | <b>Komunalna oprema, oprema za održavanje i alati</b> |                           |
|           | POLUPODZEMNI SPREMNIK + CCR BUBANJ 25 LIT (2 KOM)     | 63.750,00                 |
|           | WESTERMAN WKB 660 HONDA ČISTILICA ZA RUBNJAKE         | 17.793,00                 |
|           | KANTE 80 L                                            | 140.000,00                |
|           | MARUYAMA TRIMER MOTORNI BKC                           | 4.799,92                  |
|           | Ukupno:                                               | <b>226.342,92</b>         |
| <b>2.</b> | <b>Oprema za graditeljstvo i održavanje cesta</b>     |                           |
|           | SPREMNIK ZA POSIPAVANJE CESTA (2KOM)                  | 2.604,00                  |
|           | ČEKIĆ ELKTROPN. MAKITA 1510W                          | 3.679,20                  |
|           | MOTORNA PILA MS 462                                   | 5.644,00                  |
|           | PILA MOTORNA MARUYAMA MCV 5100.S 18"                  | 4.410,00                  |
|           | Ukupno:                                               | <b>16.337,20</b>          |
| <b>3.</b> | <b>Transportna sredstva</b>                           |                           |
|           | VILIČAR MITSUBISHI FG15- rabljeni                     | 68.059,87                 |
|           | POTPEDALNI KOČNI VENTIL ZA SPEC. KOM. VOZILO          | 4.025,02                  |
|           | NADOGRADNJA PLOČE KOMPJUTERA ZA SPEC. KOM. VOZILO     | 6.982,00                  |
|           | Ukupno:                                               | <b>79.066,89</b>          |
| <b>4.</b> | <b>Uredska i računalna oprema</b>                     |                           |
|           | ORMAR DRVO 90*45*197 62032 EURO(3 kom)                | 5.124,24                  |
|           | ARHIVSKE METALNE POLICE 7(295*40*444) - ARHIVA USLUGA | 2.575,50                  |
|           | ARHIVSKE METALNE POLICE 8(295*40*604) - ARHIVA USLUGA | 3.533,60                  |
|           | ARHIVSKI ORMAR AO-B8, DIM. 1950*1200*420              | 1.532,55                  |
|           | NOTEBOOK DELL VOSTRO 3578                             | 6.158,11                  |
|           | SERVER INTEL L9 SYSTEM                                | 67.827,06                 |
|           | MOBILNI PRINTER P*SP-RMT12BTDM ZA FISKALNU BLAGAJNU   | 750,00                    |
|           | KOMPLET SUSTAV KAMERA (BULLET 3 KOMADA)               | 6.605,00                  |
|           | MOBILNI UREĐAJI                                       | 10.237,60                 |
|           | Ukupno:                                               | <b>104.343,66</b>         |
|           | <b>SVEUKUPNO (1. do 4.) :</b>                         | <b>426.090,67</b>         |

Tablica broj 5.: Prodaja

| PRODAJA   |                                                           |                        |
|-----------|-----------------------------------------------------------|------------------------|
| R.br.     | Opis                                                      | iznos u kunama bez PDV |
| <b>1.</b> | <b>Transportna sredstva, komunalna oprema i alati</b>     |                        |
|           | KAMION IVECO EURO CARGO (godina proizvodnje 1995.)        | 9.420,00               |
|           | HIDRAULIČNA PREŠA ZA BALIRANJE (godina proizvodnje 2008.) | 10.005,00              |
|           | RABLIJENI KONTEJNERI (godina proizvodnje 2016. - 2018.)   | 148.186,00             |
|           | BULDOŽER RABLIJENI (godina proizvodnje 1996.)             | 58.900,00              |
|           | GREDER (godina proizvodnje 1979.)                         | 9.500,00               |
|           | <b>UKUPNO</b>                                             | <b>236.011,00</b>      |

Navedena dugotrajna materijalna imovina prodana je radi dugog vijeka korištenja, više ne služi potrebama Društva, a troškovi održavanja (ulaganje, popravak i servis) i korištenja (tehnički pregled i registracija) opterećuju troškove poslovanja.

Prodana je putem internog prikupljanja ponuda i objave oglasa na internetskoj stranici Društva po načelu „viđeno-kupljeno“.

### 3. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

#### 3.1. Osnove sastavljanja financijskog izvještaja

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja, koji su objavljeni u Narodnim novinama Republike Hrvatske (br. 86/15). Sadržaj i struktura financijskih izvještaja propisani su sukladno čl. 15. Zakona o računovodstvu (Nar. Nov., 78/15., 134/15., 120/16., 116/18.).

Podaci u financijskim izvještajima iskazani su u hrvatskim kunama (HRK), službenoj valuti Republike Hrvatske. Potraživanja i obveze izražene u stranoj valuti svedene su na srednji tečaj HNB-a na datum 31. prosinca 2019 (1 EUR=7,442580HRK, 1 USD=6,649911 HRK).

#### 3.2. Tablični prikaz i bilješke

##### 3.2.1. Račun dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.

Tablica broj 6.: Račun dobiti i gubitka

| Naziv pozicije                                                          | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina  | Tekuća godina     |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 1                                                                       | 2          | 3             | 4                 | 5                 |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>                             | <b>125</b> |               | <b>18.260.250</b> | <b>19.624.371</b> |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe                      | 126        |               |                   |                   |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)                                     | 127        |               | 17.920.585        | 19.209.435        |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga       | 128        |               |                   |                   |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe                 | 129        |               |                   |                   |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)                                | 130        |               | 339.665           | 414.936           |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>       | <b>131</b> |               | <b>20.036.804</b> | <b>19.513.835</b> |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 132        |               |                   |                   |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)                                | 133        |               | 7.375.490         | 7.748.330         |
| a) Troškovi sirovina i materijala                                       | 134        |               | 2.694.297         | 2.235.241         |
| b) Troškovi prodane robe                                                | 135        |               | 376.304           | 346.383           |
| c) Ostali vanjski troškovi                                              | 136        |               | 4.304.889         | 5.166.706         |



|                                                                                              |            |  |               |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|---------------|---------------|
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)                                                         | 137        |  | 7.739.298     | 7.452.378     |
| a) Neto plaće i nadnice                                                                      | 138        |  | 4.936.296     | 4.758.949     |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća                                                      | 139        |  | 1.752.365     | 1.734.335     |
| c) Doprinosi na plaće                                                                        | 140        |  | 1.050.637     | 959.094       |
| 4. Amortizacija                                                                              | 141        |  | 2.509.740     | 2.321.647     |
| 5. Ostali troškovi                                                                           | 142        |  | 2.257.319     | 1.528.191     |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)                                                      | 143        |  | 1.960         | 248.260       |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine                                               | 144        |  |               | 13.752        |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine                                             | 145        |  | 1.960         | 234.508       |
| 7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)                                                             | 146        |  | 0             | 0             |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                                      | 147        |  |               |               |
| b) Rezerviranja za porezne obveze                                                            | 148        |  |               |               |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove                                                   | 149        |  |               |               |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava                                 | 150        |  |               |               |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima                                            | 151        |  |               |               |
| f) Druga rezerviranja                                                                        | 152        |  |               |               |
| 8. Ostali poslovni rashodi                                                                   | 153        |  | 152.997       | 215.029       |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>                                             | <b>154</b> |  | <b>27.009</b> | <b>25.667</b> |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                           | 155        |  |               |               |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima         | 156        |  |               |               |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 157        |  |               |               |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe                     | 158        |  |               |               |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe       | 159        |  |               |               |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova                            | 160        |  |               |               |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata                                                            | 161        |  | 27.009        | 15.469        |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi                                              | 162        |  |               | 10.198        |
| 9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine                                     | 163        |  |               |               |
| 10. Ostali financijski prihodi                                                               | 164        |  |               |               |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>                                              | <b>165</b> |  | <b>81.143</b> | <b>72.219</b> |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe                     | 166        |  |               |               |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe                              | 167        |  |               |               |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi                                                  | 168        |  | 81.143        | 72.219        |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi                                                           | 169        |  |               |               |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine                                     | 170        |  |               |               |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)                                         | 171        |  |               |               |
| 7. Ostali financijski rashodi                                                                | 172        |  |               |               |

|                                                                 |     |  |            |            |
|-----------------------------------------------------------------|-----|--|------------|------------|
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM   | 173 |  |            |            |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA                       | 174 |  |            |            |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆI INTERESOM | 175 |  |            |            |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA                    | 176 |  |            |            |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)                      | 177 |  | 18.287.259 | 19.650.038 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)                       | 178 |  | 20.117.947 | 19.586.054 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)          | 179 |  | -1.830.688 | 63.984     |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)                       | 180 |  | 0          | 63.984     |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)                     | 181 |  | 1.830.688  | 0          |
| XII. POREZ NA DOBIT                                             | 182 |  |            |            |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)                 | 183 |  | -1.830.688 | 63.984     |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)                                | 184 |  | 0          | 63.984     |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)                              | 185 |  | 1.830.688  | 0          |

## Bilješke uz račun dobiti i gubitka

### Bilješka 1. Prihodi od prodaje

Ukupni prihodi ostvareni u 2019. godini iznose 19.650.038 kuna (u 2018. godini 18.287.259 kuna).

Tablica broj 7.: Prihodi od prodaje

| Pozicija                | 2018.             | 2019.             |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Prihodi od prodaje      | 17.920.585        | 19.209.435        |
| Financijski prihodi     | 27.009            | 25.667            |
| Ostali poslovni prihodi | 339.665           | 414.936           |
| <b>Ukupno</b>           | <b>18.287.259</b> | <b>19.650.038</b> |

Prihodi od prodaje u 2019. povećali su se u odnosu na prethodnu godinu te iznose 19.209.435 kuna. Poslovni prihodi odnose se na redovne prihode Društva prodajom svojih usluga, prihode od prodaje trgovačke robe.

Najveći udio u prihodima od prodaje u 2019. godini čine odvoz i zbrinjavanje komunalnog otpada te prihodi jedinice održavanje i izgradnja. Odvoz i zbrinjavanje komunalnog otpada bilježi rast prihoda u odnosu na 2018. godinu koji su povezani sa novim Zakonom o održivom gospodarenju otpadom i primjenom nove cijene kroz cijelu 2019. godinu, dok su se prihodi od održavanja i izgradnje smanjili u odnosu na prethodnu godinu zbog reorganizacija u dijelu OJ u smislu smanjenja poslovnih aktivnosti i radnih resursa uvjetovanih gospodarskim razlozima.

Financijski prihodi iznose 25.667 kuna. Financijski prihodi čine prihodi od kamata i pozitivnih tečajnih razlika.

Ostali poslovni prihodi u 2019. godini iznose 414.936 kuna i najveći udio u njima imaju prihod od prodaje materijalne i nematerijalne imovine, naknada šteta s temeljem osiguranja i povrat naknade Fonda za opterećenje okoliša prema konačnom rješenju.

### Bilješka 2. Troškovi sirovina i materijala

Troškovi sirovina i materijala u 2018. godini iznosili su 2.694.296 kuna, dok u 2019. godini iznose 2.235.241 kuna. Ukupni troškovi sirovina i materijala u odnosu na 2018. godinu smanjeni su za 17,04%.



Tablica broj 8.: Troškovi sirovina i materijala

| Pozicija – Troškovi sirovina i materijala      | 2018.            | 2019.            |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Utrošen građevinski materijal                  | 834.578          | 749.775          |
| Utrošeni rezervni dijelovi                     | 83.089           | 137.263          |
| Utrošeni rezervni dijelovi – osobni automobili | 8.246            | 4.472            |
| Utrošen uredski materijal                      | 121.124          | 105.629          |
| Električna energija                            | 81.161           | 69.678           |
| Loživa ulja – centralno grijanje               | 24.442           | 39.153           |
| Gorivo za teretna vozila i strojeve            | 962.833          | 871.018          |
| Gorivo za osobne automobile                    | 34.724           | 38.285           |
| Utrošena ulja i maziva                         | 23.649           | 28.652           |
| Auto gume – strojevi i vozila                  | 99.089           | 38.748           |
| Auto gume – osobna vozila                      | 972              | 2.640            |
| Radna odjeća i obuća                           | 69.137           | 67.120           |
| Sitni inventar i ostali potrošni materijal     | 351.252          | 82.808           |
| <b>Ukupno</b>                                  | <b>2.694.296</b> | <b>2.235.241</b> |

Najveći udio u troškovima sirovina i materijala čine troškovi goriva i maziva 38,97%, troškovi građevinskog materijala sa 33,54%.

Ukupni trošak goriva za teretna vozila i strojeve u 2019. Godini iznosi 871.018 kuna, te je u odnosu na 2018. godinu smanjen iz razloga smanjenog obima posla u OJ održavanje i izgradnja, dok se u OJ odvoz otpada pojedinačno povećao trošak unutar pozicije zbog povećanog obima posla koji je povezan sa novim zakonom o gospodarenju otpadom.

Trošak građevinskog materijala u 2019. godini iznosi 749.775 kuna. Razlog smanjenja je reorganizacija poslovanja unutar OJ održavanje i izgradnja.

U 2019. godini smanjili su se troškovi sitnog inventara i ostalog potrošnog materijala. U 2018. godini troškovi na toj poziciji bili su veći radi prilagodbe na novi zakon o gospodarenju otpadom, te se odnose na troškove nabave čipova za kante, pametnih kartica za otvaranje polupodzemnih spremnika, štampanje naljepnica za zelene otoke i ostalih troškova povezanim sa gospodarenjem otpadom.

### Bilješka 3. Ostali vanjski troškovi

Ostali vanjski troškovi u 2019. godini iznose 5.166.706 i povećani su u odnosu na prethodnu godinu. Najveći udio u ostalim vanjskim troškovima zauzimaju troškovi usluge prijevoza, obrade i zbrinjavanja komunalnog otpada(42,83%), troškovi izrade proizvoda (12,55%), usluge obrade podataka i održavanje softvera (7,48%).

Tablica broj 9.: Ostali vanjski troškovi

| Pozicija                                                | 2018.   | 2019.   |
|---------------------------------------------------------|---------|---------|
| Poštanske usluga                                        | 308.751 | 295.108 |
| Usluge cestovnog prijevoza robe                         | 120.382 | 31.491  |
| Usluge fiksne telefonije i Interneta                    | 61.140  | 41.605  |
| Usluge mobilnih telefona                                | 42.507  | 45.192  |
| Usluge održavanja osobnih automobila                    | 3.300   | 16.320  |
| Usluge popravka i održavanja teretnih vozila i strojeva | 193.273 | 200.362 |

|                                                                      |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Ostale usluge održavanja                                             | 55.397           | 70.818           |
| Zakupnine za zemljišta i građevinske objekte                         | 115.806          | 129.836          |
| Najamnine za opremu                                                  | 9.680            | 3.220            |
| Usluge reklame i promidžbe                                           | 52.461           | 44.233           |
| Voda za piće, pranje i sanitarije                                    | 42.293           | 34.289           |
| Deratizacija, dezinfekcija i eradikacija korova                      | 71.000           | 75.500           |
| Usluge ispitivanja i analize voda, mulja, betona                     | 33.419           | 9.048            |
| Ostale komunalne usluge                                              | 31.525           | 31.720           |
| Zdravstvene i veterinarske usluge                                    | 67.795           | 59.510           |
| Bankarske usluge i provizije                                         | 83.229           | 115.288          |
| Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja                             | 27.266           | 14.500           |
| Geodetske usluge                                                     | 26.853           | 7.450            |
| Revizorske usluge                                                    | 30.000           | 30.000           |
| Usluge tehničkog projektiranja, arhitektonske i usluge nadzora       | 15.571           | 8.998            |
| ISO standardi                                                        | 7.121            | 40.000           |
| Premije osiguranja imovine                                           | 248.041          | 226.257          |
| Komunalne naknade i druge naknade                                    | 39.556           | 37.910           |
| Usluge obrade podataka i održavanje software                         | 377.995          | 386.301          |
| Naknade za cestarine i tehnički pregled prilikom registracije vozila | 97.519           | 91.616           |
| Ostale usluge                                                        | 283.066          | 258.669          |
| Troškovi izrade proizvoda                                            | 674.953          | 648.635          |
| Usluga prijevoza, obrade i zbrinjavanja kom. Otpada                  | 1.170.816        | 2.212.829        |
| <b>Ukupno</b>                                                        | <b>4.304.889</b> | <b>5.166.706</b> |

Ukupni vanjski troškovi povećali su se odnosu na prethodnu godinu. Najveći razlog tome je povećanje troškova usluge prijevoza, obrade i zbrinjavanja komunalnog otpada u iznosu od 2.212.829 kuna koji se odnosi na obradu otpada na županijskom centru za gospodarenje otpadom (ŽCGO) Kaštijun. Razlog povećanja je taj da se u 2018. godini otpad vozio i zbrinjavao na ŽCGO Kaštijun od 1. 7. 2018. dok je u 2019. godini kroz cijelu godinu.

Troškovi izrade proizvoda iznose 648.635 kn i u najvećem dijelu čine ga troškovi asfaltiranja i ostali troškovi povezani sa održavanjem NC.

Usluge obrade podataka i održavanja softvera iznose 386.301 kn su usluge povezane sa troškovima obrade i održavanja računovodstvenih programa i softverskih rješenja za praćenje i evidentiranje povezanih sa sustavom za gospodarenjem otpadom.

Poštanske usluge u 2019. godini iznose 295.108 kuna. Tijekom 2018. godine nastao je trošak slanja preporučenih Izjava svim korisnicima vezano uz Zakon o održivom gospodarenju otpadom te je taj jednokratni trošak iznosio 108.473 kuna, dok u 2019. godini tog troška nije bilo. Redovne poštanske usluge koje u najvećem dijelu čine troškovi slanja mjesečnih računa za odvoz i zbrinjavanje otpada u 2019. godini slale su se mjesečno za svih 12 mjeseci, dok je u 2018. godini mjesečno slalo se od 1. 7. 2018. godine. Od 1. 7. 2018. godine uvedena je obveza slanja mjesečnih računa za odvoz i zbrinjavanje otpada svim korisnicima, dok se u prethodnim godinama mjesečne račune za kućanstva ispostavljalo tromjesečno u cilju smanjenih troškova.

#### Bilješka 4. Troškovi osoblja

Troškovi osoblja su u 2019. godini iznosili su ukupno 7.739.298 kuna i smanjeni su u odnosu na 2018. godinu radi smanjenja zaposlenih u odnosu na prethodnu godinu.

Tablica broj 10.: Troškovi osoblja

| Pozicija                                            | 2018.            | 2019.            |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Neto iznosi plaća                                   | 4.936.296        | 4.758.949        |
| Doprinosi iz plaće                                  | 1.337.737        | 1.297.261        |
| Porez i prirez na dohodak iz plaće                  | 414.628          | 437.074          |
| Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje          | 916.252          | 949.141          |
| Posebni doprinos za prava u slučaju ozljede na radu | 30.542           |                  |
| Doprinos za zapošljavanje                           | 103.842          | 9.953            |
| <b>Ukupno</b>                                       | <b>7.739.298</b> | <b>7.452.378</b> |

Tablica broj 11.: Troškovi amortizacije

Ukupni troškovi amortizacije iznose 2.321.647 kuna. U tablici je pregled obračunate amortizacije:

| Pozicija                        | 2018.            | 2019.            |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Amortizacija                    | 2.477.957        | 2.304.791        |
| Amortizacija osobnih automobila | 31.783           | 16.856           |
| <b>Ukupno</b>                   | <b>2.509.740</b> | <b>2.321.647</b> |

#### Bilješka 6. Ostali troškovi

Tablica broj 12.: Ostali troškovi

| Pozicija                                                      | 2018.   | 2019.   |
|---------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Dnevnice                                                      | 2.975   | 4.612   |
| Naknade troškova prijevoza i smještaja na službenom putovanju | 9.657   | 7.207   |
| Naknade troškova prijevoza zaposlenika                        | 787.385 | 747.458 |
| Kotizacije za seminare i stručna usavršavanja                 | 14.808  | 40.371  |
| Jubilarne nagrade                                             | 18.000  | 18.688  |
| Dar u naravi                                                  | 41.400  | 44.400  |
| Dar djeci zaposlenika                                         | 18.600  | 13.800  |
| Prigodne godišnje nagrade (do 2.500,00 kuna neoporezivo)      | 149.600 | 235.775 |
| Ostale potpore radnicima                                      | 19.500  | 22.000  |
| Otpremnine                                                    | 534.310 | 206.738 |
| Troškovi reprezentacije                                       | 34.201  | 15.319  |
| Članarine                                                     | 16.277  | 16.279  |
| Ekološke naknade                                              | 13.489  | 13.238  |
| Takse, upravni i sudski troškovi                              | 8.695   | 4.530   |
| Javnobilježničke nagrade                                      | 34.845  | 3.790   |



|                                  |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Troškovi stručne literature      | 9.791            | 11.094           |
| Troškovi zaštite okoliša         | 411.129          | 5.475            |
| Naknade za nadzorni odbor        | 84.649           | 85.063           |
| Porezi koji ne ovise o rezultatu | 18.144           | 18.144           |
| Naknade na drugi dohodak         | 12.684           |                  |
| Ostali troškovi                  | 17.180           | 14.210           |
| <b>Ukupno</b>                    | <b>2.257.319</b> | <b>1.528.191</b> |

U odnosu na 2018. godinu Ostali troškovi smanjili su se u 2019. godini. Razlog smanjenja troškova je smanjenje naknade za opterećenje okoliša radi zatvaranja odlagališta građevinskog otpada Lakota i smanjenje troškova isplata otpremnina.

Najveći udio u ukupnim troškovima imaju troškovi naknade prijevoza zaposlenika na posao sa 48,91 %, troškovi neoporezivih nagrada zaposlenicima sa 15,43 % i troškovi otpremnina 13,53 %. Troškovi naknade prijevoza zaposlenika na posao smanjili su radi smanjena broja zaposlenika. Troškovi otpremnine iznose 206.738 kuna i odnose se na otpuštanje viška zaposlenika.

#### Bilješka 7. Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi povećali su se u odnosu na prethodnu godinu te u 2019. godini iznose 463.289 kuna.

Tablica broj 13.: Ostali poslovni rashodi

| Pozicija                                      | 2018.          | 2019.          |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Rashodi darovanja                             | 152.234        | 59.911         |
| Kazne, penali i naknadne štete                |                |                |
| Neotpisana vrijednost i drug troškovi imovine |                | 13.752         |
| Ostali izvanredni rashodi                     | 763            | 155.118        |
| Vrijednosno usklađivanje potraživanja         | 1960           | 234.508        |
| <b>Ukupno</b>                                 | <b>154.957</b> | <b>463.289</b> |

Rashodi darovanja smanjili su se u odnosu na prethodno godinu, dok su se povećali troškovi ostalih izvanrednih rashoda i vrijednosnih usklađenja. Razlog povećanja troškova je prijenos kapelice na Groblju Pazin na Grad Pazin te vrijednosna usklađenja potraživanja od kupaca za prethodne godine.

#### Bilješka 8. Porez na dobit

Nakon odbitka rashoda od prihoda razdoblja ostvarena je dobit prije oporezivanja u iznosu od 63.984,79 kuna. Iznos poreznog gubitka za prijenos je 2.131.668,42 kuna.

Stopa poreza na dobit, sukladno hrvatskom Zakonu o porezu na dobit, iznosi u 2019. godini 18%. Skraćeni obračun poreza na dobit slijedi u nastavku:

Tablica broj 14.: Obračun poreza na dobit

| Pozicija                           | 2019.     |
|------------------------------------|-----------|
| Gubitak prije oporezivanja         | 63.984,79 |
| Povećanje dobiti/smanjenje gubitka |           |
| - troškovi reprezentacije(50%)     | 7.659,58  |
| - troškovi za osobni prijevoz      | 44.012,23 |

|                                                |               |
|------------------------------------------------|---------------|
| - vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja  | 248.260,18    |
| Smanjenje dobiti/povećanje gubitka             |               |
| - prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja | 3.811,15      |
| - državna potpora za obrazovanje i izobrazbu   | 38.282,24     |
| Porezni gubitak                                | 321.823,39    |
| Preneseni porezni gubitak                      | -2.453.492    |
| Porezni gubitak za prijenos                    | -2.131.668,42 |

### 3.2.2. Bilanca

Tablica broj 15.: Bilanca

| Naziv pozicije                                                                    | AOP<br>oznaka | Rbr.<br>bilješke | Prethodna<br>godina | Tekuća<br>godina  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------------------|-------------------|
| 1                                                                                 | 2             | 3                | 4                   | 5                 |
| <b>AKTIVA</b>                                                                     |               |                  |                     |                   |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                            | 001           |                  |                     |                   |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>                            | 002           |                  | <b>23.513.240</b>   | <b>21.326.741</b> |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)                                         | 003           |                  | 322.076             | 295.057           |
| 1. Izdaci za razvoj                                                               | 004           |                  |                     |                   |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava   | 005           |                  |                     |                   |
| 3. Goodwill                                                                       | 006           |                  |                     |                   |
| 4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine                                     | 007           |                  |                     |                   |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi                                               | 008           |                  |                     |                   |
| 6. Ostala nematerijalna imovina                                                   | 009           |                  | 322.076             | 295.057           |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)                                          | 010           |                  | 23.191.164          | 21.031.684        |
| 1. Zemljište                                                                      | 011           |                  | 5.208.438           | 5.208.438         |
| 2. Građevinski objekti                                                            | 012           |                  | 11.908.052          | 10.741.569        |
| 3. Postrojenja i oprema                                                           | 013           |                  | 93.637              | 101.070           |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                                 | 014           |                  | 5.285.091           | 4.284.661         |
| 5. Biološka imovina                                                               | 015           |                  |                     |                   |
| 6. Predumjovi za materijalnu imovinu                                              | 016           |                  |                     |                   |
| 7. Materijalna imovina u pripremi                                                 | 017           |                  | 695.946             | 695.946           |
| 8. Ostala materijalna imovina                                                     | 018           |                  |                     |                   |
| 9. Ulaganje u nekretnine                                                          | 019           |                  |                     |                   |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)                               | 020           |                  | 0                   | 0                 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                           | 021           |                  |                     |                   |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar Grupe                  | 022           |                  |                     |                   |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe                     | 023           |                  |                     |                   |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujući interesom           | 024           |                  |                     |                   |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025           |                  |                     |                   |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom     | 026           |                  |                     |                   |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire                                                  | 027           |                  |                     |                   |

|                                                                                      |     |  |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|------------|------------|
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično                                                   | 028 |  |            |            |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                               | 029 |  |            |            |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina                                            | 030 |  |            |            |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)                                                    | 031 |  | 0          | 0          |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                          | 032 |  |            |            |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim<br>Interesom                      | 033 |  |            |            |
| 3. Potraživanja od kupaca                                                            | 034 |  |            |            |
| 4. Ostala potraživanja                                                               | 035 |  |            |            |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA                                                          | 036 |  |            |            |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)                                        | 037 |  | 10.068.503 | 9.689.900  |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045)                                                           | 038 |  | 91.844     | 100.395    |
| 1. Sirovine i materijal                                                              | 039 |  | 39.746     | 49.671     |
| 2. Proizvodnja u tijeku                                                              | 040 |  |            |            |
| 3. Gotovi proizvodi                                                                  | 041 |  |            |            |
| 4. Trgovačka roba                                                                    | 042 |  | 52.098     | 50.724     |
| 5. Predujmovi za zalihe                                                              | 043 |  |            |            |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji                                            | 044 |  |            |            |
| 7. Biološka imovina                                                                  | 045 |  |            |            |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)                                                    | 046 |  | 7.461.904  | 6.031.202  |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                          | 047 |  |            |            |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim<br>Interesom                      | 048 |  |            |            |
| 3. Potraživanja od kupaca                                                            | 049 |  | 7.309.462  | 5.979.390  |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                                 | 050 |  | 400        | 400        |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                       | 051 |  | 114.051    | 5.226      |
| 6. Ostala potraživanja                                                               | 052 |  | 37.991     | 46.186     |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)                               | 053 |  | 2.319.535  | 2.329.733  |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                              | 054 |  |            |            |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar<br>Grupe                  | 055 |  |            |            |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe                        | 056 |  |            |            |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih<br>sudjelujućim interesom          | 057 |  |            |            |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih<br>sudjelujućim interesom | 058 |  |            |            |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim<br>sudjelujućim interesom     | 059 |  |            |            |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire                                                     | 060 |  |            |            |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično                                                   | 061 |  |            |            |
| 9. Ostala financijska imovina                                                        | 062 |  | 2.319.535  | 2.329.733  |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI                                                         | 063 |  | 195.220    | 1.228.570  |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I<br>OBRAČUNATI PRIHODI                        | 064 |  |            |            |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)                                               | 065 |  | 33.581.743 | 31.016.641 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI                                                              | 066 |  |            |            |



| PASIVA                                                                            |     |  |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----|--|-------------------|-------------------|
| <b>A) KAPITAL I REZERVE</b> (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)                  | 067 |  | <b>13.546.465</b> | <b>13.610.450</b> |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL                                                     | 068 |  | 14.743.500        | 14.743.500        |
| II. KAPITALNE REZERVE                                                             | 069 |  |                   |                   |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)                                  | 070 |  | 1.057.917         | 1.057.917         |
| 1. Zakonske rezerve                                                               | 071 |  | 973.000           | 973.000           |
| 2. Rezerve za vlastite dionice                                                    | 072 |  |                   |                   |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)                                     | 073 |  |                   |                   |
| 4. Statutarne rezerve                                                             | 074 |  |                   |                   |
| 5. Ostale rezerve                                                                 | 075 |  | 84.917            | 84.917            |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE                                                      | 076 |  |                   |                   |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)                                       | 077 |  | 0                 | 0                 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju                      | 078 |  |                   |                   |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova                                         | 079 |  |                   |                   |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu                              | 080 |  |                   |                   |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)                            | 081 |  | -424.264          | -2.254.952        |
| 1. Zadržana dobit                                                                 | 082 |  |                   |                   |
| 2. Preneseni gubitak                                                              | 083 |  | 424.264           | 2.254.952         |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)                              | 084 |  | -1.830.688        | 63.985            |
| 1. Dobit poslovne godine                                                          | 085 |  |                   | 63.985            |
| 2. Gubitak poslovne godine                                                        | 086 |  | 1.830.688         |                   |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES                                        | 087 |  |                   |                   |
| <b>B) REZERVIRANJA</b> (AOP 089 do 094)                                           | 088 |  | 0                 | 0                 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                           | 089 |  |                   |                   |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze                                                 | 090 |  |                   |                   |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove                                        | 091 |  |                   |                   |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava                      | 092 |  |                   |                   |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima                                 | 093 |  |                   |                   |
| 6. Druga rezerviranja                                                             | 094 |  |                   |                   |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b> (AOP 096 do 106)                                       | 095 |  | <b>2.039.255</b>  | <b>1.535.476</b>  |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe                                        | 096 |  |                   |                   |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar Grupe                  | 097 |  |                   |                   |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom                        | 098 |  |                   |                   |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 099 |  |                   |                   |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično                                           | 100 |  |                   |                   |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim Institucijama                       | 101 |  | 2.039.255         | 1.535.476         |
| 7. Obveze za predujmove                                                           | 102 |  |                   |                   |
| 8. Obveze prema dobavljačima                                                      | 103 |  |                   |                   |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima                                                | 104 |  |                   |                   |
| 10. Ostale dugoročne obveze                                                       | 105 |  |                   |                   |
| 11. Odgođena porezna obveza                                                       | 106 |  |                   |                   |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b> (AOP 108 do 121)                                     | 107 |  | <b>3.947.242</b>  | <b>2.783.214</b>  |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe                                        | 108 |  |                   |                   |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar Grupe                  | 109 |  |                   |                   |

|                                                                                   |     |  |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----|--|-------------------|-------------------|
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom                        | 110 |  |                   |                   |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 111 |  |                   |                   |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično                                           | 112 |  |                   |                   |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim Institucijama                       | 113 |  |                   |                   |
| 7. Obveze za predujmove                                                           | 114 |  |                   |                   |
| 8. Obveze prema dobavljačima                                                      | 115 |  | 3.010.413         | 1.874.496         |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima                                                | 116 |  |                   |                   |
| 10. Obveze prema zaposlenicima                                                    | 117 |  | 464.782           | 430.776           |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja                                  | 118 |  | 472.047           | 459.490           |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu                                            | 119 |  |                   |                   |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene Prodaji                       | 120 |  |                   |                   |
| 14. Ostale kratkoročne obveze                                                     | 121 |  |                   | 18.452            |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                  | 122 |  | <b>14.048.781</b> | <b>13.087.501</b> |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>                               | 123 |  | <b>33.581.743</b> | <b>31.016.641</b> |

#### Bilješke uz pojedine pozicije bilance

Tablica broj 16.: Dugotrajna materijalna imovina

| Redni broj | Struktura                                      | Vrijednost na dan 31.12.2019. |                   |                   |
|------------|------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|
|            |                                                | Bruto                         | Ispravak          | Neto              |
| 1.         | Zemljište                                      | 5.208.438                     |                   | 5.208.438         |
| 2.         | Ulaganja na tuđoj imovini                      | 497.566                       | 202.509           | 295.057           |
| 3.         | Građevinski objekti                            | 20.541.453                    | 9.799.884         | 10.741.569        |
| 4.         | Postrojenje i oprema                           | 664.983                       | 563.913           | 101.070           |
| 5.         | Alati, pogonski inventari transportna sredstva | 25.738.310                    | 21.453.649        | 4.284.661         |
| 6.         | Materijalna imovina u pripremi                 | 695.946                       |                   | 695.946           |
| <b>7.</b>  | <b>Ukupno</b>                                  | <b>53.346.697</b>             | <b>32.019.955</b> | <b>21.326.741</b> |

#### Bilješka 2. Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina na dan 31.12.2019. godini iznosi 9.689.900 kuna. U kratkotrajnoj imovini najviše sudjeluju pozicija potraživanja u 62,24%, kratkotrajna financijska imovina sa 24,04% te novac na računu 12,68 %.

Tablica broj 17.: Kratkotrajna imovina

| Opis                             | 31.12.2018.       | 31.12.2019.      |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| Zalihe                           | 91.844            | 100.395          |
| Potraživanja                     | 7.461.904         | 6.031.202        |
| Kratkotrajna financijska imovina | 2.319.535         | 2.329.733        |
| Novac                            | 195.220           | 1.228.570        |
| <b>Ukupno</b>                    | <b>10.068.503</b> | <b>9.689.900</b> |

## Zalihe

Stanje na zalihama iznosi 100.395 kuna, detaljan prikaz po vrstama prikazan je u tablici:

Tablica broj 18.: Zalihe

| Opis                                             | 31.12.2018.   | 31.12.2018.    |
|--------------------------------------------------|---------------|----------------|
| Građevinski materijal                            | 39.747        | 49.672         |
| Sitan inventar i auto gume u upotrebi            | 586.489       | 509.782        |
| Isprava vrijednosti – sitni inventar i auto gume | -586.489      | -509.782       |
| Pogrebna roba                                    | 36.364        | 38.041         |
| Roba u cvjećarni                                 | 15.734        | 12.682         |
| Predujmovi za zalihe                             |               |                |
| Sitan inventar u skladištu – kante za otpad      |               |                |
| <b>Ukupno</b>                                    | <b>91.845</b> | <b>100.395</b> |

## Potraživanja

Tablica broj 19.: Potraživanja

| Opis                                                      | 31.12.2018.      | 31.12.2019.      |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Potraživanja od kupaca</b>                             | <b>7.309.461</b> | <b>5.979.390</b> |
| Potraživanja za odvoz komunalnog otpada                   | 2.798.316        | 2.256.640        |
| Potraživanja održavanje i izgradnja i nerazvrstanih cesta | 2.080.125        | 1.326.161        |
| Potraživanja za račun drugih                              | 367.510          | 397.664          |
| Ostala potraživanja od kupaca                             | 2.063.510        | 1.998.926        |
| <b>Potraživanja od zaposlenih</b>                         | <b>400</b>       | <b>400</b>       |
| <b>Potraživanja od države i drugih institucija</b>        | <b>114.051</b>   | <b>5.225</b>     |
| <b>Ostala potraživanja</b>                                | <b>37.991</b>    | <b>46.186</b>    |
| <b>Ukupno</b>                                             | <b>7.461.903</b> | <b>6.031.202</b> |

Potraživanja od kupaca odnose se na potraživanja po osnovi pružanja usluga iz djelatnosti. Potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2019. godine iznose 6.031.202 kuna.

Najveće udio u potraživanjima bilježi pozicija Potraživanja za odvoz i zbrinjavanje komunalnog otpada. Povećani broj poslanih opomena i drugih sredstva naplate rezultirao je smanjenjem potraživanja u odnosu na prethodnu 2019. godinu

## Bilješka 18. Novac na računu i u blagajni

Struktura pozicije novca na računu i u blagajni na dan 31. prosinca 2019. godine bila je sljedeća:

Tablica broj 20.: Novac na računu i u blagajni

| Pozicija      | 2018.          | 2019.            |
|---------------|----------------|------------------|
| Žiro račun    | 193.803        | 1.226.043        |
| Blagajna      | 1.417          | 2.526            |
| <b>Ukupno</b> | <b>195.220</b> | <b>1.228.569</b> |



### Bilješka 19. Kapital i rezerve

Kapital obuhvaća pozicije: temeljni kapital, zakonske rezerve, rezerve iz dobiti, zadržanu dobit i dobit tekuće godine.

Temeljni kapital tokom godine nije se mijenjao.

Dobit nakon oporezivanja u 2019. godini iznosi 63.985 kuna.

### Bilješka 20. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze na dan 31. prosinca 2019. godine sadržane su od pozicija prema tablici:

Tablica broj 21.: Kratkoročne obveze

| Pozicija                                     | 2018.            | 2019.            |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Obveze prema dobavljačima                    | 3.010.413        | 1.874.496        |
| Obveze prema zaposlenicima                   | 464.782          | 430.776          |
| Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 472.047          | 459.490          |
| Ostale kratkoročne obveze                    |                  | 18.452           |
| <b>Ukupno</b>                                | <b>3.947.242</b> | <b>2.783.214</b> |

Obveze prema zaposlenima u visini od 430.776 odnose se na neisplaćenu plaću za prosinac 2019. godine, koja je redovno podmirena u siječnju 2020. godine.

Obveze prema dobavljačima čine u najvećem dijelu troškovi povezani sa uslugama prijevoza, obrade i zbrinjavanja komunalnog otpada te troškovi OJ održavanje i izgradnja. Do dana pisanja bilješki većina obveza je podmirena.

Obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2019. u najvećem dijelu odnose se na obveze prema sljedećim dobavljačima:

Tablica broj 22.: Obveze prema dobavljačima

| Dobavljači      | Obveza<br>31.12.2019. |
|-----------------|-----------------------|
| Kaštijun d.o.o. | 505.420               |
| Grafist d.o.o.  | 84.784                |
| Gradatin d.o.o. | 29.823                |

### Bilješka broj 21. Dugoročne obveze

Na dan 31.12.2019. godini dugoročne obveze iznose 1.535.476 kuna. Dugoročne obveze odnose se na obveze za financijski leasing za Specijalno komunalno vozilo za sakupljanje i prijevoz otpada zapremnine 18 m<sup>3</sup> i polupodzemne spremnike sa sustavom za kontrolu ubacivanja otpada (31 kom) i ostalom opremom (korisničke kartice i softver).

### Bilješka 22. Izvještaj o promjenama kapitala

Preneseni gubitak iz prethodnih godina iznosi 2.254.952 kuna. Dobit tekuće 2019. godine nakon oporezivanja iznosi 63.984 kuna.

### 3.2.3. Struktura rashoda i prihoda (ostvareno 2018. plan 2019. i ostvareno 2019.)

Tablica broj 23.: Struktura rashoda i prihoda

| POSLOVNI RASHODI |           |                                                                                                                                         |                     |                        |                     |                         |                         |
|------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| r.br.            | konto     | Naziv pozicije                                                                                                                          | OSTVARENO<br>2018   | PLAN 2019<br>/IZMJENE/ | OSTVARENO<br>2019   | INDEKS<br>2019/<br>2018 | INDEKS<br>2019/<br>plan |
| 1                | 2         | 3                                                                                                                                       | 4                   | 5                      | 6                   | 7                       | 8                       |
| <b>I.</b>        | <b>40</b> | <b>MATERIJALNI TROŠKOVI</b>                                                                                                             | <b>3.070.600,49</b> | <b>2.592.284,30</b>    | <b>2.581.624,21</b> | <b>84,08</b>            | <b>99,59</b>            |
|                  | 400       | utrošene sirovine i materijal                                                                                                           | 1.326.250,22        | 1.063.895,15           | 1.076.109,33        | 81,14                   | 101,15                  |
|                  | 401       | potrošena energija                                                                                                                      | 1.126.808,44        | 1.057.167,10           | 1.047.037,85        | 92,92                   | 99,04                   |
|                  | 405       | otpis sitnog inventara, auto guma, zaštitne odjeće i obuće                                                                              | 241.237,98          | 135.379,67             | 112.093,60          | 46,47                   | 82,80                   |
|                  | 71        | nabavna vrijednost prodane robe                                                                                                         | 376.303,85          | 335.842,38             | 346.383,43          | 92,05                   | 103,14                  |
| <b>II.</b>       | <b>41</b> | <b>TROŠKOVI USLUGA</b>                                                                                                                  | <b>3.059.380,27</b> | <b>4.081.778,25</b>    | <b>3.890.206,30</b> | <b>127,16</b>           | <b>95,31</b>            |
|                  | 410       | prijevozne usluge, poštanske, telekomunikacijske                                                                                        | 532.780,18          | 411.745,41             | 413.396,41          | 77,59                   | 100,40                  |
|                  | 411       | usluge na izradi proizvoda                                                                                                              | 1.845.769,30        | 3.062.342,74           | 2.787.434,27        | 151,02                  | 91,02                   |
|                  | 412       | usluge održavanja, usluge student servisa                                                                                               | 266.144,56          | 302.205,24             | 287.499,99          | 108,02                  | 95,13                   |
|                  | 415       | zakupnine i najamnine                                                                                                                   | 125.485,53          | 137.355,55             | 133.056,15          | 106,03                  | 96,87                   |
|                  | 416       | usluge reklame, promidžbe, HRT pretplata                                                                                                | 52.461,15           | 44.592,65              | 44.232,65           | 84,32                   | 99,19                   |
|                  | 418       | komunalne usluge, utrošena voda                                                                                                         | 178.236,56          | 123.536,66             | 150.556,75          | 84,47                   | 121,87                  |
|                  | 419       | ostale usluge s karakterom troškova                                                                                                     | 58.502,99           | 0,00                   | 74.030,08           | 126,54                  |                         |
| <b>III.</b>      | <b>42</b> | <b>TROŠKOVI OSTALIH USLUGA</b>                                                                                                          | <b>1.245.508,85</b> | <b>1.245.240,72</b>    | <b>1.276.499,66</b> | <b>102,49</b>           | <b>102,51</b>           |
|                  | 420       | zdravstvene i veterinarske usluge                                                                                                       | 67.795,00           | 60.195,00              | 59.510,00           | 87,78                   | 98,86                   |
|                  | 421       | bankarske usluge u i usluge platnog prometa                                                                                             | 83.229,39           | 109.496,59             | 115.288,06          | 138,52                  | 105,29                  |
|                  | 422       | pravne, odvjetničke, računovodstvene, revizorske, savjetodavne, arhitektonske, geodetske, usluge inženjeringa i nadzora u graditeljstvu | 106.810,74          | 69.619,53              | 100.948,23          | 94,51                   | 145,00                  |
|                  | 423       | premije osiguranja imovine i radnika                                                                                                    | 248.041,23          | 224.427,48             | 226.257,40          | 91,22                   | 100,82                  |
|                  | 424       |                                                                                                                                         |                     |                        |                     |                         |                         |
|                  | 426       | komunalne naknade                                                                                                                       | 39.555,57           | 38.432,62              | 37.910,16           | 95,84                   | 98,64                   |
|                  | 427       | ugovorene usluge (obrade podataka i održavanje softvera)                                                                                | 377.994,87          | 382.576,16             | 386.301,27          | 102,20                  | 100,97                  |
|                  | 428       | naknade za ceste i tehničke preglede vozila                                                                                             | 97.519,18           | 98.865,62              | 91.615,89           | 93,95                   | 92,67                   |
|                  | 429       | grafičke i ostale usluge                                                                                                                | 224.562,87          | 261.627,72             | 258.668,65          | 115,19                  | 98,87                   |
| <b>IV.</b>       | <b>43</b> | <b>TROŠKOVI AMORTIZACIJE</b>                                                                                                            | <b>2.509.740,20</b> | <b>2.277.797,88</b>    | <b>2.321.647,24</b> | <b>92,51</b>            | <b>101,93</b>           |
|                  | 430       | amortizacija materijalne i nematerijalne imovine                                                                                        | 2.509.740,20        | 2.277.797,88           | 2.321.647,24        | 92,51                   | 101,93                  |
| <b>V.</b>        | <b>44</b> | <b>NAKNADE TROŠKOVA RADNIKA I OSTALA MATERIJALNA PRAVA RADNIKA</b>                                                                      | <b>1.608.568,92</b> | <b>1.287.344,40</b>    | <b>1.350.051,13</b> | <b>83,93</b>            | <b>104,87</b>           |
|                  | 440       | dnevnice u zemlji i inozemstvu                                                                                                          | 2.975,00            | 2.410,00               | 4.611,67            | 155,01                  | 191,36                  |
|                  | 441       | terenski i drugi dodaci                                                                                                                 | 0,00                | 0,00                   | 0,00                |                         |                         |
|                  | 442       | troškovi prijevoza na službenom putu                                                                                                    | 9.657,38            | 6.546,60               | 7.206,50            | 74,62                   | 110,08                  |
|                  | 443       | naknade troškova prijevoza na posao i s posla                                                                                           | 787.384,80          | 750.495,82             | 747.458,38          | 94,93                   | 99,60                   |

|                         |           |                                                                               |                      |                      |                      |                   |                   |
|-------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
|                         | 444       | obrazovanje, stručno usavršavanje, seminari                                   | 14.807,50            | 33.801,00            | 40.371,00            | 272,64            | 119,44            |
|                         | 445       | potpore radnicima                                                             | 19.500,00            | 20.500,00            | 22.000,00            | 112,82            | 107,32            |
|                         | 446       | prigodne nagrade i darovi radnicima                                           | 227.600,00           | 254.250,00           | 312.662,50           | 137,37            | 122,97            |
|                         | 447       | otpremnine za mirovine                                                        | 534.310,10           | 206.737,90           | 206.737,90           | 38,69             | 100,00            |
|                         | 449       | ostale naknade                                                                | 12.334,14            | 12.603,08            | 9.003,08             | 72,99             | 71,44             |
| <b>VI.</b>              | <b>46</b> | <b>OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA</b>                                             | <b>648.749,72</b>    | <b>174.318,13</b>    | <b>178.139,94</b>    | <b>27,46</b>      | <b>102,19</b>     |
|                         | 460       | troškovi reprezentacije                                                       | 34.200,59            | 19.281,21            | 15.319,17            | 44,79             | 79,45             |
|                         | 461       | članarina HGK, strukovnim udrugama i organizacijama                           | 16.277,49            | 16.419,45            | 16.279,37            | 100,01            | 99,15             |
|                         | 462       | naknade za šume                                                               | 4.846,12             | 0,00                 | 5.207,26             | 107,45            |                   |
|                         | 463       | poticajne i ekološke naknade                                                  | 13.489,40            | 14.055,50            | 13.238,40            | 98,14             | 94,19             |
|                         | 464       | upravni, sudski troškovi, javnobilježničke naknade                            | 43.539,85            | 12.045,00            | 8.320,00             | 19,11             | 69,07             |
|                         | 465       | stručna literatura, javna glasila                                             | 9.791,20             | 9.778,09             | 11.093,59            | 113,30            | 113,45            |
|                         | 466       | naknada troškova zaštite okoliša                                              | 411.128,61           | 0,00                 | 5.475,00             | 1,33              |                   |
|                         | 467       | naknade članovima nadzornog odbora                                            | 84.648,68            | 84.594,88            | 85.063,15            | 100,49            | 100,55            |
|                         | 468       | porezi koji ne zavise od poslovnog rezultata, naknade na drugi                | 30.827,78            | 18.144,00            | 18.144,00            | 58,86             | 100,00            |
|                         | 469       | dohodak                                                                       |                      |                      |                      |                   |                   |
| <b>VII.</b>             | <b>47</b> | <b>TROŠKOVI ZAPOSLENIH</b>                                                    | <b>7.739.298,09</b>  | <b>7.402.422,42</b>  | <b>7.452.376,91</b>  | <b>96,29</b>      | <b>100,67</b>     |
|                         | 470       | bruto plaće i naknade, doprinosi                                              | 7.739.298,09         | 7.402.422,42         | 7.452.376,91         | 96,29             | 100,67            |
|                         | 471       | na bruto plaće                                                                |                      |                      |                      |                   |                   |
|                         | 472       |                                                                               |                      |                      |                      |                   |                   |
| <b>VIII.</b>            | <b>7</b>  | <b>OSTALI POSLOVNI RASHODI</b>                                                | <b>236.100,34</b>    | <b>340.116,00</b>    | <b>535.507,80</b>    | <b>226,81</b>     | <b>157,45</b>     |
|                         | 72        | FINANCIJSKI RASHODI                                                           | <b>81.143,08</b>     | <b>74.211,33</b>     | <b>72.218,54</b>     | <b>89,00</b>      | <b>97,31</b>      |
|                         |           | IZVANREDNI RASHODI                                                            | <b>154.957,26</b>    | <b>265.904,67</b>    | <b>463.289,26</b>    | <b>298,98</b>     | <b>174,23</b>     |
|                         | 73        | izvanredni rashodi, darovanja, manjkovi                                       | 152.997,15           | 59.904,67            | 228.780,89           | 149,53            | 381,91            |
|                         | 74        | vrijednosno usklađivanje potraživanja                                         | 1.960,11             | 206.000,00           | 234.508,37           | 11.964,04         | 113,84            |
|                         |           | <b>SVEUKUPNO I. - VIII.</b>                                                   | <b>20.117.946,88</b> | <b>19.401.302,10</b> | <b>19.586.053,19</b> | <b>97,36</b>      | <b>100,95</b>     |
| <b>POSLOVNI PRIHODI</b> |           |                                                                               |                      |                      |                      |                   |                   |
| R. br.                  |           | <b>Naziv pozicije</b>                                                         | OSTVARENO 2018       | PLAN 2019 /IZMJENE/  | OSTVARENO 2019       | INDEKS 2019 /2018 | INDEKS 2019/ plan |
| <b>I.</b>               | 75<br>76  | <b>PRIHODI PROIZVODNIH USLUGA I PRIHODI OD PRODAJE ROBE</b>                   | <b>17.920.585,11</b> | <b>19.198.016,80</b> | <b>19.225.434,51</b> | <b>107,28</b>     | <b>100,14</b>     |
| 1.                      |           | ČISTOĆA (1.1 + 1.2.)                                                          | <b>9.822.217,89</b>  | <b>12.233.575,41</b> | <b>12.308.165,10</b> | <b>125,31</b>     | <b>100,61</b>     |
| 1.1.                    |           | PRIKUPLJANJE, ODVOZ I ZBRINJAVANJE OTPADA                                     | /                    | <b>9.809.260,00</b>  | <b>9.812.109,70</b>  |                   | <b>100,03</b>     |
| 1.2.                    |           | KOMUNALNE DJELATNOSTI KOJIMA SE OSIGURAVA ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE | /                    | <b>2.424.315,41</b>  | <b>2.496.055,40</b>  |                   | <b>102,96</b>     |
| 3.                      |           | ODRŽAVANJE I IZGRADNJA                                                        | <b>4.461.300,63</b>  | <b>3.596.398,00</b>  | <b>3.476.990,90</b>  | <b>80,60</b>      | <b>96,68</b>      |
| 4.                      |           | OSTALE KOMUNALNE USLUGE (USLUŽNE DJELATNOSTI)                                 | <b>3.428.896,78</b>  | <b>3.148.353,39</b>  | <b>3.203.472,62</b>  | <b>94,43</b>      | <b>101,75</b>     |
| 5.                      |           | RADNA ZAJEDNICA ZAJEDNIČKIH SLUŽBI                                            | <b>208.169,81</b>    | <b>219.690,00</b>    | <b>236.805,89</b>    | <b>113,76</b>     | <b>107,79</b>     |
| <b>II.</b>              | 77,<br>78 | <b>OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>                                                | <b>366.673,56</b>    | <b>234.697,06</b>    | <b>424.603,47</b>    | <b>115,80</b>     | <b>180,92</b>     |

|    |     |                                                        |                      |                      |                      |               |               |
|----|-----|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------|
| a) | 77  | <b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>                             | <b>27.008,36</b>     | <b>11.305,88</b>     | <b>25.667,54</b>     | <b>95,04</b>  | <b>227,03</b> |
| 1. | 775 | prihodi od ostalih interesa - kamata                   | 27.008,36            | 11.305,88            | 25.667,54            | 95,04         | 227,03        |
| b) | 78  | <b>IZVANREDNI PRIHODI</b>                              | <b>339.665,20</b>    | <b>223.391,18</b>    | <b>398.935,93</b>    | <b>117,45</b> | <b>178,58</b> |
| 1. | 780 | prihodi od prodaje materijalne i nematerijalne imovine | 234.929,29           | 90.277,50            | 90.548,50            | 38,54         | 100,30        |
| 2. | 786 | naplaćena otpisana potraživanja                        | 27.886,22            | 4.189,02             | 3.811,15             | 13,67         | 90,98         |
| 3. | 787 | prihodi od proteklih godina                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |               |               |
| 4. | 789 | ostali izvanredni prihodi i naplata šteta              | 76.849,69            | 128.924,66           | 304.443,28           | 396,15        | 236,14        |
|    |     | <b>UKUPNI PRIHODI (I.+ II.)</b>                        | <b>18.287.258,67</b> | <b>19.432.713,86</b> | <b>19.650.037,98</b> | <b>107,45</b> | <b>101,12</b> |
|    |     | <b>BRUTO DOBIT / GUBITAK</b>                           | <b>-1.830.688,21</b> | <b>31.411,76</b>     | <b>63.984,79</b>     |               | <b>203,70</b> |

### Bilješke uz pojedine pozicije tablice OSTVARENO 2018. - PLAN 2019. - OSTVARENO 2019.

Odlukom Skupštine Društva br. 700-3/19 od 19. prosinca 2019. godine donesene su Izmjene financijskog plana poslovanja za 2019. godinu br. 662-1/19 od 5. prosinca 2019. godine. (stupac br. 5. PLAN 2019/IZMJENE/ tablice br. 23.)

Uvođenje novog sustava gospodarenja otpadom snažno je opteretilo poslovanje u 2018. godini te je radi neostvarenja očekivanih prihoda nastao gubitak u poslovanju.

U 2019. godini nije izvršena korekcija CMJU kojom bi se djelomično pokrio gubitak već se provodilo mjere uštede na svim pozicijama troškova.

Ukupni troškovi u odnosu na prethodnu izvještajnu godinu manji su za 2,64%, a ostvareni za 0,95% veći od planiranih.

Na pojedinim pozicijama troškovi su znatno smanjeni u odnosu na 2018. godinu. Prvenstveno su to troškovi vezani za implementaciju sustava gospodarenja otpadom u 2018. godini.

Pojedinačni troškovi ostvareni u 2019. godini ne razlikuju se bitno od planiranih.

Na poziciji prihoda, bilježi se povećanje prihoda u odnosu na 2018. godinu na gospodarenju otpadom radi toga što je novi sustav u 2018. godini u primjeni od 1. srpnja, u 2019. godini primjenjuje se kroz cijelu godinu.

Radi reorganizacije u 2018. godini uvjetovane gospodarskim razlozima, smanjeni su prihodi od održavanja i izgradnje u odnosu na 2018. godinu za 19,40%, u odnosu na planirane za 3,32%.

U 2019. godini nije bilo neplaniranih ili jednokratnih financijskih izdataka po bilo kojoj osnovi te je ostvaren pozitivan financijski rezultat (dobit) u poslovanju.

### 3.3. Financijski izvještaj po organizacijskim jedinicama

#### 3.3.1. Organizacijski oblik

Temeljem registriranih djelatnosti i Zakona koji reguliraju obavljanje pojedinih djelatnosti, svi poslovi i radni zadaci koji se obavljaju u Društvu sistematizirani su i grupirani u uže organizacijske oblike - organizacijske jedinice kojima rukovode rukovoditelji.

Organizacijska struktura, pregled poslovnih aktivnosti i izvori financiranja iskazani su u tablici br. 3 na stranici 4. ovog Izvješća.

#### 3.3.2. Financijski pokazatelji poslovanja po organizacijskim jedinicama (dalje u tekstu OJ)

Zbog potrebe nadzora nad troškovima i specifičnosti djelatnosti koje obavljamo rashodi i prihodi raščlanjeni su na manje segmente. Prate se po pojedinim OJ i daju pregled stanja u svakoj jedinici, uključujući i interne obračune.



Tablica broj 24.: Financijski pokazatelji poslovanja po organizacijskim jedinicama

| r.<br>br. | Naziv pozicije |                                                                                                                                                     | ČISTOĆA                                                     |                                                                                                 | ODRŽAVANJE I<br>IZGRADNJA                                                         | OSTALE<br>KOMUNALNE<br>DJELATNOSTI  | ZAJEDNIČKE<br>SLUŽBE I<br>ODRŽAVANJE<br>VOZNOG<br>PARKA |
|-----------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|           | Konto          | POSLOVNI RASHODI                                                                                                                                    | GOSPODARENJE<br>OTPADOM<br>(PRIKUPLJANJE<br>I ZBRINJAVANJE) | KOMUNALNE<br>DJELATNOSTI<br>KOJIMA SE<br>OSIGURAVA<br>ODRŽAVANJE<br>KOMUNALNE<br>INFRASTRUKTURE | ODRŽAVANJE<br>NERAZVRSTANIH<br>CESTA I<br>GRAĐENJE<br>KOMUNALNE<br>INFRASTRUKTURE | USLUŽNE<br>KOMUNALNE<br>DJELATNOSTI | RADNA<br>ZAJEDNICA I<br>MEHANIČKA<br>RADIONA            |
| I.        | 40             | <b>MATERIJALNI TROŠKOVI</b>                                                                                                                         | <b>714.470,28</b>                                           | <b>183.089,12</b>                                                                               | <b>956.096,39</b>                                                                 | <b>481.440,79</b>                   | <b>246.527,63</b>                                       |
|           | 400            | utrošene sirovine i materijal                                                                                                                       | 154.680,16                                                  | 54.315,92                                                                                       | 666.888,18                                                                        | 52.475,29                           | 147.750,38                                              |
|           | 401            | potrošena energija                                                                                                                                  | 523.333,37                                                  | 107.570,09                                                                                      | 264.623,09                                                                        | 60.014,15                           | 91.497,15                                               |
|           | 405            | otpis sitnog inventara, auto<br>guma, zaštitne odjeće i obuće                                                                                       | 36.456,75                                                   | 21.203,11                                                                                       | 24.585,12                                                                         | 22.567,92                           | 7.280,10                                                |
|           | 71             | nabavna vrijednost prodane<br>robe                                                                                                                  | 0,00                                                        | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                              | 346.383,43                          | 0,00                                                    |
| II.       | 41             | <b>TROŠKOVI USLUGA</b>                                                                                                                              | <b>2.643.180,40</b>                                         | <b>135.178,63</b>                                                                               | <b>640.908,32</b>                                                                 | <b>199.442,38</b>                   | <b>271.496,57</b>                                       |
|           | 410            | prijevozne usluge, poštanske,<br>telekomunikacijske                                                                                                 | 260.168,40                                                  | 49.728,00                                                                                       | 27.241,00                                                                         | 6.782,10                            | 121.809,91                                              |
|           | 411            | usluge na izradi proizvoda,<br>usluge student servisa                                                                                               | 2.189.356,20                                                | 0,00                                                                                            | 492.061,10                                                                        | 39.108,97                           | 14.575,00                                               |
|           | 412            | usluge održavanja                                                                                                                                   | 149.933,95                                                  | 9.944,21                                                                                        | 63.276,85                                                                         | 11.395,01                           | 52.949,97                                               |
|           | 415            | zakupnine                                                                                                                                           | 0,00                                                        | 220,00                                                                                          | 0,00                                                                              | 128.556,83                          | 4.279,32                                                |
|           | 416            | usluge reklame , promidžbe,<br>HRT pretplata                                                                                                        | 1.231,65                                                    | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                              | 1.440,00                            | 41.561,00                                               |
|           | 418            | komunalne usluge, utrošena<br>voda                                                                                                                  | 32.093,50                                                   | 66.166,42                                                                                       | 10.463,32                                                                         | 8.093,74                            | 33.739,77                                               |
|           | 419            | ostale usluge s karakterom<br>troškova                                                                                                              | 10.396,70                                                   | 9.120,00                                                                                        | 47.866,05                                                                         | 4.065,73                            | 2.581,60                                                |
| III.      | 42             | <b>TROŠKOVI OSTALIH USLUGA</b>                                                                                                                      | <b>270.704,23</b>                                           | <b>33.882,00</b>                                                                                | <b>66.371,14</b>                                                                  | <b>339.778,76</b>                   | <b>565.763,53</b>                                       |
|           | 420            | zdravstvene i veterinarske<br>usluge                                                                                                                | 335,00                                                      | 335,00                                                                                          | 405,00                                                                            | 335,00                              | 58.100,00                                               |
|           | 421            | bankarske usluge u i usluge<br>platnog prometa                                                                                                      | 0,00                                                        | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                              | 302,65                              | 114.985,41                                              |
|           | 422            | pravne, odvjetničke,<br>računovodstvene, revizorske,<br>savjetodavne, arhitektonske,<br>geodetske, usluge inženjeringa i<br>nadzora u graditeljstvu | 53.178,70                                                   | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                              | 0,00                                | 47.769,53                                               |
|           | 423,<br>424    | premije osiguranja imovine i<br>radnika                                                                                                             | 109.987,95                                                  | 22.452,07                                                                                       | 42.424,82                                                                         | 23.537,87                           | 27.854,69                                               |
|           | 426            | komunalne naknade                                                                                                                                   | 0,00                                                        | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                              | 4.631,04                            | 33.279,12                                               |
|           | 427            | ugovorene usluge (obrade<br>podataka i održavanje softvera)                                                                                         | 64.975,68                                                   | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                              | 48.408,00                           | 272.917,59                                              |
|           | 428            | naknade za ceste i tehničke<br>preglede vozila                                                                                                      | 42.226,90                                                   | 11.094,93                                                                                       | 23.541,32                                                                         | 6.692,52                            | 8.060,22                                                |
|           | 429            | grafičke i ostale usluge                                                                                                                            | 0,00                                                        | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                              | 255.871,68                          | 2.796,97                                                |
| IV.       | 43             | <b>TROŠKOVI AMORTIZACIJE</b>                                                                                                                        | <b>1.270.458,95</b>                                         | <b>335.601,36</b>                                                                               | <b>304.606,62</b>                                                                 | <b>345.934,84</b>                   | <b>65.045,47</b>                                        |
|           | 430            | amortizacija materijalne i<br>nematerijalne imovine                                                                                                 | 1.270.458,95                                                | 335.601,36                                                                                      | 304.606,62                                                                        | 345.934,84                          | 65.045,47                                               |
| V.        | 44             | <b>NAKNADE TROŠKOVA<br/>RADNIKA I OSTALA</b>                                                                                                        | <b>347.988,66</b>                                           | <b>145.544,70</b>                                                                               | <b>423.136,10</b>                                                                 | <b>152.350,76</b>                   | <b>281.030,91</b>                                       |

|              |               | <b>MATERIJALNA PRAVA<br/>RADNIKA</b>                                    |                      |                     |                     |                     |                     |
|--------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              | 440           | dnevnice u zemlji i inozemstvu                                          | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 4.611,67            |
|              | 441           | terenski i drugi dodaci                                                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|              | 442           | troškovi prijevoza na službenom putu                                    | 837,28               | 0,00                | 1.172,80            | 2.474,96            | 2.721,56            |
|              | 443           | naknade troškova prijevoza na posao i s posla                           | 259.721,78           | 105.257,20          | 98.980,00           | 128.875,80          | 154.623,60          |
|              | 444           | obrazovanje, stručno usavršavanje, seminari                             | 0,00                 | 2.000,00            | 0,00                | 0,00                | 38.371,00           |
|              | 445           | potpore radnicima                                                       | 3.000,00             | 8.000,00            | 4.500,00            | 0,00                | 6.500,00            |
|              | 446           | prigodne nagrade i darovi radnicima                                     | 21.300,00            | 30.287,50           | 229.875,00          | 21.000,00           | 10.200,00           |
|              | 447           | otpremnine za mirovine                                                  | 63.129,60            | 0,00                | 88.608,30           | 0,00                | 55.000,00           |
|              | 449           | ostale naknade                                                          | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 9.003,08            |
| <b>VI.</b>   | <b>46</b>     | <b>OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA</b>                                       | <b>5.814,00</b>      | <b>3.446,00</b>     | <b>3.419,20</b>     | <b>20.894,50</b>    | <b>144.566,24</b>   |
|              | 460           | troškovi reprezentacije                                                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 15.319,17           |
|              | 461           | članarina HGK, strukovnim udrugama i organizacijama                     | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 2.400,00            | 13.879,37           |
|              | 462           | naknade za šume                                                         | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 5.207,26            |
|              | 463           | poticajne i ekološke naknade                                            | 5.814,00             | 3.446,00            | 3.419,20            | 300,50              | 258,70              |
|              | 464           | upravni, sudski troškovi, javnobilježničke naknade                      | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 50,00               | 8.270,00            |
|              | 465           | stručna literatura, javna glasila                                       | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 11.093,59           |
|              | 466           | naknada troškova zaštite okoliša                                        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 5.475,00            |
|              | 467           | naknade članovima nadzornog odbora                                      | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 85.063,15           |
|              | 468, 469      | porezi i doprinosi koji ne zavise od poslovnog rezultata, drugi dohodak | 0,00                 | 0,00                |                     | 18.144,00           | 0,00                |
| <b>VII.</b>  | <b>47</b>     | <b>TROŠKOVI ZAPOSLENIH</b>                                              | <b>2.375.323,93</b>  | <b>936.656,28</b>   | <b>939.154,98</b>   | <b>1.235.506,04</b> | <b>1.965.735,68</b> |
|              | 470, 471, 472 | bruto plaće i naknade, doprinosi na bruto plaće                         | 2.375.323,93         | 936.656,28          | 939.154,98          | 1.235.506,04        | 1.965.735,68        |
| <b>VIII.</b> | <b>7</b>      | <b>OSTALI POSLOVNI RASHODI</b>                                          | <b>254.212,99</b>    | <b>5.185,42</b>     | <b>11.156,13</b>    | <b>27.751,91</b>    | <b>237.201,35</b>   |
|              | 72            | FINANCIJSKI RASHODI                                                     | 70.422,23            | 0,00                | 0,40                | 909,16              | 886,75              |
|              |               | IZVANREDNI RASHODI                                                      | 183.790,76           | 5.185,42            | 11.155,73           | 26.842,75           | 236.314,60          |
|              | 73            | izvanredni rashodi, darivanja, manjkovi                                 | 11.022,79            | 5.185,42            | 5.097,19            | 1.377,48            | 206.098,01          |
|              | 74            | vrijednosno usklađivanje potraživanja                                   | 172.767,97           | 0,00                | 6.058,54            | 25.465,27           | 30.216,59           |
| <b>IX.</b>   |               | <b>INTERNI RASHODI</b>                                                  | 238.791,50           | 60.340,00           | 69.410,00           | 228.527,48          | 2.060,00            |
| <b>X.</b>    |               | <b>RASHODI RZ ZS</b>                                                    | 2.171.428,20         | 656.874,05          | 200.806,06          | 374.384,17          | 3.403.492,48        |
|              |               | <b>SVEUKUPNO I. - X.</b>                                                | <b>10.292.373,14</b> | <b>2.495.797,56</b> | <b>3.615.064,94</b> | <b>3.406.011,63</b> |                     |

| POSLOVNI PRIHODI |          |                                                             |                      |                     |                     |                     |                      |
|------------------|----------|-------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| I.               | 751, 761 | <b>PRIHODI PROIZVODNIH USLUGA I PRIHODI OD PRODAJE ROBE</b> | <b>9.812.109,70</b>  | <b>2.496.055,40</b> | <b>3.476.990,90</b> | <b>3.203.472,62</b> | <b>236.805,89</b>    |
| 1.               |          | PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA                       | 9.804.109,70         | 2.496.055,40        | 3.476.990,90        | 2.519.668,32        | 236.805,89           |
| 2.               |          | PRIHODI OD PRODAJE ROBE/UKIDANJE REZERV.                    | 8.000,00             | 0,00                | 0,00                | 683.804,30          | 0,00                 |
| II.              |          | <b>OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>                              | <b>268.007,31</b>    | <b>0,00</b>         | <b>9.500,00</b>     | <b>7.967,15</b>     | <b>139.129,01</b>    |
| a)               | 77       | <b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>                                  | <b>15.091,07</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>368,65</b>       | <b>10.207,82</b>     |
| 1.               | 775      | prihodi od ostalih interesa (kamata)                        | 15.091,07            | 0,00                | 0,00                | 368,65              | 10.207,82            |
| b)               | 78       | <b>IZVANREDNI PRIHODI</b>                                   | <b>252.916,24</b>    | <b>0,00</b>         | <b>9.500,00</b>     | <b>7.598,50</b>     | <b>128.921,19</b>    |
| 1.               | 780      | prihodi od prodaje materijalne i nematerijalne imovine      | 81.048,50            | 0,00                | 9.500,00            | 0,00                | 0,00                 |
| 2.               | 783      | viškovi                                                     | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 133,00              | 0,00                 |
| 2.               | 786      | naplaćena otpisana potraživanja                             | 3.811,15             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| 3.               | 787      | prihodi od proteklih godina                                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| 4.               | 789      | ostali izvanredni prihodi i naplata šteta                   | 168.056,59           | 0,00                | 0,00                | 7.465,50            | 128.921,19           |
| III.             |          | <b>INTERNI PRIHODI</b>                                      | <b>335.679,48</b>    | <b>15.827,00</b>    | <b>44.922,50</b>    | <b>202.655,00</b>   |                      |
|                  |          | <b>UKUPNI PRIHODI (I.- III.)</b>                            | <b>10.415.796,49</b> | <b>2.511.927,40</b> | <b>3.531.413,40</b> | <b>3.414.094,77</b> | <b>375.934,90</b>    |
|                  |          | <b>BRUTO DOBIT/GUBITAK</b>                                  | <b>123.423,35</b>    | <b>16.129,84</b>    | <b>-83.651,54</b>   | <b>8.083,14</b>     | <b>-3.403.492,48</b> |

#### Bilješke uz financijske pokazatelje poslovanja organizacijskih jedinica (OJ)

Kroz knjigovodstvene pokazatelje pojedine OJ, odnosno djelatnosti koje se unutar OJ obavljaju vrši se kontrola nad rashodima i prihodima koji se u pogledu količine prodane robe i obavljene usluge moraju ostvariti.

Usluge koje se međusobno obavljaju između OJ evidentiraju se kroz sustav obračuna troškova na načina da se internim računima alociraju sa mjesta nastanka na mjesto troška (interna realizacija).

Interna realizacija tj. međusobni obračuni obavljenih usluga unutar OJ u ukupnom iznosu od 599.128,98 kuna iskazani su u tablici kao interni rashodi i interni prihodi.

Najveći dio usluga obavila je radna jedinica prikupljanja, odvoza i zbrinjavanja otpada za potrebe OJ ostale komunalne djelatnosti za uslugu zbrinjavanja otpada sa groblja čija je cijena porasla zbrinjavanjem otpada na ŽCGO Kaštijun, zatim na redovnom čišćenju površina za sajmeni dan.

Ovisno o ukazanim potrebama iz OJ ostale komunalne djelatnosti vršila se jednokratna preraspodjela radnika u OJ čistoća za potrebe prikupljanja i odvoza otpada, na košnji trave i uređenja zelenih površina.

Interna realizacija ne utječe na visinu ukupne ostvarene dobiti/gubitka.

Troškovi radne zajednice zajedničkih službi nastaju obavljanjem upravljačkih, pravnih, računovodstvenih, administrativnih i sličnih usluga, usluga čišćenja i drugih stručnih usluga obavljenih od trećih osoba. Osim troškova za zaposleno osoblje, uključuju: materijalne troškove (uredski materijal, materijal za čišćenje, troškovi energije), troškove usluga (poštanske, telekomunikacijske, komunalne, bankarske, financijske, pravne, javnobilježničke, revizorske, savjetodavne, edukacijske, obrade podataka i održavanje programa itd.), amortizaciju, ostale poslovne rashode (financijski i izvanredni). Ukupni troškovi, uključujući i interne troškove iznose 3.604.622,13 kuna.

Prihodi su ostvareni po osnovi: naknade za prikupljanje sredstava za održavanje groblja, pružanja pravnih, računovodstvenih, administrativnih, stručnih i usluga čišćenja društvu Usluga odvodnja d.o.o. temeljem sklopljenih ugovora o poslovnoj suradnji, najamnina za poslovne prostore i najma opreme, prodaje materijalne imovine i ostvarenih kamata u iznosu 375.934,090 kuna.

Troškovi održavanja voznog parka za vlastite potrebe (mehanička radiona) iznose 174.805,25 kuna.

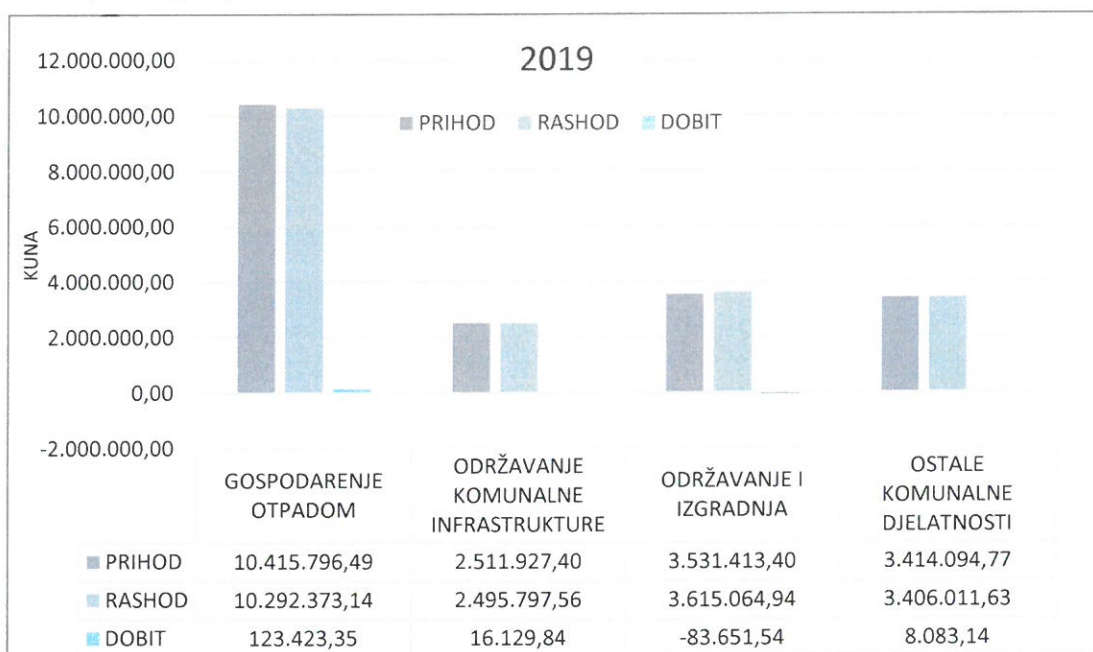
Ukupni troškovi zajedničkih službi i troškovi održavanja voznog parka za vlastite potrebe, specificirani po vrstama, umanjeni su za ostvarene prihode i iznose 3.403.429,48 kuna.

Indirektni troškovi uslužnog odjela zajedničkih službi (režijski troškovi) i troškovi održavanja voznog parka alociraju se na proizvodne/uslužne OJ razvrstavanjem prema „ključu“ - postotak ostvarenog ukupnog prihoda ili prema drugim parametrima, ukoliko se na osnovu pojedinih relevantnih podataka to procijeni.

Radi ukazane potrebe većeg angažmana uslužnog odjela zajedničkih službi i Uprave Društva u 2019. godini u OJ čistoća, ukupni troškovi (100% troškovi), alocirani su na OJ prema slijedećem učešću: OJ ČISTOĆA: gospodarenje otpadom 63,80%, komunalne djelatnosti kojima se osigurava održavanje komunalne infrastrukture 19,30%, OJ ODRŽAVANJE I IZGRADNJA 5,90% i OJ OSTALE KOMUNALNE DJELATNOSTI 11,00%.

#### GRAFIKON - Pregled prihoda, rashoda i dobiti po OJ

Grafikon broj 1.: Pregled prihoda, rashoda i dobiti po OJ



**Organizacijska jedinica ČISTOĆA** je radi zakonske obveze odvojenog knjigovodstvenog praćenja finansijskih podataka podijeljena u dva zasebna segmenta: OJ GOSPODARENJE OTPADOM i OJ KOMUNALNE DJELATNOSTI KOJIMA SE OSIGURAVA ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE.

#### OJ GOSPDARENJE OTPADOM

Temeljni propis koji regulira gospodarenje otpadom, time i djelatnost prikupljanja miješanog komunalnog otpada, biorazgradivog komunalnog otpada je Zakon o održivom gospodarenju otpadom (NN 94/13, 73/17 i 98/19.), (dalje u tekstu ZOGO) na snazi od 1. 1. 2020. godine i podzakonski propisi donijeti temeljem tog Zakona.

Značajne aktivnosti u gospodarenju otpadom, temeljem ZOGO-a, Uredbe i ostalih obvezujućih akata, započete su u tijeku 2017. godine, implementacijom sustava u 2018. godini, ujednačavanjem rashoda i prihoda u 2019. godini.

Implementirani novi sustav gospodarenja otpadom i u 2019. godini zahtijevao je kontinuirano praćenje i nadzor relevantnih parametara sustava kako na organizacijskoj i rashodovnoj tako i na prihodovnoj strani s ciljem postizanja optimalnog poslovanja koje će osigurati poštivanje svih zakonskih obveza ali i ekonomsku održivost poslovanja te sigurnost, redovitost i kvalitetu usluge.

Planiralo se unapređivanje sustava u nekoliko segmenata, a ponajprije u smislu izmjene Odluke o načinu pružanja javne usluge prikupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada na području Grada Pazina i Cjenika, zatim racionalizacije i nadzora usluge te nastavak tehnološkog investicijskog ciklusa.



Temeljem Zaključka o davanju prethodne suglasnosti Grada Pazina i Općina, Cjenik je u primjeni od 1. srpnja 2018. godine i nije se mijenjao u 2019. godini.

Izmjenom Odluke, prvenstveno se očekivalo pravednije zaduživanje korisnika javne usluge odnosno raspodjele troškova prema načelu „onečišćivač plaća” izračunom udjela u količinama proizvedenog miješanog komunalnog otpada pojedine kategorije korisnika i s tim povezane udjele u ukupnim troškovima davatelja usluge.

S obzirom na izmjenu Uredbe koja je stupila na snagu 14. rujna 2019. godine, u članku 11. Uredbe o izmjenama i dopunama Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom (Narodne novine br. 84/19) propisano je da će jedinice lokalne samouprave uskladiti Odluku o načinu pružanja javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada i biorazgradivog komunalnog otpada u roku od tri mjeseca od dana stupanja na snagu navedene Uredbe. Slijedom toga pristupilo se izmjenama i dopunama Odluke o načinu pružanja javne usluge prikupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada na području grada Pazina. Međutim, u Odluci stoji kako će stupiti na snagu nakon što davatelj usluge zaključi s Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost ugovor o sufinanciranju troškova sakupljanja reciklabilnog komunalnog otpada iz čl. 18. stavka 3. Uredbe.

Nadalje, novom Uredbom se propisuje i iznos obvezne minimalne javne usluge, no s obzirom da će visinu cijene obvezne minimalne javne usluge biti moguće odrediti tek nakon što davatelj usluge sklopi navedeni ugovor s Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u prijedlogu izmjene i dopune Odluke predlaže se propisivanje načina izračuna i određivanja cijene, iznosa obvezne minimalne javne usluge za korisnike javne usluge razvrstane u kategoriju korisnika kućanstvo i potkategorije korisnika koji nisu kućanstvo s odgovornim učinkom, a do usklađivanja visine cijene obvezne minimalne javne usluge u primjeni je sadašnji cjenik.

Nadalje, na temelju odredbi čl. 38. Ustavnog zakona o Ustavnom sudu Republike Hrvatske (NN 99/99, 29/02, 49/02), dana 12. prosinca 2019. godine Grad Pazin i Usluga d.o.o., zajedno s ostalim istarskim gradovima i komunalnim društvima u svojstvu predlagatelja, podnijeli su prijedlog za pokretanje postupka za ocjenu ustavnosti odredbi Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom s Ustavom Republike Hrvatske i odredbama Zakona o održivom gospodarenju otpadom. Ustavni sud Republike je dana 29. siječnja 2020. godine donio Rješenje kojim se privremeno obustavlja izvršenje svih općih i pojedinačnih akata i radnji koje se poduzimaju na temelju članaka 2., 3., 5. i 8. Uredbe o izmjenama i dopunama Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom (NN 84/19).

Najveći dio aktivnosti i prihoda ostvaruje se kroz izvršene usluge prikupljanja, odvoza i zbrinjavanja otpada. Udjel prihoda ove OJ u odnosu na ukupne prihode iznosi 52,30%. Već u prvom tromjesečju 2019. godine dolazi do ujednačavanja prihoda i rashoda tako da u 2019. godini OJ posluje sa minimalno ostvarenom dobiti potrebno za održavanje sustava.

Tablica broj: 25. Pregled broja spremnika za MKO prema nekretnini

Izvor podataka: Libusoft poslovni rezultati sustava gospodarenja otpadom (stanje 31.12.2019. godine)

| SPREMNICI 31.12.2019. |          |          |        | POLUPODZEMNI SPREMNICI 31.12.2019. |          |          |        |
|-----------------------|----------|----------|--------|------------------------------------|----------|----------|--------|
| SPREMNICI (litara)    | STAMBENI | POSLOVNI | UKUPNO | SPREMNICI (litara)                 | STAMBENI | POSLOVNI | UKUPNO |
| 80                    | 3904     |          | 3904   | 80                                 | 1401     |          | 1401   |
| 120                   | 905      | 182      | 1087   | 120                                | 164      | 185      | 349    |
| 240                   | 232      | 78       | 310    | 240                                | 15       | 24       | 39     |
| 360                   | 37       | 66       | 103    | 360                                | 3        | 29       | 32     |
| 770                   | 5        | 54       | 59     | 770                                | 0        | 10       | 10     |
| 1100                  | 2        | 89       | 91     | 1100                               | 0        | 18       | 18     |
| UKUPNO                | 5085     | 469      | 5554   | UKUPNO                             | 1583     | 266      | 1849   |

Tablica broj: 26. Pregled broja spremnika prema JLS

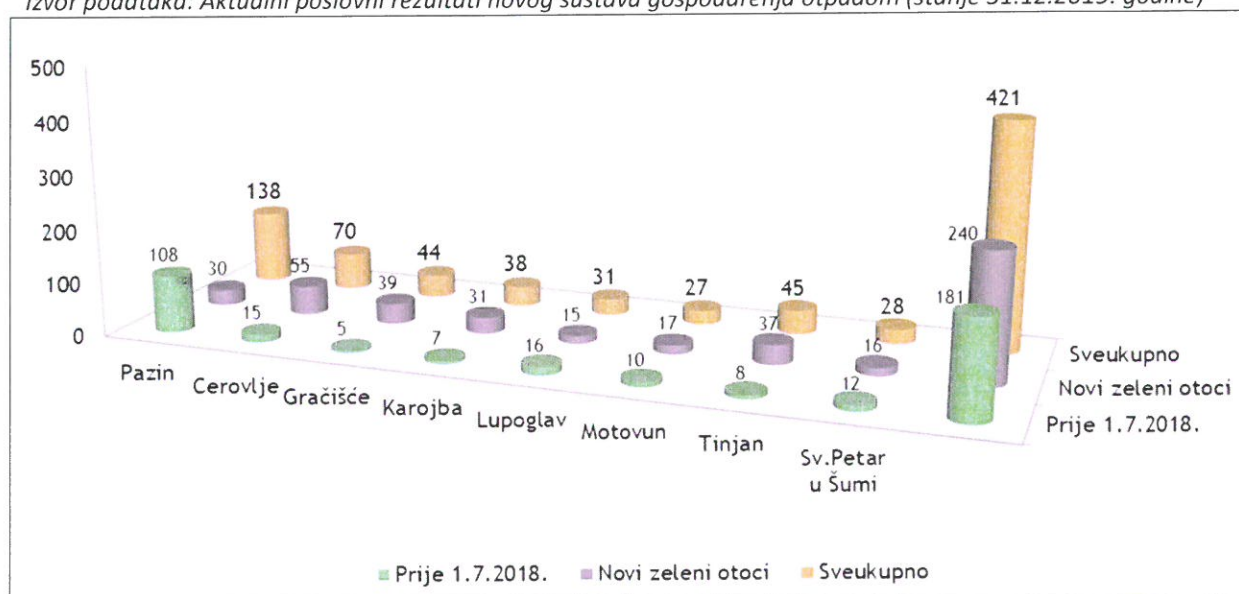
Libusoft poslovni rezultati sustava gospodarenja otpadom (stanje 31.12.2019. godine)

| SPREMNICI (litara) | PAZIN | PAZIN POLU PODZEMNI | PAZIN UKUPNO | CEROVLJE | GRAČIŠĆE | LUPOGLAV | TINJAN | SV. PETAR U ŠUMI | MOTOVUN | KAROJBA |
|--------------------|-------|---------------------|--------------|----------|----------|----------|--------|------------------|---------|---------|
| 80                 | 1303  | 1401                | 2704         | 474      | 344      | 358      | 478    | 299              | 299     | 362     |
| 120                | 364   | 349                 | 713          | 102      | 86       | 69       | 179    | 61               | 120     | 105     |

|                               |      |      |      |     |     |     |     |     |     |     |
|-------------------------------|------|------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 240                           | 76   | 39   | 115  | 17  | 29  | 18  | 73  | 32  | 31  | 26  |
| 360                           | 28   | 32   | 60   | 8   | 3   | 12  | 18  | 4   | 20  | 8   |
| 770                           | 21   | 10   | 31   | 7   | 2   | 3   | 10  | 2   | 11  | 2   |
| 1100                          | 57   | 18   | 75   | 3   | 2   | 6   | 9   | 4   | 8   | 1   |
|                               | 1849 | 1849 | 3698 | 611 | 466 | 466 | 767 | 402 | 489 | 504 |
| UKUPNO GRAD PAZIN I<br>OPĆINE |      |      | 7403 |     |     |     |     |     |     |     |

Grafikon broj: 2. Instalirani zeleni otoci na području JLS

Izvor podataka: Aktualni poslovni rezultati novog sustava gospodarenja otpadom (stanje 31.12.2019. godine)



Na području davatelja usluge (Grad Pazin i Općine) postavljeno je ukupno 421 kom setova za selektivno odvajanje otpada zapremine spremnika 1.100 litara.

Sakupljeni ambalažni otpadi i otpad sa zelenih otoka predan je oporabiteljima u količini: 170,837 tona papira i kartona, 77,540 tona plastične ambalaže i 28,220 tona staklene ambalaže.

Prema podacima iz ONTO očevidnika, skupljeno je i predano na zbrinjavanje u ŽCGO Kaštijun ukupno 3.705,26 tona miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada.

U svibnju 2019. godine dovršena je izgradnja i opremanje reciklažnog dvorišta u sklopu odlagališta otpada Jelenčići V.

Po zahtjevu koji je podnio investitor Grad Pazin, Istarska županija, Grad Pazin, Upravni odjel za komunalni sustav, prostorno uređenje i graditeljstvo dana 12.06.2019. godine izdalo je uporabnu dozvolu KL.: UP/I-361-05/19-01/05, URBR.:2163/01-07-07-19-07.

Grad Pazin, kao vlasnik reciklažnog dvorišta, donio je Odluku o davanju reciklažnog dvorišta na upravljanje Društvu bez naknade, za potrebe obavljanja djelatnosti gospodarenja otpadom.

Temeljem zahtjeva Društva za upis u Očevidnik reciklažnih dvorišta, Ministarstvo zaštite okoliša i energetike, dana 4. srpnja 2019. godine izdaje Rješenje KL.: UP/I-351-02/19-138/40, UR.BR.: 517-03-2-2-19-4 kojim se odobrava upis u Očevidnik reciklažnih dvorišta.

Putem reciklažnog dvorišta prikupljeno je 87,233 tone otpada, (od toga putem mobilnog reciklažnog dvorišta 5,336 tona) namijenjenog daljnjem postupku oporabe.

U 2019. godini, mjesečne količine predanog miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada kao i mjesečne promjene u broju i veličini spremnika nastavljaju se na trend iz 2018. godine.

Iako velika većina korisnika (skoro 80 %) zadužuje najmanji spremnik od 80 litara, prema polugodišnjem prosjeku, svaki mjesec 20% korisnika usluge ne odlaže miješani komunalni otpad.

Usprkos velikom broju zelenih otoka na području davatelja javne usluge, količine odvojenog otpada neobično su niske.

Niske količine odvojenog otpada rezultat su nepravilnog odvajanja otpada odnosno prisutnosti miješanog komunalnog otpada među reciklabilnim otpadom.

Loša kvaliteta selektivnog otpada stvara dodatne mjesečne gubitke.

Od travnja 2018. godine, na lokaciji Lakota zbog oštećenja vodotehničkog objekta – tunela oborinskih voda bujice Dražej dolazi do urušavanja i deformacije površine odlagališta te je Društvo obustavilo sve aktivnosti vezane uz zbrinjavanje inertnog, građevinskog otpada na lokaciji Lakota.

Rješenjem KL.UP/I 351-01/19-01/03; URBR. 2163/1-08/2-19-03 Upravnog odjela za održivi razvoj u Istarskoj županiji, Odsjek za zaštitu prirode i okoliša od 1. 3.2019. godine, ukida se predmetna dozvola za gospodarenje otpadom na odlagalištu Lakota.

OJ je u izvještajnoj godini ostvarila dobit u poslovanju.

Organizacijska jedinica **KOMUNALNE DJELATNOSTI KOJIMA SE OSIGURAVA ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE** ostvaruje prihode od obavljanja slijedećih komunalnih djelatnosti: održavanje javnih površina na kojima nije dopušten promet motornim vozilima, održavanje javnih zelenih površina, održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene, održavanje groblja, održavanje čistoće javnih površina i održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda.

Obavljanje navedenih komunalnih djelatnosti definirano je Zakona o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18., 110/18 – Odluka ustavnog suda, 32/20).

Na području Grada Pazina U 2019. godini navedene djelatnosti obavljala su se prema Ugovoru sa Gradom Pazinom br. 58-2/19 od 31.12.2018. godine. Ukupna predračunska vrijednost Ugovora sklopljenog sa povjeriteljem Gradom Pazinom iznosi 1.952.880,00 kuna (bez PDV-a).

Izvršavanje ugovorenih radova vršilo se prema unaprijed utvrđenom programu i dinamici, a izvanredni radovi na temelju pisanog naloga.

Osim navedenoga OJ ostvaruje prihode koji uključuju: uslugu specijalnim teretnim vozilom za strojno crpljenja, čišćenje i odvoz otpadnih voda koje Društvo obavlja za Usluga odvodnja d.o.o. temeljem sklopljenog Ugovora o poslovnoj suradnji, pružanje usluge energetičara centralnog grijanja za Energo d.o.o. Rijeka i prijevoza pitke vode autocisternom temeljem narudžbenica.

Prihod ove OJ učestvuje sa 12,95% u ukupnim prihodima Društva, a najveći pojedinačni udio ima prihod od održavanja javnih i zelenih površina sa 8,96%.

OJ je u izvještajnoj godini ostvarila dobit u poslovanju.

Organizacijska jedinica **ODRŽAVANJE I IZGRADNJA** kroz prethodno izvještajno razdoblje ostvarivala je prihode na temelju godišnjeg ugovora o održavanju nerazvrstanih cesta na području Grada Pazina, dobivenih poslova na javnim nadmetanjima, pojedinačnim narudžbama za potrebe JLS i drugih pravnih i fizičkih subjekata. Nakon reorganizacije u 2018. godini uvjetovane gospodarskim razlozima, Društvo više ne sudjeluje u aktivnostima orijentirano na tržišno poslovanje (poslovi dobiveni na javnim nadmetanjima).

Iz tih razloga smanjuje se i učešće ostvarenog prihoda OJ u sveukupnim prihodima Društva te u izvještajnoj godini ima udjel od 18,09 % u ukupnim prihodima Društva.

Obavljanje komunalne djelatnosti održavanja nerazvrstanih cesta definirano je Zakona o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18., 110/18 – Odluka ustavnog suda, 32/20.). Na području Grada Pazina u 2019. godini navedena djelatnost obavljala se prema Ugovoru o obavljanju komunalne djelatnosti održavanja nerazvrstanih cesta na području Grada Pazina u 2019. godini br. 57-2/19 od 31.12.2018. godine. Ukupna predračunska vrijednost Ugovora sklopljenog sa povjeriteljem Gradom Pazinom iznosi 3.081.141,52 kuna (bez PDV-a).

Ostale poslovne aktivnosti u ovoj OJ i ostvarenje prihoda u 2019. godini odnosilo se na manje zahtjevne građevinske poslove izvedene prema pojedinačnim nalogima Grada Pazina i narudžbenicama pravnih i fizičkih subjekata. Udio tih obavljenih poslova u ukupnom ostvarenom prihodu ove OJ iznosio je 11,77%.

Radi smanjenja poslovnih aktivnosti u 2019. godini, ostvaren je prihod za 21,10% manji nego u prethodnoj izvještajnoj godini.

Radi ne pokrivanja troškova OJ u 2019. godini posluje s gubitkom.

Organizacijska jedinica **OSTALE KOMUNALNE DJELATNOSTI (USLUŽNE KOMUNALNE DJELATNOSTI)** objedinjuje niz djelatnosti: održavanje groblja i pogrebne usluge, upravljanje i održavanje tržnice na malo, organiziranje prodaje izvan prodavaona (sajam), organiziranje i naplatu parkirališta, plakatiranje i cvjećarnu.

Dio poslova obavlja se temeljem godišnjih ugovora (održavanje groblja, organiziranje prodaje na sajmu, organiziranje i naplata parkirališta), a dio je vezan na pojedinačne narudžbe (pogrebne usluge i cvjećarna, tržnica), o čemu ovisi ostvarenje prihoda.

Navedene poslovne djelatnosti ove OJ svode se na obavljane uslužne komunalne djelatnosti kojima se sukladno Zakonu o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18 i 110/18 – Odluka ustavnog suda) pojedinačnim korisnicima pružaju usluge nužne za svakodnevni život i rad na području JLS. U sklopu obavljanja uslužne komunalne djelatnosti može se osigurati i građenje i/ili održavanje komunalne infrastrukture potrebne za obavljanje te djelatnosti.

Osim toga u ovoj OJ obavlja se komunalna djelatnost održavanja komunalne infrastrukture – groblja te upravljanje grobljima temeljem Zakona o grobljima (NN 19/88 do 89/17) i tržišnu pogrebničku djelatnost (preuzimanje, prijevoz umrle osobe i ostale pogrebne usluge) definirane Zakonom o pogrebničkoj djelatnosti (NN 36/15).

Djelatnost pogrebnih usluga i održavanja groblja ostvaruje najveći prihod u ovoj OJ. Stoga je Društvo u izvještajnoj godini usmjerilo svoje aktivnosti na poboljšanje svojih usluga.

U 2019. godini temeljem Ugovora o obavljanju komunalne djelatnosti održavanja groblja br. 180-1/19 Općine Gračišće, preuzima se na održavanje groblje u Gračišću, a planira se i preuzimanje upravljanja ostalim grobljima na području Grada Pazina: Grdoselo, Kršikla i Tončići.

Odlukama Vijeća općina: Gračišće, Karojba i Lupoglav, na njihovim grobljima vrši se i komunalnu uslugu ukopa pokojnika.

Nadalje, Društvo prema svojim mogućnostima razvija i ostale uslužne djelatnosti ove OJ, kao i tržišne djelatnosti uz racionalizaciju troškova i ostvarenju prihoda kojima se ostvaruje ekonomično poslovanje svih djelatnosti.

Sveukupni prihodi ove OJ u izvještajnoj godini imaju udjel od 16,66 % u ukupnim prihodima Društva.

Od toga prihodi od održavanja groblja i pogrebne usluge učestvuju sa 9,69 %, slijedi učešće prihoda od naplate parkirališta sa 3,94 %, prodaja vijenaca i cvijeća sa 1,79 %, dok prihodi preostalih usluga pojedinačno učestvuju sa manje od 1,00 % u ukupnim prihodima Društva.

Ostvareni su interni prihodi od preraspodjele radnika na poslove košnje i održavanja zelenih površina i na poslove sortiranja i odvoza otpada, te poslova izgradnje i održavanja u ukupnom iznosu od 202.655,00 kn.

Najznačajniji prihodi ove OJ ostvaruju se iz djelatnosti održavanja groblja i pogrebnih usluga. Društvo ima na upravljanju i održavanju ukupno 12 groblja, od toga 9 na području Grada Pazina i 3 na području Općine Karojba.

Ostvareni rashodi u 2019. godini nisu se bitno razlikovali u odnosu na ostvarene u prethodnoj izvještajnoj godini.

OJ je u izvještajnoj godini ostvarila dobit u poslovanju.

Gradu Pazinu podnose se pojedinačna Izvješća o poslovanju radnih jedinica upravljanja i održavanja parkiralištima, upravljanju, organizaciji i naplati prodaje izvan prodavaonica (sajam).



## 4. IZVJEŠTAJ UPRAVE

### 4.1. Značajni poslovni događaji nakon poslovne godine i plan razvoja

Najvažnije investicije Društva u 2020. godini su: završetak projekta sanacije starog odlagališta „Jelenčići V“, sanacija i konačno zatvaranje odlagališta „Jelenčići V“ – IV Faza.

Temeljem prihvaćenog projektnog prijedloga s Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, na području davatelja javne usluge prikupljanja otpada u planu je nabava te postavljanje 10.201 spremnika za odvojeno sakupljanje papira i kartona, te plastike i metala.

Za Grad Pazin planirano je postaviti 3.400 spremnika, dok je za općine: Gračišće, Karojba, Motovun, Tinjan, Cerovlje, Lupoglav i Sveti Petar u Šumi planirano ukupno 6.801 spremnik.

EU Projekt „Sanacija odlagališta komunalnog otpada Jelenčići V – staro odlagalište“ ukupne vrijednosti 11.14 milijuna kuna ima za svrhu sanaciju odlagališta na području Grada Pazina, a provodi se kroz Operativni program Konkurentnost i kohezija 2014. - 2020. te je sufinanciran bespovratnim sredstvima iz Europske unije iz Kohezijskog fonda.

Provođenjem projekta sanacije odlagališta komunalnog otpada Jelenčići V – staro odlagalište, sanira se neusklađeno odlagalište sukladno važećim zakonskim odredbama i najboljim praksama za tu vrstu projekata.

Kroz Operativni program Konkurentnost i kohezija 2014. - 2020. sufinancira se i projekt sanacije i konačnog zatvaranja odlagališta Jelenčići V – IV Faza, ukupne vrijednosti 11.09 milijuna kuna. Projekt sanacije i konačnog zatvaranja odlagališta Jelenčići V provodio se u 4 zasebne faze:

- I FAZA: sanacija odlagališta s izgradnjom temeljnog brtvenog sustava,
- II FAZA: izgradnja pretovarne stanice,
- III FAZA: izgradnja reciklažnog dvorišta,
- IV FAZA – zatvaranje odlagališnog prostora s izgradnjom prekrivnog brtvenog sustava preko ugrađenog novog otpada.

Prve tri faze sanacije i konačnog zatvaranja odlagališta Jelenčići V su dovršene.

Sanacijom i konačnim zatvaranjem zadnje, IV faze pridonijet će se sprečavanju potencijalnih negativnih utjecaja ovog odlagališta na okoliš i ljudsko zdravlje, odnosno zaštitit će se podzemne i površinske vode, smanjiti emisija stakleničkih plinova, zaštititi i očuvati prirodni okoliš.

Provedba oba projekta u skladu je s ispunjenjem međunarodnih obveza definiranih Ugovorom o pristupanju RH EU te pridonosi održivom razvitku, učinkovitoj zaštiti i korištenju prirodnih resursa te unapređenju prirodnog i životnog okoliša.

U očekivanju smo novog Zakona o gospodarenju otpadom i Izmjene uredbe o načinu pružanja javne usluge prikupljanja miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada, čime bi se osigurala potpuna održivost novog sustava gospodarenja otpadom.

Razvoj ove djelatnosti usmjeravat će se u skladu s zakonskom regulativom koja nije jasno primjenjiva, ali uspostavom potpune individualne primjene sakupljanja i mjerenja količina predanog miješanog komunalnog otpada, te isto tako i individualizacijom za selekcionirani otpad, Društvo će biti spremno odgovoriti na daljnje izazove i usavršavanje u pojedinim segmentima i procesima djelatnosti.

Početkom travnja 2020. godine raspisan je Poziv na dostavu projektnih prijedloga *Nabava komunalnih vozila za odvojeno prikupljanje otpada (referentni broj: KK.06.3.1.18)* putem Ministarstva zaštite okoliša i energetike za nabavku specijalnog komunalnog vozila za odvojeno prikupljanje otpada od min. 14 m<sup>3</sup>, te smo izvršili prijavu za kupnju novog vozila u ukupnom iznosu od 1.394.068,34 kn bez PDV od čega je intenzitet potpore do 85%. Za promidžbu i vidljivost u projektu predviđen je iznos od 38.500,00 kuna (izobrazno-informativne aktivnost) te trošak prve registracije vozila u iznosu od 5.568,34 kuna.

Nakon provedenog otvorenog postupka javne nabave male vrijednosti u siječnju 2020. godine nabavljeno je rabljeno specijalno komunalno vozilo za sakupljanje i prijevoz komunalnog otpada zapremnine spremnika 7 m<sup>3</sup> u iznosu od 352.500,00 kuna.

Sukladno planu sanacije izrađenog od IPZ Uniprojekt terra d.o.o. Zagreb, 29. siječnja 2020. godine započeli su radovi na sanaciji bivšeg odlagališta inertnog otpada „Lakota“. Radovi su dovršeni 1. lipnja 2020. godine.

Do donošenja ovog Izvještaja, Gradsko vijeće Grada Pazina u ožujku 2020. godine donijelo je Odluku o uređenju prometa na području Grada Pazina kojom se uređuje promet na nerazvrstanim cestama i javno prometnim površinama. Odlukom se uređuje promet na nerazvrstanim cestama i javno prometnim površinama kojim se proširuje naplata parkiranje vozila na uređenim i označenim javnim parkiralištima u vlasništvu Grada Pazina i to na dijelu ulice Dinka Trinajstića, Vladimira Gortana i ulice Bože Milanovića. U 2020. godini planira se uređenje i opremanje navedenih parkirališta.

#### **4.2. Izloženost rizicima i upravljanje rizicima**

Društvo ima dva ugovora o financijskom leasingu. Objekti leasinga su, jedno specijalno vozilo namijenjeno za uvođenje novog sustava gospodarenja otpadom, te leasing za nabavu polu podzemnih spremnika sa sustavom za kontrolu ubacivanja otpada.

S ciljem odgovornijeg društvenog upravljanja rizicima, Društvo ima izrađen registar rizika i prilika, čime se uspostavlja kvalitetan sustav upravljanja rizicima.

Izloženost Društva rizicima po pitanju nenaplativih investicija ne postoji, nema kreditnih zaduženosti ili poslovnih subjekata koji nisu u mogućnosti ispoštovati ugovorene obaveze.

Uprava Društva podnosi ovo Izvješće Nadzornom odboru i Skupštini Društva. Nakon donošenja Odluke o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za 2019. godinu i Odluke o raspoređivanju dobiti, Uprava će sukladno obvezi iz članka 4. st. 2. Zakona o računovodstvu (NN 78/15., 134/15., 120/16., 116/2018.), javno objaviti Izvješće.

Izvješće pripremili:

- Financijsko-računovodstvena služba
- Služba plana i analize

Pazin, lipanj 2020. godine

Predsjednik uprave:

Vladimir Burić

 **USLUGA**  
d.o.o. Pazin