

USLUGA d.o.o.
za obavljanje komunalnih djelatnosti
PAZIN

Godišnje izvješće 2012. godina, broj 568/13-1 od 22.07.2013. - skraćeno

Prezentirano Izvješće je u obveznoj strukturi i sadržaju povezano sa identifikativnim/sličnim informacijama za potrebe javne objave, statističke i druge potrebe, a za podnošenje skupštini Društva u proširenom sadržaju. Promjene okvira financijskog izvještavanja u 2012. godini u odnosu na prethodnu godinu nije bilo. U odnosu na prethodno razdoblje nisu mijenjane značajne računovodstvene politike.

1. PREGLED POSLOVANJA

1.1. Značajne poslovne aktivnosti

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

- izgradnja sustava fekalne kanalizacije naselja Kanfanar I faza, nastavak,
- izgradnja vodovodnog ogranka Sv. Katarina – dionica II, nastavak,
- izvođenje dodatnih i nepredviđenih radova na izgradnji vodovodnog ogranka Sv. Katarina – dionica II,
- radovi na privođenju lokacije Lakota-Pazin namjeni odlagališta inertnog građevinskog otpada,
- uređenje i asfaltiranje prometnih površina pilane Kamen Pazin,
- građevinski radovi na rekonstrukciji i dogradnji tvornice FOST – NOVI u industrijskoj zoni Podberam,
- izgradnja priključnih odvojaka kolektorske mreže u naselju Kanfanar,
- rekonstrukcija mjesnog groblja Kanfanar,
- manji zemljani, građevinski i radovi na uređenju javnih površina u Općini Kanfanar,
- građevinski radovi za izgradnju, zamjenu, rekonstrukciju i održavanje elektroenergetskih građevina na području Elektroistre Pula – pogon Pazin, podijeljeno u 6 grupa, za 6. grupu radova: Pazin sjever (građevinski radovi na Vranju, KV Stari Pazin, KV TS Lindar, TS Spomen dom, TS Centar 2),
- rekonstrukcija raskrižja državne ceste D64 i lokalne ceste L50190 u Pazinu (pripremni zemljani, i betonski, izvedba kolektorske mreže i komplet kućni priključci)
- izgradnja crpne stanice "Dubravica" sa tlakom vodom i fekalne kanalizacije do crpne stanice – 1. Faza,
- radovi na izgradnji ogranka kolektora oborinskih voda, te uređenje i asfaltiranje javnih površina u Prilazu Jože Šurana i na Trgu Kristijana Ladavca,
- radovi na sanaciji i zatvaranju odlagališta otpada „Jelen i i V“ I faza,
- uređenje zelene površine u ulici 25. rujna, kružnog toka uz park Narodnog ustanka i ostalih lokacija u gradu na kojem je posađeno novih sadnica različitih cvjetnih sorti,
- nastavljeno je sa postavljanjem “zelenih otoka” za selektivno prikupljanje otpada na području Grada Pazina i okolnih naselja sukladno Planu gospodarenja otpadom Grada Pazina i Općina,
- postavljeni su spremnici za odlaganje odjeće i obuće,
- radovi na uređenju gradskih površina za vrijeme održavanja prigodnih događanja kao što su Dan grada, Rim, prvenstvo Europe u boćanju i slično,
- započete su aktivnosti na izradi projektne dokumentacije za izgradnju kolektorske mreže ulica A. Kalca, Međarski put, Kastavska, Istraskih narodnjaka, Rijavac, Stancija Pataj i Podberam,

- nasipavanje i održavanje nerazvrstanih puteva Grada Pazina,
- radovi na zimskom održavanju ulica i trgova grada Pazina (sezona 2012/13),
- ostali radovi prema pojedina nim narudžbama fizi kih i pravnih osoba.

1.2. Investicijske aktivnosti

R.br.	Opis	iznos u kunama bez PDV
1.	Oprema za graditeljstvo	
-	Vibrator TCM	5.475,60
-	Buldožer rabljeni 6163 D65 EX	187.000,00
-	Motorna pila MS 261	4.230,00
	Ukupno:	196.705,60
2.	Komunalna oprema	
-	Posude za otpad PVC 240 l, 600 l, 770 l i 1100 l - 74 kom.	68.135,00
-	Posude za selektivno odvajanje otpada 1100 litara (3 seta: žuti, zeleni, plavi) - 9 kom.	13.650,00
-	Kontejner 5m ³ otvoreni – 4 kom.	23.600,00
-	Kontejner N5 zatvoreni – 4 kom.	27.960,00
-	Motorna kosa FR 450	6.100,00
-	Motorna kosilica MB 650 KS	5.200,00
	Ukupno:	144.645,00
3.	Transportna sredstva	
-	Teretno vozilo KIA K2900 CRDi	89.992,00
-	Teretno vozilo Citroen Berlingo 1,6 HDI -rabljeno	37.300,00
-	Teretno vozilo Fiat Doblo 1,3 DJT BASE - rabljeno	43.900,00
	Ukupno:	171.192,00
4.	Uredska i računalska oprema	
-	Pisa HP 1025C	1.238,00
-	Pisa HP CLJ 1525	1.721,00
-	Pisa Epson FX-2180N	7.674,00
	Ukupno:	10.633,00
5.	Investicije u toku	
-	Izgradnja nadstrešnice parkirališta vozila	83.845,40
-	Izgradnja nadstrešnice praonice vozila	9.100,00
-	Sanacija odlagališta Jeleni i V	511.501,85
-	Izgradnja CS Dubravica	1.717.049,42
-	Razdvajanje kanalizacije J.Šurana – M.B.Rašana	199.551,77
-	Kanalizacijski kolektor Stari Pazin	20.620,00
-	Kanalizacija Stancija Pataj	1.000,00
-	Kanalizacija Stancija Pataj - Maršeti	52.350,00
-	Kanalizacijski kolektor Međarski put	15.166,67
-	Kanalizacijski kolektor Kastavska ulica	26.666,67
-	Kanalizacijski kolektor Rijavac	37.666,67
-	Kanalizacijski kolektor Podberam	22.466,67
-	Kanalizacija Istarskih narodnjaka	4.166,67
-	Kanalizacija Antuna Kalca	4.166,65
	Ukupno :	2.705.318,44
	SVEUKUPNO (1. do 5.) :	3.228.494,04

Od sveukupno uloženi h 3.228.494,04 kuna u investicijska ulaganja, vlastita sredstva iznose 636.741,00 kuna, a proračunska sredstva 2.591.753,04 kuna.

2. FINANCIJSKO IZVJEŠ E (tabli ni prikaz i bilješke)

2.1. Usporedno stanje OSTVARENO 2011. - OSTVARENO 2012 – tabela 1.

Strukturu troškova i prihoda unutar pojedine skupine, njihovo smanjenje ili pove anje u izvještajnoj godini u odnosu na prethodnu prikazuje tabela 1.

Bilješke uz tabelu 1.

U skupini konta **40 - materijalni troškovi**, ukupno su smanjeni u odnosu na 2011. godinu za 3,03%. U istoj skupini porastao je trošak potrošene energije radi pove ane potrošnje, cijene goriva i elektri ne energije. Tako er je pove an trošak za nabavu novih auto guma.

U skupini konta **41 - troškovi usluga**, troškovi su pove ani za 68,82%. Pojedina no su pove ani troškovi na: prijevoznim uslugama radi korištenja usluge prijevoza drugih, uslugama na izradi proizvoda koje uklju uju usluge kooperanata angažiranih na gra evinskim poslovima i asfalterskim radovima, usluge održavanja koje su pove ane na održavanju strojnog i voznog parka, te servera i elektronske opreme, komunalne usluge i utrošena voda pove ane su za troškove ispitivanja i analiza otpadnih voda i troškova deratizacije. Najve i postotak pove anja je na troškovima zakupnina, a nastao je radi troškova najma gra evinskog stroja.

U skupini konta **42 - troškovi ostalih usluga**, znatno su porasli troškovi za zdravstvene i veterinarske usluge. Troškovi zdravstvenih usluga su ve i u odnosu na prethodno razdoblje za trošak obveznog i preventivnog pregleda radnika kojeg u 2011. godini nije bilo. Veterinarske usluge su troškovi koji su nastali radi održavanja sto nog sajma. Tako er su pove ani troškovi naknada za autoceste i tehni ke preglede vozila.

U skupini konta **43 – amortizacija materijalne i nematerijalne imovine**, troškovi su manji jer je pojedina dugotrajna imovina u potpunosti amortizirana i radi smanjenja amortizacijske stope za opremu i ure aj za pro iš avanje otpadnih voda sa 5% na 2,5%.

U skupini konta **44 - naknade troškova radnika i ostala materijalna prava radnika**, troškovi su ukupno ve i za 11,10%, ali pojedina no nisu zna ajniji. Vrijednosno je najviše u porastu trošak prijevoza radnika na posao i s posla radi pove anja troškova javnog prijevoza. Porasli su i troškovi za obrazovanje, stru no usavršavanje i seminare, radi obveznog stru nog usavršavanja i osposobljavanja zaposlenika na pojedinim stru nim poslovima i poha anja te aja engleskog jezika.

Osim toga u ovoj skupini su porasli troškovi potpore radnicima radi isplata za slu aj smrti lanova uže obitelji i bolovanja dužeg od 90 odnosno 180 dana.

Troškovi prijevoza na službenom putu ve i su za troškove pla anja cestarina i tunelarina službenih vozila.

U skupini konta **46 – ostali troškovi poslovanja**, troškovi nisu bitno rasli. U manjim iznosima pove ani su troškovi za: upravne sudske i javnobilježni ke naknade, stru nu literaturu i javna glasila, te poreze i doprinose koji ne zavise od poslovnog rezultata. Naknada troškova zaštite okoliša pla a se za one iš enje okoliša otpadom. U 2011. godini naknada nije obra unata pa je iznos ukupnog troška obra unat i upla en u 2012. godini.

U skupini konta **47 - troškovi zaposlenih** su ve i za 7,52%, a porasli su prvenstveno radi pove anja broja zaposlenih u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje (zaposlenici na komunalnim uslugama u Op ini Motovun i troje novozaposlenih u teku oj godini).

Ostali poslovni rashodi su ve i za 11,51%. Pove anja su na ostalim izvanrednim rashodima za naknadu utvr enih troškova na izgr enoj zgradi Pasaj i darovanja do porezno priznatih rashoda.

Ukupni prihodi su u odnosu na prethodnu izvještajnu godinu pove ani za 2,85%.

Na ukupno pove anje su najviše utjecali redovni prihodi proizvodnih usluga i to oni ostvareni u OJ isto a, koji su ve i za 7,25% u odnosu na prethodnu godinu.

Ve i prihod u toj OJ ostvaren je radi pove anja obima usluga na komunalnim poslovima u Motovunu, održavanja i košnje nerazvrstanih cesta, zbrinjavanja komunalnog otpada sa Istarskog Ipsilona i prihoda od odvojenog skupljanja otpada.

Ostali poslovni prihodi ukupno su ostvareni manje nego u 2011. godini. Pojedina no je više ostvareno od prihoda od zakupnina i ostalih naknada i to od prihoda: naknade za prikupljanje sredstava za održavanje groblja, prihoda od pružanja ra unovodstvenih i pravnih usluga i prihoda od najamnina za poslovne prostore.

Tabela 1.

r.br.	konto	Opis - naziv pozicije	OSTVARENO 2011.		OSTVARENO 2012.		Indeks ostvarenja (6/4*100)
			Iznos u kn	udjel u %	Iznos u kn	udjel u %	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	40	MATERIJALNI TROŠKOVI	4.138.973,64	23,24	4.013.625,40	21,95	96,97
	400	utrošene sirovine i materijal	2.457.433,36	13,80	2.105.865,60	11,51	85,69
	401	potrošena energija	1.413.248,63	7,94	1.590.889,22	8,70	112,57
	405	otpis sitnog inventara, auto guma, zaštitne odje e i obu e	94.210,48	0,53	153.546,46	0,84	162,98
	71	nabavna vrijednost prodane robe	174.081,17	0,98	163.324,12	0,89	93,82
II.	41	TROŠKOVI USLUGA	1.348.307,62	7,57	2.276.209,05	12,45	168,82
	410	prijevozne usluge, poštanske, telekomunikacijske	210.736,31	1,18	235.432,75	1,29	111,72
	411	usluge na izradi proizvoda, usluge student servisa	571.234,16	3,21	1.276.718,93	6,98	223,50
	412	usluge održavanja	362.024,69	2,03	418.244,67	2,29	115,53
	415	zakupnine	32.696,74	0,18	113.322,77	0,62	346,59
	416	usluge reklame , promidžbe, HRT pretplata	53.788,12	0,30	60.763,38	0,33	112,97
	418	komunalne usluge, utrošena voda	117.827,60	0,66	171.726,55	0,94	145,74
III.	42	TROŠKOVI OSTALIH USLUGA	1.025.727,66	5,76	1.007.167,32	5,51	98,19
	420	zdravstvene i veterinarske usluge	12.772,86	0,07	35.813,00	0,20	280,38
	421	bankarske usluge u i usluge platnog prometa	92.226,20	0,52	85.204,08	0,47	92,39
	422	pravne, odvjetni ke, ra unovodstvene, revizorske, savjetodavne, arhitektonske, geodetske, usl. inženjeringa i nadzora u graditeljstvu	98.008,59	0,55	99.822,28	0,55	101,85
	423,4	premije osiguranja imovine i radnika	308.131,15	1,73	316.552,93	1,73	102,73
	425	naknade za koncesije i ostalih prava	6.000,00	0,03	1.033,61	0,01	17,23
	426	komunalne naknade	28.960,92	0,16	28.960,92	0,16	100,00
	427	ug.usluge (obrade podataka i održavanje software-a)	175.002,08	0,98	141.525,32	0,77	80,87
	428	naknade za ceste i tehni ke preglede vozila	83.181,97	0,47	93.566,39	0,51	112,48
	429	grafiki ke i ostale usluge	221.443,89	1,24	204.688,79	1,12	92,43
IV.	43	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	3.535.684,58	19,85	2.625.308,50	14,35	74,25
	430	amortizacija mater. i nemater. imovine	3.535.684,58	19,85	2.625.308,50	14,35	74,25
V.	44	NAKNADE TROŠKOVA RADNIKA I OSTALA MATERIJALNA PRAVA RADNIKA	913.626,33	5,13	1.015.008,97	5,55	111,10
	440	dnevnice u zemlji i inozemstvu	5.515,58	0,03	4.420,00	0,02	80,14
	441	terenski i drugi dodaci	58.735,00	0,33	5.100,00	0,03	8,68
	442	troškovi prijevoza na službomom putu	10.963,95	0,06	15.798,37	0,09	144,09
	443	naknade troškova prijevoza na posao i sposla	601.703,49	3,38	711.582,60	3,89	118,26
	444	obrazovanje, stru no usavršavanje, seminari	1.958,31	0,01	23.358,00	0,13	1.192,76
	445	potpore radnicima	13.000,00	0,07	18.000,00	0,10	138,46
	446	prigodne nagrade i darovi radnicima	221.750,00	1,25	236.750,00	1,29	106,76
	447	otpremnine za mirovine	0,00	0,00	0,00	0,00	
	449	ostale naknade	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI.	46	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	275.017,85	1,54	277.267,85	1,52	100,82
	460	troškovi reprezentacije	50.349,76	0,28	52.760,97	0,29	104,79
	461	lanarina HGK, strukovnim udrugama i organizacijama	24.010,93	0,13	21.553,67	0,12	89,77
	462	naknade za šume	9.250,58	0,05	5.597,48	0,03	60,51
	463	poticajne i ekološke naknade	20.325,20	0,11	15.892,80	0,09	78,19
	464	upravni, sudski troškovi, javnobilježni ke naknade	60.516,61	0,34	64.779,17	0,35	107,04
	465	stru na literatura, javna glasila	6.829,09	0,04	8.527,87	0,05	124,88
	466	naknada troškova zaštite okoliša	0,00	0,00	30.437,64	0,17	
	467	naknade lanovima nadzornog odbora	102.635,68	0,58	76.118,25	0,42	74,16
	468	porezi i dopr. koji ne zavise od posl. rezultata	1.100,00	0,01	1.600,00	0,01	145,45
VII.	47	TROŠKOVI ZAPOSLENIH	6.377.464,56	35,81	6.856.867,58	37,49	107,52
	470,47	bruto pla e i naknade, doprinosi na bruto pla e	6.377.464,56	35,81	6.856.867,58	37,49	107,52
VIII.	7	OSTALI POSLOVNI RASHODI	195.048,25	1,10	217.495,19	1,19	111,51
	72	FINANCIJSKI RASHODI	621,66	0,00	1.425,24	0,01	229,26
		IZVANREDNI RASHODI	194.426,59	1,09	216.069,95	1,18	111,13
	73	izvanredni rashodi, darivanja, manjkovi	109.499,40	0,61	170.261,92	0,93	155,49
	74	vrijednosno uskla ivanje potraživanja	84.927,19	0,48	45.808,03	0,25	53,94
SVEUKUPNO I. - VIII.			17.809.850,49	100,00	18.288.949,86	100,00	102,69
STRUKTURA PRIHODA							
I.	751,8	PRIHODI PROIZVODNIH USLUGA I PRIHODI OD PRODAJE ROBE	17.294.125,37	96,83	17.786.743,01	99,59	102,85
	1.	ISTO A (odvoz otpada, deponiranje, održavanje javnih i zelenih površina)	7.112.806,78	39,82	7.628.638,52	42,71	107,25
	2.	KANALIZACIJA (fekaljera, oborinska i kanalizacijski doprinos, ure aj za pro iš avanje)	1.854.791,78	10,38	1.897.865,85	10,63	102,32
	3.	ODRŽAVANJE I IZGRADNJA (gra evinske usluge i usluge mehanizacije)	5.481.836,49	30,69	5.501.235,34	30,80	100,35
	4.	OSTALE KOMUNALNE USLUGE (groblje i pogrebne usluge, centralno grijanje, prijevoz vode, tržnica, sajam, parkirališta)	2.844.690,32	15,93	2.759.003,30	15,45	96,99
II.	757,77,78	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	566.260,52	3,17	542.024,68	2,96	95,72
	757	Prihodi od zakupnina i ostale naknade	26.985,41	0,15	41.241,03	0,23	152,83
	a)	FINANCIJSKI PRIHODI	267.489,38	1,50	210.041,77	1,15	78,52
	1.	prihodi od dividenda i udjela	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2.	prihodi od ostalih interesa k-ta	267.489,38	1,50	210.041,77	1,15	78,52
	b)	IZVANREDNI PRIHODI	271.785,73	1,52	290.741,88	1,59	106,97
	1.	780 prih.od prodaje mat. i nemat. imovine	0,00	0,00	12.600,00	0,07	
	2.	786 napla ena otpisana potraživanja	46.323,12	0,26	33.491,66	0,18	72,30
	3.	787 prihodi od proteklih godina	6.000,00	0,03	0,00	0,00	
	4.	789 ostali izvanredni prihodi (štete)	219.462,61	1,23	244.650,22	1,33	111,48
UKUPNI PRIHODI (I+ II.)			17.860.385,89	100,00	18.328.767,69	100,00	102,62
BRUTO DOBIT			50.535,40		39.817,83		78,79

2.2. Usporedno stanje PLANIRANO 2012. - OSTVARENO 2012 – tabela 2.

Usporedba ostvarenja i plana za 2012. godinu prikazana je usporednom tabelom br. 2. **PLANIRANO 2012. - OSTVARENO 2012.**

Za nastale razlike u ostvarenju u odnosu na plan vrijedi obrazloženje uz usporednu tabelu na stranici 3. ovog Izvješća, tabela br. 1. **OSTVARENO 2011. - OSTVARENO 2012.** na stranici 4.

2.3. Financijski pokazatelji poslovanja 2012. godina – detaljno – tabela 3.

Poslovni rashodi i prihodi koji se iskazuju u računima dobiti i gubitka u ukupnom iznosu, u tabeli br. 3. iskazani su pojedinačno i po skupinama, te po mjestu nastanka /ostvarenja.

2.4. Financijski pokazatelji poslovanja po organizacijskim jedinicama (OJ) – tabela 4.

Zbog potrebe nadzora nad troškovima i specifičnosti djelatnosti koje obavljamo rashodi i prihodi rašlani na manje segmente prate se po pojedinim organizacijskim jedinicama i daju pregled stanja u svakoj jedinici, uključujući i interne obračune.

Tabela 2.

r.br.	Opis - naziv pozicije	PLANIRANO 2012.		OSTVARENO 2012.		Indeks ostvarenja	
konto	STRUKTURA RASHODA	Iznos u kn	udjel u %	Iznos u kn	udjel u %	(6/4*100)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	40	MATERIJALNI TROŠKOVI	3.160.000,00	17,82	4.013.625,40	21,95	127,01
	400	utrošene sirovine i materijal	1.500.000,00	8,46	2.105.865,60	11,51	140,39
	401	potrošena energija	1.350.000,00	7,61	1.590.889,22	8,70	117,84
	405	otpis sitnog inventara, auto guma, zaštitne odjele i obue	135.000,00	0,76	153.546,46	0,84	113,74
	71	nabavna vrijednost prodane robe	175.000,00	0,99	163.324,12	0,89	93,33
II.	41	TROŠKOVI USLUGA	1.845.000,00	10,40	2.276.209,05	12,45	123,37
	410	prijevozne usluge, poštanske, telekomunikacijske	235.000,00	1,33	235.432,75	1,29	100,18
	411	usluge na izradi proizvoda, usluge student servisa	1.050.000,00	5,92	1.276.718,93	6,98	121,59
	412	usluge održavanja	350.000,00	1,97	418.244,67	2,29	119,50
	415	zakupnine	35.000,00	0,20	113.322,77	0,62	323,78
	416	usluge reklame, promidžbe, HRT pretplata	55.000,00	0,31	60.763,38	0,33	110,48
	418	komunalne usluge, utrošena voda	120.000,00	0,68	171.726,55	0,94	143,11
III.	42	TROŠKOVI OSTALIH USLUGA	1.277.000,00	7,20	1.007.167,32	5,51	78,87
	420	zdravstvene i veterinarske usluge	42.000,00	0,24	35.813,00	0,20	85,27
	421	bankarske usluge u i usluge platnog prometa	110.000,00	0,62	85.204,08	0,47	77,46
	422	pravne, odvjetničke, računovodstvene, revizorske, savjetodavne, arhitektonske, geodetske, uslužbeničke, inženjeringa i nadzora u graditeljstvu	250.000,00	1,41	99.822,28	0,55	39,93
	423,4	premije osiguranja imovine i radnika	350.000,00	1,97	316.552,93	1,73	90,44
	425	naknade za koncesije i ostalih prava	10.000,00	0,06	1.033,61	0,01	10,34
	426	komunalne naknade	27.000,00	0,15	28.960,92	0,16	107,26
	427	usluge (obrade podataka i održavanje software-a)	140.000,00	0,79	141.525,32	0,77	101,09
	428	naknade za ceste i tehničke preglede vozila	98.000,00	0,55	93.566,39	0,51	95,48
	429	grafičke i ostale usluge	250.000,00	1,41	204.688,79	1,12	81,88
IV.	43	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	3.600.000,00	20,30	2.625.308,50	14,35	72,93
	430	amortizacija mater. i nemater. imovine	3.600.000,00	20,30	2.625.308,50	14,35	72,93
V.	44	NAKNADE TROŠKOVA RADNIKA I OSTALA MATERIJALNA PRAVA RADNIKA	863.000,00	4,87	1.015.008,97	5,55	117,61
	440	dnevnice u zemlji i inozemstvu	6.000,00	0,03	4.420,00	0,02	73,67
	441	terenski i drugi dodaci	10.000,00	0,06	5.100,00	0,03	51,00
	442	troškovi prijevoza na službenom putu	12.000,00	0,07	15.798,37	0,09	131,65
	443	naknade troškova prijevoza na posao i s posla	590.000,00	3,33	711.582,60	3,89	120,61
	444	obrazovanje, stručno usavršavanje, seminari	5.000,00	0,03	23.358,00	0,13	467,16
	445	potpore radnicima	15.000,00	0,08	18.000,00	0,10	120,00
	446	prigodne nagrade i darovi radnicima	220.000,00	1,24	236.750,00	1,29	107,61
	447	otpremnine za mirovine	0,00	0,00	0,00	0,00	
	449	ostale naknade	5.000,00	0,03	0,00	0,00	
VI.	46	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	279.000,00	1,57	277.267,85	1,52	99,38
	460	troškovi reprezentacije	50.000,00	0,28	52.760,97	0,29	105,52
	461	lanarina HGK, strukovnim udrugama i organizacijama	24.000,00	0,14	21.553,67	0,12	89,81
	462	naknade za šume	4.500,00	0,03	5.597,48	0,03	124,39
	463	poticajne i ekološke naknade	17.000,00	0,10	15.892,80	0,09	93,49
	464	upravni, sudski troškovi, javnobilježničke naknade	50.000,00	0,28	64.779,17	0,35	129,56
	465	stručna literatura, javna glasila	7.000,00	0,04	8.527,87	0,05	121,83
	466	naknada troškova zaštite okoliša	20.000,00	0,11	30.437,64	0,17	152,19
	467	naknade članovima nadzornog odbora	104.000,00	0,59	76.118,25	0,42	73,19
	468	porezi i dopr. koji ne zavise od posl. rezultata	2.500,00	0,01	1.600,00	0,01	64,00
VII.	47	TROŠKOVI ZAPOSLENIH	6.400.000,00	36,09	6.856.867,58	37,49	107,14
	470,47	bruto plaće i naknade, doprinosi na bruto plaće	6.400.000,00	36,09	6.856.867,58	37,49	107,14
VIII.	7	OSTALI POSLOVNI RASHODI	310.000,00	1,75	217.495,19	1,19	70,16
	72	FINANCIJSKI RASHODI	30.000,00	0,17	1.425,24	0,01	4,75
		IZVANREDNI RASHODI	280.000,00	1,58	216.069,95	1,18	77,17
	73	izvanredni rashodi, darivanja, manjkovi	80.000,00	0,45	170.261,92	0,93	212,83
	74	vrijednosno usklavlivanje potraživanja	200.000,00	1,13	45.808,03	0,25	22,90
		SVEUKUPNO I - VIII.	17.734.000,00	100,00	18.288.949,86	100,00	103,13
STRUKTURA PRIHODA							
I.	751,8	PRIHODI PROIZVODNIH USLUGA I PRIHODI OD PRODAJE ROBE	17.150.000,00	96,43	17.786.743,01	100,01	103,71
	1.	ISTO A (odvoz otpada, deponiranje, održavanje javnih i zelenih površina)	7.250.000,00	40,76	7.628.638,52	42,89	105,22
	2.	KANALIZACIJA (fekalijera, oborinska i kanalizacijski doprinos, uređaji za pročišćavanje)	2.000.000,00	11,25	1.897.865,85	10,67	94,89
	3.	ODRŽAVANJE I IZGRADNJA (građevinske usluge i usluge mehanizacije)	5.200.000,00	29,24	5.501.235,34	30,93	105,79
	4.	OSTALE KOMUNALNE USLUGE (groblje i pogrebne usluge, centralno grijanje, prijevoz vode, tržnica, sajam, parkirališta)	2.700.000,00	15,18	2.759.003,30	15,51	102,19
II.	757, 77,78	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	635.000,00	3,57	542.024,68	2,96	85,36
	757	Prihodi od zakupnina i ostale naknade	25.000,00	0,14	41.241,03	0,23	164,96
	a) 77	FINANCIJSKI PRIHODI	180.000,00	1,01	210.041,77	1,15	116,69
	1.	prihodi od dividenda i udjela	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2.	775 prihodi od ostalih interesa k-ta	180.000,00	1,01	210.041,77	1,15	116,69
	b) 78	IZVANREDNI PRIHODI	430.000,00	2,42	290.741,88	1,59	67,61
	1.	780 prih. od prodaje mat. i nemat. imovine	0,00	0,00	12.600,00	0,07	
	2.	786 naplaćena otpisana potraživanja	170.000,00	0,96	33.491,66	0,18	19,70
	3.	787 prihodi od proteklih godina	10.000,00	0,06	0,00	0,00	
	4.	789 ostali izvanredni prihodi (Stete)	250.000,00	1,41	244.650,22	1,33	97,86
		UKUPNI PRIHODI (I+ II)	17.785.000,00	100,00	18.328.767,69	100,00	103,06
		BRUTO DOBIT	51.000,00		39.817,83		78,07

Tabela 3.

r.br.	Naziv pozicije	Iznos u kn	udjel u %
	POSLOVNI RASHODI		
I.	40 MATERIJALNI TROŠKOVI	4.013.625,40	21,95
400	utrošene sirovine i materijal	2.105.865,60	11,51
401	potrošena energija	1.590.889,22	8,70
405	otpis sitnog inventara, auto guma, zaštitne odje e i obu e	153.546,46	0,84
71	nabavna vrijednost prodane robe	163.324,12	0,89
II.	41 TROŠKOVI USLUGA	2.276.209,05	12,45
410	prijevozne usluge, poštanske, telekomunikacijske	235.432,75	1,29
411	usluge na izradi proizvoda, usluge student servisa	1.276.718,93	6,98
412	usluge održavanja	418.244,67	2,29
415	zakupnine	113.322,77	0,62
416	usluge reklame , promidžbe, HRT pretplata	60.763,38	0,33
418	komunalne usluge, utrošena voda	171.726,55	0,94
III.	42 TROŠKOVI OSTALIH USLUGA	1.007.167,32	5,51
420	zdravstvene i veterinarske usluge	35.813,00	0,20
421	bankarske usluge u i usluge platnog prometa	85.204,08	0,47
422	pravne, odvjetni ke, ra unovodstvene, revizorske, savjetodavne, arhitektonske, geodetske, usl. inženjeringa i nadzora u graditeljstvu	99.822,28	0,55
423,424	premije osiguranja imovine i radnika	316.552,93	1,73
425	naknade za koncesije i ostalih prava	1.033,61	0,01
426	komunalne naknade	28.960,92	0,16
427	ug.usluge (obrade podataka i održavanje software-a)	141.525,32	0,77
428	naknade za ceste i tehni ke preglede vozila	93.566,39	0,51
429	grafi ke i ostale usluge	204.688,79	1,12
IV.	43 TROŠKOVI AMORTIZACIJE	2.625.308,50	14,35
430	amortizacija mater. i nemater. imovine	2.625.308,50	14,35
V.	44 NAKNADE TROŠKOVA RADNIKA I OSTALA MATERIJALNA PRAVA RADNIKA	1.015.008,97	5,55
440	dnevnice u zemlji i inozemstvu	4.420,00	0,02
441	terenski i drugi dodaci	5.100,00	0,03
442	troškovi prijevoza na službenom putu	15.798,37	0,09
443	naknade troškova prijevoza na posao i sposla	711.582,60	3,89
444	obrazovanje, stru no usavršavanje, seminari	23.358,00	0,13
445	potpore radnicima	18.000,00	0,10
446	prigodne nagrade i darovi radnicima	236.750,00	1,29
447	otpremnine za mirovine	0,00	0,00
449	ostale naknade	0,00	0,00
VI.	46 OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	277.267,85	1,52
460	troškovi reprezentacije	52.760,97	0,29
461	lanarina HGK, strukovnim udrugama i organizacijama	21.553,67	0,12
462	naknade za šume	5.597,48	0,03
463	poticajne i ekološke naknade	15.892,80	0,09
464	upravni, sudski troškovi, javnobilježni ke naknade	64.779,17	0,35
465	stru na literatura, javna glasila	8.527,87	0,05
466	naknada troškova zaštite okoliša	30.437,64	0,17
467	naknade lanovima nadzornog odbora	76.118,25	0,42
468	porezi i dopr. koji ne zavise od posl. rezultata	1.600,00	0,01
VII.	47 TROŠKOVI ZAPOSLENIH	6.856.867,58	37,49
470,471,472	bruto pla e i naknade, doprinosi na bruto pla e	6.798.607,58	37,17
VIII.	7 OSTALI POSLOVNI RASHODI	217.495,19	1,19
72	FINANCIJSKI RASHODI	1.425,24	0,01
	IZVANREDNI RASHODI	216.069,95	1,18
73	izvanredni rashodi, darivanja, manjkovi	170.261,92	0,93
74	vrijednosno uskla ivanje potraživanja	45.808,03	0,25
	SVEUKUPNO I. - VIII.	18.288.949,86	100,00
	POSLOVNI PRIHODI		
751,761	PRIHODI PROIZVODNIH USLUGA I PRIHODI OD PRODAJE ROBE	17.786.743,01	97,04
1.	ISTO A	7.628.638,52	41,62
	(odvoz i odlaganje otpada, održavanje javnih i zelenih površina)		
2.	KANALIZACIJA	1.897.865,85	10,35
	(fekaljera, oborinska i fekalna odvodnja, pro iš avanje otpadnih voda)		
3.	ODRŽAVANJE I IZGRADNJA	5.501.235,34	30,01
	(gra evinske usluge i usluge mehanizacije)		
4.	OSTALE KOMUNALNE USLUGE	2.759.003,30	15,05
	(groblje i pogrebne usluge, centralno grijanje, prijevoz vode, tržnica, sajam, parkirališta)		
757,77,78	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	542.024,68	2,96
751,757	Prihodi od zakupnina i ostale naknade	41.241,03	0,23
a)	77 FINANCIJSKI PRIHODI	210.041,77	1,15
1.	prihodi od dividenda i udjela	0,00	0,00
2.	775 prihodi od ostalih interesa k-ta	210.041,77	1,15
b)	78 IZVANREDNI PRIHODI	290.741,88	1,59
1.	780 prih.od prodaje mat. i nemat. imovine	12.600,00	0,07
2.	786 napla ena otpisana potraživanja	33.491,66	0,18
3.	787 prihodi od proteklih godina	0,00	0,00
4.	789 ostali izvanredni prihodi (štete)	244.650,22	1,33
	UKUPNI PRIHODI (I+ II.)	18.328.767,69	100,00
	BRUTO DOBIT	39.817,83	

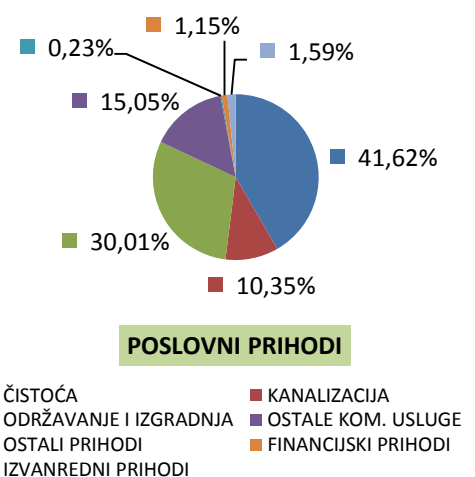
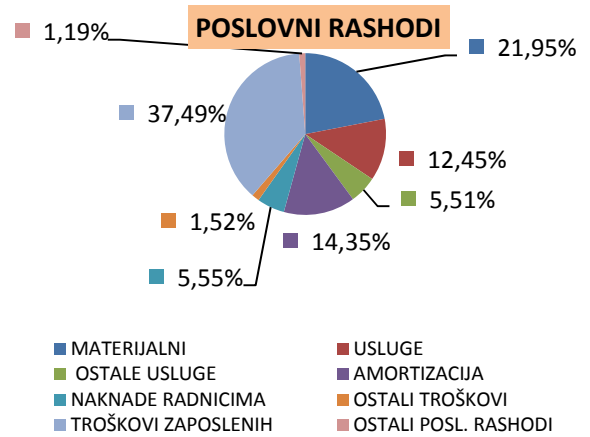


Tabela 4.

r.br.	Opis	NAZIV OJ				
		ISTO A	KANALIZACIJA	ODRŽAVANJE I IZGRADNJA	OSTALE KOM. DJELATNOSTI	ZAJEDNI KE SLUŽBE
konto	POSLOVNI RASHODI					
I.	40 MATERIJALNI TROŠKOVI	762.747,80	321.690,55	2.435.892,64	289.938,49	203.355,92
400	utrošene sirovine i materijal	95.338,84	67.900,92	1.806.673,97	47.823,63	88.128,24
401	potrošena energija	589.472,64	246.802,63	575.817,09	71.513,60	107.283,26
405	otpis sitnog inventara, auto guma, zaštitne odje e i obu e	68.530,53	6.987,00	53.401,58	16.682,93	7.944,42
71	nabavna vrijednost prodane robe	9.405,79	0,00	0,00	153.918,33	0,00
II.	41 TROŠKOVI USLUGA	401.916,02	133.400,93	1.301.573,44	145.586,20	293.732,46
410	prijevozne usluge, poštanske, telekomunikacijske	10.005,13	5.993,66	39.246,90	19.560,88	160.626,18
411	usluge na izradi proizvoda, usluge student servisa	156.924,00	0,00	1.018.242,39	85.562,47	15.990,07
412	usluge održavanja	197.985,45	36.956,51	128.219,64	11.275,49	43.807,58
415	zakupnine	12.000,00	0,00	81.045,96	18.801,77	1.475,04
416	usluge reklame , promidžbe, HRT pretplata	0,00	0,00	850,00	1.320,00	58.593,38
418	komunalne usluge, utrošena voda	25.001,44	90.450,76	33.968,55	9.065,59	13.240,21
III.	42 TROŠKOVI OSTALIH USLUGA	171.259,11	115.805,29	167.555,63	278.396,74	274.150,55
420	zdravstvene i veterinarske usluge	11.500,00	1.100,00	6.050,00	10.213,00	6.950,00
421	bankarske usluge u i usluge platnog prometa	0,00	0,00	0,00	0,00	85.204,08
422	pravne, odvjetni ke, ra unovodstvene, revizorske, savjetodavne, arhitektonske,geodetske, usl. inženjeringa i nadzora u graditeljstvu	109,26	57.203,76	16.670,00	0,00	25.839,26
423,424	premije osiguranja imovine i radnika	113.862,43	50.687,43	109.990,46	16.978,33	25.034,28
425	naknade za koncesije i ostalih prava	0,00	0,00	0,00	1.033,61	0,00
426	komunalne naknade	0,00	0,00	1.481,40	3.473,28	24.006,24
427	ug.usluge (obrade podataka i održavanje software-a)	0,00	0,00	0,00	39.515,00	102.010,32
428	naknade za ceste i tehni ke preglede vozila	44.186,44	5.985,42	33.159,45	8.063,11	2.171,97
429	grafike i ostale usluge	1.600,98	828,68	204,32	199.120,41	2.934,40
IV.	43 TROŠKOVI AMORTIZACIJE	387.728,59	1.431.340,32	26.844,51	541.434,43	237.960,65
430	amortizacija mater. i nemater. imovine	387.728,59	1.431.340,32	26.844,51	541.434,43	237.960,65
V.	44 NAKNADE TROŠKOVA RADNIKA I OSTALA MATERIJALNA PRAVA RADNIKA	401.964,14	22.571,94	302.776,60	91.120,55	196.575,74
440	dnevnice u zemlji i inozemstvu	1.870,00	1.020,00	170,00	0,00	1.360,00
441	terenski i drugi dodaci	3.060,00	0,00	2.040,00	0,00	0,00
442	troškovi prijevoza na službenom putu	6.794,54	2.541,94	1.460,80	774,15	4.226,94
443	naknade troškova prijevoza na posao i sposla	285.989,60	8.480,00	221.105,80	68.796,40	127.210,80
444	obrazovanje, stru no usavršavanje, seminari	800,00	1.480,00	1.250,00	0,00	19.828,00
445	potpore radnicima	7.000,00	1.500,00	5.500,00	4.000,00	0,00
446	prigodne nagrade i darovi radnicima	96.450,00	7.550,00	71.250,00	17.550,00	43.950,00
447	otpremnine za mirovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
449	ostale naknade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	46 OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	56.138,92	638,40	7.217,60	4.843,60	208.429,33
460	troškovi reprezentacije	0,00	0,00	0,00	0,00	52.760,97
461	lanarina HGK, strukovnim udrugama i organizacijama	0,00	0,00	1.000,00	2.400,00	18.153,67
462	naknade za šume	0,00	0,00	0,00	0,00	5.597,48
463	poticajne i ekološke naknade	7.346,80	638,40	5.657,60	2.033,60	216,40
464	upravni, sudski troškovi, javnobilježni ke naknade	48.392,12	0,00	360,00	20,00	16.007,05
465	stru na literatura, javna glasila	0,00	0,00	0,00	390,00	8.137,87
466	naknada troškova zaštite okoliša	0,00	0,00	0,00	0,00	30.437,64
467	naknade lanovima nadzornog odbora	0,00	0,00	0,00	0,00	76.118,25
468	porezi i dopr. koji ne zavise od posl. rezultata	400,00	0,00	200,00	0,00	1.000,00
VII.	47 TROŠKOVI ZAPOSLENIH	2.496.483,91	179.897,41	1.945.451,00	510.579,97	1.724.455,29
470,471,	bruto pla e i naknade, doprinosi na bruto pla e	2.496.483,91	179.897,41	1.945.451,00	510.579,97	1.724.455,29
VIII.	7 OSTALI POSLOVNI RASHODI	22.556,85	18.335,41	58.927,52	4.915,77	112.759,64
72	FINANCIJSKI RASHODI	0,00	0,00	1.311,58	0,00	113,66
	IZVANREDNI RASHODI	22.556,85	18.335,41	57.615,94	4.915,77	112.645,98
73	izvanredni rashodi, darivanja, manjkovi	0,00	0,00	57.615,94	0,00	112.645,98
74	vrijednosno uskla ivanje potraživanja	22.556,85	18.335,41	0,00	4.915,77	0,00
IX.	INTERNI RASHODI	1.550.835,00	32.486,88	14.706,68	83.750,00	
X.	RASHODIRZ	1.273.852,89	330.060,53	917.188,98	458.148,45	
	SVEUKUPNO I - VIII	4.700.795,34	2.223.680,25	6.246.238,94	1.866.815,75	3.251.419,58
	SVEUKUPNO I - X.	7.525.483,23	2.586.227,66	7.178.134,60	2.408.714,20	
	POSLOVNI PRIHODI					
I.	751,761 PRIHODI PROIZVODNIH USLUGA I PRIHODI OD PRODAJE ROBE	7.628.638,52	1.897.865,85	5.501.235,34	2.759.003,30	0,00
1.	75 PRIHODI OD PRODAJE PROIZV. I USLUGA	7.614.469,26	1.897.865,85	5.501.235,34	2.480.934,09	0,00
2.	76 PRIHODI OD PRODAJE ROBE	14.169,26	0,00	0,00	278.069,21	0,00
II.	757, 77,78 OSTALI POSLOVNI PRIHODI	91.910,00	102.560,06	57.649,91	17.735,98	272.168,73
757	Prihodi od zakupnina i ostale naknade	0,00	0,00	0,00	0,00	41.241,03
a)	77 FINANCIJSKI PRIHODI	33.979,56	0,00	0,00	12,64	176.049,57
1.	771 prihodi od dividenda i udjela	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	775 prihodi od ostalih interesa k-ta	33.979,56	0,00	0,00	12,64	176.049,57
b)	78 IZVANREDNI PRIHODI	57.930,44	102.560,06	57.649,91	17.723,34	54.878,13
1.	780 prih.od prodaje mat. i nemat. imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	12.600,00
2.	786 napla ena otpisana potraživanja	8.530,46	0,00	24.961,20	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 (štete)	49.399,98	102.560,06	32.688,71	17.723,34	42.278,13
III.	INTERNI PRIHODI	124.650,00	4.860,00	1.550.475,00	1.793,56	
	UKUPNI PRIHODI (I - II)	7.720.548,52	2.000.425,91	5.558.885,25	2.776.739,28	272.168,73
	UKUPNI PRIHODI (I - III)	7.845.198,52	2.005.285,91	7.109.360,25	2.778.532,84	
	BRUTO DOBIT	319.715,29	-580.941,75	-68.774,35	369.818,64	-2.979.250,85
				BRUTO DOBIT	39.817,83	

Bilješke uz tabelu 4. financijski pokazatelji poslovanja organizacijskih jedinica - OJ

OJ isto a i OJ Ostale komunalne djelatnosti ostvarile su pozitivnu dobit, dok su OJ Kanalizacija i OJ Održavanje i izgradnja ostvarile negativnu dobit.

Interna realizacija tj. me usobni obra uni obavljenih usluga unutar organizacijskih jedinica u ukupnom iznosu od 1.681.778,86 kuna iskazani su u tabeli kao interni rashodi i interni prihodi.

Najve i dio tih usluga obavila je radna jedinica gra evinskog servisa iz OJ Održavanje i izgradnja za potrebe OJ isto a i to na redovnom odražavanju postoje eg odlagališta te za ostale komunalne djelatnosti na strojnom iskopu grobova. Uz to mehanizacija je obavljala redovite usluge održavanja i izvanredne popravke komunalnih strojeva i vozila.

Radni kapaciteti: komunalni radnici, strojevi i vozila iz OJ isto a obavljali su poslove zbrinjavanja otpada sa pro ista a za OJ Kanalizacija, održavanje groblja, ru no kopanje grobova, odvoz i zbrinjavanje otpada sa groblja, iš enje površina nakon održavanje sajma i sli no za OJ Ostale komunalne djelatnosti, što predstavlja prihod za OJ isto a, a rashod za navedene OJ.

Ukupni troškovi zajedni kih službi specificirani po vrstama, umanjeni su za ostvarene prihode i iznose 2.979.250,85 kuna. Zajedni ki troškovi raspore ni su na proizvodne OJ proporcionalno ostvarenom ukupnom prihodu redovne djelatnosti.

OJ Kanalizacija ostvaruje prihode kroz radne jedinice koje uklju uju uslugu pražnjenja septi kih jama i zbrinjavanja fekalija, održavanje objekata oborinske odvodnje, održavanje objekata i ure aja fekalne odvodnje i pro iš avanje otpadnih voda, pokri a troškova amortizacije iz sredstava Hrvatskih voda, te eventualnih ostalih prihoda od naplate nastalih šteta pokrivenih policom osiguranja.

Grad Pazin je preuzeo obvezu za sufinanciranje rada ure aja u 2012. godini u iznosu od 240.000,00 kuna, što nije dovoljno za pokri e troškova.

Uz racionalizaciju svih mogu ih troškova rada održavanja ure aja i obra una amortizacije po najnižoj stopi od 5%, odnosno 2,5% za sam ure aj, prihodi ostvareni od vodne usluge odvodnje i pro iš avanja otpadnih voda (kanalizacijski doprinos) nisu dovoljni za pokri e troškova, jer su koli ine pro iš ene otpadne vode nedovoljne, odnosno ekonomska cijena vodne usluge trebala bi biti znatno ve a.

Ukupni prihodi OJ ve i su za 6,28 % u odnosu na prethodnu godinu, rashodi manji za 8,84%, što je utjecalo na ostvarenje manje negativne dobiti nego u prethodnoj godini.

U 2012. godini je iz sustava javne vodoopskrbe isporu eno 187 716 m³ vode, a ispušteno iz sustava u vodotok Pazin ice 190 234 m³ pro iš ene otpadne vode.

Prema podacima Istarskog vodovoda Buzet na javnu odvodnju priklju eno je ukupno 1424 korisnika od toga 1105 ku anstava i 319 ostalih korisnika- gospodarstvo.

Negativno poslovanje OJ Kanalizacija pokriva se na teret poslovanja ostalih OJ.

Gradu Pazinu se za segment pogona održavanja pro ista a i pro iš avanja otpadnih voda u razdoblju sije anj - prosinac 2012. godine, sa posebnom analizom ostvarenih troškova i prihoda, dostavlja zasebno Izvješ e.

OJ isto a u kojoj se obavljaju usluge iš enja javnih gradskih površina, održavanje zelenih površina, prikupljanje i odvoz otpada, odlaganje otpada i ure enje odlagališta imala je najve i udjel u ostvarenim prihodima.

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

Prema podacima iz prosinca 2012. godine, sa podru ja Grada Pazina i op ina: Cerovlje, Gra iš e, Lupoglav, Tinjan, Motovun, Karojba i Sveti Petar u Šumi odvozom otpada obuhva eno je 5831 ku anstvo, odnosno 17180 korisnika i 684 korisnika u kategoriji gospodarstva.

U 2012. godini je skupljeno i trajno odloženo na odlagalište 8.637 tona miješanog komunalnog otpada i 948 tona neopasnog proizvodnog otpada.

Skupljeno je i predano oporabiteljima 34,88 tona papira, 7,13 tona staklene ambalaže, 2,27 tona plasti ne ambalaže sa zelenih otoka, te 55,28 tona izdvojeno prikupljenih komponenti iz otpada sa odlagališta otpada (otpadne gume, dijelovi bijele tehnike, otpadnih vozila i sli no).

Osim toga skupljeno je i predano oporabiteljima 77980 komada ambalaže za koju se ispla uje povratna naknada i to 579700 komada PET, 61080 komada staklene, 137200 komada limene ambalaže.

Ostali prihodi ove OJ ostvaruju se od usluga održavanjem isto e javnih površina (ulica, trgova, nogostupa), održavanjem i ure enjem zelenih površina (parkova i drvoreda) i zimskog održavanja javnih prometnih površina u gradu Pazinu. Cijene godišnjeg ugovora su trenutno najniže u Istri.

U intenzitetu i cijeni redovnog održavanja za 2012. godinu nije bilo zna ajnih promjena.

U teku oj godini nije bilo ve ih ulaganja u komunalnu opremu. Nabavljene su 74 nove posude za otpad volumena 120 l do 1100 l. Posude su raspore ene prema planu potreba na nova podru ja ili kao zamjena za dotrajale. Osim toga za krupni otpad nabavljena su 4 otvorena i 4 zatvorena kontejnera volumena 5m³.

Za selektivno odvajanje otpada nabavljeno su 3 seta po tri 1100 litarska kontejnera -"zeleni otoci": plavi za papir, zeleni za staklo, žuti za plastiku i limenke.

S obzirom na veliki interes građana nastavilo se sa akcijom besplatne dodjele 30 kompostera za odlaganje organskog komunalnog otpada.

Radi zamjene dotrajalog buldožera na odlagalištu otpada nabavljen je jedan rabljeni buldožer, za čiju nabavu je proveden otvoreni postupak javne nabave.

U tijeku 2012. godine započeli su radovi na sanaciji i zatvaranja odlagališta otpada „Jelen i i V“ I faza. Usluga d.o.o. je imenovana investitorom, a projekt se financira iz namjenskih sredstava Grada Pazina i Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost Zagreb.

Proveden je otvoreni postupak javne nabave s namjerom sklapanja ugovora o izvođenju radova sanacije i zatvaranja odlagališta otpada „Jelen i i V“ I faza. Naručitelj Usluga d.o.o. je Odlukom o odabiru br. 1112-6/11 od 09.08.2012. godine odabrao ponudu Zajednice ponuditelja: G.T.TRADE d.o.o., Split, Obrt za usluge građevinske mehanizacije i prijevoz GAJANAKOP, Gajana i GEO 7 d.o.o. za geodetske poslove Split broj 025/112 od 14.02.2012. godine kao najpovoljniju ponudu sukladno objavljenom kriteriju najniže cijene. Cijena radova iznosi 2.744.000,00 kuna bez PDV-a, odnosno 3.430.000,00 sa PDV-om.

Radovi se izvode se prema specifikaciji iz Troškovnika, tehni kom opisu, tehni uvjetima gradnje i glavnom projektu broj 1509 od rujna 2009. godine izrađenom po glavnom projektantu Josipu Herendi, ovlaštenom inženjeru građevinarstva H-PROJEKT d.o.o., Zagreb. Investitor je izvoditelj uveo u posao 17.10.2012. godine sa rokom izvođenja radova u roku od šest mjeseci od uvođenja u posao.

Zbog više sile: snijega, kiše i loših terenskih uvjeta, radovi su u suglasnosti sa Fondom za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost produženi na rok dovršetka 17.08.2013. godine. Radovi su u tijeku.

OJ Održavanje i izgradnja ostvaruje prihode na temelju dobivenih poslova na javnim nadmetanjima, pojedinačnim narudžbama za potrebe jedinica lokalnih samouprava i drugih pravnih i fizičkih subjekata.

U 2012. godini, kao i u proteklih nekoliko godina, radni kapaciteti ove jedinice bili su uposleni na izgradnji i rekonstrukciji objekata komunalne infrastrukture (kanalizacijski kolektori i crpne stanice) 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 blagdan i prigodna događanja, čišćenju snijega i na hitnim intervencijama.

Kapaciteti radne jedinice su, unatoč krizi u djelatnosti graditeljstva, tijekom cijele 2012. godine bili stalno zaposleni. Osim uposlenosti za vanjske investitore, dio aktivnosti odnosio se na radove za potrebe ostalih komunalnih djelatnosti, najviše na odlagalištu otpada (interni prihodi). Uz ostvarene interne prihode i prihode od dobivenih poslova na tržištu, ostvarena je manja negativna bruto dobit.

Na poslovne aktivnosti ove jedinice u 2012. godini, upućuje i podatak sa popisa na stranicama 1. i 2. ovog Izvješća, pod točkom 1.5. Značajne poslovne aktivnosti i 1.6. Investicijske aktivnosti - r.br. 5. Investicije u toku.

OJ Ostale komunalne djelatnosti objedinjuje niz djelatnosti: usluge isporuke toplinske energije, održavanje groblja i pogrebne usluge, upravljanje i održavanje tržnice na malo, prijevoz pitke vode autocisternom, organiziranje prodaje izvan prodavaona (sajam), organiziranje i naplatu parkirališta na pet lokacija u središtu grada Pazina.

Najveći udjel u ukupnim prihodima širokog spektra djelatnosti ove OJ imaju prihodi pogrebnih usluga i prihodi od organizacije i upravljanja prodajom izvan prodavona i prihodi od naplate parkirališta.

U 2012. godini prihodi ove OJ su manji za 3,05%, a troškovi za 9,49%.

Ostvarenje manjih prihoda u odnosu na prethodnu godinu djelomično je posljedica smanjenja maloprodajnih cijena usluga održavanja tržnice na malo i usluge održavanja i naplate parkiranja radi uvođenja nove stope PDV-a od 25% od 1. ožujka 2012. godine. Promjene cijena izazvale bi teškoće u gotovinskoj naplati i korištenju kovanica, pa su osnovne cijene od tada manje u korist PDV-a. Osim toga tijekom 2012. godine postepeno se smanjivo broj korisnika na sajmu i ukinuto je korištenje ulice Joakima Rakovca.

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 (isto tako, održavanje i izgradnja).

Odstupanja u prihodima i rashodima nisu financijski značajnije utjecala na ostvarivanje pozitivne dobiti.

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

2.5. Bilanca stanje na dan 31.12.2012.

Tabela 5.	Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Teku a godina (neto)
	1	2	3	4	5
AKTIVA					
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLA ENI KAPITAL					
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)					
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)					
1. Izdaci za razvoj					
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava					
3. Goodwill					
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine					
5. Nematerijalna imovina u pripremi					
6. Ostala nematerijalna imovina					
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)					
1. Zemljište					
2. Gra evinski objekti					
3. Postrojenja i oprema					
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina					
5. Biološka imovina					
6. Predujmovi za materijalnu imovinu					
7. Materijalna imovina u pripremi					
8. Ostala materijalna imovina					
9. Ulaganje u nekretnine					
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)					
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)					
V. ODGO ENA POREZNA IMOVINA					
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)					
I. ZALIHE (036 do 042)					
1. Sirovine i materijal					
2. Proizvodnja u tijeku					
3. Gotovi proizvodi					
4. Trgova ka roba					
5. Predujmovi za zalihe					
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji					
7. Biološka imovina					
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)					
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika					
2. Potraživanja od kupaca					
3. Potraživanja od sudjeluju ih poduzetnika					
4. Potraživanja od zaposlenika i lanova poduzetnika					
5. Potraživanja od države i drugih institucija					
6. Ostala potraživanja					
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)					
7. Ostala financijska imovina					
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI					
D) PLA ENI TROŠKOVI BUDU EG RAZDOBLJA I OBRA UNATI PRIHODI					
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)					
F) IZVANBILAN NI ZAPISI					

PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		20.608.829	20.621.331
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		19.460.000	19.460.000
II. KAPITALNE REZERVE	064			
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		1.042.138	1.057.917
1. Zakonske rezerve	066		973.000	973.000
2. Rezerve za vlastite dionice	067			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068			
4. Statutarne rezerve	069			
5. Ostale rezerve	070		69.138	84.917
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071			
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		90.912	90.912
1. Zadržana dobit	073		90.912	90.912
2. Preneseni gubitak	074			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		15.779	12.502
1. Dobit poslovne godine	076		15.779	12.502
2. Gubitak poslovne godine	077			
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080			
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082			
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083		0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093		4.011.809	3.398.910
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096			
4. Obveze za predujmove	097			
5. Obveze prema dobavljačima	098		3.188.130	2.732.987
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		405.319	440.372
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		413.724	225.551
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105		4.636	
E) ODGOVORNA PLOŠTA I PRIHODI BUDUĆE RAZDOBLJE	106		25.606.706	27.355.030
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		50.227.344	51.375.271
G) IZVANBILANSNI ZAPISI	108			

Bilješke uz bilancu

Dugotrajna imovina

Dugotrajnu imovinu čine materijalna imovina čija je vrijednost veća od 3.500,00 kuna i vijek trajanja duži od godinu dana.

Obračun amortizacije vrši se linearnom metodom u okviru porezno dopustivih stopa.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajnu imovinu društva čine zalihe, potraživanja od kupaca, potraživanja od države i drugih institucija te kratkotrajna financijska imovina.

Zalihe čine sirovine i materijal, sitni inventar i auto gume i zalihe trgovačke robe.

Sitni inventar i auto gume se prilikom predaje u upotrebu jednokratno otpisuju.

Potraživanja obuhvaćaju potraživanja po osnovi prodaje kupcima u zemlji i potraživanja za račun drugih.

Kratkotrajna financijska imovina odnosi se na kratkoročni depozit kod banke.

Kapital i rezerve

Kapital i rezerve Društva ine upisani kapital, zakonske rezerve, rezerve iz dobiti, zadržana dobit te dobit teku e godine.

Kratkoro ne obveze

Kratkoro ne obveze ine obveze prema dobavlja ima, obveze za bruto pla u te obveze za poreze, doprinose i sli na davanja.

Obveze prema dobavlja ima odnose se na obveze za sirovine i materijal, trgova ku robu i izvršene usluge na dan sastavljanja bilance.

Obveze za bruto pla e odnose se na obra unatu pla u za prosinac 2012. godine.

Obveze za poreze, doprinose i ostalo odnosi se na obvezu za porez na dodanu vrijednost, doprinos za korištenje op ekorisnih funkcija šuma, obvezu prema zaposlenima za naknadu prijevoza na posao i sa posla za prosinac 2012. godinu.

Odgo eno pla anje troškova i prihod budu eg razdoblja

Prihodi budu eg razdoblja ine namjenska sredstva primljena od Hrvatskih voda za izgradnju pro ista a i kanalizacijske mreže koja e se iskazat kao prihod za pokri e amortizacije u narednim razdobljima.

Namjenska sredstva primljena od Grada Pazina i Istarske Županije za izgradnju komunalnih objekata u 2010., 2011. i 2012. godini bit e upisana u kapital Društva.

Sredstva prikupljena za ra un drugih prenose se prema ugovorenoj dinamici korisnicima.

Bilješke uz pojedine pozicije bilance

Dugotrajna materijalna imovina

Tabela 6.

Redni broj	Opis/struktura dugotrajne imovine	Vrijednost na dan 31.12.2011.			Promjene tijekom godine	
		Bruto	Ispravak	Neto	Pove anje	Smanjenje
1.	Zemljište	5.000.321	-	5.000.321	-	-
2.	Gra evinski objekti	45.308.485	16.879.855	28.428.630	-	2.088.369
3.	Postrojenje i oprema	356.542	349.046	7.496	4.741	-
4.	Alati, pogonski inventari , transportna sredstva	20.758.704	20.025.403	733.301	-	24.291
5.	Materijalna imovina u pripremi	4.493.858	-	4.493.858	2.705.318	-
6.	Ukupno:	75.917.910	37.254.304	38.663.606	2.710.059	2.112.660

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazane su po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju. Trošak amortizacije tereti ra un dobiti i gubitka, a ra una se linearnom metodom tijekom procijenjenog o ekivanog vijeka upotrebe pojedinih stavaka nekretnina, postrojenja i oprema. Zemljište i imovina u pripremi se ne amortiziraju.

Najve u vrijednost materijalne imovine ine gra evinski objekti kanalizacije i ostali komunalni objekti. Materijalna imovina u pripremi odnosi se na kanalizacije i ostale komunalne objekte u izgradnji. Pove anje materijalne imovine u toku godine odnosi se na izgradnju objekata kanalizacije i sanaciju odlagališta, a smanjenje radi obra una amortizacije i manjeg ulaganja.

Zalihe

Tabela 7.

Struktura vrijednosti zaliha:

Opis	31.12.2011.	31.12.2012.
Sirovine i materijal	86.226	79.282
Trgova ka roba	13.662	9.797
Ukupno:	99.888	89.079

Zalihe sirovina i materijala iskazuju se po trošku nabave. Trgova ka roba vodi se po prodajnim cijenama s uklju enim PDV-om te obra unatom razlikom u cijeni.

Kratkotrajna potraživanja

Tabela 8.

Opis	31.12.2011.	31.12.2012.
Potraživanja od kupaca pravnih i fizi kih osoba	5.797.035	5.579.750
Potraživanja od gra ana za odvoz otpada	478.766	568.702
Potraživanja za ra un drugih	367.946	167.310

Ostala potraživanja	433.934	839.051
Ukupno:	7.077.681	7.154.813

Potraživanja od kupaca neznatno su se povećala u odnosu na protekli period za 1,09% na račun povećanja potraživanja od kupaca građana za odvoz otpada, a najviše za ostala potraživanja (potraživanja za PDV, troškove budućeg razdoblja, potraživanja od HZZO). Za potraživanja za koje je pokrenut izvršni postupak izvršen je ispravak vrijednost, te su potraživanja umanjena sukladno odluci.

Ostala kratkotrajna potraživanja

Ostala potraživanja iznose 839.051 kune i povećana su u odnosu na proteklu godinu za 93,36% a odnose na potraživanja od HZZO, potraživanja za porez iz dobiti, potraživanja za pretporez te potraživanja od Istarskog vodovoda za kanalizacijski doprinos koji se naplaćuje uz utrošak vode.

Novac

Tabela 9.

Struktura novca	31.12.2011.	31.12.2012.
Novac u banci	593.283	235.353
Devizni račun	32.823	33.450
Novac u blagajni	380	0
Ukupno:	626.486	268.803

Kapital i rezerve

Kapital obuhvaća pozicije: temeljni kapital, zakonske rezerve, rezerve iz dobiti, zadržanu dobit i dobit tekuće godine. Dobit nakon oporezivanja smanjena je u odnosu na prethodno razdoblje i iznosi 12.502 kune.

Dugoročne i kratkoročne obveze

Društvo nema dugoročnih obveza.

Tabela 10.

Struktura kratkoročnih obveza:	31.12.2011.	31.12.2012.
Obveze prema dobavljačima	3.188.130	2.732.987
Obveze prema zaposlenima	405.319	440.372
Obveze za poreze i doprinose	413.724	225.551
Ostale obveze	4.636	0
Ukupno:	4.011.809	3.398.910

Kratkoročne obveze su smanjene u odnosu na prethodno razdoblje za 15,28% prvenstveno zbog smanjenja obveza prema dobavljačima, i za poreze i doprinose. Obveze prema zaposlenim su povećane za 8,65% a odnose se na obvezu za prosinac 2012. godine.

Odgođeno plaćanje troškova i prihoda budućeg razdoblja

Na ovoj poziciji evidentirana je obveza prema Gradu Pazinu za sredstva koja društvo prikuplja za prodaju grobnih mjesta na području grada, prodaju na klupama, te za sanaciju odlagališta, u iznosu od 2.506.399 kuna.

Na ovoj poziciji evidentirana su sredstva od prodaje grobnih mjesta za Općinu Karojba u iznosu od 93.035 kune.

Na ovoj poziciji evidentirana su sredstva koja je Grad Pazin i Istarska županija dozna iliti društvu za izgradnju kanalizacijske mreže grada Pazina i ostalih komunalnih objekata u iznosu od 9.682.636 kuna.

Na ovoj poziciji evidentirana su sredstva koja su društvu dozna iliti Hrvatske vode za izgradnju kanalizacije mreže i pro ista a grada Pazina u iznosu od 15.072.960 kuna, sredstva za projektnu dokumentaciju kanalizacijske mreže Općine Motovun, te kanalizacijske mreže Boljuna.

3. IZVJEŠTJE UPRAVE

3.1. Značajni poslovni događaji nakon poslovne godine

U većem obimu nego prošle godine intenzitet poslovanja nastavlja se i početkom 2013. godine.

U svim djelatnostima i dalje je primjetno otežano poslovanje, pogotovo po pitanju cjelokupnog procesa realizacije.

Građevinski dio poslovanja izložen je tržištu, vrlo je likvidan i u većem protoku novca, a zbog nedostatka većih investicija na području djelovanja Društva prilagođen je i manjim različitim investicijama, s druge strane provodi se i selekcija investitora obzirom na trenutnu nelikvidnost.

Značajniji građevinski radovi očekuju se u nastavku godine i očekuje se poslovanje s početka godine i relativno stabilnost u

ostalim uslužnim komunalnim djelatnostima doprinosi održavanju likvidnosti Društva, jedina je primjetna nelikvidnost lokalne uprave.

Pad poslovnih aktivnosti u okruženju o ekuje se tijekom cijele 2013. godine, naša prilagodba tržištu, konkurentnost i racionalnost iz prošlih godina, te pravovremena srednjoročna strategija poslovanja bit će ključna za krajnji rezultat i zbog toga ne o ekujemo bitno smanjenje poslovanja.

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

Izmjena ključnih Zakona po pitanju odvodnje ili otpada ili javne nabave, bitno će utjecati na oblik i sastav te djelatnosti društva u budućnosti.

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

3.2. Plan razvoja

U okviru zacrtanog financijskog plana u 2013. godini Društvo između ostalog ima zadatak: nastaviti sa sanacijom deponija Jeleni i, nastaviti sa povećanjem selekcioniranja otpada sukladno zakonskim obvezama i Planu gospodarenja otpadom, provoditi sveobuhvatnu edukaciju građana i osigurati logistiku na terenu za selektivno odvajanje korisnog i ostalih vrsta otpada. Nadalje pripremiti izgradnju transfer stanice, reciklažnog dvorišta sukladno Županijskom odlagalištu, maksimalno nastaviti edukaciju kadrova i ulaganja u tehnološke procese radi postizanja efikasnosti, konkurentnosti u okruženju u kojem djelujemo, provesti postupke i nabaviti neophodnu opremu i strojeve za daljnji rad.

Osim ulaganja u selektivno sakupljanje otpada, o ekuje se napredak u našim daljnjim aktivnostima na zbrinjavanju otpada, na način da smo dostupniji, transparentniji, brži i operativniji.

Kod ostalih komunalnih djelatnosti (sajam, parking, tržnica...) nastojati će se zadržati postojeće stanje poslovanja, likvidnost, smanjenje troškova, te poboljšati standard usluge prema građanima.

Poučeni iskustvom iz ranijih godina, Društvo se radi neizvjesnosti i nelikvidnosti u okruženju ne će „zaletavati“ u poslove koji nisu naplativi, kupovati opremu i strojeve po neisplativim kreditima i ulaziti u bilo što nesagledivo, a zbog labilne, nedovoljno jasne i promjenjive zakonske regulative ne će prvi poduzimati korake na izmjeni temeljnog poslovanja, do trenutka nepoštivanja Zakonske regulative.

Od značajnijih poslova u 2013. godini o ekujemo i nastavak aktivnosti na preuzimanju okolnih izgrađenih prostojećih i otpadnih voda na upravljanje te daljnji razvoj u tom segmentu na području centralne Istre, daljnju izgradnju infrastrukture, prvenstveno kanalizacije ili kao investitor ili kao izvođač.

U građevinskoj djelatnosti koja je orijentirana tržišnom poslovanju ulažemo maksimalne napore u javnoj nabavi na objavljenim javnim nadmetanjima i dobivanju nekoliko većih poslova, kojima bismo zaokružili financijski pozitivan plan, anulirali slabije poslovanje po nekim komunalnim djelatnostima, prvenstveno prostojećih i kanalizaciji te ostali likvidni i barem djelomično krenuli s obnovom strojnog parka i opreme u temeljnoj djelatnosti.

Uz to, ustrajati ćemo na pronalaženju, za ovu djelatnost vrlo značajnih, manjih poslova koji predstavljaju bitan financijski i inak na ostvarenju prihoda.

Prema podacima iz Plana poslovanja za 2013. godinu planiramo ostvariti „nulti“ poslovni rezultat: ukupan prihod od 19.790.000,00 kuna, ukupne troškove od 19.729.000,00 kuna, te bruto dobit 61.000,00 kuna.

3.4. Izloženost rizicima i upravljanje rizicima

U tekućoj godini Društvo nema kreditni rizik, jer nije zaduženo, nema valutni rizik jer nema poslovanja sa inozemstvom, a o ekuje rizik likvidnosti zbog poslovanja s nelikvidnim investitorima koje ne može izbjeći. Pri ugovaranju većih poslova to nije slučaj unato smanjenju cjelokupne likvidnosti u poslovnom okruženju i smanjenju likvidnosti na temelju Odluka Skupštine Društva.

Do sada je Društvo uspješno upravljalo i predviđalo moguće rizike poslovanja i o ekivanja u narednom razdoblju, te poduzimalo odgovarajuće mjere i aktivnosti na sprječavanju i anuliranju istih.

Izvješće je razmatrano na sjednici Nadzornog odbora održanoj dana 11. srpnja 2013. godine i usvojeno na sjednici Skupštine Društva, održanoj dana 19. srpnja 2013. godine.

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

UPRAVA:
Dragan Šipraka, dipl. ing.
Lucijan Ujčić, dipl. ing.