

U S L U G A d.o.o.
za obavljanje komunalnih djelatnosti
P A Z I N

Godišnje izvješće “Usluga” d.o.o.
za poslovnu 2010. godinu
-skraćena verzija-



Pazin, 15.06. 2011.
Broj: 546/11.

1. PREGLED POSLOVANJA

1.1. Značajne poslovne aktivnosti u 2010. godini

Pored redovitih - komunalnih poslova koji se obavljaju svakodnevno i poslova iz Programa održavanja komunalnih objekata u Gradu Pazinu, izdvajamo neke od značajnijih aktivnosti:

- rekonstrukcija fekalne kanalizacije u ulici Buraj,
- izgradnja crpne stanice "Ciburi" sa tlačnim vodom, oborinskom i fekalnom kanalizacijom i rekonstrukcija prilazne ceste,
- izgradnja fekalne kanalizacije Zagrebačka ulica,
- rekonstrukcija kanalizacijske mreže – razdvajanje kolektora ulica Pristava,
- izgradnja infrastrukture za diskontnu trgovinu "Lidl",
- građevinski i zemljani radovi za HEP ODS Elektroistra Pula - pogon Pazin:
 - zemljani kanal od TS željeznička stanica do Istraplaska 1,
 - kabelski kanal za priključak TS Močitada,
 - kabelski SN kanal TS Kamen 2 do TS Trikotaža,
- građevinski radovi na manjim popravcima vodovodne i kanalizacijske mreže,
- građevinski radovi za kućne priključke na kanalizacijski sustav,
- dovršetak radova na kapeli groblja Moj mir, uređenje platoa ispred kapele, parkirnog prostora i asfaltiranje pristupne ceste,
- uređenje platoa i parkirališta groblja Karojba,
- asfaltiranje prekopa, sanacija asfalta i ostali radovi za Istarski vodovod PJ Pazin:
 - sanacija nakon asfaltiranja naselja Karojba i Močibobi,
 - rekonstrukcija hidro stanice Trviž,
 - sanacija šahtova u Trvižu,
 - sanacija asfalta u naselju Cvitani,
 - sanacija asfalta u naselju Frankovići,
 - zemljano građevinski radovi na vodovodnom ogranku Maršeti – Ciburi,
 - izgradnja vodovodnog ogranka Oravići – dovršetak radova,
- nasipavanje i održavanje nerazvrstanih puteva Grada Pazina,
- sanacije i asfaltiranje udarnih rupa na području Grada Pazina,
- čišćenje snijega (sezona 2010/11) ...

1.2. Investicijska ulaganja

Tabela 1.

1. Vlastiti izvori (sredstva amortizacije, krediti, ostalo)	iznos u kunama bez PDV
---	------------------------

1.1.	Zemljište	
-	Zemljište K.Č.302/3 S.I.(2058 N.I.) K.O. Lindar, 85m ²	23.386,00
-	Grad. zemljište K.Č.2075/2/3; 2076/1; 11141/20, 2015 m ²	1.162.000,00
	Ukupno:	1.185.386,00
1.2.	Oprema za graditeljstvo	
	Rotacijski posipač soli i sipine Junior 1.0	57.662,28
	Nivelir automatski AS-2C,34X,0,8mm/0,40mm	7.127,25
	Ukupno:	64.789,53
1.3.	Transportna sredstva	
-	Kom. vozilo za prikupljanje i odvoz otpada 16m ³ rotopress MAN, TGM C-258411, model 18.280	1.094.000,00
	Ukupno:	1.094.000,00
1.4.	Uredska i računalna oprema	
-	Backup uređaj teh.dat, 36/72GB, ultra320	3.522,00
-	Pisač HP laserjet P4015n	10.372,00
-	Printer za parkirni sustav	3.621,00
-	Parkirni automat komplet - 5 kom.	144.500,00
-	Osobno računalo s monitorom i tastaturom	5.380,15
-	Monitor LCD LG	712,28
-	IBM mrežni server	25.790,00
-	Ručni automat za kontrolu parkiranja	21.444,00
	Ukupno:	215.341,43
1.5.	Komunalna oprema	
-	Posude za otpad PVC 120, 240 l, 600 l, 770 l i 1100 l - 236 kom.	155.403,20
-	Posude za selektivno odvajanje otpada 1100 litara (14 setova: žuti, zeleni, plavi) - 42 kom.	57.156,00
-	Posude za selektivno odvajanje papira 770 litara - 9 kom.	5.940,00
-	Posude za sipinu i sol 400 litara – 8 kom.	16.000,00
	Ukupno:	234.499,20
1.6.	Ostala oprema	
-	Kolica za vijence	4.065,04
	Ukupno:	4.065,04
1.7.	Investicije u toku	
-	Radiona Š. Kurelića (dokumentacija za legalizaciju dogradnje)	15.600,00
-	Nadstrešnica parkirališta vozila(legal. dogradnje)	63.958,80
-	Kanalizacijski kolektor Stari Pazin (vodni doprinos)	17.183,72
-	Proširenje groblja Moj mir–Pazin (geod. podloga)	4.500,00
	Ukupno:	101.242,52
	Ukupno 1.	2.899.323,72
2.	Ostali izvori (proračun Grada Pazina, Općine, Istarska Županija, Hrvatske vode)	
2.1.	Investicije u objekte komunalne infrastrukture	
-	Kapela na groblju Pazin -razlika	177.076,70
-	Kanalizacija Zagrebačka ulica (fekalna)	120.133,86
-	Kanalizacija Pazinka II (oborinska i fekalna)-razlika	123.000,00
-	CS Ciburi (fekalna i oborinska) i rekonstrukcija ceste	1.800.000,00
-	Kanalizacija Buraj (spajanje)	50.923,91
-	Kanalizacija Pristava (razdvajanje kolektora)	31.245,85
	Ukupno 2.	2.302.380,32
	SVEUKUPNO (1. + 2.) :	5.201.704,04

2. Financijsko izvješće

Kao temelji u izradi analiza koje slijede korištena su godišnja statistička izvješća Društva za 2009. i 2010. godinu (Bilanca, Račun dobiti i gubitka, Dodatni podaci, Planovi, Bilješke).

2.1. Financijski pokazatelji poslovanja za 2010. godinu

Tabela 2.			
R.br.	Opis	Iznos u kn	udjel u %
STRUKTURA RASHODA			
I.	MATERIJALNI RASHODI	2.912.450,80	15,50
1.	utrošeni materijal	1.541.336,19	8,20
2.	utrošena energija	1.257.423,50	6,69
3.	utrošeni sitni inventar i auto gume	113.691,11	0,61
II.	RASHODI USLUGA	2.527.268,23	13,45
1.	prijevozne usluge	229.858,80	1,22
2.	usluge na izradi proizvoda	1.009.527,09	5,37
3.	usluge održavanja	589.340,19	3,14
4.	ostale usluge	698.542,15	3,72
III.	OSTALI RASHODI	13.351.989,37	71,05
1.	amortizacija	3.839.397,23	20,43
2.	naknade zaposlenima	603.792,03	3,21
3.	neproizvodne usluge	293.851,87	1,56
4.	reprezentacija	53.237,63	0,28
5.	premije osiguranja	420.641,83	2,24
6.	por. i dopr.koji ne zavise od posl.rez.	73.831,08	0,39
7.	bankarske usluge i članarine	117.804,51	0,63
8.	ostala materijalna prava zaposlenih	781.933,58	4,16
9.	bruto plaće i doprinosi	6.398.920,56	34,05
10.	ostali troškovi	768.579,05	4,09
SVEUKUPNO I.+ II. + III.		18.791.708,40	100,00
STRUKTURA PRIHODA			
I.	PRIHODI PROIZVODNIH USLUGA		
1.	ČISTOĆA (prikupljanje, odvoz i odlaganje otpada, održavanje javnih i zelenih površina)	7.114.156,60	37,68
2.	KANALIZACIJA (fekaljera, oborinska i fekalna odvodnja, uređaj za pročišćavanje)	2.031.211,95	10,76
3.	ODRŽAVANJE I IZGRADNJA (građevinske usluge i usluge mehanizacije)	5.939.842,52	31,46
4.	OSTALE KOMUNALNE USLUGE (groblje i pogrebne usluge, centralno grijanje, prijevoz vode, tržnica, sajam, parkirališta)	2.717.839,63	14,39
II.	OSTALI PRIHODI	1.078.446,64	5,71
	Prihodi od zakupnina i ostale naknade	24.248,80	0,13
a)	FINANCIJSKI PRIHODI	390.058,10	2,07
1.	prihodi od dividenda i udjela	1.950,48	0,01
2.	prihodi od ostalih interesa k-ta	290.907,62	1,54
3.	prihodi od financijske imovine	97.200,00	0,51
b)	IZVANREDNI PRIHODI	664.139,74	3,52
1.	naplaćena otpisana potraživanja	355.921,57	1,89
2.	prihodi od proteklih godina	1.830,00	0,01
3.	ostali izvanredni prihodi (štete)	306.388,17	1,62
UKUPNI PRIHODI (I.+ II.)		18.881.497,34	100,00
BRUTO DOBIT		89.788,94	

2.2. Usporedba ostvarenih pokazatelja (rashodi, prihodi, dobit) za 2009. i 2010. godinu

Tabela 3.

R.br.	Opis	OSTVARENO 2009.		OSTVARENO 2010.		Indeks ostvarenja
		Iznos u kn	udjel u %	Iznos u kn	udjel u %	(5/3*100)
1	2	3	4	5	6	7
STRUKTURA RASHODA						
I.	MATERIJALNI RASHODI	2.682.774,97	12,93	2.912.450,80	15,50	108,56
1.	utrošeni materijal	1.406.484,81	6,78	1.541.336,19	8,20	109,59
2.	utrošena energija	1.201.833,04	5,79	1.257.423,50	6,69	104,63
3.	utrošeni sitni inventar i auto gume	74.457,12	0,36	113.691,11	0,61	152,69
II.	RASHODI USLUGA	3.937.142,00	18,98	2.527.268,23	13,45	64,19
1.	prijevozne usluge	272.273,64	1,31	229.858,80	1,22	84,42
2.	usluge na izradi proizvoda	2.378.120,27	11,46	1.009.527,09	5,37	42,45
3.	usluge održavanja	572.219,85	2,76	589.340,19	3,14	102,99
4.	ostale usluge	714.528,24	3,44	698.542,15	3,72	97,76
III.	OSTALI RASHODI	14.125.188,38	68,09	13.351.989,37	71,05	94,53
1.	amortizacija	3.983.937,88	19,20	3.839.397,23	20,43	96,37
2.	naknade zaposlenima	589.036,59	2,84	603.792,03	3,21	102,51
3.	neproizvodne usluge	479.938,91	2,31	293.851,87	1,56	61,23
4.	reprezentacija	59.271,45	0,29	53.237,63	0,28	89,82
5.	premije osiguranja	490.066,47	2,36	420.641,83	2,24	85,83
6.	por. i dopr.koji ne zavise od posl.rez.	56.536,18	0,27	73.831,08	0,39	130,59
7.	bankarske usluge i članarine	121.883,31	0,59	117.804,51	0,63	96,65
8.	ostala materijalna prava zaposlenih	453.403,72	2,19	781.933,58	4,16	172,46
9.	bruto plaće i doprinosi	6.670.782,44	32,16	6.398.920,56	34,05	95,92
10.	ostali troškovi	914.800,56	4,41	768.579,05	4,09	84,02
11.	dug. imov. namj. prodaji-zemljište	305.530,87	1,47	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO I.+ II. + III.		20.745.105,35	100,00	18.791.708,40	100,00	90,58
STRUKTURA PRIHODA						
I.	PRIHODI PROIZVODNIH USLUGA	19.961.638,49	95,30	17.803.050,70	94,29	89,19
1.	ČISTOĆA	6.903.000,94	32,96	7.114.156,60	37,68	103,06
2.	KANALIZACIJA	2.207.778,53	10,54	2.031.211,95	10,76	92,00
3.	ODRŽAVANJE I IZGRADNJA	8.393.846,50	40,07	5.939.842,52	31,46	70,76
4.	OSTALE KOMUNALNE USLUGE	2.457.012,52	11,73	2.717.839,63	14,39	110,62
II.	OSTALI PRIHODI	984.348,69	4,70	1.078.446,64	5,71	109,56
	Prihodi od zakupnina i ostale nakn.	39.576,85	0,19	24.248,80	0,13	61,27
a)	FINANCIJSKI PRIHODI	334.389,51	1,60	390.058,10	2,07	116,57
1.	prihodi od dividenda i udjela	2.440,80	0,01	1.950,48	0,01	79,91
2.	prihodi od ostalih interesa k-ta	332.175,65	1,59	290.907,62	1,54	87,58
3.	prihodi od financijske imovine			97.200,00	0,51	0,00
b)	IZVANREDNI PRIHODI	610.155,39	2,91	664.139,74	3,52	108,85
1.	prih.od prodaje mat. i nemat. imov.	24.700,00	0,12	0,00	0,00	0,00
2.	naplaćena otpisana potraživanja	17.132,54	0,08	355.921,57	1,89	2.077,46
3.	prihodi od proteklih godina	558,00	0,00	1.830,00	0,01	327,96
4.	ostali izvanredni prihodi	567.764,85	2,71	306.388,17	1,62	53,96
UKUPNI PRIHODI (I.+ II.)		20.945.987,18	100,00	18.881.497,34	100,00	90,14
BRUTO DOBIT		200.881,83		89.788,94		44,70

2.3. Usporedba planiranih rezultata (rashodi, prihodi i dobiti) za 2010. sa ostvarenima

Tabela 4.

R.br.	Opis	PROCJENA 2010.		OSTVARENO 2010.		Indeks ostvarenja
		Iznos u kn	udjel u %	Iznos u kn	udjel u %	(5/3*100)
1	2	3	4	5	6	7
STRUKTURA RASHODA						
I.	MATERIJALNI RASHODI	2.865.000,00	16,01	2.912.450,80	15,50	101,66
1.	utrošeni materijal	1.500.000,00	8,38	1.541.336,19	8,20	102,76
2.	utrošena energija	1.300.000,00	7,26	1.257.423,50	6,69	96,72
3.	utrošeni sitni inventar i auto gume	65.000,00	0,36	113.691,11	0,61	174,91
II.	RASHODI USLUGA	2.300.000,00	12,85	2.527.268,23	13,45	109,88
1.	prijevozne usluge	300.000,00	1,68	229.858,80	1,22	76,62
2.	usluge na izradi proizvoda	800.000,00	4,47	1.009.527,09	5,37	126,19
3.	usluge održavanja	550.000,00	3,07	589.340,19	3,14	107,15
4.	ostale usluge	650.000,00	3,63	698.542,15	3,72	107,47
III.	OSTALI RASHODI	12.735.000,00	71,15	13.351.989,37	71,05	104,84
1.	amortizacija	3.600.000,00	20,11	3.839.397,23	20,43	106,65
2.	naknade zaposlenima	550.000,00	3,07	603.792,03	3,21	109,78
3.	neproizvodne usluge	400.000,00	2,23	293.851,87	1,56	73,46
4.	reprezentacija	55.000,00	0,31	53.237,63	0,28	96,80
5.	premije osiguranja	500.000,00	2,79	420.641,83	2,24	84,13
6.	por. i dopr.koji ne zavise od posl.rez.	65.000,00	0,36	73.831,08	0,39	113,59
7.	bankarske usluge i članarine	115.000,00	0,64	117.804,51	0,63	102,44
8.	ostala materijalna prava zaposlenih	450.000,00	2,51	781.933,58	4,16	173,76
9.	bruto plaće i doprinosi	6.450.000,00	36,03	6.398.920,56	34,05	99,21
10.	ostali troškovi	550.000,00	3,07	768.579,05	4,09	139,74
SVEUKUPNO I.+ II. + III.		17.900.000,00	100,00	18.791.708,40	100,00	104,98
STRUKTURA PRIHODA						
I.	PRIHODI PROIZVODNIH USLUGA	17.338.200,00	95,83	17.803.050,70	94,29	102,68
1.	ČISTOĆA	7.000.000,00	38,69	7.114.156,60	37,68	101,63
2.	KANALIZACIJA	2.300.000,00	12,71	2.031.211,95	10,76	88,31
3.	ODRŽAVANJE I IZGRADNJA	5.738.200,00	31,71	5.939.842,52	31,46	103,51
4.	OSTALE KOMUNALNE USLUGE	2.300.000,00	12,71	2.717.839,63	14,39	118,17
II.	OSTALI PRIHODI	755.000,00	4,17	1.078.446,64	5,71	142,84
	Prihodi od zakupnina i ostale nakn.	35.000,00	0,19	24.248,80	0,13	69,28
a)	FINANCIJSKI PRIHODI	170.000,00	0,94	390.058,10	2,07	229,45
1.	prihodi od dividenda i udjela	0,00	0,00	1.950,48	0,01	
2.	prihodi od ostalih interesa k-ta	170.000,00	0,94	290.907,62	1,54	171,12
3.	prihodi od financijske imovine	0,00	0,00	97.200,00	0,51	
b)	IZVANREDNI PRIHODI	550.000,00	3,04	664.139,74	3,52	120,75
1.	naplaćena otpisana potraživanja	100.000,00	0,55	355.921,57	1,89	355,92
2.	prihodi od proteklih godina	0,00	0,00	1.830,00	0,01	
3.	ostali izvanredni prihodi	450.000,00	2,49	306.388,17	1,62	68,09
UKUPNI PRIHODI (I.+ II.)		18.093.200,00	100,00	18.881.497,34	100,00	104,36
BRUTO DOBIT		193.200,00		89.788,94		46,47

2.4. Financijsko izvješće po organizacijskim jedinicama

Tabela 5.

r.br.	Opis pozicije	ČISTOĆA	KANALIZACIJA	ODRŽAVANJE I IZGRADNJA	OSTALE KOM. DJELATNOSTI	ZAJEDNIČKE SLUŽBE
RASHODI						
I.	MATERIJALNI RASHODI	657.132,04	274.073,40	1.725.893,27	98.467,16	156.884,93
1.	utrošeni materijal	125.563,23	38.182,19	1.251.737,71	44.142,05	81.711,01
2.	utrošena energija	489.912,36	228.007,08	418.412,83	50.015,01	71.076,22
3.	utrošeni sitni inventar i auto gume	41.656,45	7.884,13	55.742,73	4.310,10	4.097,70
II.	RASHODI USLUGA	297.702,50	226.403,52	1.039.329,31	525.205,14	438.627,76
1.	prijevozne usluge	4.666,10	3.198,41	13.480,00	11.412,71	197.101,58
2.	usluge na izradi proizvoda	65.140,25		799.626,72	128.964,12	15.796,00
3.	usluge održavanja	129.158,20	79.533,77	162.199,31	49.336,24	169.112,67
4.	ostale usluge	98.737,95	143.671,34	64.023,28	335.492,07	56.617,51
III.	OSTALI RASHODI	4.624.449,97	1.887.934,21	2.896.939,83	1.157.756,06	2.784.909,30
1.	amortizacija	1.313.481,54	1.556.255,09	218.042,45	506.211,84	245.406,31
2.	naknade zaposlenima	251.758,14	12.033,12	193.205,84	34.173,62	112.621,31
3.	neproizvodne usluge	45.931,51	1.200,00	98.750,41	14.317,00	133.652,95
4.	reprezentacija					53.237,63
5.	premije osiguranja	126.450,40	101.729,76	134.041,96	25.042,62	33.377,09
6.	por. i dopr. koji ne zavise od poslovnog rezultata	7.075,40	638,40	6.665,52	4.902,08	54.549,68
7.	bankarske usluge i članarine			1.800,00	1.800,00	114.204,51
8.	ostala materijalna prava zaposl.	139.702,59	6.050,00	498.340,64	14.150,00	123.690,35
8.	bruto plaće i doprinosi	2.408.975,83	207.428,56	1.736.877,06	362.181,81	1.683.457,30
9.	ostali troškovi	331.074,56	2.599,28	9.215,95	194.977,09	230.712,17
IV.	interni rashodi	924.255,00	57.280,00	10.672,55	328.430,00	
V.	rashodi ZS	1.193.691,29	344.843,51	968.410,44	447.699,22	
	SVEUKUPNO I.+ II. + III. + IV. + V.	7.697.230,80	2.790.534,64	6.641.245,40	2.557.557,58	3.380.421,99
PRIHODI						
I.	PRIHODI OD PRODAJE USLUGA	7.111.169,31	2.031.211,95	4.997.267,31	2.380.035,64	13.984,80
II.	PRIHODI OD PRODAJE ROBA	2.987,29			337.803,99	10.264,00
III.	PRIHODI OD UKIDANJA REZERVACIJA			942.575,21		
IV.	OSTALI PRIHODI (a + b)	342.047,43	122.798,53	109.180,31	78.642,84	401.528,73
a)	FINANCIJSKI PRIHODI	4.975,71		5.951,73	377,02	378.753,64
1.	prihodi od dividenda i udjela					1.950,48
2.	prihodi od ostalih interesa k-ta	4.975,71		5.951,73	377,02	279.603,16
3.	prihodi od financijske imovine					97.200,00
b)	IZVANREDNI PRIHODI	337.071,72	122.798,53	103.228,58	78.265,82	22.775,09
1.	naplaćena otpisana potraživanja	320.458,23	10.690,97		24.772,37	
2.	prihodi od proteklih godina				1.830,00	
3.	ostali izvanredni prihodi (štete)	16.613,49	112.107,56	103.228,58	51.663,45	22.775,09
V.	INTERNI PRIHODI	347.060,00	10.362,55	962.040,00	1.175,00	
	UKUPNI PRIHODI (I.+ II. + III. + IV. + V.)	7.803.264,03	2.164.373,03	7.011.062,83	2.797.657,47	-2.954.644,46
	BRUTO DOBIT	106.033,23	-626.161,61	369.817,43	240.099,89	

OSTVARENA BRUTO DOBIT

89.788,94

2.5. Račun dobiti i gubitka za 2010. godinu

Tabela 6.

R.br.	OPIS	IZNOS U KUNAMA BEZ LIPA		Indeks 10/09*100
		2009. godina	2010. godina	
1.	Poslovni prihodi	20.001.216	17.827.300	89,13
2.	Poslovni rashodi	20.218.595	18.512.412	91,56
3.	Financijski prihodi	334.616	390.058	116,57
4.	Financijski rashodi	26.370	30.021	113,85
5.	Izvanredni prihodi	610.155	664.139	108,85
6.	Izvanredni rashodi	500.140	249.275	49,84
7.	UKUPNI PRIHODI	20.945.987	18.881.497	90,14
8.	UKUPNI RASHODI	20.745.105	18.791.708	90,58
9.	BRUTO DOBIT	200.882	89.789	44,70
10.	Porez na dobit	69.639	37.308	53,57
11.	NETO DOBIT	131.243	52.481	39,99

2.6. Otpisanost materijalne imovine

Tabela 7.

RED. BR.	VRSTA IMOVINE	NABAVNA VRIJEDNOST	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	KNJIGOVOD. VRIJEDNOST	STOPA OTPISA
1.	KANALIZACIJA	25.227.214,85	9.497.986,44	15.729.228,41	37,65%
2.	GRAD. OBJEKTI	7.549.904,85	2.497.896,52	5.052.008,33	33,09%
3.	PROČISTAČ	15.879.460,81	3.961.365,20	11.918.095,61	24,95%
4.	OPREMA	20.727.881,39	19.300.666,52	1.427.214,87	93,11%
5.	ZEMLIŠTE	1.876.688,59	0,00	1.876.688,59	0,00%
6.	INVEST. U TOKU	1.157.081,47	0,00	1.157.081,47	0,00%
UKUPNO		72.418.231,96	35.257.914,68	37.160.317,28	48,69%

2.7. Struktura potraživanja

Tabela 8.

OPIS	GODINA 2009.	GODINA 2010.	Indeks 10/09*100
Kratkotrajna potraživanja na dan 31.12.			
JLS (GRAD I OPĆINE)	7.148.064,08	7.169.963,88	100,31
OSTALI KUPCI (PRAVNE I FIZIČKE OSOBE)	1.834.554,74	3.041.873,12	165,81
KUĆANSTVA (ODVOZ OTPADA)	433.052,85	577.247,07	133,30
UKUPNO	9.415.671,67	10.789.084,07	114,59

2.8. Novčani tijek

Tabela 9.

Opis	Iznos u kunama bez lipa
Novčani tijek od poslovne aktivnosti	4.745.309
Novčani tijek od investicijske aktivnosti	5.205.305
Novčani tijek od financijske aktivnosti	708.878
Neto novčani tijek - povećanje	248.822
Novac na početku razdoblja	404.729
Novac na kraju razdoblja	653.611

Neto novčani tijek pokazuje povećanje novca i novčanih ekvivalenata na kraju obračunskog razdoblja u odnosu na početno stanje novca. Društvo je tijekom razdoblja povećalo preuzete obveze uz istodobno povećanje neplaćenih potraživanja i manjim ulaganjem u materijalnu imovinu, što je rezultiralo povećanjem novca.

2.9. Bilanca na dan 31.12.2010. (podaci iz obrasca POD-BIL)

Tabela 10.

POZICIJA	IZNOS 2009. u kunama bez lipa	% učešća	IZNOS 2010. u kunama bez lipa	% učešća	INDEK S (4/2*100)
1	2	3	4	5	6
A K T I V A					
A) DUGOTRAJNA IMOVINA	35.792.300	68,00	37.160.317	69,06	103,82
I. materijalna imovina	35.710.438		37.160.317		
- zemljište	691.303		1.876.689		
- građevinski objekti	28.912.703		32.699.332		
- postrojenja i oprema	828		78.292		
- alati, pogonski i uredski inventar, transp. sredstva	1.515.274		1.348.923		
- materijalna sredstva u pripremi	4.590.330		1.157.081		
II. financijska imovina	81.862		0		
- ulaganja u vrijednosne papire	81.862		0		
B) KRATKOTRAJNA IMOVINA	16.840.690	32,00	16.648.466	30,94	98,86
I. zalihe	106.848		109.600		
II. potraživanja	9.902.113		11.168.632		
III. financijska imovina	6.427.000		4.716.623		
IV. novac	404.729		653.611		
UKUPNO AKTIVA	52.632.990	100,00	53.808.783	100,00	102,23
P A S I V A					
A) KAPITAL I REZERVE	24.599.492	46,74	24.593.049	45,70	99,97
I. upisani kapital	20.370.829		19.460.000		
II. rezerve iz dobiti	4.006.508		4.989.656		
- zakonske rezerve			973.000		
-ostale rezerve	4.006.508		4.016.656		
III. zadržana dobit	90.912		90.912		
IV. dobitak poslovne godine	131.243		52.481		
B) REZERVIRANJA	1.136.481	2,16	193.906	0,36	17,06
C) DUGOTRAJNE OBVEZE	0		0		
D) KRATKOTRAJNE OBVEZE	3.340.636	6,35	3.447.834	6,41	103,21
- obaveze za predujmove	235.679				
- obaveze prema dobavljačima	2.336.218		2.448.170		
- obaveze prema zaposlenima	335.583		552.749		
- obav. za poreze i doprinose	389.321		408.081		
- ostale kratkoročne obveze	43.835		38.834		
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆIH RAZDOBLJA	23.556.381	44,76	25.573.994	47,53	108,57
UKUPNO PASIVA	52.632.990	100,00	53.808.783	100,00	102,23

2.10. Promjena kapitala

Kapital je tijekom tekućeg razdoblja povećan za ostvarenu dobit, uz istodobno smanjenje za prodaju dugotrajne financijske imovine (dionice Erste banke). Nije bilo kapitalnih transakcija, izravnih povećanja i smanjenja dobiti. Dobit nakon oporezivanja koja je ostvarena u 2010. godini iznosi 52.481,00 kuna.

2.11. Komentar poslovanja po završnom računu 2010.

U **tabeli 2.** iskazani su pokazatelji poslovanja ostvareni za razdoblje I - XII 2010. godine.

Društvo svoje prihode ostvaruje poslovanjem na tržištu, obavljanjem komunalnih usluga, posredovanjem u prodaji komunalne opreme i godišnjim ugovorima sa jedinicama lokalne samouprave o održavanju zajedničkih komunalnih objekata. Visinu cijena komunalnih usluga određuje isporučitelj uz prethodnu suglasnost nadležnog tijela jedinica lokalne samouprave, a raspored sredstava komunalne naknade za održavanje zajedničkih komunalnih objekata utvrđuje predstavničko tijelo jedinice lokalne samouprave sukladno godišnjem programu održavanja. Prihodi ostvareni od prodaje komunalne opreme (posuda za otpad, pogrebne opreme) ovisni su o količini prodane robe.

U ovoj tabeli analizirani su prihodi raščlanjeni prema načinu njihova nastanka na one iz redovne djelatnosti : prihodi proizvodnih usluga i ostali prihodi, financijski i izvanredni prihodi.

Najveći dio poslovnih prihoda Društvo ostvaruje neposrednim fakturiranjem svojih usluga ili 94,29% ukupnih prihoda, a preostalih 5,71% čine ostali prihodi i odnose se na prihode od zakupnina i ostalih naknada, dividenda i udjela, kamata, financijske imovine, naplaćenih otpisanih potraživanja, prihoda od proteklih godina i ostalih izvanrednih prihoda.

Najznačajniji udjel u strukturi prihoda proizvodnih usluga u 2010 godini imaju prihodi organizacijske jedinice "Čistoća" sa 37,68% ostvarenih prihoda, a ostvaruju se iz usluga odvoza i zbrinjavanja otpada i održavanja javnih i zelenih površina i prodaje komunalne opreme.

"Održavanje i izgradnja" sa udjelom od 31,46%, druga je po ostvarenim prihodima, a ostvaruju se iz izvođenja zemljano građevinskih radova na održavanju i izgradnji infrastrukturnih objekata, održavanja i izgradnje stambeno poslovnog fonda, zimskog održavanja ulica i trgova, održavanja nerazvrstanih cesta i od građevinskih i asfaltnih radova na sanacijama javno-prometnih površina. Od nabrojanih aktivnosti ostvareno je 84% od ukupnih proizvodnih prihoda, a 16% ostvareno je od ukidanja rezervacija od prodaje poslovnih prostora zgrade Pasaj.

Slijedi prihod organizacijske jedinice "Ostale komunalne djelatnosti" od 14,39%, a čine ih prihodi pogrebnih usluga i prodane opreme, održavanja groblja i grobnih naknada, isporuke toplinske energije, prijevoza pitke vode, održavanja i upravljanja tržnicom na malo, organiziranja prodaje na otvorenom – sajma i održavanja i upravljanja javnim parkiralištima.

Najmanji udjel imaju prihodi organizacijske jedinice "Kanalizacija" sa udjelom od 10,76%, a ostvareni su iz usluga pražnjenja septičkih jama i odvoza fekalija, održavanja sustava oborinske i fekalne kanalizacije i pročišćavanja otpadnih voda.

Ostale prihode čine prihodi od zakupnina i naknada, financijski prihodi i izvanredni prihodi.

Prihodi od zakupnina i ostale naknade čine prihodi Zajedničkih službi od naknada za prikupljanje sredstava od prodaje grobnih mjesta u iznosu od 13.984,80 kn i prihodi od zakupnina poslovnih prostora u iznosu od 10.264,00 kn.

Financijski prihodi uključuju prihode od dividendi i udjela u iznosu od 1.950,48 kuna, prihodi od kamata na investirana sredstva i zatezних kamata u iznosu od 290.907,62 kune i prihodi od prodaje financijske imovine – prodaja dionica u iznosu od 97.200,00 kuna.

Izvanredne prihode čine prihodi naplaćenih otpisanih potraživanja u ovršnim postupcima u iznosu od 355.921,57 kuna, prihodi od proteklih godina u iznosu od 1.830,00 kuna, izvanredni prihodi od naplaćenih naknada šteta s temelja osiguranja u iznosu od 295.621,00 kuna i ostalih izvanrednih prihoda u iznosu od 10.767,17 kuna.

U strukturi rashoda materijalni rashodi imaju udjel od 15,50%, rashodi usluga od 13,45%, a ostali rashodi čine 71,05%.

Dominantna pozicija u strukturi rashoda su troškovi za bruto plaće i doprinose na plaće i iz plaća sa udjelom od 34,05%. Ova pozicija troškova općenito dominira u strukturi rashoda, jer su proizvodne radne jedinice više radno, nego materijalno intenzivne.

Slijede troškovi amortizacije s udjelom u troškovima od 20,43%. Amortizacija se obračunava za sredstva dugotrajne imovine pojedinačno na njihovu nabavnu vrijednost kroz procijenjeni vijek trajanja po propisanim amortizacijskim stopama. Odlukom Uprave društva (sa primjenom od 2005. godine) troškovi amortizacije obračunati su po najviše dopustivim poreznim stopama (čl. 12. Zakona o porezu na dobit NN 177/04; 90/05; 57/06; 146/08; 80/10.), osim za objekte kanalizacije i pročišćavača za koje se obračunava po minimalnoj stopi.

Troškovi materijala imaju udjel od 8,20% u rashodima, a dominantni su u onim radnim jedinicama koje za realiziranje proizvodnih usluga troše materijal, prvenstveno organizacijska jedinica "Održavanje i izgradnja". Prema vrstama materijala najviše je nabavljeno građevnog materijala: betona, betonskih elemenata, cementa, kamenih agregata, asfaltbetona, ugradnih cijevi različitih profila za kanalizaciju, vodu, za postavljanje elektro i telefonskih instalacija, kanalizacijskih poklopaca i rešetki i različitih vrsta ugradnih materijala za završne građevinske radove, te uredskog materijala.

U strukturi rashoda usluga, na poziciji ostalih usluga u ukupnoj vrijednosti od 698.542,15 kuna su troškovi koji se odnose na usluge knjižene na kontima 414; 415 i 419 analitičke bilance. Na kontu 414 su

troškovi zakupnina i koncesijskih naknada u iznosu od 24.979,88 kn. Na kontu 415 su troškovi oglašavanja u iznosu 22.536,28 kn, a odnose se na oglašavanja u medijima, javnim glasilima i panoima. Na kontu 419 – ostale usluge u ukupnom iznosu od 651.025,99 kn, su troškovi utrošene vode, usluge ispitivanja kakvoće materijala, tiskarske usluge – objave osmrtnica, naknade za cestarinu i tehničke preglede vozila, radna odjeća i obuća, usluge dezinfekcije i uništavanje štetočina i ostale usluge s karakterom troškova. Gotovo polovicu tih troškova čine troškovi objava osmrtnica (292.802,65 kn). Sredstva u iznosu od 121.876,76 kuna donirana su zajedničkim sportskim udrugama Grada Pazina, BK "Usluga", Župi Beram, za besplatnu dodjelu kompostera i za potporu u održavanju javnih manifestacija.

Ostali troškovi imaju udjel od 4,09%, a ova stavka uključuje zbir različitih vrsta troškova konta 449, 71,72,73 i 74. Ostali troškovi konta 449 u ukupnom iznosu od 291.523,69 kn, odnose se na troškove za: stručno obrazovanje i literaturu, savjetodavne usluge, naknade učenicima i studentima, donacije udruženjima i savezima, administrativne takse i sudske troškove i slično. Na kontu 71- nabavna vrijednost prodane robe u iznosu od 197.759,66 kn, su troškovi nabavne vrijednosti prodane robe pogrebne opreme i kontejnera za otpad. Na kontu 72 - financijski troškovi su troškovi kamata i rashodi pri prodaji dionica u iznosu od 30.021,14 kn. Na kontu 73 - izvanredni rashodi, su troškovi neotpisane vrijednosti dugotrajne imovine i ostali izvanredni rashodi u iznosu od 7.737,25 kn. Na kontu 74 - su troškovi vrijednosnog usklađivanja potraživanja i vrijednosnih papira u iznosu od 241.537,31 kn.

Troškovi na ostalim pozicijama su zasebno specificirani i nazivom prepoznatljivi.

U **tabeli 3.** uspoređeni su ostvareni rezultati poslovanja 2010. godine sa onima iz 2009. godine.

Iz tabele je razvidno da su ostvareni pokazatelji za 2010. godinu, kako na poziciji rashoda, tako i na poziciji prihoda nešto manji u odnosu na ostvarene u 2009. godini.

Indeksni pokazatelj sveukupnih rashoda je 90,58; ukupnih prihoda 90,14; dobiti 44,70.

Indeksna ostvarenja iznad 100,00 zabilježena su na slijedećim pozicijama troškova: utrošeni materijal 109,51; utrošena energija 104,63; utrošeni sitni inventar i autogume 152,69; usluge održavanja 102,99; naknade zaposlenima 102,51; porezi i doprinosi koji ne zavise od poslovnog rezultata 130,59; ostala materijalna prava zaposlenih 172,46.

Na poziciji utrošenog materijala knjižen je materijal proizvodnih radnih jedinica, uredski materijal, materijal za čišćenje i rezervni dijelovi, a financijski nije značajnije povećan trošak.

Radi porasta cijena naftnih derivata, u porastu su troškovi na poziciji utrošena energija.

Na utrošeni sitni inventar i autogume iskazuju se stvari (oprema) kojima je vijek uporabe do 12 mjeseci i vrijednost nabave do 3.500,00 kuna, te se u trenutku predaje u uporabu direktno otpisuju. Troškovi su porasli radi nabave autoguma za nekoliko specijalnih komunalnih vozila i građevinskog stroja (MF).

Usluge održavanja obuhvaćaju usluge tekućeg održavanja proizvodne i uredske opreme, strojeva, vozila i objekata i nisu u značajnom porastu u odnosu na prethodnu godinu.

Naknade zaposlenima – indeks 102,51 povećane su za isplate zaposlenicima za prijevoz na rad i s rada radi povećanja troškova javnog prijevoza.

Porezi i doprinosi, indeks 130,59; odnose se na troškove poreza na osobnu potrošnju i porezno nepriznate rashode, komunalnu taksu i naknadu za korištenje zemljišta, posebnu naknadu za okoliš, doprinosi gospodarskoj komori, doprinosi za šume i ostali zakonom propisani doprinosi. U 2010. godini u odnosu na 2009. godinu, veći su radi plaćanja naknade za onečišćenje okoliša otpadom.

Ostala materijalna prava zaposlenih – indeks 172,46; uključuju isplate naknada, potpora ili nagrada zaposlenicima do neoporezivog iznosa, za prigodne godišnje nagrade, dar djetetu, otpremnine radi mirovine, potpore radi bolovanja dužeg od 90 dana. U 2010. godini troškovi su najvećim dijelom povećani radi isplata otpremnina sedmorici radnika kojima je otkazan ugovor o radu zbog osobno uvjetovanih razloga.

Najveći pojedinačni trošak u ukupnim rashodima je trošak za bruto plaće i doprinose - zbroj bruto plaća i naknada plaća, doprinosa, poreza i prireza na porez iz plaća i doprinosa na plaće, ima indeks ostvarenja 95,92. Osim osnovne plaće izdaci uključuju i naknade za prekovremeni rad, rad na hitnim intervencijama, dežurstva, rad nedjeljom i blagdanom.

Prosječni mjesečni broj radnika kojima je isplaćena plaća u razdoblju od I-XII 2010. godine prema radnim satima iznosio je 65, a prosječna neto plaća uključujući i prethodno navedene naknade iznosila je 5.018,41 kunu. Prosječna bruto plaća, uključujući doprinose iz plaće i na plaću iznosila je 8.203,00 kune.

U odnosu na isplaćene plaće u 2009. godini, prosječna isplaćena neto i bruto plaća manje su za 3%, a prosječan broj radnika kojima su isplaćene plaće manji je za 1 radnika.

Poslovni prihodi, u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje bilježe indeks 90,14.

Ostvareni prihodi su u neposrednoj vezi sa ostvarenim rashodima, pogotovo oni ostvareni iz proizvodnih usluga.

Organizacijske jedinice: "čistoća" i "ostale komunalne djelatnosti" bilježe porast prihoda - indeks iznad 100,00; dok "kanalizacija" i "održavanje i izgradnja" bilježi indeks ispod 100,00.

U organizacijskoj jedinici "čistoća" su porasli redovni prihodi od odvoza i zbrinjavanja otpada, uz istodobno smanjenje na održavanju zelenih površina, a na ukupno povećanje utjecali su izvanredni prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja.

U organizacijskoj jedinici "ostale komunalne djelatnosti", prihodi su porasli od djelatnosti obavljanja pogrebnih usluga i prodaje pogrebne opreme, radi povećanja količine obavljenih usluga i prodane robe.

U djelatnosti održavanja i naplate parkirališta, prihodi su veći od 1. travnja 2010. godine, jer prema Odluci o organizaciji, načinu naplate i kontroli parkiranja na javnim parkiralištima u Gradu Pazinu od 18. siječnja 2010. godine, sredstva po osnovi naplate naknade za parkiranje su u cijelosti prihod upravljača, dok je ranije prihod upravljača bio samo stvarni trošak rada radnika na naplati.

U organizacijskoj jedinici "kanalizacija" ostvareno je manje redovnih prihoda od prethodne godine - indeks 92,00 radi manje ostvarenih sredstava od rada fekaljere, održavanja oborinske i fekalne odvodnje i od pročišćavanja otpadnih voda. Također, manje je ostvareno i od ostalih izvanrednih prihoda u toj djelatnosti.

Prihodi organizacijske jedinice "održavanje i izgradnja" manji su u odnosu na prethodnu godinu – indeks 70,76.

U prethodne dvije godine ova organizacijska jedinica je uz redovne prihode od obavljenih poslova ostvarila i prihode od prodaje poslovnih prostora zgrade Pasaj, dok je u 2010. godini ostvarila samo redovne prihode od obavljenih poslova - 82,61%, prihode od ukidanja rezervacija - 15,58% i ostale prihode - 1,80%, odnosno ukupno manje nego u 2009. godini.

Kod ostalih prihoda ostvareno je povećanje indeks 109,56; na koje je najviše utjecalo priznavanje u prihod privremeno otpisanih potraživanja koja su temeljem čl. 9. Zakona o porezu na dobit bila ranije priznavana u rashod, a za čije je dospijeće do kraja poreznog razdoblja proteklo više od 120 dana, a ista nisu naplaćena do petnaestog dana prije dana podnošenja porezne prijave. U 2010. godini priznata su u rashode samo ona potraživanja za koja se vodi ovršni postupak ili su prijavljena u stečajni postupak.

U **tabeli 4.** uspoređeni su planirani pokazatelji za 2010. godinu sa ostvarenima.

Ostvareni rashodi bilježe indeksni porast od 104,98; a prihodi 104,36. Bruto dobit je ostvarena manje od planirane – indeks 46,47.

Za obrazloženje indeksnih ostvarenja iz kolone 7. ove tabele vrijedi obrazloženje iz prethodne tabele.

U **tabeli 5.** analizirani su pokazatelji poslovanja po organizacijskim jedinicama.

Financijski pokazatelji grupirani su prema pojedinim pozicijama u četiri proizvodne organizacijske jedinice i zajedničke službe.

Ukupni troškovi zajedničkih službi specificirani po vrstama u tabeli 5. umanjeni za ostvarene prihode iznose 2.954.644,46 kuna.

Zajednički troškovi se za 2010. godinu raspoređuju na proizvodne organizacijske jedinice prema istom ključu kao i prethodnih godina, tj. proporcionalno ostvarenom ukupnom prihodu redovne djelatnosti za tekuću godinu.

U ovoj tabeli se financijski pokazatelji (rashodi i prihodi) razlikuju od onih iz prethodnih tabela za internu realizaciju u iznosu od 1.320.637,55 kuna tj. za međusobne obračune između organizacijskih jedinica. S obzirom da ne utječu na konačni rezultat u računu dobitka nisu iskazani, jer konačni dobitak ostaje nepromijenjen. Njihov učinak na stanje prije iskazivanja konačne dobiti iskazan je samo u ovoj tabeli.

Kratak osvrt na poslovanje po organizacijskim jedinicama:

OJ ČISTOĆA

Ova djelatnost obuhvaća čišćenje javnih gradskih površina, održavanje zelenih površina, prikupljanje i odvoz otpada, odlaganje otpada i uređenje odlagališta i već niz godina ima najveći udjel u ostvarenim prihodima u komunalnim radnim jedinicama Društva.

Najveći dio prihoda ostvaruje se kroz izvršene usluge prikupljanja, odvoza i odlaganja otpada.

Prema podacima iz prosinca 2010. godine, sa područja Grada Pazina i općina: Cerovlje, Gračišće, Lupoglav, Tinjan, Motovun, Karojba i Sveti Petar u Šumi odvozom otpada obuhvaćeno je 5572 kućanstva, odnosno 16670 korisnika i 587 korisnika u kategoriji gospodarstva. Na navedenom području raspoređeno je 2300 komada posuda za otpad – kontejnera, zapremine od 90 do 1100 litara, te 70 komada kontejnera od 5 m³ za potrebe poslovnih prostora, javnih površina, groblja i slično. Osim toga prikuplja se i zbrinjava neopasni proizvodni otpad od ugovornih proizvođača sa istih područja.

U 2010. godini je skupljeno i trajno odloženo na odlagalište 8.026 tona miješanog komunalnog otpada i 898 tona neopasnog proizvodnog otpada.

Skupljeno je i predano oporabiteljima 21,18 tona papira, 3,57 tona staklene ambalaže, 1,4 tona plastične ambalaže sa zelenih otoka, te 9,72 tona izdvojeno prikupljenih komponenti iz otpada sa odlagališta otpada (otpadne gume, dijelovi bijele tehnike, otpadnih vozila i slično).

Osim toga skupljeno je i predano oporabiteljima 968707 komada ambalaža za koju se isplaćuje povratna naknada i to 725345 komada PET, 86017 komada staklene, 157345 komada limene ambalaže.

Radi stalne zaposlenosti i potencijalne mogućnosti širenja u području zbrinjavanja otpada, ova djelatnost iziskuje stalna financijska ulaganja u: nabavu opreme, materijalne troškove, troškove svih ostalih usluga koje su uvjet ostvarivanja prihoda, a naročito u ljudske resurse.

U 2010. godini u postupku javne nabave, nabavljeno je novo specijalno komunalno vozilo za sakupljanje i odvoz komunalnog otpada-sistem rotirajući bubanj zapremine 16 m³ vrijednosti 1.094.000,00 kuna bez PDV-a.

Nabavljeno je 245 novih posude za otpad volumena 120 l, 240 l, 770 l, i 1100 l, od toga 20 komada 770 l za papir. Posude su raspoređene prema planu potreba na nova područja ili kao zamjena za dotrajale.

Za selektivno odvajanje otpada nabavljeno je 14 setova po tri 1100 litarska kontejnera - "zeleni otoci": plavi za papir, zeleni za staklo, žuti za plastiku i limenke. Odvojenim skupljanjem korisnog otpada smanjuju se količine u komunalnom otpadu, a korisni otpad može se reciklirati i ponovo iskoristiti. Zeleni otoci postavljeni su na području Grada Pazina na Stanciji Pataj, u ulici: Jurja Dobrile, Zagrebačkoj, Dinka Trinajstića, Prolaz F. Matejčića, Muntriljskoj, Bože Milanovića, Vrtlišće, te u naseljima: Zabrežani, Zarečje, Beram, Zovići i Katun Trviški.

Sukladno izmjenama i dopunama Zakona o otpadu (NN 178/04, 116/06, 110/07, 60/08 i 87/09) m² kao kriterij obračuna mogao se primjenjivati samo do kraja 2009. godine, a nakon toga nametnuto je provođenje obračuna troškova gospodarenja komunalnog otpada prema kriteriju količine i svojstvu otpada.

S obzirom da se kod nas primjenjivao m² kao jedinstveni kriterij obračuna troškova za kućanstva i gospodarstvo, a trebalo je prijeći na novi obračun „po kriteriju količine“ smatralo se kao najprikladniji način obračuna troškova gospodarenja otpadom za otpad iz kućanstva „broj članova kućanstva“, a za gospodarstvo „volumen“ dodijeljene posude za otpad.

Temeljem Zaključka Gradonačelnika Grada Pazina o davanju prethodne suglasnosti na cjenik komunalnih usluga za djelatnost sakupljanja, odvoza i odlaganja komunalnog otpada KL.363-01/09-01/31; URBR.2163/01-01-01-09-5 od 30.12.2009. godine, od 01.01.2010. godine započelo se sa novim modelom obračuna navedene usluge: za kućanstva prema broju članova, a za gospodarstvo prema dodijeljenom volumenu posude za otpad.

Temeljem članka 20. st. 3. Zakona o komunalnom gospodarstvu, a prema Odluci Gradonačelnika Grada Pazina KL.363-02/09-01/01; URBR.2163/01-01-01-09-2 od 18.11.2009. godine, za sanaciju odlagališta otpada "Jelenčići" uvodi se namjenski dodatak na cijenu komunalne usluge u iznosu od 5,00 do 10,00 kuna po kućanstvu mjesečno i 8% na cijenu usluge za gospodarstvo.

Prihodi od usluga održavanja čistoće ostvaruju se održavanjem čistoće javnih površina (ulica, trgova, nogostupa), održavanjem i uređenjem zelenih površina (parkova i drvoreda) i zimskog održavanja javnih prometnih površina u gradu.

Održavanje i financiranje izvršenih radova vrši se na osnovu Programa održavanja zajedničkih komunalnih objekata Grada Pazina.

Program održavanja sastavlja naručitelj – Grad Pazin sukladno potrebama i osiguranim financijskim sredstvima za financiranje intenziteta i dinamike pojedinih radnji.

U intenzitetu i cijeni redovnog održavanja za 2010. godinu nije bilo značajnih promjena.

U svrhu kvalitetnijeg održavanja javnih prometnih površina u vrijeme zimskih uvjeta, nabavljen je rotacijski posipač soli i sipine i 8 komada 400 litarskih posuda za sipinu.

Iz tabele br. 5. razvidno je da je ova organizacijska jedinica ostvarila pozitivan financijski rezultat.

Organizacijska jedinica ne posjeduje vlastitu mehanizaciju i radnike za uređenje i održavanje odlagališta, što u najvećem dijelu za nju obavlja organizacijska jedinica "Održavanje i izgradnja", a troškovi su prikazani na poziciji internih rashoda.

Interni prihodi su ostvareni od usluga radnika na iskopu grobova i održavanja čistoće i drugih usluga za vrijeme organizacije sajma u organizacijskoj jedinici "Ostale komunalne djelatnosti" i odvoza muljnog otpada sa pročistača otpadnih voda u organizacijskoj jedinici "Kanalizacija".

Budući da ova organizacijska jedinica predstavlja osnovnu i najznačajniju aktivnost u cjelokupnom poslovanju Društva, neminovna su stalna ulaganja u razvoj, podizanje nivoa kvalitete pružanja usluga i aktivnostima za čišći i zdraviji okoliš.

OJ KANALIZACIJA

Obuhvaća održavanje sistema oborinske i fekalne kanalizacije, pročišćavanje otpadnih voda i održavanje uređaja, pražnjenje septičkih jama i zbrinjavanje fekalija.

Prihodi se ostvaruju naplatom sredstava kanalizacijskog doprinosa, kojeg su obavezni plaćati svi korisnici javne kanalizacije. Kanalizacijski doprinos čini dio cijene vode, te se i prihodi ostvaruju temeljem doznačenih sredstava Istarskog vodovoda Buzet.

Prihodi za održavanje sistema oborinske kanalizacije ostvaruju se iz sredstava komunalne naknade temeljem godišnjeg Programa održavanja zajedničkih komunalnih objekata u gradu Pazinu.

Ostali prihodi ove organizacijske jedinice ostvaruju se direktnom uplatom građana ili pravnih osoba za usluge pražnjenja septičkih jama i odštopavanja kanalizacije, izvršenih temeljem narudžbe.

Prihodi za pokriće troškova pogona i održavanja pročistača ostvaruju se iz dijela cijene kanalizacijskog doprinosa koji se odnosi na pročišćavanje, iz cijene usluge pročišćavanja ostalih korisnika, iz sredstava

sufinanciranja Grada Pazina, pokriva troškova amortizacije iz sredstava Hrvatskih voda, te eventualnih ostalih prihoda od naplate nastalih kvarova pokrivenih policom osiguranja.

Količine otpadnih voda koje dolaze na pročišćavanje nisu dovoljne za samofinanciranje rada uređaja.

Gradu Pazinu je prije podnošenja ovog Izvješća dostavljeno Izvješće za segment pogona i održavanja pročišćavača i pročišćavanja otpadnih voda u razdoblju siječanj – prosinac 2010. godine, sa posebnom analizom ostvarenih prihoda i rashoda.

U 2010. godini je iz sustava javne vodoopskrbe isporučeno 193 771 m³ vode, a ispušteno iz sustava u vodotok Pazinčice 216 950 m³ pročišćene otpadne vode.

Prema podacima Istarskog vodovoda Buzet na javnu odvodnju priključeno je ukupno 1341 korisnika od toga 1038 kućanstava i 303 ostalih korisnika- gospodarstvo.

U 2010. godini je na sustav javne odvodnje priključen 21 novi korisnik kategorije kućanstva naselja Foškići, Lovrin, Buraj i Zagrebačke ulice, gdje je izgrađen novi kanalizacijski sustav, kao i novoizgrađeni poslovni objekti u industrijskoj zoni Ciburi.

Uz racionalizaciju svih mogućih troškova rada i održavanja uređaja i obračuna amortizacije po najnižoj stopi od 5%, radi ostvarivanja prihoda manjih od potrebnih za pokriće troškova, razlika prihoda i rashoda je negativna, pa je ova organizacijska jedinica ostvarila negativnu dobit. Ukupni prihodi manji su za 11% u odnosu na prethodnu godinu, rashodi veći za 3,3%, što je utjecalo na ostvarenje još veće negativne dobiti nego u prethodnoj godini.

U odnosu na 2009. godinu smanjena je potrošnja vode za 6,5%, pa je ostvareno manje redovitih prihoda kanalizacijskog doprinosu, manje je ostvareno od usluga pražnjenja septičkih jama i od izvanrednih prihoda, a troškovi nisu bili u značajnijem porastu.

Bez obzira na navedeno, sve faze procesa pročišćavanja, kao i rad pojedinih dijelova postrojenja, kontinuirano se prate i nadziru te su stoga rezultati izuzetno dobri.

Analitička izvješća ovlaštenog laboratorija ZZJZ Istarske županije pokazuju da je uređaj u 2010. godini radio sa slijedećim stupnjem pročišćavanja:

- ukupne suspendirane tvari smanjene su za 97,40%
- biokemijska potrošnja kisika (BPK₅) smanjena je za 98,50%
- kemijska potrošnja kisika (KPK-bikromat) smanjena je za 98,30%

Osim redovnih aktivnosti odvodnje i pročišćavanje otpadnih voda, bitno je napomenuti da su se u Pazinu poduzimale mnoge aktivnosti oko projekata izgradnje i rekonstrukcije komunalnih objekata – kolektora i kanalizacijske mreže radi dispozicije otpadnih voda na pročišćavanje.

Značajne aktivnosti oko toga navedene su u ovom Izvješću u poglavlju 1. PREGLED POSLOVANJA.

OJ ODRŽAVANJE I IZGRADNJA

Pored širokog djelokruga komunalnih djelatnosti Društvo na osnovu registracije obavlja i poslove niskogradnje, završne radove u građevinarstvu i održavanje nerazvrstanih cesta, zimsko održavanje ulica i trgova te održavanje voznog parka za vlastite potrebe.

Radovi se vrše na temelju dobivenih poslova javnim nadmetanjem i narudžbi za potrebe jedinica lokalnih samouprava i drugih pravnih i fizičkih subjekata.

U 2010. godini, kao i u proteklih nekoliko godina, radni kapaciteti ove jedinice bili su uposleni na izgradnji i rekonstrukciji objekata komunalne infrastrukture (kanalizacija i kapele), osim toga izvodili su se zemljano građevinski radovi na izgradnji kanala vodovodnih i električnih vodova sa prijevoznim uslugama i ugradnjom materijala, saniranju asfaltnih površina, održavanju nerazvrstanih puteva, uređenju grada za blagdane, čišćenju snijega i na hitnim intervencijama.

Najveće poslovne aktivnosti u 2010. godini bile su na izgradnji crpnih stanica i kanalizacijskih kolektora, uključujući i započete u 2009. godini i stvaranje uvjeta za spajanje stambenih i poslovnih objekata naselja i industrijskih zona na sustav odvodnje i pročišćavanja.

Vrijednost ukupnih investicija iznosi preko 2 milijuna kuna, od čega na CS Ciburi (fekalna i oborinska kanalizacija) i pristupnu cestu otpada 1.800.000,00 kuna, za radove na fekalnoj kanalizaciji Zagrebačke ulice 120.133,86 kuna, dok za Buraj trošak iznosi 50.923,91 kunu. Za razdvajanje kolektora u ulici Pristava utrošena su sredstva u iznosu od 31.245,85 kuna. Za dovršenje radova na oborinskoj i fekalnoj kanalizaciji Pazinka II, započetih u 2009. godini, investirano je preostalih 123.000,00 kuna.

Investitor radova bila je Usluga, a financijska sredstva osigurana su od: Hrvatskih vode 600.000,00 kuna, Istarske županije 400.000,00 kuna, Ministarstva Gospodarstva 700.000,00 kuna, a preostala sredstva od Grada Pazina.

Radovi u industrijskoj zoni Ciburi osim spajanja na pročišćavač otpadnih voda uključuju i izgradnju oborinske odvodnje, dok je u zoni Pazinka II postavljena infrastruktura i za buduću oborinsku odvodnju. Ovom su investicijom stvoreni uvjeti za spajanje na pročišćavač osam sadašnjih i desetak budućih objekata u industrijskoj zoni Ciburi, te postojećeg objekta Plodine i budućih šest objekata u zoni Pazinka II. Na taj su način stvoreni infrastrukturni uvjeti, za sve buduće investitore, za poslovanje koje u potpunosti zadovoljava sve ekološke

propise i norme, čuvajući time zdravlje građana i okoliš, čistoću pazinske jame te zaštitu izvora pitke vode južne Istre.

Tijekom travnja 2010. godine izvedeni su radovi na izgradnji fekalne kanalizacije, te spojeni na sustav javne odvodnje i uređaj za pročišćavanje otpadnih voda stambeni objekti Zagrebačke ulice.

U svibnju 2010. godine započelo se sa radovima na izgradnji infrastrukture, u dužini cca. 270 m, za diskontnu trgovinu LIDL. Vrijednost radova koji uključuju izgradnju fekalne i oborinske kanalizacije, polaganje infrastrukture HEP-a, vodovodni priključak i cijevi za digitalne komunikacije iznosili su cca. 1.150.000,00 kn.

Početkom 2010. godine dovršeni su radovi na uređenju prostora ispred objekta novoizgrađene kapele na groblju Moj mir, parkirni prostor i prilazna cesta, te puštanje objekta u rad u lipnju 2010. godine.

Na poslovne aktivnosti ove jedinice iz 2010. godine, upućuje i podatak sa popisa na stranicama 2. i 3. ovog Izvješća, u dijelu 1. PREGLED POSLOVANJA, 1.1. Značajne poslovne aktivnosti u 2010. godini i popis Investicijska ulaganja pod 2.1. Investicije u objekte komunalne infrastrukture.

Osim radova za vanjske investitore, ova organizacijska jedinica obavlja poslove za ostale organizacijske jedinice unutar Društva, pogotovo na uređenju i održavanju odlagališta, na održavanju zelenih površina i zimskom održavanju ulica i trgova, iskopu grobova i ostale poslove u okviru svoje djelatnosti.

Od manje opreme nabavljen je nivelir automatski AS-2 u vrijednosti 7.127,25 kuna, dok je planirana nabava ostale građevinske opreme u 2010. godini izostala.

Kapaciteti radne jedinice su, unatoč krizi u djelatnosti graditeljstva, tijekom cijele 2010. godine bili stalno zaposleni, uz ostvarene prihode od dobivenih poslova na tržištu i prihoda od ukidanja rezervacija, ostvarena je pozitivna bruto dobit.

OJ OSTALE KOMUNALNE DJELATNOSTI

Organizacijska jedinica objedinjuje usluge isporuke toplinske energije, održavanje groblja i pogrebne usluge, upravljanje i održavanje tržnice na malo, prijevoz pitke vode autocisternom, organiziranje prodaje na otvorenom (sajam), organiziranje i naplatu parkirališta na tri lokacije u središtu grada Pazina.

Prihodi se ostvaruju iz cijene obavljenih usluga i to za isporuku toplinske energije (samo usluge upravljanja kotlovnica), održavanje tržnice, prijevoz pitke vode i pogrebne usluge, a u dijelu održavanja zajedničkih dijelova groblja ostvaruju se iz sredstava komunalne naknade temeljem Programa održavanja.

Usluga organiziranja prodaje na otvorenom (sajam) obavlja se za račun Grada Pazina, a dio prihoda ostaje za podmirenje troškova.

Organiziranje i naplatu parkirališta od 1. travnja 2010. vrši se prema novoj Odluci, a sav prihod od naplate iz kojeg se financiraju troškovi ostaje upravljaču.

Od 1. svibnja 2010. godine u sustav naplate uvode se ulice Dinka Trinajstića i Muntriljska sa novih 80 parkirnih mjesta.

Postojeći parkirni automati zamijenjeni su novima, a dodatno su postavljeni na nove parkirne površine. Ukupno je nabavljeno 5 komada novih aparata i potrebna oprema za komplet parkirni sustav.

Najveći udjel u ukupnim prihodima širokog spektra djelatnosti ove OJ imaju prihodi pogrebnih usluga i prihodi od organizacije i upravljanja prodajom na otvorenom (sajam), kao i prihodi od parkirališta nakon novog modela financiranja i uvođenja pod naplatu novih parkirnih površina.

Prihodi od pogrebnih usluga ostvaruju se od prodaje pogrebne opreme, obavljanja pogrebnih poslova i oglašavanja.

U 2010. godini su nabavljena nova kolica za vijence u vrijednosti od 4.065,04 kune.

Prihodi od godišnjih grobnih naknada ostvaruju se od korisnika grobnih mjesta na grobljima kojima upravljamo, a koriste za održavanje i uređenje groblja prema godišnjim programima.

Prihodi tržnice ostvaruju se od dnevnog zakupa prodajnih mjesta (stolova) i rezervacija, kao i od sredstava prikupljenih za zajedničke troškove upravljanja tržnicom. Od 1. siječnja 2010. godine na snazi je novi cjenik dnevnog, mjesečnog i višemjesečnog zakupa, prema kojem se cijene nisu značajno mijenjale. Radi opremanja prodajnog prostora na otvorenom dijelu tržnice štandovima, cjenik je nadopunjen cijenom za zakup štandova.

Prihodi od prijevoza pitke vode su vrlo niski, jer se gotovo sva područja koja su se ranije opskrbljivala vodom na ovaj način, sada snabdjevaju vodom iz vodovoda. Ostala je potreba isporuke vode samo za sušnih razdoblja i u tom periodu se vodom opskrbljuju uglavnom područja Grada Pazina za koja se iz proračuna osiguravaju sredstva za jedan prijevoz pitke vode mjesečno, a manji dio su ostali naručitelji.

U segmentu rashoda, najveći pojedinačni rashod u ovoj organizacijskoj jedinici predstavljaju troškovi amortizacije radi obračuna amortizacije na nove objekte (kapele), zatim osoblja (bruto plaće sa doprinosima), jer radne jedinice u obavljanju usluga više koriste radno osoblje, a materijalni troškovi su manja stavka. Slijede veće stavke u troškovima na pozicijama ostalih usluga i ostalih troškova, a odnose se najvećim dijelom na usluge oglašavanja u tisku – osmrtnica i troškove nabave pogrebne opreme.

Cjelokupno promatrano, ova organizacijska jedinica ostvarila je za 13% veći prihod od ostvarenog u prethodnoj godini, tome su doprinijeli veći prihodi u radnoj jedinici pogrebne usluge od pružanja pogrebnih usluga i prodaje pogrebne opreme, naplate parkirališta i manjim dijelom od tržnice, a u ostalim radnim jedinicama ostvareno je manje prihoda od prethodne godine.

S obzirom da su usluge radnih jedinica ostalih komunalnih djelatnosti više vezane na pojedinačne narudžbe, a manje na redovita obavljanja usluga, potrebno je nedostatak radnika nadopunjavati iz ostalih organizacijskih jedinica (čistoća, održavanje i izgradnja).

Tabela 6. prikazuje račun dobiti i gubitka za 2010. godinu.

Ukupan prihod u 2010. godini ostvaren je indeksom 90,14.

Najveći utjecaj na ostvarenje prihoda imali su poslovni prihodi indeks 89,13. Manje od prethodne godine ostvareno je u OJ "Kanalizacija" od naplate kanalizacijskog doprinosa radi manje potrošene vode i manje izvršenih usluga pražnjenja septičkih jama. U OJ "Održavanje i izgradnja" od redovitih poslova na tržištu nije ostvaren značajnije manji prihod, ali je manje ostvareno na račun prodaje poslovnih prostora zgrade Pasaj. Prihodi od prodaje poslovnih prostora imali su značajniji utjecaj na prihode u 2008. i 2009. godini.

Financijski prihodi ostvareni su više nego u prethodnoj godini – indeks 116,57; izvanredni prihodi su također više ostvareni – indeks 108,85.

Financijski prihodi uključuju prihode od dividenda i udjela, prihode od kamata i prihode od financijske imovine. U odnosu na ostvarene u 2009. godini, više je ostvareno od prihoda financijske imovine (prodaje dionica Erste banke).

Izvanredni prihod čine prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja, prihodi od proteklih godina i ostali izvanredni prihodi : naknade šteta s temelje osiguranja i ostali izvanredni prihodi naplaćeni po ovrhama. Manje je ostvareno ostalih izvanrednih prihoda, a na povećanje su utjecali više ostvareni prihodi od naplate otpisanih potraživanja.

Ukupan rashod u 2010. godini ostvaren je sa indeksom 90,58 i za 0,44 indeksnih poena je veći od indeksa smanjenja ukupnih prihoda.

Najveći utjecaj u ukupnim rashodima poslovanja imaju poslovni rashodi, ostvareni indeksom 91,56.

Financijski rashodi ostvareni su indeksom 113,85; čine ih troškovi kamata i rashodi pri prodaji dionica, koji su ujedno veći od prošlogodišnjih i utjecali su na porast financijskih rashoda.

Izvanredni rashodi ostvareni su indeksom 49,84; a tu su troškovi neotpisane vrijednosti dugotrajne imovine i ostali izvanredni rashodi i troškovi vrijednosnog usklađivanje potraživanja od kupaca čiji je iznos manji, te su imali utjecaj na smanjenje izvanrednih troškova.

Ove dvije skupine rashoda imaju manji financijski učinak na ukupno ostvarene rashode.

Kao rezultat ostvarenih većih ukupnih prihoda od rashoda proizlazi bruto dobit u iznosu od 89.788,84 kune, sa indeksnim ostvarenjem 44,70. Nakon dodavanja porezno nepriznatih rashoda, obračunat je porez od 20% i ostala je neto dobit u iznosu od 52.481,00 kunu - indeks 39,99.

U tabeli 7. iskazana je otpisanost materijalne imovine.

Ukupna otpisanost materijalne imovine iznosi 48,69%.

Otpisanost je povećana za ispravak vrijednosti na građevinskim objektima kanalizacije prenesenim u upotrebu i opremi. Povećana nabavna vrijednost imovine u tijeku godine odnosi se na nabavu građevinskog zemljišta, objekata kanalizacije, transportnih sredstava i opreme.

Investicije u toku, odnosno materijalnu imovinu u pripremi čine objekti kanalizacije u izgradnji.

U tabeli 8. prikazana je struktura potraživanja.

Saldo ukupnih potraživanja na dan 31.12.2010. godine, u odnosu na prethodnu godinu, povećan je za 14,59%. Povećana su potraživanja od JLS, ostalih kupaca (pravnih i fizičkih osoba), potraživanja od kućanstava za odvoz otpada. Povećanje potraživanja je rezultat kašnjenja plaćanja kupaca.

Za potraživanja za koja je pokrenut ovršni postupak izvršen je ispravak vrijednosti, te su umanjena sukladno odluci o ispravku potraživanja.

Tabela 10. prikazuje bilancu na dan 31.12.2010. godine

U aktivi bilance Društva veća je zastupljenost dugotrajne imovine i iznosi 69,06%, a kratkotrajne 30,94%. U odnosu na prethodnu godinu povećana je zastupljenost dugotrajne, a smanjena zastupljenost kratkotrajne imovine.

Dugotrajnu imovinu čini materijalna i financijska imovina. Materijalna imovina je imovina čija je vrijednost veća od 3.500,00 kuna i vijek trajanja duži od godinu dana, a sastoji se od sljedeće imovine: zemljište, građevinski objekti, strojevi i oprema, alati, pogonski i uredski inventar, transportna sredstva i materijalna sredstva u pripremi.

Povećana je vrijednost zemljišta, građevinskih objekata kanalizacije, opreme, a smanjena vrijednost transportnih sredstava, alata i uredskog inventara za razliku neotpisane vrijednosti i za sredstva u pripremi koja su prenesena u upotrebu. Povećanje ulaganja u dugotrajnu materijalnu imovinu rezultira ulaganjem u novu imovinu nabrojanu na str. 2. ovog Izvješća.

Ulaganja u materijalnu imovinu u pripremi odnose se na objekte kanalizacije u izgradnji.

Financijsku imovinu čine dionice u banci za nominalnu vrijednost dionica Erste banke. Erste banka je izvršila otkup dionica pa je vrijednost financijske imovine svedena na nulu.

Kratkotrajnu imovinu čine zalihe, potraživanja, financijska imovina i novac na računu i u blagajni.

U odnosu na prethodnu godinu povećane su zalihe, potraživanja od kupaca, novac u blagajni, a smanjena financijska imovina.

Potraživanja od kupaca obuhvaćaju: potraživanja za izvršene usluge, za usluge odvoza otpada, za kapitalna ulaganja, za otkup grobnih mjesta, za prodaju na klupama (sajam), za godišnju grobnu naknadu, za ispravak vrijednosti dospjelih a nenaplaćenih potraživanja, za potraživanja od države i drugih institucija.

Za navedena potraživanja izvršeno je usklađenje sa kupcima sa stanjem 31.12.2010. godine.

U ovom Izvješću iskazana je i naplata prethodno otpisanih potraživanja na poziciji IZVANREDNIH PRIHODA (naplaćena otpisana potraživanja).

Novac čini stanje na kunskom, deviznom računu i u blagajni, te je sukladan stanju izvoda računa poslovnih banaka na dan 31.12.2010. godine.

Strukturu pasive čine kapital i rezerve sa udjelom od 45,70%, rezerviranja sa udjelom od 0,36% kratkotrajne obaveze sa udjelom 6,41% i odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja sa udjelom od 47,53%.

Kapital i rezerve obuhvaća pozicije: temeljni kapital i rezerve iz dobiti.

Pozicija upisani kapital sadrži iznos stvarno upisanog kapitalu u sudskom registru. U odnosu na prethodnu godinu iznos je manji, jer na preporuku Državne revizije dio od 5% upisanog kapitala popunjava zakonske rezerve, a ostatak je u ostalim rezervama.

Dobit je smanjena u odnosu na prethodno razdoblje i iznosi 52.481,00 kuna.

U 2008. godini su izvršena dugoročna rezerviranja obračunata na temelju sklopljenih ugovora za prodane poslovne prostore u zgradi Pasaj, te nastalih obveza s osnove danih jamstava proizašlih iz ugovora (na razdoblje 1 i 2 godine).

Po isteku ugovorenih jamstava, u razdoblju u kojem su jamstva istekla, ukidaju se dugoročna rezerviranja u korist prihoda. Rezerviranja su smanjena za iznos ukidanja rezervacija od 942.575,21 kn u 2010. godini. Ostaju sredstva za preostala rezerviranja u iznosu od 193.906,00 kn.

Na kraju izvještajne godine Društvo nema dugotrajnih obveza jer nije bilo kreditnih obveza.

Kratkotrajne obveze u stanju pasive učestvuju sa 6,41%.

U odnosu na prethodno razdoblje povećane su za 3,21%.

Na poziciji kratkotrajnih obveza za predujmove nisu iskazane promjene.

Povećane su za obveze prema dobavljačima za neplaćene račune, za obaveze prema zaposlenima i obveze za poreze i doprinos.

Ostale kratkotrajne obveze smanjene su u odnosu na prethodno razdoblje radi smanjenja ukupnog prometa, a time i dobiti.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja čine sredstva za određene namjene (od dodjele grobnih mjesta na korištenje, rezervacija za prodajna mjesta na otvorenom, namjenska sredstva za sanaciju odlagališta, namjenska sredstva za kanalizacijski kolektor, sredstva Hrvatskih voda, Županije Istarske i Grada Pazina za izgradnju kanalizacijskih objekata).

Na ovoj poziciji evidentirani su i troškovi koji terete obračunsko razdoblje, a za koje nisu primljeni računi. Konačno stanje je povećanje za razliku ukupnih povećanja i smanjenja tekuće godine -indeks 108,57.

Sredstva prikupljena za račun drugih prenose se ugovorenom dinamikom korisnicima, a obračunati troškovi koji terete tekuće razdoblje prenose se u narednoj godini na pozicije kratkoročnih obveza prema dobavljačima.

3. ZAKLJUČAK

Ovo Izvješće sastavljeno je sukladno odredbama Zakona o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

Promjena okvira financijskog izvješćivanja u odnosu na prethodnu godinu nije bilo, niti su mijenjane značajne računovodstvene politike.

U 2010. godini Društvo je ostvarilo ukupne prihode od 18.881.497,34 kuna, ukupne rashode od 18.791.708,40 kuna, a bruto dobit od 89.788,94 kune.

Ostvareni ukupni prihodi su za 9,86% manji od onih u prethodnom razdoblju, radi smanjenja obujma poslovanja u građevinskom sektoru i dijelu odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda. Uz smanjenje vezanih troškova i maksimalnoj racionalizaciji ostalih, ostvareni su troškovi za 9,42% manji nego u prethodnom razdoblju, što je rezultiralo ostvarenju 55,30% manjoj bruto dobiti.

Procjena poslovnih ostvarenja za 2010. godinu bila je optimistična, ali skromna, uvažavajući činjenicu da je gospodarstvo nakon dramatičnih padova u 2009. godini i prva dva kvartala u 2010. godini zapalo u stagnaciju, međutim poslovni rezultati su u odnosu na procjenu veći u prihodima za 4,36%, rashodima 4,98%, a u ostvarenju bruto dobiti manji za 53,53%.

U 2010. godini nisu realizirana sva planirana investicijska ulaganja, pogotovu u opremanju građevinskog dijela. Nastavljen je kontinuitet opremanja komunalnom opremom za skupljanje i odvoz otpada, selektivno odvajanje otpada i nabavljeno novo komunalno vozilo – rotopres. Usluga održavanja i naplate parkirališta proširena je na dvije nove lokacije, te je nabavljena komplet nova oprema za naplatu.

Dovršena je izgradnja objekata komunalne infrastrukture odvodnje započetih u 2009. godini, financiranih iz proračunskih sredstava Grada Pazina, Istarske županije i Hrvatskih voda i nastavljeno u 2010. godini, manjim intenzitetom nego prethodne godine.

S obzirom na pad likvidnosti pravnih i fizičkih osoba i sve lošijem standardu građana, povećavao se broj dužnika i nenaplaćenih potraživanja. U cilju efikasnije naplate, korisnicima komunalnih usluga su tijekom godine dostavljani računi sa naznakom iznosa dospjelih dugovanja, a pokrenuto je i vođeno stotinu ovršnih postupaka.

S namjerom da se smanje potraživanja od Grada Pazina, Nadzorni odbor je Odlukom br. 733-1/10. od 10.08.2010. godine dao suglasnost Upravi društva za kupnju građevinskog zemljišta ukupne površine 2015 m² vrijednosti od 1.162.000,00 kuna postignuto na objavljenom natječaju Grada Pazina.

Na dan 31.12.2010. godine Društvo broji 63 zaposlena, 6 manje nego u prethodnom razdoblju. U tijeku godine sedmorici radnika je otkazan ugovor o radu zbog osobno uvjetovanih razloga, a jedan radnik je zatražio sporazumni raskid ugovora o radu.

Na temelju odredbi čl. 4. i 7. Zakona o državnoj reviziji (NN 49/03; 177/04) obavljena je financijska revizija kojom su obuhvaćeni financijski izvještaji i poslovanje Društva za 2009. godinu. Revizija je obavljena u razdoblju od 7. prosinca 2010. do 28. siječnja 2011. godine.

Nalaz sa mišljenjem i preporukom izvršenja dostavljen je 31.01.2011. godine.

Osnovni ciljevi postavljeni za 2010. godinu: ostvarenje zacrtanih planova, daljnja racionalizacija, povećanje učinkovitosti i selektiranje investitora, u cijelosti su ostvareni.

Značajni poslovni događaji nakon kraja poslovne godine

Smanjeni intenzitet radova iz prošle godine nastavlja se i početkom 2011. godine u građevinskom dijelu poslovanja, zbog nedostatka većih investicija na području djelovanja Društva i zbog selektiranja investitora obzirom na trenutnu likvidnost.

Značajniji građevinski radovi očekuju se u nastavku godine čime se gubitak s početka godine očekivano treba sanirati. Stabilnost u ostalim uslužnim komunalnim djelatnostima doprinosi održavanju likvidnosti Društva, zajedno sa većim smanjenjem izvođenja nelikvidnih investicija.

Stagnacija ili "grebanje po dnu" očekuje se tijekom cijele 2011. godine, prilagodba tržištu, te konkurentnost i racionalnost iz prošlih godina bit će odlučna za krajnji rezultat.

Značajnih drugih događaja koji bi utjecali na promjenu poslovanja do sastavljanja ovog Izvješća nije bilo.

Eko standard stanovništva se povećava, što izgradnjom javne odvodnje, omogućavanjem selektivnog odvajanja otpada ili na primjer podjelom kompostera.

Recesija ne utječe bitnije na pružanje usluga u komunalnom sektoru, pa se poduzimaju mjere za buduća razdoblja: školovanje i edukacija zaposlenika, povećanje konkurentnosti i učinkovitosti, nastavlja se potpuna prilagodba i primjena ISO standarda.

Smanjenje ovisnosti o javnom sektoru, selektiranje investitora, te tržišni model poslovanja bit će najznačajniji do kraja recesije.

Jasni ciljevi su realna usluga korisnicima – građanima, transparentnost javne usluge u komunalnim i uslužnim djelatnostima.

Usluga d.o.o. je siguran i pouzdan partner koji može odgovoriti izazovu recesije bez smanjenja ekološkog standarda i primjetnog pada u poslovanju svojih djelatnosti.

Izvješće je razmatrano na sjednici Nadzornog odbora održanoj dana 3. lipnja 2011. godine i usvojeno na sjednici Skupštine Društva, održanoj dana 14. lipnja 2011. godine.

Uprava će "Izvješća" objaviti u skladu sa čl. 20. Zakona o računovodstvu (NN 109/07).

UPRAVA:

Dragan Šipraka, dipl. ing.

Lucijan Ujčić, dipl. ing.

„USLUGA“ d.o.o.
za obavljanje komunalnih djelatnosti
Šime Kurelića 22
Pazin

Pazin, 07. travnja 2011.
Broj: 362/11

IZVJEŠTAJ
o troškovima rada i održavanja
uređaja za pročišćavanje otpadnih voda grada Pazina u 2010. godini

I. PREGLED TROŠKOVA

Na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda grada Pazina tijekom 2010. godine od planiranih troškova za redovan rad i održavanje istog, obradu i zbrinjavanje viška mulja, kao i zbrinjavanje drugog otpada nastalog na uređaju za pročišćavanje ostvareni su slijedeći:

1. Troškovi osoblja

Uključuju troškove 2 radnika. Troškovi uključuju sva potrebna financijska sredstva za bruto plaće, doprinose i poreze, ostale naknade i materijalna prava zaposlenima, osiguranje od odgovornosti i nesreće, zaštitu na radu te troškove stručnog obrazovanja i usavršavanja.

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
241.586,24	241.586,46	229.383,20

2. Investicijsko ulaganje i održavanje

Izdaci koji nastaju u vezi sa postojećom materijalnom imovinom, a mogu biti uzrokovani potrebom za povećanjem njezina kapaciteta, njezinom prenamjenom, otklanjanjem nastalih kvarova (nabava nove potopne crpke i frekvencijskog pretvarača potopne crpke), unapređenjem kakvoće proizvodnje ili smanjenjem proizvodnih troškova. U ove izdatke ne spadaju troškovi tekućeg održavanja.

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
30.050,00	30.000,00	27.636,76

3. Amortizacija

Ekonomska kategorija koja označava postupno trošenje, odnosno smanjenje buduće ekonomske koristi dugotrajne imovine.

Kroz iznos amortizacije iz ukupnog prihoda se ostvaruje povrat uloženog novca u izgradnju i opremanje objekta, kako bi se prikupljenim novčanim sredstvima moglo financirati zamjenu utrošene imovine novom, jer se u protivnom ne može osigurati kontinuitet poslovanja.

Obračunava se prema propisu iz čl. 12. Zakona o porezu na dobit (NN 177/04), prema propisanim skupinama i amortizacijskim stopama.

- ukupna vrijednost investicije 15.771.460, 81 kn
- obračun je sveden pod istu amortizacijsku skupinu – građevinski objekti, po najnižoj stopi – 5%

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
793.973,04	793.973,04	798.331,66

4. Troškovi električne energije (isporučena struja)

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
193.208,38	193.208,38	189.710,69

5. Troškovi vode

Potrošnja je varijabilna ovisno o količini i sastavu dotoka otpadne vode, intenzitetu obrade viška mulja, dovozu sadržaja septičkih jama, čišćenju plivajućeg mulja i sabirnih okana kako bi se osigurao kontinuitet ispuštanja pročišćene otpadne vode.

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
51.728,68	51.728,68	54.959,24

Razlika u planiranim i ostvarenim troškovima za vodu nastala je zbog većeg broja kišnih dana u 2010. godini (veći dotok otpadne vode i s time u vezi povećano ispiranje na finoj automatskoj rešetci).

6. Troškovi materijala i sirovina

Troškovi materijala i sirovina uključuju kemikalije i reagense za rad u internom laboratoriju radi redovitog praćenja pokazatelja onečišćenosti ulazne i izlazne otpadne vode, kemikalije za obradu mulja, nehidratizirano vapno za potrebe obrade mulja i drugo (sitni inventar, gorivo, mazivo)

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
57.641,75	57.641,75	47.667,46

7. Transportni troškovi i troškovi zbrinjavanja mulja i otpada

Troškovi uključuju zbrinjavanje krutog otpada sa grubih grablji, finog sita i pjeskolova te obrađenog viška mulja i drugog otpada.

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
22.920,00	22.920,00	19.792,00

Stvarni su troškovi bili 49.480,00 kn, no 60% troškova preuzela je „USLUGA“ d.o.o. pošto je to interna djelatnost.

8. Održavanje pristupne ceste, ostalih asfaltnih i zelenih površina, interne kanalizacije

- redovno pometanje i zbrinjavanje otpada,
- zimsko održavanje : posipavanje solju, čišćenje snijega,
- održavanje zelenih površina sa zbrinjavanjem otpada - minimalno tri košnje zelenih površina, zalijevanje sadnica,
- kontrola i čišćenje šahtova najmanje tri puta godišnje i zbrinjavanje otpada.

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
0	0	0

Troškove održavanja pristupne ceste, ostalih asfaltnih i zelenih površina, te interne kanalizacije je u potpunosti preuzela „USLUGA“ d.o.o. pošto je to interna djelatnost.

9. Analiza otpadnih voda na ulazu i izlazu od strane ovlaštenog laboratorija

Tijekom 2010. godine ovlaštenu laboratorij je uzimao uzorke ulazne i izlazne otpadne vode tromjesečno radi praćenja pokazatelja onečišćenosti propisanih vodopravnom dozvolom. Prema preporuci ovlaštenog laboratorija, a u svrhu boljeg praćenja rada uređaja za pročišćavanje, jednom godišnje obavljaju se i proširene analize. Osim toga izvršene su i redovite analize mulja i krutog otpada.

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
8.105,90	8.105,90	13.355,70

10. Osiguranje građevinskih objekata od požara i opreme od loma i nekih drugih opasnosti, temeljem ugovorenih godišnjih polica osiguranja Croatia osiguranja d.d. broj: **017161011349** i **017161011344**.

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
37.689,52	33.749,39	30.883,84

11. Ostali materijalni i nepredviđeni troškovi

Obuhvaćaju, u najvećoj mjeri, troškove tekućeg održavanja (servis, popravci), a u manjoj mjeri ostale troškove kao što su: troškovi režije, sanitarni potrošni materijal, uredski materijal, špeditorske usluge, intelektualne usluge, troškovi radne zajednice i ostalo.

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
154.028,45	165.000,00	182.177,15

Razlika između planiranih i ostvarenih ostalih materijalnih i nepredviđenih troškova nastala je zbog povećanih troškova popravaka i servisa, tj. tekućeg održavanja strojeva, pošto rade neprekidno, 24 sata dnevno, od rujna 2005. godine kada su pušteni u rad.

UKUPNI TROŠKOVI (1. do 11.)

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
1.590.931,96	1.597.913,38	1.593.897,70

II. PREGLED PRIHODA

1. Kanalizacijski doprinos i pročišćavanje

1.1. Građanstvo

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
220.785,70	240.000,00	207.751,65

1.2. Gospodarstvo

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
234.197,25	240.000,00	197.261,00

Prihod od kanalizacijskog doprinosa za građanstvo i gospodarstvo prikazan je odvojeno zbog različite cijene. Za građanstvo, odnosno domaćinstva ona iznosi 1,45 kuna, a za gospodarstvo 4,00 kuna.

2. Sufinanciranje – Grad Pazin

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
396.544,06	400.000,00	325.203,25

3. Prihodi od osiguranja imovine

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
108.610,74	60.000,00	68.437,97

4. Pokriće amortizacije: Hrvatske vode

Odnosi se na bespovratna sredstva primljena od Hrvatskih voda prilikom izgradnje uređaja za pročišćavanje.

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
401.750,36	401.750,36	401.750,36

UKUPNI PRIHODI (1. do 4.)

OSTVARENO 2009: kuna/godišnje	PLANIRANO 2010: kuna/godišnje	OSTVARENO 2010: kuna/siječanj-prosinac
1.361.888,01	1.341.750,36	1.200.404,23

REKAPITULACIJA:

	2009	2010
UKUPNI PRIHODI	1.361.888,01 kn	1.200.404,23 kn
UKUPNI TROŠKOVI	1.590.931,96 kn	1.593.897,70 kn
RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	- 229.043,95 kn	- 393.493,47 kn

Negativno poslovanje uređaja za pročišćavanje otpadnih voda grada Pazina pokriva se na teret ostalih organizacijskih jedinica "Usluga" d.o.o. Pazin.

Podaci iz ovog Izvješća izvadak su iz analitičke bilance "Usluga" d.o.o. Pazin za razdoblje od 01.01. do 31.12. 2010. godine na temelju proknjiženih knjigovodstvenih isprava.

III. REZULTATI ANALITIČKIH IZVJEŠĆA

Analitička izvješća ovlaštenog laboratorija ZZJZ Istarske županije pokazuju da je uređaj u 2010. godini radio sa slijedećim stupnjem pročišćavanja:

- ukupne suspendirane tvari smanjene su za 97,40%
- biokemijska potrošnja kisika (BPK₅) smanjena je za 98,50%
- kemijska potrošnja kisika (KPK-bikromat) smanjena je za 98,30%

Sve faze procesa pročišćavanja, kao i rad pojedinih dijelova postrojenja, kontinuirano se prate i nadziru te su stoga rezultati izuzetno dobri.

IV. PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2011.GODINU

RASHODI	
Troškovi osoblja	229.383,20 kn
Investicijsko ulaganje i održavanje	30.000,00 kn
Amortizacija	798.331,66 kn
Troškovi energije	189.710,69 kn
Troškovi vode	54.959,24 kn
Troškovi materijala i sirovina	50.000,00 kn
Transportni troškovi i troškovi zbrinjavanja mulja i otpada	20.000,00 kn
Održavanje pristupne ceste, ostalih asfaltnih i zelenih površina, interne kanalizacije	0 kn
Analize otpadne vode, mulja i otpada od strane ovlaštenog laboratorija	13.355,70 kn
Osiguranje	30.883,84 kn
Ostali materijalni i nepredviđeni troškovi	182.177,15 kn
UKUPNO	1.598.801,48 kn
PRIHODI	
Kanalizacijski doprinos	
- građanstvo	240.000,00 kn
- gospodarstvo	240.000,00 kn
Sufinanciranje-Grad Pazin	325.203,25 kn
Prihodi od osiguranja imovine	60.000,00 kn
Pokriće amortizacije Hrvatske vode	401.750,36 kn
UKUPNO	1.266.953,61 kn

PRIHODI	1.266.953,61 kn
RASHODI	1.598.801,48 kn
RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	- 331.847,87 kn

Predsjednik Uprave:
Dragan Šipraka, dipl.ing.

IZVJEŠĆE

O UPRAVLJANJU, ORGANIZACIJI I NAPLATI PRODAJE NA OTVORENOM ZA 2010. GODINU

Ugovorom između Grada Pazina kao vlasnika javnih površina i Usluge d.o.o. kao Upravljača prodaje na otvorenom od 28. studenog 2001. godine, vrši se upravljanje, organizacija i naplata prodaje na otvorenom. Javne površine koje su date na Upravljanje su Ulica Joakima Rakovca, Šetalište pazinske gimnazije, prostor iza Spomen doma i prostor iza autobusne stanice.

U nastavku donosimo financijski obračun prihoda i rashoda od prodaje na otvorenom za 2010. godinu, s kratkim osvrtom na trenutno stanje upravljanja sajmom.

PRIHODI

Ukupni prihodi od upravljanja, organizacije i naplate prodaje na otvorenom sastoje se od dva dijela:

- prihodi od rezervacije za zauzimanje javne površine
- prihodi od dnevne naplate poreza za korištenje javne površine

Način naplate i cijene za korištenje javne površine za prodaju na otvorenom:

- | | |
|---|-------------|
| - godišnji iznos za rezervaciju jednog prodajnog mjesta | 800,00 kuna |
| - iznos poreza za dnevno korištenje javne površine | 150,00 kuna |

Dimenzije prodajnog mjesta iznose 2,2 x 1,60 metara.

Rezervacija prodajnih mjesta plaća se od strane korisnika na temelju sklopljenog Ugovora i to u dvije rate sa rokom uplate do 15.01. za prvu ratu i do 15.07. za drugu ratu.

Porez za korištenje javne površine plaća se na dan održavanja prodaje na otvorenom u iznosu od 150,00 kuna za zauzeto prodajno mjesto, osim na površini iza Spomen doma gdje porez iznosi 120,00 kuna.

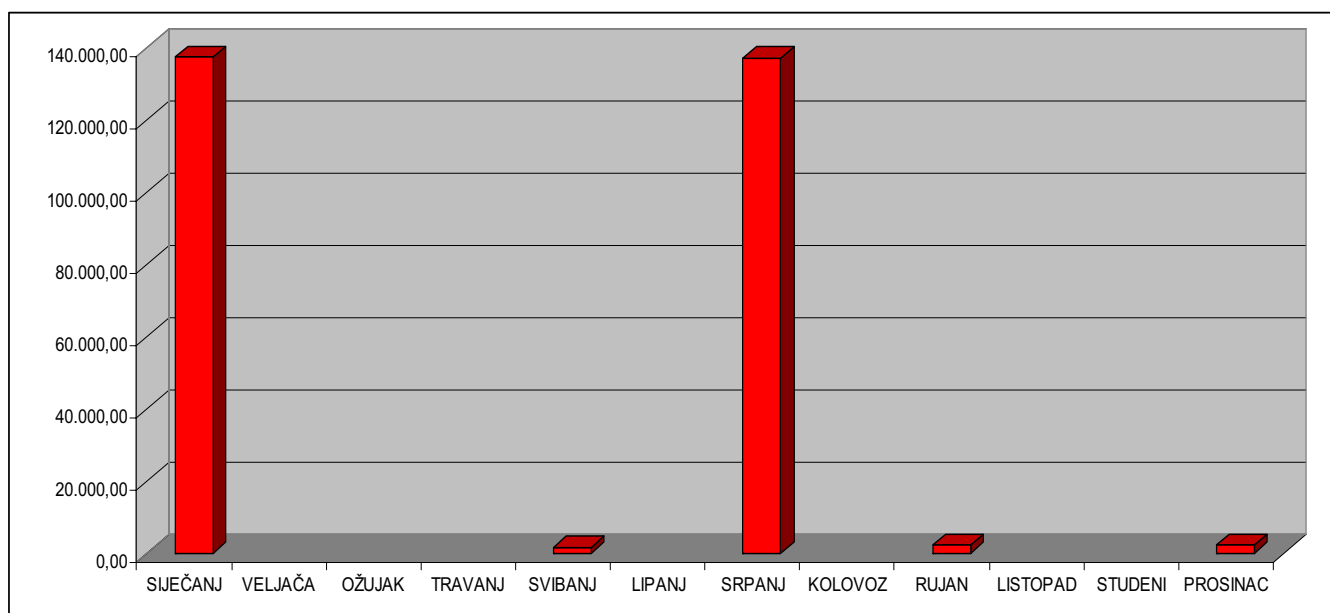
Prihod od prodaje na otvorenom prema Ugovoru između Grada Pazina i Usluge d.o.o. dijeli se u odnosu 44,5% : 55,5%, time da Usluga d.o.o. ima porez na dodanu vrijednost pa je podjela prihoda ravnomjerna. Usluga d.o.o. na temelju ostvarenih prihoda iz navedenog Ugovora organizira, upravlja, vrši naplatu, pripremu i čišćenje nakon održavanja prodaje na otvorenom.

Tabelarni prikaz ostvarenih prihoda u tijeku 2010. godine:

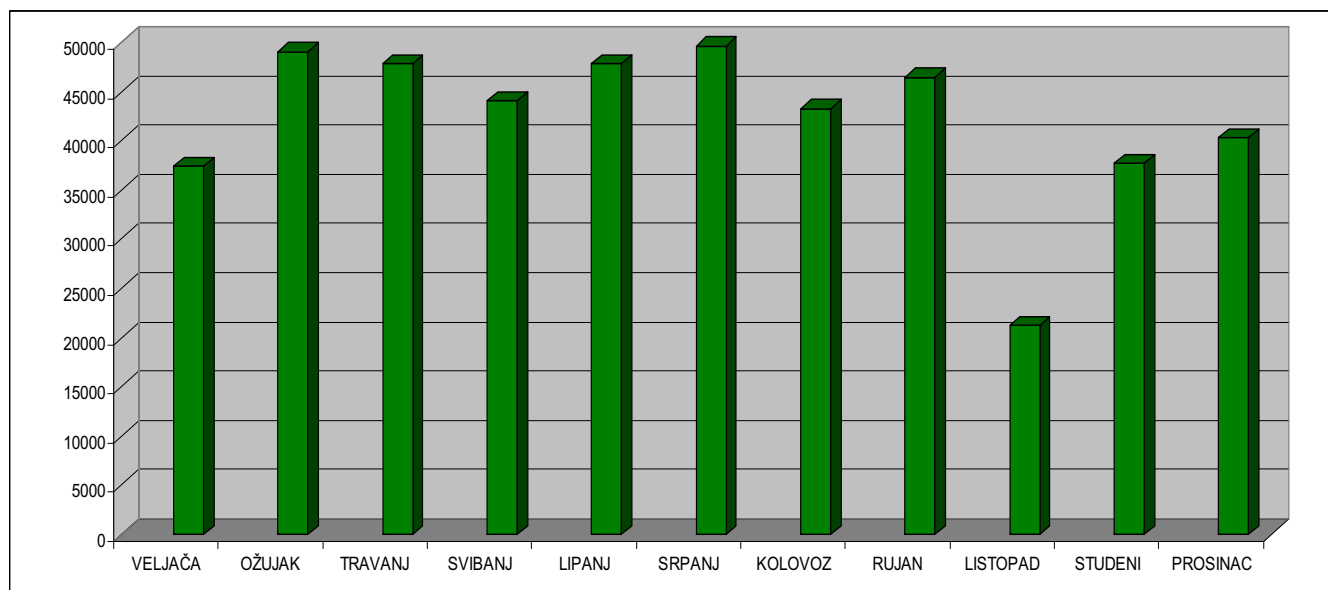
Mjesec	Rezervacija	Dnevna naplata	Grad Pazin (44.5%)	Usluga (55.5%)	Ukupno
SIJEČANJ	137.600,00	--	61.232,00	76.368,00	137.600,00
VELJAČA		37.470,00	16.674,15	20.795,85	37.470,00
OŽUJAK		49.050,00	21.827,25	27.222,75	49.050,00
TRAVANJ		47.805,00	21.273,23	26.531,78	47.805,00
SVIBANJ	1.850,00	44.065,00	20.432,18	25.482,83	45.915,00
LIPANJ		47.820,00	21.279,9	26.540,10	47.820,00
SRPANJ	137.400,00	49.620,00	83.223,9	103.796,10	187.020,00
KOLOVOZ		43.260,00	19.250,7	24.009,3	43.260,00
RUJAN	2.400,00	46.465,00	21.744,93	27.120,08	48.865,00
LISTOPAD		21.220,00	9.442,9	11.777,1	21.220,00
STUDENI		37.690,00	16.772,05	20.917,95	37.690,00
PROSINAC	2.400,00	40.335,00	19.017,08	23.717,93	42.735,00
UKUPNO:	281.650,00	464.800,00	332.170,30	414.279,80	746.450,00

Iz gore navedenog slijedi da je ukupni prihod Grada Pazina u 2010. godini iznosio 746.450,00 kuna, dok je rashod, odnosno prihod Usluge d.o.o. iznosio **414.279,80** kuna umanjeno za iznos Pdv-a, odnosno **336.812,85 kuna**.

Grafički prikaz prihoda od rezervacija prodajnih mjesta na sajmu



Grafički prikaz prihoda od dnevne naplate poreza za korištenja javne površine



RASHODI

Osnovni troškovi upravljanja, organizacije i naplate prodaje na otvorenom:

- Priprema uređenje javnih površina prije početka sajma (postava prometne signalizacije, uklanjanje fizičkih prepreka)	72,00 x 12	864,00
- Prijava javnog skupa MUP-u	20,00 x 12	240,00
- Osiguranje javnog skupa putem redarske službe	4.800,00 x 12	57.600,00
- Rad djelatnika na naplati dnevnog poreza	2.800,00 x 12	33.600,00
- Radovi na čišćenju i uređenju površina nakon završetka sajma	9.184,00 x 12	110.208,00
- Najam prostora za godišnje potpisivanje Ugovora sa korisnicima	1.120,00	1.160,00
- Sanacija zelenih površina oko Spomen doma Prema troškovniku		9.950,00
- Raspored troškova radne zajednice prema udjelu prihoda (troškovi rada na sklapanju Ugovora, slanju opomena i izradi ovrha za nepodmirena potraživanja)	51.192,53	51.192,53
- Troškovi oglašavanja u javnim medijima	1.720,00	1.720,00

Ukupno:

266.534,53

Prikaz prihoda i rashoda u 2010. godini:

Ukupni rashod	266.534,53
Ukupni prihod (Usluga d.o.o.)	336.812,85
Dobit Usluga d.o.o	70.278,32
Dobit Grada Pazina	332.170,30

Zaključak:

Zbog recesije koja prati sve segmente poslovanja, tako i organizaciju prodaje na otvorenom, bilo je za očekivati smanjenje prihoda u odnosu na protekle godine. Smanjenje je isključivo posljedica manjeg obujma sajma, rezervacija, manjih dnevnih zauzeća javnih površina i pogotovo vremenskih nepogoda na početku godine (oborine).

Sajam se na neki način polako ali sigurno vraća u početne okvire iz devedesetih godina prije svoje ekspanzije.

Lanjska ukupna realizacija od 824.603,50 kn smanjena je na ovogodišnjih 746.450,00kn

U takvim okolnostima nastavljeno je racionaliziranje i moguće smanjenje troškova svih segmenata sajma pojedinačno. Racionalnost, a posebno manji obujam sajma smanjili su rashod za cca 80.000,00 kn, prvenstveno na naplati dnevnog poreza, radovima čišćenja i administrativnim troškovima.

Početkom 2011.g. smanjen je i iznos osiguranja javnog skupa.

Manja potražnja za rezervacijama i dnevnim najmom površina omogućuje nam preraspodjelu na zauzimanju javnih površina, pa se rubne površine sajma koje su se do sada zauzimale oslobađaju i popunjavaju bolja mjesta u centralnoj ulici.

Sa dobiti od sajma „Usluga“d.o.o. pokriva dio gubitka na upravljanju i održavanju pročistača i javne odvodnje.

S poštovanjem,

„Usluga“ d.o.o.

I Z V J E Š Ć E

O UPRAVLJANJU I ODRŽAVANJU PARKIRALIŠTA U GRADU PAZINU ZA RAZDOBLJE OD 01.05.2010. DO 01.05.2011.G.

Na temelju Odluke o organizaciji i načinu naplate parkiranja (SN Grada Pazina 01/10 i 28/10) Usluga d.o.o. kao Upravljač vrši tehničke i organizacijske poslove, nadzor i održavanje te ostale poslove na javnim parkiralištima pod naplatom.

Odluka je stupila na snagu 01.04.2010. godine, dok je sama primjena započela 01.05.2010. g. nakon početnog uhodavanja rada sa novim parkirnim automatima, te edukacijom građana prilikom uvođenja u naplatu dva nova parkirališta u ulici Muntriljska i Dinka Trinajstića te uvođenja SMS naplate.

P R I H O D I

Ukupni prihodi od naplate parkiranja podijeljeni su u četiri dijela:

- prihodi od prodaje rezervacija za parkiranje
- prihodi naplate putem SMS poruka
- prihodi od dnevne naplate putem automata
- prihodi od naplaćenih dnevnih parkirnih karti

Način naplate i cijene parkiranja prema Odluci o organizaciji i načinu naplate parkiranja:

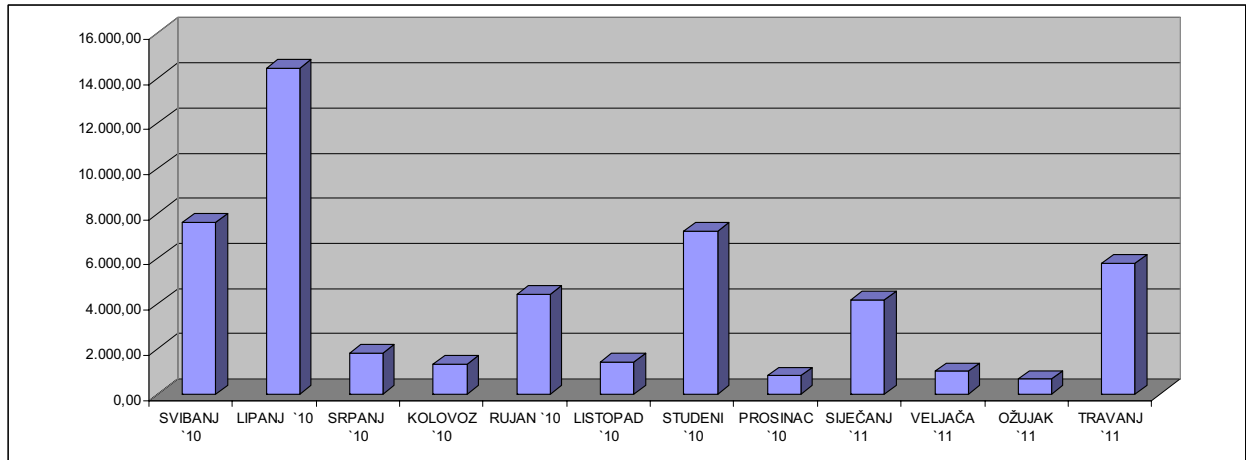
Osnovni uvjeti parkiranja

- | | |
|--|---------------|
| - jedinična cijena za jedan sat parkiranja | 4,00 kuna |
| - jedinična cijena za povlaštenu godišnju kartu | 250,00 kuna |
| - jedinična cijena za godišnju parkirnu kartu | 400,00 kuna |
| - jedinična cijena za godišnju parkirnu kartu (tvrtke) | 1.000,00 kuna |
| - godišnja rezervacija parkirnog mjesta | 3.000,00 kuna |

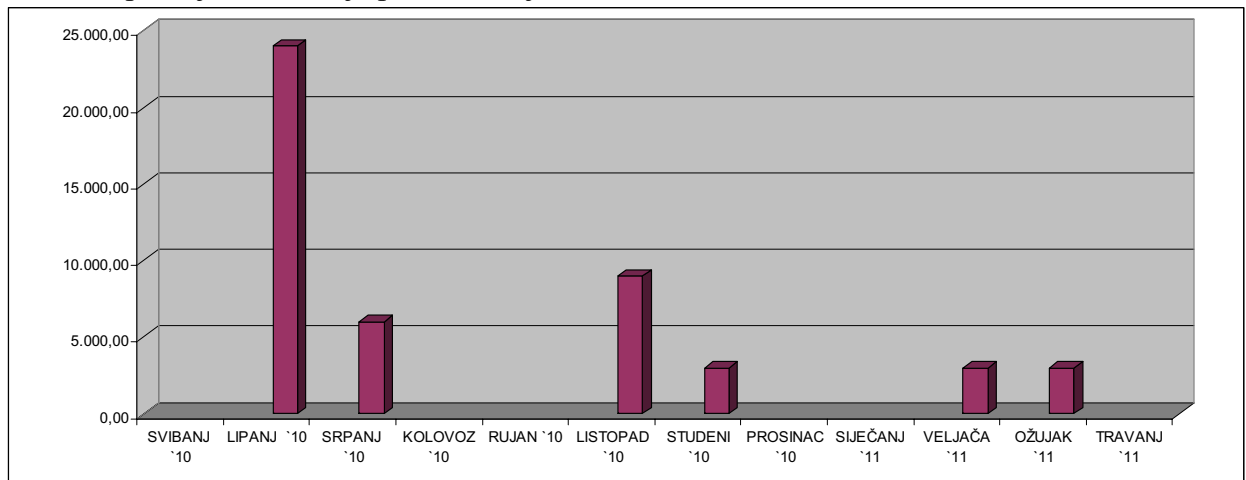
Tabelarni prikaz ostvarenih prihoda u razdoblju od 01.05.2010. do 01.05.2011. godine:

Mjesec	parkirne karte	rezervacije	dnevna naplata	SMS naplata	naplaćene DPK
SVIBANJ `10	7.600,00		18.163,00	6.084,00	3.760,00
LIPANJ `10	14.450,00	24.000,00	16.533,00	6.249,75	2.640,00
SRPANJ `10	1.800,00	6.000,00	24.799,50	7.507,50	7.240,00
KOLOVOZ `10	1.300,00		20.821,00	6.994,00	2.480,00
RUJAN `10	4.400,00		20910,50	8.261,50	1.040,00
LISTOPAD `10	1.400,00	9.000,00	16.753,00	8.440,25	2.140,00
STUDENI `10	7.200,00	3.000,00	15.983,50	8.869,25	1.840,00
PROSINAC `10	800,00		14.525,50	9.698,00	1.100,00
SIJEČANJ `11	4.150,00		10.543,00	8.014,50	1.040,00
VELJAČA `11	1.000,00	3.000,00	11.842,50	8.648,25	1.520,00
OŽUJAK `11	650,00	3.000,00	13.121,50	9.171,50	1.600,00
TRAVANJ `11	5.800,00		9.966,50	8.719,75	2.000,00
UKUPNO:	50.550,00	48.000,00	193.962,50	96.658,25	28.400,00

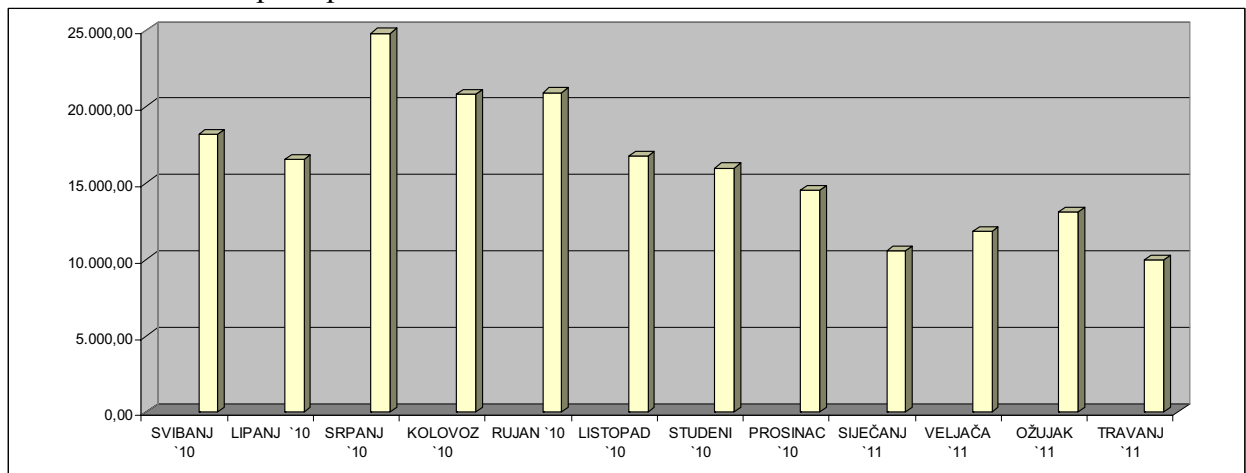
Grafikon prodaje parkirnih karti



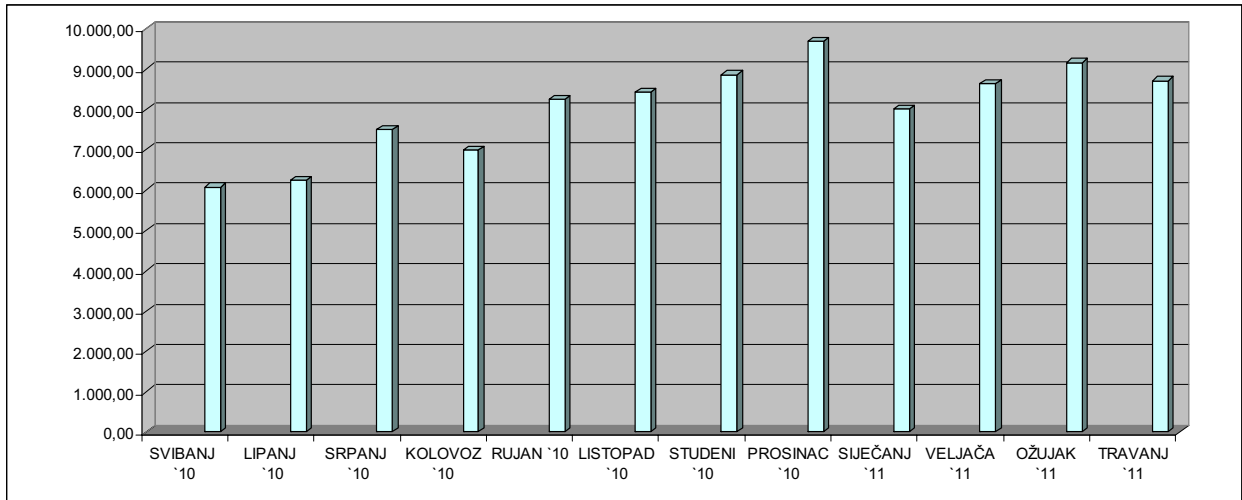
Grafikon prodaje rezervacije parkirnih mjesta



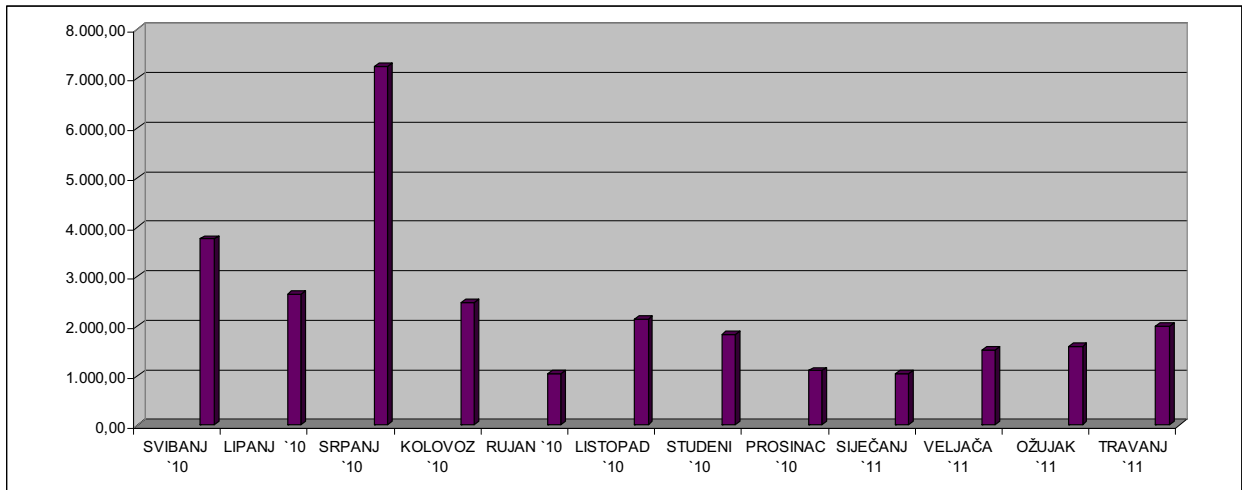
Grafikon dnevne naplate po automatima



Grafikon naplate putem SMS poruka



Grafikon naplate dnevnih parkirnih karti



Iz gore navedenog te tabelarnog i grafičkog prikaza slijedi da su ukupni prihodi u periodu od 01.05.2010. do 01.05.2011 iznosili 417.570,75 kuna, odnosno umanjeno za vrijednost Pdv-a **339.488,41** kuna.

RASHODI

Osnovni troškovi na upravljanju parkiralištem mogu se podijeliti u četiri skupine i to:

- materijalni troškovi
- amortizacija novonabavljenih parkirnih automata
- troškovi radnika i zajednički troškovi radne zajednice
- ostali troškovi

Tabelarni prikaz navedenih rashoda nalazi se u nastavku, a proizlazi iz knjigovodstvenih podataka za period u kojem se poslovanje promatra, odnosno od 01.05.2010. do 01.05.2011.

MATERIJALNI TROŠKOVI – utrošeni materijal, papir, dijelovi, građ.radovi, podrška sustava održavanja (IPC,HPU)	81.930,19
AMORTIZACIJA (1/4 G)	34.006,32
TROŠKOVI RADNIKA I R. ZAJEDNICE- bruto plaća radnika, doprinosi, raspored troškova r.z.,zdravstvene usluge	138.566,91
OSTALI TROŠKOVI- osiguranje, članarine	22.465,80
UKUPNI RASHOD:	276.969,22

ZAKLJUČAK:

Novom Odlukom o parkiranju i preuzimanjem upravljanja od strane Usluge d.o.o. bilo je za očekivati da će zbog velikih početnih materijalnih troškova u prvoj godini primjene prihod u ovoj djelatnosti biti minimalan. Naime, ostvarena je dobit u prvoj godini u iznosu od **62.519,19** kuna.

Razmatrajući prikazane grafikone možemo navesti sljedeće.

Tijekom početnih mjeseci najviše je odmah bilo prodanih godišnjih parkirnih karti i rezervacija u novim ulicama, te obnavljanje ili produženje postojećih isteklih godišnjih parkirnih karata nakon godinu dana na „starim“ površinama i nakon donošenja novih zakonskih propisa po pitanju parkiranja na nivou Republike Hrvatske.

Iz grafikona se vidi i postepeno smanjenje naplate putem parking aparata, a povećanje putem sms poruke. Ukupna naplata je u porastu što pokazuje i svrsishodnost samog sustava i prihvaćanje od strane građana.

S druge strane veliki dio u rashodima odnosi se na amortizaciju automata koja je raspodijeljena na četiri godine, dobavi opreme za održavanje, projektiranje i uvođenje novih parkirališta pod naplatu, obilježavanje parkirnih mjesta, te ostali popratni troškovi kojih u narednom periodu neće biti, već su troškovi samo prve godine upravljanja i uhodavanja.

Stoga je u narednom periodu realno za očekivati dobit u iznosu većem od 100.000,00 kuna godišnje, računajući da će se još poraditi i na smanjenju direktnih troškova sms-operatera koji su sada monopolizirani, smanjenjem troškova za održavanje i svjesnost građana ka uređenom parking u Pazinu. Osim toga stalno se radi na naplati potraživanja od izdanih dnevnih parkirnih karti putem ovršnih postupaka.

S poštovanjem,

Broj: 494/11
Pazin, 15.06.2011.

„Usluga“ d.o.o.