



# IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 2018. GODINU

Godišnje izvješće

Direktor: Alen Golja  
1.MAJ D.O.O.

Iza nas je i poslovna 2018. godina u kojoj smo osjetili puni intenzitet promjena nastalih usvajanjem novog sustava gospodarenja otpadom, dizajniranog prema EU i nacionalnim propisima. Godina je to u kojoj smo napravili tranziciju prema novom načinu zbrinjavanja otpada. Od 2018. godine više ne odlažemo trajno na odlagalištu Cere miješani komunalni i biorazgradivi otpad. Njega sada pomoću pretovarne stanice na Ceru predajemo teretnim vozilima ŽCGO-a *Kaštijun* i ondje odlazi na put jednog drugačijeg načina zbrinjavanja. U skladu s novim normama, od sredine 2018. godine pružanje javne usluge prikupljanja miješanog i biorazgradivog otpada naplaćujemo prema novome cjeniku. Jedno smo od rijetkih komunalnih društva koja su se u potpunosti uskladili sa zakonskom regulativom u naplati varijabilnog dijela te je kompletno stanovništvo obuhvaćeno sustavom nadzora i identifikacija posuda za otpad. Varijabilni dio računa služi za podmirivanje troškova zbrinjavanja na *Kaštijunu*. Novi način obračuna nije bilo lako uvesti jer potpuno mijenja principe obračuna javne usluge, pošteniji je, ali i neusporediv sa starim načinom obračuna. Stoga su se mnogi korisnici koji su ranije plaćali nerealno niske račune morali suočiti sa poskupljenjem usluge. Ipak, uložili smo velike napore u komunikaciju sa korisnicima, odgovarali na njihove upite, informirali ih na kućne adrese, pa čak i preko ljeta uveli *call centar*.

U 2018. godini također smo uspješno povukli EU novac zajedno sa JLS-ima za projekt informativno-izobraznih aktivnosti *Zelene navike za održivu Labinštinu* koji je započeo sa provođenjem početkom 2019. godine. Sredstva potpore pokrivaju čak 94% vrijednosti projekta. Prijavili smo krajem godine za EU potporu i projekt izgradnje reciklažnog dvorišta na Ceru. Krenuli smo u nabavu čak 28 setova polupodzemnih spremnika za prikupljanje otpada koje ćemo postaviti u Labinu, Starome gradu, Rapcu, Sv. Marini i Ravnima. Postavljamo ih ondje gdje nedostaje prostora i gdje živi velik broj stanovnika. Time će broj setova polupodzemnih spremnika narasti na 32 nakon što smo ih u proteklog godini već postavili četiri. Na taj način omogućili smo svim našim korisnicima individualnu naplatu zbrinjavanja otpada. No, ni to nije sve od EU. FZOEU je u ime JLS-a kandidirao projekt nabave novih spremnika za odvojeno prikupljanje otpada, i u tijeku je provođenje nabave putem koje će Labinština dobiti 11.795 spremnika za papir i karton, te plastičnu i metalnu ambalažu (uz još 90 spremnika istih namjena veličine 1.100 litara). Naši će JLS-i financirati tek 15% iznosa nabave, ostatak je novac EU-a. Zajedno sa općinama Kršanom i Rašom radimo na razvoju projekata izgradnje reciklažnih dvorišta i na području tih općina.

Bila je to još jedna uspješna godina i za druge profitne centre našeg 1.MAJ-a. PC Zelene površine odradile su još jednu sjajnu godinu oplemenjenu suradnjom sa turističkim sektorom. PC Tržnica krenula je u razvoj projekta rekonstrukcije ribarnice što će biti prijavljeno na natječaj za 100% potpore putem LAGUR-a *Alba*. PC Pogrebne usluge stalno razvija projekte za osiguravanje dostatnih kapaciteta na grobljima. Tako je u 2018. godini u suradnji sa Općinom Raša realizirano proširenje groblja na Skitači, te dovršena izgradnja nove mrtvačnice u Sv. Lovreču gdje su također osigurani dodatni kapaciteti rušenjem stare mrtvačnice. Uza sve to, u rujnu je na EU natječaj prijavljen i projekt proširenja groblja Nedeščina kojim bi se za dugo vremena osigurali dostatni kapaciteti i na tom groblju.

## Sadržaj

1. PRAVNI PROPISI I ORGANIZACIJA .....	4
2. GLAVNE STRATEŠKE ODREDNICE.....	7
3. POLITIKA KVALITETE I OKOLIŠA .....	14
4. LJUDSKI POTENCIJALI I ZAPOSLENOST.....	16
5. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ.....	18
5.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA.....	18
5.2. ANALIZA POMOĆU FINANCIJSKIH POKAZATELJA .....	23
6. IZVJEŠĆE O RADU OPERATIVE.....	29
6.1. PC ČISTOĆA.....	29
6.1.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA .....	29
6.1.2. PC ČISTOĆA – FINANCIJSKO IZVJEŠĆE.....	32
6.2. PC ZELENE POVRŠINE .....	36
6.2.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA .....	36
6.2.2. PC ZELENE POVRŠINE – FINANCIJSKO IZVJEŠĆE .....	37
6.3. PC TRŽNICA.....	40
6.3.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA .....	40
6.3.2. PC TRŽNICA – FINANCIJSKO IZVJEŠĆE.....	42
6.4. PC POGREBNE USLUGE.....	47
6.4.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA .....	47
6.4.2. PC POGREBNE USLUGE – FINANCIJSKO IZVJEŠĆE.....	48
6.5. PC ODRŽAVANJE I NABAVA .....	53
6.5.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA .....	53
6.5.2. PC ODRŽAVANJE I NABAVA – FINANCIJSKO IZVJEŠĆE .....	55
6.5.3. IZVJEŠTAJ O JEDNOSTAVNOJ I JAVNOJ NABAVI ROBA, RADOVA I USLUGA .....	61
7. SEKTOR ZAJEDNIČKIH SLUŽBI .....	63
7.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA .....	63
7.2. SEKTOR ZAJEDNIČKIH SLUŽBI – FINANCIJSKO IZVJEŠĆE .....	64
8. INVESTICIJE .....	68
8.1. ULAGANJA U GROBLJA .....	68
8.2. RECIKLAŽNO DVORIŠTE CERE .....	69
8.3. NABAVLJENO NOVO VOZILO .....	69
8.4. NABAVA POLUPODZEMNIH SPREMNIKA .....	70
9. UPRAVLJANJE RIZICIMA.....	71
POPIS TABLICA I GRAFIKONA.....	72

## 1. PRAVNI PROPISI I ORGANIZACIJA

Temeljni propis koji se odnosi na velik dio registriranih djelatnosti trgovačkog društva 1.MAJ d.o.o., Labin je Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18), koji u članku 2. st. 1. definira pojam komunalnog gospodarstva kao „*obavljanje komunalnih djelatnosti, građenje i održavanje komunalne infrastrukture te održavanje komunalnog reda na području općina, gradova i Grada Zagreba*“. Zakonom se također određuju načela, način obavljanja i financiranja komunalnog gospodarstva te ostala pitanja oko svrhovitog obavljanja komunalnih djelatnosti.

Poslovanje trgovačkog društva 1. MAJ d.o.o., Labin za obavljanje komunalnih djelatnosti, osim sa Zakonom o komunalnom gospodarstvu, usklađeno je i sa Zakonom o održivom gospodarenju otpadom (NN 94/13, 73/17), ali u cjelokupnom poslovanju Društva potrebno je primjenjivati i neprestano se usklađivati sa mnogobrojnim drugim zakonima, kao što su, primjerice:

- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10, 19/14),
- Zakon o pogrebničkoj djelatnosti (NN 36/15),
- Zakon o grobljima (NN 19/98, 50/12, 89/17),
- Zakon o zaštiti okoliša (NN 80/13, 153/13, 78/15, 12/18),
- Zakon o radu (NN 93/14, 127/17),
- Zakon o zaštiti na radu (NN 71/14, 118/14, 154/14, 94/18, 96/18),
- Zakon o porezu na dobit (NN 177/04, 90/05, 57/06, 146/08, 80/10, 22/12, 148/13, 143/14, 50/16, 115/16),
- Zakon o porezu na dohodak (NN 115/16),
- Zakon o porezu na dodanu vrijednost (NN 73/13, 99/13, 148/13, 153/13, 143/14, 115/16),
- Zakon o pravu na pristup informacijama (NN 25/13, 85/15),
- Zakon o arhivskom gradivu i arhivima (NN 61/18),

te sa velikim brojem pod zakonskih akata (uredbama, pravilnicima, odlukama, napatcima i slično).

Trgovačko društvo 1.MAJ d.o.o., Labin pravni je slijednik Komunalnog poduzeća 1. Maj Labin osnovanog 31.12.1953.

Donošenjem Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi i Zakona o trgovačkim društvima, vlasnici Društva postaju sljedeće jedinice lokalne samouprave: Grad Labin i Općine Raša, Sv. Nedelja, Kršan i Pićan, koje na temelju Društvenog ugovora sudjeluju u temeljnom kapitalu i upravljanju Društvom.

Grafikon 1.: Vlasnička struktura trgovačkog društva 1.MAJ d.o.o.



U 1995. godini izvršeno je usklađenje općih akata sa odredbama Zakona o trgovačkim društvima te se temeljem Rješenja Trgovačkog suda broj: TE-95/383-3 od dana 15.12.1995. godine 1.MAJ d.o.o., Labin upisuje u registar trgovačkih društava.

Predmet poslovanja – djelatnosti trgovačkog društva 1. MAJ d.o.o.:

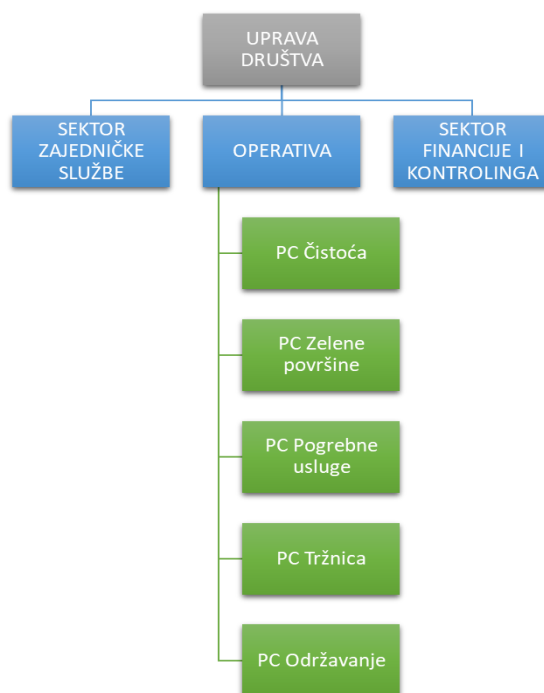
- uklanjanje otpadnih voda, odvoz smeća i slične djelatnosti,
- pogrebne i prateće djelatnosti,
- niskogradnja,
- opskrba parom i toplom vodom,
- trgovina na malo cvijećem,
- prijevoz robe (tereta) cestom,
- uslužne djelatnosti u biljnoj proizvodnji,
- poslovanje nekretninama,
- javni prijevoz,
- ostale poslovne djelatnosti.

Sukladno Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti 2007., Društvo se ubraja u srednje velike poduzetnike, sa godišnjim prosjekom zaposlenih preko 50 djelatnika i zbrojem bilance u aktivi preko 32.500.000,00 kuna.

Organi upravljanja Društva su Skupština, Uprava te Nadzorni odbor. Upravu društva čini jedan član, direktor koji zastupa Društvo.

Trgovačko društvo je podijeljeno u tri organizacijske cjeline. Sektor zajedničkih službi, Sektor Financija i kontrolinga te Operativa koja se sastoji od pet profitnih centara.

Grafikon 2.: Organizacijska struktura trgovačkog društva 1.MAJ d.o.o.



Svaki profitni centar podijeljen je na organizacijske jedinice (OJ), a svaka organizacijska jedinica podijeljena je na mjesto troška (MT) koji predstavljaju najnižu jedinicu na kojoj se prate rashodi poslovanja. Mjesta troška su ujedno najniže jedinice na kojima se vrši planiranje poslovanja.

## 2. GLAVNE STRATEŠKE ODREDNICE

Glavni cilj kroz razdoblje ovog programa rada (2016.-2019.) jest dovesti trgovačko društvo 1.MAJ d.o.o., Labin u poziciju vodećeg trgovačkog društva na Labinštini kroz sljedeće strateške odrednice:

- uvođenje i permanentno povećanje konkurentnosti među radnicima te jačanje natjecateljskog duha u cilju poboljšanja produktivnosti i kvalitete rada te rezultata rada

**Status:** *Uveden stimulativni dio plaće, polugodišnje ocjenjivanje radnika, te opservacija postignuća svakog djelatnika posebno. Time se konstantno povećava konkurentnost radnika. Postavljaju se jasni ciljevi osobnog razvoja pojedinca te se definiraju i očekivanja svakog zaposlenika.*

- uvođenje konstantne edukacije, treninga i mentorstva u cilju osposobljavanja za upravljanje poslovnim rezultatima na svim hijerarhijskim razinama, /

**Status:** *U 2014. godini započelo se sa edukacijama rukovodećeg kadra kako bi se povećale menadžerske kompetencije u trgovačkom društvu. Nakon što je uspješno provedena 1. Interna akademija linijskog menadžmenta u 2017. godini, započelo se s provođenjem 2. Interne akademije putem koje se osposobljava linijski menadžment i pripravnici. U program osposobljavanja nisu uključeni vanjski edukatori već se edukacija uspješno provodi po sistemu „train the trainer“. U toku 2019. godine planira se dovršiti ta faza.*

- nastavak smanjenja i optimiziranja troškovne strane poslovanja kao i utvrđivanje točke pokrića troškova pojedinih organizacijskih jedinica trgovačkog društva, /

**Status:** *Konstantnim povećanjem kompetentnosti rukovodećeg kadra te izradom dnevnih, tjednih i mjesečnih operativnih planova uz uvođenje sustava nadzora vozila i sustava naplate odvoza otpada po volumenu omogućeno je kvalitetnije i pravovremeno praćenje troškova.*

- povećanje transparentnosti poslovanja uvođenjem te objavljivanjem svih važnih izvješća za poslovanje poduzeća na internet stranicama,

**Status:** *Iscrpn i izvještaji poslovanja i planovi poslovanja objavljuju se na Internet stranicama, kao i svi natječaji za zapošljavanje. Za rukovodeća radna mjesta te pripravnike obavljaju se testiranja kompetencija. Na stranicama su obavljani ugovori o radu direktora, zapisnici sjednica Skupštine TD i Nadzornog odbora, te Kolektivni ugovor.*

- konstantno povećanje kvalitete komunikacije prema korisnicima usluga, lokalnoj zajednici te medijima u cilju stvaranja povratne komunikacijske veze zbog poboljšanja poslovanja i zadovoljenja potreba istih,

**Status:** *Konstantno se provodi putem Internet stranica, društvenih mreža, radio emisije, objava u medijima i sl.*

- dodatnim aktivnostima pojedinih organizacijskih jedinica trgovačkog društva povećati raspon poslovanja, te time i povećanje poslovnih prihoda,

**Status:** *Obavljanje usluga prema „trećim licima“, odnosno prema tržištu. Najuspješniji primjer je obavljanje usluga hortikulturnog uređenja u Rapcu za trgovačko društvo Valamar Riviera.*

- suradnjom sa jedinicama lokalne samouprave inicirati i sudjelovati na zajedničkim projektima u kojima Trgovačko društvo 1. MAJ d.o.o. može dati svoj doprinos,

**Status:** *Konstantno se provodi. Primjer je iniciranje projekta provođenja izobrazno-informativnih aktivnosti u vezi gospodarenja otpadom „Zelene navike za održivu Labinštinu“ prema JLS-ima, te dodjela bespovratnih financijskih sredstava EU. Vrijedan je gotovo 600.000 kuna.*

- kandidiranjem projekata od komunalnog značaja za sufinanciranje sredstvima iz EU fondova,

**Status:** *Konstantno se provodi u skladu sa potrebama trgovačkog društva i uvjetima ciljanih natječaja/poziva za EU sredstva.*

- suradnjom sa drugim poduzećima u većinskom vlasništvu Grada Labina zbog povećanja konkurentnosti zajedničkim nastupom na tržištu, a posebice generiranjem određenih zajedničkih službi,

**Status:** *Ne provodi se.*

- nastavak suradnje sa drugim poduzećima u većinskom vlasništvu Grada Labina s ciljem da se zajedničkom nabavom istovrsnih artikala smanji ulazna cijena pojedinih artikala, te samim time direktno utječe na smanjenje troškova nabave.

**Status:** *Konstantno se provodi (telefonija, nafta, struja, informatika).*

Operativni program rada sadrži čitav niz aktivnosti koje je potrebno provesti kako bi se realizirale prethodno navedene glavne strateške odrednice. Same aktivnosti koje je potrebno provesti zahtijevati će angažman kako ljudskih tako i tehničko-tehnoloških resursa, uz poštivanje ekonomskih načela poslovanja. Pa tako redom i prioritetom slijede aktivnosti:

- nastavak jačanja odjela kontrolinga te službe unutarnje kontrole i revizije kao odjela koji u poslovanju pridonosi kontrolom, analizom i praćenjem svih segmenata poslovanja te svih hijerarhijskih nivoa:
  - društvo - d.o.o.,



- profitne jedinice – PC,
- organizacijske jedinice – OJ,
- mjesta troška – MT,

**Status:** *Konstantno se provodi. U suradnji sa Libusoftom razvijen je program izvještavanja sa mogućnosti usporedbe sa prijašnjim godinama i trendovima u poslovanju na nivou MT, OJ, PC-a i nivou d.o.o.*

- uz odjel kontrolinga jačati sustavne analize strukture troškova na sljedećim nivoima:
  - dnevnog praćenja odrađenih sati radnika po mjestima troška,  
**Status:** *Uvedeno.*
  - dnevne kontrole energenata, posebice goriva vozila te potrošnja vode,  
**Status:** *Uvedeno.*
  - kontrole potrošnog materijala,  
**Status:** *Uvedeno.*
  - digitaliziranje procedure naručivanja potrošnog materijala uz optimiziranje 'ne printanja' raznih materijala i maksimiziranje korištenje elektronskog načina komuniciranja (web portal, e-mailovi, server, itd.),  
**Status:** *Uvedeno.*
  - kalkulacija najnižih graničnih troškova,  
**Status:** *Konstantno se vodi briga o troškovima koji utječu na cijenu.*
  - kalkulacija donje granice rentabilnosti radi formiranja konkurentnih cijena te utvrđivanja maksimalne marže koju društvo postiže i može ostvariti,  
**Status:** *Konstantno se vodi briga o troškovima koji utječu na cijenu za proizvode koji su na tržištu.*
  - revidiranja poslovnih uslužnih ugovora sa velikim poslovnim korisnicima na temelju kalkulirane donje granice rentabilnosti,  
**Status:** *Konstantno se vodi briga o troškovima koji utječu na cijenu za proizvode koji su na tržištu.*
  - dnevno praćenje i kontrole dugovanja poslovnih i privatnih korisnika usluga,  
**Status:** *Prati se na mjesečnom nivou, u suradnji sa Libusoftom radi se na mogućnosti kvalitetnijeg praćenja, i to na dnevnoj bazi uz mogućnost evidencije svih aktivnosti koje se poduzimaju u cilju naplate (opomene, telefonski pozivi i dr.).*
  - obračun naplate zateznih kamata na sva dugovanja, kako za poslovne tako i za privatne korisnike u cilju bolje naplate,

**Status:** *Uvedeno.*

- uvođenje dnevnih terminskih planova pometanja grada te točno utvrđivanje potrebnih odrađenih sati i drugih resursa,

**Status:** *Dnevni terminski planovi su utvrđeni, a radi se još na utvrđivanju normativa pometanja za pojedine površine. U 2019.godini planira se dodatno pojačano raditi na izradi efikasnijih planova odvoza.*

- uvođenje inteligentnog sustava u gospodarenju otpadom,

**Status:** *Implementirano.*

- naplata komunalnog otpada prema volumenu,

**Status:** *Implementirano.*

- optimiziranje terminskih planova prikupljanja otpada te točno utvrđivanje potrebnih odrađenih sati i drugih resursa,

**Status:** *Implementirano.*

- uvođenje terminskih planova za pranje posuda za otpad te točno utvrđivanje potrebnih odrađenih sati i drugih resursa,

**Status:** *Nije implementirano.*

- povećanja efikasnosti upravljanja poslovnim rezultatima na svim nivoima,

**Status:** *Konstantno se provodi.*

- jačanje odjela kvalitete uz brže i efikasnije promjene kroz konstantno unaprjeđenje i podizanje kvalitete usluge,

**Status:** *Konstantno se provodi. Uvedeni standardi kvalitete ISO 9001:2015 te je osposobljen još jedan interni auditor.*

- konstantno unaprjeđenje Standarda poslovanja te operativnih procedura i to na sljedećim nivoima:

- dnevne operativne poslovne procedure za svako radno mjesto u svakom odjelu,

**Status:** *Konstantno se provodi.*

- operativne procedure u kriznim situacijama,

**Status:** *Implementirano putem norme ISO 14001.*

- u cilju povećanja efikasnosti poslovanja na svim razinama društva kroz:

- razradu varijabilnog dijela plaće za sve zaposlene,

**Status:** *Konstantno se provodi.*

- određivanje jasnih kriterija za dodjelu varijabilnog dijela plaće,

**Status:** *Konstantno se provodi.*

- upoznavanje radnika sa jasnim kriterijima za dodjelu varijabilnog dijela plaće,  
**Status:** *Konstantno se provodi.*
- nastavak dodjele nagrade „Radnik godine“ kao vid stimulacije radnika,  
**Status:** *Provedba je započela, ali je potrebno u narednom periodu pojasniti kriterije te dodatno ih kvantificirati.*
- uvođenje nagrade najbolja organizacijska jedinica,  
**Status:** *Nije uvedeno.*
- uvođenje bonus shema za linijsko rukovodstvo / šefove uz vezivanje istih za učinkovitost po MT-ima u kojima su odgovorni,  
**Status:** *Nije uvedeno.*
- provođenje mjerenja korporativne kulture kao instrumenta kojim se mjeri zadovoljstvo radnika poslodavcem, odnos radnika sa nadređenima te osobno zadovoljstvo radnim mjestom i to jednom godišnje,  
**Status:** *Konstantno se provodi.*
- omogućavanje prijavljivanja radnika na projekte od značaja za poduzeće (odnosno koji se temelje na povećanju prihoda ili smanjenju troškova u njihovom djelokrugu rada) uz omogućavanje dobivanja nagrade u iznosu od 10% dobiti po tom istom projektu,  
**Status:** *Implementirano, ali nije zaživjelo u praksi, te je potrebno program u narednom razdoblju dodatno definirati.*
- analiza i revizija voznog parka sa odjelom kontrolinga i tehničkom službom kroz sljedeće operativne aktivnosti:
  - analiza troškova održavanja za svako pojedino vozilo (teretno ili osobno),  
**Status:** *Konstantno se provodi.*
  - digitalizacija vođenja knjige za svako vozilo uz sljedeće stavke: servis, kilometraža, ime korisnika na dnevnoj bazi te potrošnja goriva,  
**Status:** *Konstantno se provodi.*
  - veća iskorištenost svakog pojedinog vozila u satima,  
**Status:** *Konstantno se provodi.*
  - optimiziranje kretanja vozila odnosno točno definiranje dnevne rutine kretanja i puta vozila radi prikupljanja otpada u cilju smanjenja troškova goriva te odrađenih sati – odnosno definiranje plana prikupljanja odvoza smeća,  
**Status:** *Konstantno se provodi.*

- uvođenje raznih edukativnih radionica uspostavljajući time sustav permanentnog obrazovanja, a u cilju poboljšanja radne učinkovitosti i komunikacije, kao i sposobnosti rukovođenja,

**Status:** *Konstantno se provodi.*

- nastavak redovitog anketiranja privatnih i poslovnih korisnika radi ispitivanja zadovoljstva pruženih usluga, njihovim očekivanjima te načinima na koji poboljšati poslovanje,

**Status:** *Konstantno se provodi.*

- aktivno sudjelovanje u projektima poput: projekta e-grad, projekt urbane opreme, projekt uspostave integriranog načina skupljanja otpada na nivou Istarske županije,

**Status:** *Konstantno se provodi.*

- revidiranje računovodstvenih politika te stvaranje adekvatnog poreznog štita,

**Status:** *Konstantno se provodi.*

- ažuriranje novih web stranica uz prethodno formiranje tima za web stranicu te plasiranje misije i vizije, informacija o poslovanju, cjenika, događaja te svih eko akcija na području Labinštine uz formiranje kvalitetnog sustava informiranja šire javnosti o uključivanja u iste, formiranje interaktivnog dijela stranica sa pitanjima te ankete građanima (ankete provoditi kako na vlastitim web stranicama, tako i u suradnji sa drugim portalima), Facebook profila, Skype-a,

**Status:** *Konstantno se provodi.*

- jačanje prepoznatljivosti vizualnog identiteta poduzeća i radnika TD 1. MAJ d.o.o. u široj javnosti unificiranjem uniformi svih radnika izvan upravne zgrade (odnosno svih radnika osim radnika u administraciji), a u narednom periodu i vizualnog identiteta općenito te ispitivanje javnog mnijenja o promjeni imena poduzeća,

**Status:** *Konstantno se provodi.*

- nastavak jačanja selektivnog zbrinjavanja otpada uz sveopće educiranje korisnika o ekološkom značaju istoga te organiziranje raznih radionica, okruglih stolova te rasprava po istom pitanju – kako za privatne korisnike, tako i poslovne, kao i uvođenje mogućnosti 'instalacije' potrebnih odlagališta i u kućanstva i kod poslovnih korisnika. Do 2019. godine mora se odvojiti 20% korisnoga otpada,

**Status:** *Konstantno se provodi. Na području Grada Labina odvaja se 33%.*

- pojačati organiziranje edukacija za djecu u vrtićima i osnovnim školama na temu važnosti odvajanja otpada,

**Status:** *Konstantno se provodi.*

- godinu dana nakon uspostave županijskog centra za gospodarenje otpadom potrebno je zatvoriti odlagalište komunalnog otpada Cere,

**Status:** *Dokumentacija se priprema, a rok zatvaranja je srpanj 2019. godine.*

- katalogiziranje svih usluga koje se pružaju te kvalitativno oplemenjivanje asortimana katalogiziranih usluga kroz pružanje novih usluga poput strojnog pometanja (turističkim tvrtkama ili drugim proizvodnim tvrtkama sa velikim površinama za čišćenje), postupanje s opasnim otpadom, transfer znanja s područja postupanja s otpadom i zaštitom okoliša, tiskanje časopisa i drugih periodičnih publikacija vezano uz komunalne usluge, reciklaža, sakupljanje otpada za potrebe drugih, odvoz krupnog otpada, posredovanje u organiziranju uporabe i zbrinjavanja otpada u ime drugih, savjetovanje u vezi rukovanja otpadom itd.,

**Status:** *Projekt je u tijeku.*

- jačanje hortikulturne djelatnosti posebno u dijelu projektiranje zelenih površina te ponuda usluga prema trećim licima i ostalim jedinicama lokalne samouprave,

**Status:** *Razvijaju se usluge prema trećim licima i postižu se dobri financijski rezultat, ali u dijelu projektiranja potrebno je uložiti dodatne napore.*

- koncentriranje djelatnosti društva na dvije lokacije, i to: odlagalište komunalnog otpada Cere te krug zgrade Uprave, poduzetnička zona Vinež.

**Status:** *Jedan dio dokumentacije je završen, a drugi dio vezan za radionu je u pripremi.*

### 3. POLITIKA KVALITETE I OKOLIŠA

Dugoročno poslovno opredjeljenje trgovačkog društva 1.MAJ d.o.o. je potpuno ovladavanje kvalitetom i zaštitom okoliša, kako bi svojim korisnicima ponudili proizvode i usluge koje u potpunosti zadovoljavaju njihove zahtjeve istovremeno vodeći brigu o zaštiti okoliša.

Radi postizanja toga cilja nužno je provođenje i unaprjeđenje razine sustava upravljanja kvalitetom i zaštitom okoliša, te održavanje i kontinuirano poboljšavanje, i to:

- unapređivanjem postupanja komunalnim otpadom,
- evidentiranjem i sanacijom divljih deponija,
- uređenjem, održavanjem i monitoringom deponija komunalnog otpada Cere,
- sprečavanjem onečišćenja i zagađenja okoliša,
- stalnim unapređivanjem održavanja, uređenja i čišćenja javnih i zelenih površina, parkova, šuma, ulica, cesta, naselja i groblja,
- podizanjem nivoa ukupne uređenosti svih zelenih površina gradnjom i opremanjem novih površina u skladu sa mediteranskim podnebljem,
- poštivanjem načela ekonomičnosti, racionalnosti i svrsishodnosti,
- težnjom prema temeljnom cilju da prostor u kojem trgovačko društvo 1. MAJ d.o.o., Labin djeluje učini ugodnijim i poželjnijim za život svih korisnika usluga,
- upoznavanjem korisnika, šire javnosti i medija sa misijom i vizijom, politikom te operativnim aktivnostima i ciljevima radi povećanja transparentnosti poslovanja te približavanja istima u cilju kontinuiranog kvalitetnog odnosa komunikacije i povjerenja u socijalnu senzibilnost tvrtke.

Ciljeve svoje politike 1.MAJ d.o.o. će ostvariti:

- poštivanjem zakonske regulative iz domene poslovanja i zaštite okoliša te internih akata i ostalih zahtjeva relevantnih zainteresiranih strana,
- uvažavanjem razvojnih smjernica zaštite okoliša na lokalnoj i državnoj razini,
- izobrazbom kadrova i redovitom obukom svojih zaposlenika, primjenom novih znanja te tehnika rada i upravljanja, kao i podizanjem svjesnosti svih zaposlenika o zaštiti okoliša,

- investiranjem, održavanjem i nabavkom novih sredstava i opreme potrebnih za obavljanje svih djelatnosti i usluga,
- ispunjavanjem zahtjeva, potreba i očekivanja korisnika svojih usluga i relevantnih zainteresiranih strana,
- promicanjem kvalitete u svim fazama poslovnog procesa, te u svim segmentima pružanja usluga,
- promicanjem društveno odgovornog poslovanja poduzeća.

Ostvarenje postavljenih ciljeva mjerit će se:

- provjerom zadovoljstva korisnika usluga i analizom uspješnosti obavljenih poslova,
- investiranjem u obuku osoblja i nabavku nove opreme sukladno tehnološkim zahtjevima struke,
- ostvarenim financijskim rezultatima.

Uprava će odlučno primjenjivati ovu politiku, a od svih zaposlenika očekuje i zahtjeva punu podršku u provođenju iste.

Stalno usavršavanje na svom radnom mjestu dužnost je i obveza svih jer samo na taj način možemo održavati i poboljšavati kvalitetu našeg rada i sudjelovati kao ravnopravni partner na sve zahtjevnijem tržištu. Trgovačko društvo je također, kroz sustav upravljanja kvalitetom i zaštitom okoliša i primjenom važećih normi, zakona i propisa, odgovorno za zdravlje i sigurnost svih zaposlenika.

## 4. LJUDSKI POTENCIJALI I ZAPOSLENOST

Na dan 31.12.2018. godine u poduzeću je zaposleno 109 radnika. Pored njih status stalnih sezonca imaju tri osobe što znači da tijekom zime ne rade u Društvu, već dobivaju naknadu HZZ-a do početka sezone i povratka na posao u 1.MAJ-u.

Tablica 1.: Kvalifikacijska struktura i broj zaposlenih po godinama na dan 31.12. u trgovačkom društvu 1.MAJ d.o.o. u razdoblju od 2011. do 2018. godine

SPREMA	31.12.2011.	31.12.2012.	31.12.2013.	31.12.2014.	31.12.2015.	31.12.2016.	31.12.2017.	31.12.2018.
VSS	6	7	7	7	8	10	12	16
VŠS	7	5	5	6	6	6	5	3
SSS	11	12	11	20	30	33	36	38
VKV	1	0	1	0	1	1	1	1
KV	43	34	39	32	21	20	17	19
PKV	3	3	0	2	2	2	2	2
NKV	32	32	30	26	30	25	25	26
UKUPNO	103	93	93	93	98	97	98	105

Kvalifikacijska struktura se nije značajno mijenjala, udjeli svih stručnih sprema su isti ili pokazuju minimalna odstupanja u odnosu na 2017. godinu. Sa stručnom spremom VSS ili VŠS zaposleno je 17,5% radnika. SSS ima 36,7% radnika, dok druge vrste kvalifikacija ima 45,8% radnika. U 2011. godini je VSS ili VŠS imalo 12,6% radnika, SSS 10,7%, a ostale stručne spreme 76,7% radnika. Višegodišnjim kretanjima postignuto je povećanje udjela visokoobrazovanih radnika te radnika sa srednjom stručnom spremom, a značajno smanjen udio radnika sa niskim kvalifikacijama.

Tijekom 2018. godine u mirovinu je otišlo dvoje radnika, oboje u punu mirovinu. Na žalost, jedna je radnica preminula nakon dugotrajnog bolovanja.

Sporazumne otkaze ugovora o radu potpisalo je 11 radnika tijekom 2018. godine, među njima voditelj PC-a Održavanje i nabava te voditelj voznoga parka. Od ostalih sporazumne otkaze su potpisali dvoje vozača, jedan grobar, jedna prodavačica u cvjećarni, dvoje vrtlara te troje radnika sa odvoza. Od toga petero ih je bilo zaposleno na neodređeno vrijeme.

Zaposlen je novi rukovoditelj PC-a Održavanje i nabava, vođenje voznog parka zasad se raspodjeljuje (radno mjesto ispražnjeno zadnjih dana 2018. godine), zaposleni su novi vozači, radnica u cvjećarni i grobar, dok se odlazak ostalih radnika nadoknadio sezonskim radnicima ili su otkaze potpisali nakon ljeta, pa još nema potrebe da se njihov nedostatak popunjava. Izvanredni otkaz dobilo je dvoje radnika, a nekim je sezonskim radnicima istekao ugovor, te dolaze u obzir za zapošljavanje iduće sezone. U skladu s povećanim potrebama u OJ Odvoz (podjela novih spremnika na terenu korisnicima) nekim sezonskim radnicima ugovori su se produžili i kroz zimske mjesec.



Dvojica pripravnika koji su bili zaposleni na određeno vrijeme od godinu dana, jedan kao pomoćnik rukovoditelja PC Čistoća, drugi kao pomoćnik rukovoditelja PC Zelene površine u studenom 2018. godine dobili su ugovore na neodređeno. Tijekom 2018. nije bilo stručnog osposobljavanja za rad korištenjem poticajnih mjera HZZO-a.

U tijeku ljetne sezone, na poslovima sezonskog karaktera i kada je obim posla veći, zapošljavali su se radnici na određeno vrijeme. Završetkom sezone, kada je došlo do smanjenja obima posla nekim je radnicima prestao ugovor o radu dok je za dvoje radnika podnesen zahtjev za stalne sezonce.

Tijekom prosinca 2018. godine sa troje radnika je zaključen ugovor o radu na određeno vrijeme za stalne sezonske poslove, koristeći poticajnu mjeru Hrvatskog zavoda za zapošljavanje – „stalni sezonac“. Radi se o radnicima koji su prethodne godine obavljali poslove na sezonskim poslovima u hortikulturi kada je obim posla povećan (u periodu od travnja do listopada/studenog). Nakon navedenog perioda nije bilo potrebe za njihovim stalnim zaposlenjem, ali budući su se iskazali u radu, planiraju se i za 2018. godinu. Ovom mjerom trojica radnika imaju za slijedeću sezonu osiguran posao u Društvu, dok im za vrijeme njihove nezaposlenosti HZZ plaća doprinose na mirovinsko osiguranje.

U listopadu 2018. godine provedeno je anketiranje zaposlenih o odlasku u mirovinu tijekom 2018. godine. Odlazak u mirovinu planira troje radnika. Na temelju provedenog anketiranja rukovoditelji su izradili plan ljudskih resursa za 2019. godinu (sati rada i godišnji odmori).

## 5. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

### 5.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA

U 2018. godini ostvareni su prihodi u iznosu od 27.604.671 kn. Osnovni prihodi iz djelatnosti ostvareni su u iznosu od 24.120.312 kn, a prihodi po osnovi potpora za kredit investicije za deponiju komunalnog otpada u iznosu od 3.478.559 kn, te od prodaje osnovnih sredstva u iznosu od 5.800 kn.

Ostvareni prihodi su viši za 686.097 kn (+2,55%) u odnosu na plan za 2018. godinu. U odnosu na 2017. godinu prihodi su viši za 513.467 kn (+1,9%).

Ostvareni prihodi po PC-ima:

- **PC TRŽNICA** – u 2018. godini ostvareni prihodi su u iznosu od 1.621.447 kn. Prihodi su viši za 7.395 kn (+0,46%) u odnosu na plan 2018. godine, a u odnosu na 2017. godinu prihodi su viši za 203.654 kn (+14,36%).
- **PC ČISTOĆA** – u 2018. godini ostvaren je prihod u iznosu od 16.690.787 kn. Osnovni prihodi iz djelatnosti ostvareni su u iznosu od 13.316.899 kn, a prihodi po osnovi potpora za kredit investicije za deponiju komunalnog otpada u iznosu od 3.373.888 kn. Ostvareni prihodi viši su za 1.160.284 kn (+7,47%) u odnosu na plan za 2018. godinu, a u odnosu na 2017. godinu prihodi su viši 1.281.847 kn (+8,32%). Do povećanja prihoda došlo je u najvećem dijelu zbog novog načina naplate odvoza i zbrinjavanja otpada prema volumenu
- **PC NABAVA I ODRŽAVANJE** - u 2018. godini ostvareni prihodi iznose 1.348.622 kn što je za 185.669 kn (-12,10%) manje u odnosu na 2017. godinu i za 85.378 kn (-5,95%) manje od plana za 2018. godinu. Do smanjenja prihoda došlo je zbog manje ugovorenih radova i rebalansa Ugovora sa Gradom Labinom.
- **PC ZELENE POVRŠINE** – u 2018. godini ostvareni prihod iznosio je 3.724.931 kn što je manje u iznosu od 125.069 kn (-3,25%) u odnosu na Plan za 2018.godinu, a u odnosu na 2017.godinu prihod je viši za 87.058 kn (+2,39%).
- **PC POGREBNE USLUGE** - u 2018. godini ostvareni su prihodi u iznosu od 4.100.382 kn. Ostvareni prihodi su manji za 955.772 kn ( - 18,90 % ) u odnosu na 2017. godinu, a u odnosu na plan za 2018. godinu prihodi su manji za 384.138 kn ( - 8,57 % ). Rezultat manjih prihoda je najviše zbog manje prodaje novih grobnica i niša na groblju u Labinu.
- **SEKTOR ZAJEDNIČKIH SLUŽBI** - u 2018. godini ostvareni su poslovni prihodi u iznosu od 52.372 kn što je više za 34.117 kn (+186,89%) u odnosu na 2017. godinu i više za 46.872 kn (+852,22%) u odnosu na plan. Povećanje prihoda se najvećim djelom odnosi na kapitalna ulaganja od JLS koja su sučeljena sa troškom amortizacije. (Izgradnja mrtvačnice i proširenje groblja Sv. Loveč).

Direktni troškovi u 2018. godini iznose 2.045.885 kn i niži su za 220.374 kn (-9,72%) u odnosu na plan te niži od 2017. godine za 634.148 kn (-23,66%). Smanjenje direktnog troška nastalo je zbog nižih troškova prodaje grobnica u iznosu od 313.783 kn, smanjenje sirovine i materijala za 202.981 kn, materijal za prefakturirati prema JLS niži su za 120.687 kn, trošak građevinskog materijala za 39.215 kn, a povećan je trošak nabavne vrijednosti robe za prodaju u iznosu od 104.832 kn.

Ukupno troškovi zaposlenih u 2018. godini iznosili su 12.507.204 kn što je više u odnosu na plan za 2018. godinu za 66.717 kn (+0,54%), a u odnosu na 2017. godinu povećanje je iznosilo 618.626 kn (+5,2%). Povećanje je rezultat povećanja osnovice plaća za 2%, ali u administracijskim službama došlo je do smanjenja za 130.047 kn (-5,4%) te u OJ radiona došlo je do smanjenja za 104.115 kn dok je do povećanja izdataka došlo u PC Čistoća, PC Zelene površine i zbog povećanja obima posla i većih prihoda.

Ukupni materijalni troškovi u 2018. godini iznosili su 3.440.147 kn. U odnosu na plan za 2018. godinu troškovi su viši za 2.313.579 (+205,37%), a u odnosu na 2017. godinu viši su za 2.495.180 kn. Najveće odstupanje od planiranih vrijednosti je u potrošnom materijalu jer je nabavljena veća količina rezervnih dijelova za kontejnere, a nije realizirana kupnja novih posuda. Usluge zbrinjavanja otpada odnose se na oporabu otpada na ŽCGO Kaštijun u iznosu od 1.997.883 kn. Prijevozne usluge iznosile su 152.048 kn i više su od plana za 2018.godinu zbog troška prijevoza plastike na oporabu. Troškovi poštarine porasli su za 301.932 kn zbog slanja Izjave o načinu pružanje usluge preporučenom poštom te slanje računa za odvoz smeća na mjesečnom nivou.

Ukupna energija u 2018. godini iznosila je 1.329.745 kn što je više za 75.826 kn (+6,05%) u odnosu na plan za 2017. godinu. U odnosu na 2017. godinu troškovi su viši za 52.153 kn (+4,08%). Najveće povećanje došlo je za trošak goriva u iznosu od 109.485 kn (+11,64%) zbog većeg obima posla u PC Čistoća u iznosu od 47.528 kn te pojačanog strojnog čišćenja ulica u iznosu od 24.363 kn.

Ukupni troškovi održavanja u 2018. godini iznosili su 901.932 kn. U odnosu na plan za 2018. godinu trošak je veći za 334.777 kn (59,03%), a u odnosu na 2017. godinu troškovi za održavanje su viši za 68.213 kn (+8,18%). Troškovi su viši zbog većeg troška održavanja vozila, uređenje WC-a i zamjena ograde u upravnoj zgradi u iznosu od 29.487 kn, te trošak radova na postavljanju bojlera u ribarnici te reviziju rasvjete, klime i popravak ventilacije u iznosu od 24.551 kn.

Troškovi ostalih usluga u 2018. godini iznosili su 797.369 kn što je manje za 226.380 kn (+22,11%) u odnosu na 2017.godinu, a u odnosu na plan trošak je niži za 16.564 kn (-2,04%). Troškovi ugovora o radu iznosili su 152.189 kn i viši su u odnosu na 2017.godinu za 7.861 kn (+5,45%) jer smo imali zaposlene studente koji su radili na ažuriranju Izjava o načinu pružanja usluge prikupljanja MKO Troškovi koji se odnose na prefakturiranje prema Gradu Labinu iznose 368.607 kn i niže su u odnosu na plan i 2017. godinu zbog manje ugovorenih poslova. Ostale usluge iznose 319.457 kn i odnose se na troškove orezivanja stabla 22.047 kn, troškove

navodnjavanja 229.447 kn, građevinske radove u iznosu od 62.535 kn, te obrtničke radove u iznosu od 5.418 kn.

Ukupni troškovi obrazovanja u 2018. godini iznosili su 94.527 kn. U odnosu na plan za 2018. godinu viši su za 10.106 kn (+11,97%), a u odnosu na 2017. godinu niži su za 12.678 kn (-11,83%). Izdaci za dnevnice iznosili su 18.932 kn. U odnosu na 2017.godinu troškovi su niži za 12.863 kn (-40,46%) zbog manje realiziranih putovanja te manja realizacija usluge prijevoza u inozemstvo pogrebnih usluga. U odnosu na plan trošak je niži za 1.989 kn (-9,51%).

Ukupni nematerijalni troškovi u 2018. godini iznosili su 1.740.879 kn. Troškovi su viši u odnosu na plan za 2018. godinu za 187.082 kn (+12,04%), a u odnosu na 2017. godinu troškovi su viši za 337.707 kn (+24,07%).

Grafičke i tiskarske usluge iznosile su 42.755 kn, a više su za 23.265 kn (+119,37%) u odnosu na plan zbog izdavanja Izjave vezano za usklađenje sa Uredbom o gospodarenju komunalnim otpadom.

Troškovi leasinga u 2018. godini iznosili su 43.249 kn što je manje od plana za 37.621 kn (-46,52%) jer planirani kamion nije nabavljen u 2018. godini .

Troškovi tehničkog pregleda iznosili su 24.565 kn, a niži su 8.043 kn (-24,67%) u odnosu na plan. U odnosu na 2017. godinu niži su 3.032 kn (-10,99%) zbog manje vozila.

Intelektualne usluge u 2018. godini iznosile su 480.299 kn što je više u odnosu na plan za 2.189 kn (+0,46%) , a u odnosu na 2017. godinu trošak je viši za 57.530 kn (+13,61%). Od toga preventivni pregledi radnika iznose 4.798 kn koji je nešto niži nego prošle godine zbog manje preventivnih pregleda zaposlenika. Usluga odvjetnika iznosili su 5.000 kn zbog okončanja spora sa Općinom Raša vezano za zemljište u dolini Rijeke Raše. Revizijske usluge u 2017. godini iznose 56.000 kn i više su od 2017. godine zbog dinamike plaćanja .Usluge ostalog savjetovanja iznose 48.473 kn i viši su za 14.173 kn. U trošku su sadržani trošak nadzora ISO 9001 i 14001 u iznosu od 23.578,16 kn, i 14.400 savjetovanje za izradu plana gospodarenja otpadom, trošak evaluacije psihologa po obavljenim natjecajima u iznosu od 5000 kn i trošak pravnog mišljenja vezano za obračun cijena u iznosu od 8.500 kn. Usluge obrada podataka iznosile su 120.600 kn i sadrže godišnji ugovor održavanja računala i mreže. Smanjenje je došlo u iznosu od 11.940 kn (-9,01%)u odnosu na 2018. godinu zbog uvođenja tržnice u zajednički sustav. Usluge informatičkog inženjeringa u 2018. godini iznosili su 1.000 kn i niži su za 33.980 (-97,14%) kn u odnosu na 2017.godinu zbog zakupljivanja dodatnog prostora na serveru te reprogramiranja dijela računala koja se nisu mogla spojiti na novi server. Usluge u vezi računalne opreme su iznosile 3.040 kn i odnose se na popravak pisača. Održavanje informacijskog sustava u iznosu 176.226 kn odnosi se na održavanje računovodstvenog sustava, uredsko poslovanje i kadrovsko poslovanje(131.670 kn za Libusoft sustav) te održavanje programa za groblje u iznosu od 24.035 kn (Axiom), pretplata na licencu Microsoft Office u iznosu od 9.361kn te 2.735 kn trošak se odnosi na održavanje WEB stranice. Ostali troškovi u iznosu od 30.132 kn je

trošak nabavke i održavanja zajedničkog servera na temelju ugovora sa Labinom 2000 d.o.o.

Premije osiguranja u 2018. godini iznosile su 112.305 kn te su u skladu u planu, a u odnosu na 2017. godinu izdaci su viši za 41.992 kn zbog većeg osiguranja imovine.

Bankarske usluge iznosile su 160.321 kn što je više za 4.528 kn (+2,91%) u odnosu na plan i manje za 15.906 kn (-9,03%) u odnosu na 2017. godinu zbog smanjenja troškova postojećih kredita.

Naknade, članarine i doprinosi iznose 391.010 kn i odnose se na komunalni doprinos za građevine u vlasništvu poduzeća. Povećanje u odnosu na plan iznosi 42.480 kn (+12,19%) zbog plaćanje naknade za odlaganje u iznosu od 25.234 kn.

Ostali nematerijalni troškovi ostvareni su u iznosu od 282.545 kn i viši su od 2017. godine za 148.339 kn. Najveće povećanje odnosi se na povećanje troškova bilježničkih naknada za ovrhe (+5.100 kn), te porez na korištenje gradske površine za mjesečni sajam u iznosu od 110.200 kn. Usluga čuvanje (zaštitarska služba) viša je za 17.690 kn (+25,37%) od plana zbog dodatnog angažmana zaštitarske službe na tržnici.

Usluge reklame i donacije iznosile su 161.167 kn i više su u odnosu na plan za 2018. godinu povećanja reklamiranja gradske tržnice u iznosu od 12.400 kn (trošak ukalkuliran u cijenu najma prostorija), a niži su za 5.440 kn (-3,61%) u odnosu na 2017.godinu.

Amortizacija u 2018. godini iznosi 4.242.849 kn i za 93.203 kn (+2,25%) viša je u odnosu na 2017. godinu zbog nabavke novih vozila i ulaganja u zgradu.

Reprezentacija je u 2018. godini iznosila 58.851 kn i niža je za 25.324 kn (-30,08%) u odnosu na 2017. godini, a u odnosu na plan niža je za 21.549 kn (-26,8%).

Troškovi koncesije i najamnine u 2017. godini iznosili su 550.550 kn i viši su 55.926 kn (+11,31%) u odnosu na 2017. godini zbog plaćanje koncesije Gradu Labinu za upravljanje tržnicom.

Prihodi od kamate na zakašnjelo plaćanje u 2018. godini iznosili su 54.432 kn,

Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika su prihodi nastali radi toga jer se sve kreditne obveze u stranoj valuti moraju svesti na srednji tečaj HNB-a na dan 31.12.2018. U 2018.godini iznosili su 150.256 kn.

Ostali prihodi u 2018. godini iznosili su 702.418 kn na ime naplate otpisanih utuženih potraživanja i rezerviranih troškova te knjiženje spornih potraživanja proizašli od spora općinom Sv.Nedelja na ime komunalnog doprinosa. Ostali rashodi u 2018. godini iznose 95.339 kn i obuhvaćaju otpis utuženih potraživanja od kupaca.

Ukupna dobit za 2018. godinu iznosi 106.134 kn i niža je za 1.225.292 kn od plana, a u odnosu na 2017. godinu dobit je niža za 786.450 kn.



## 5.2. ANALIZA POMOĆU FINACIJSKIH POKAZATELJA

### BILANCA DRUŠTVA

Tablica 3: Bilanca Društva na dan 31.12.2018. i podaci iz RDG-a

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2016.	2017.	2018.
<b>AKTIVA</b>			
DUGOTRAJNA IMOVINA:	50.281.125	47.090.049	44.799.878
NEMATERIJALNA	538.827	677.953	1.038.814
MATERIJALNA	45.060,874	42.424.852	40.443.620
FINACIJSKA	0	0	0
POTRAŽIVANJA	4.657.043	3.987.244	3.317.444
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	24.381	0	0
KRATKOTRAJNA IMOVINA:	7.439.700	8.429.188	8.090.486
ZALIHE	1.560.504	1.306.938	1.497.564
POTRAŽIVANJA	5.462.306	4.933.300	6.302.397
FINACIJSKA	152.507	152.507	144.507
NOVAC U BANC I BLAGAJNI	264.383	2.036.443	146.018
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	16.861	38.786	31.351
GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	0	0
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>57.737.686</b>	<b>55.558.023</b>	<b>52.921.715</b>
<b>PASIVA</b>			
KAPITAL I PRIČUVE	13.492.277	14.288.437	14.373.765
REZERVIRANJA	294.774	456.172	0
DUGOROČNE OBVEZE	9.704.366	8.537.170	7.374.504
KRATKOROČNE OBVEZE	7.862.905	7.108.898	8.184.283
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	26.383.365	25.167.346	22.989.163
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>57.737.686</b>	<b>55.558.023</b>	<b>52.921.715</b>

PODACI IZ RAČUNA DOBITI/GUBITKA:	2016.	2017.	2018.
UKUPNI PRIHODI	24.373.919	27.709.914	28.511.777
PRIHODI OD PRODAJE	20.333.703	22.937.804	23.269.178
UKUPNI RASHODI	23.925.265	26.817.330	28.405.643

Na temelju navedenih pozicija iz Bilance te Računa dobiti i gubitka utvrđeni su određeni pokazatelji poslovanja, i to: pokazatelji likvidnosti, zaduženosti, aktivnosti i ekonomičnosti.

## POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

Pokazatelji likvidnosti pokazuju koliko je trgovačko društvo sposobno podmirivati svoje dospjele kratkoročne obveze. U nastavku su prikazani najznačajniji pokazatelji likvidnosti. Koeficijent tekuće likvidnosti predstavlja ocjenu likvidnosti i solventnosti. Poželjno je da je kratkotrajna imovina bar dva puta veća od kratkoročnih obveza.

$$\text{koeficijent tekuće likvidnosti} = \frac{\text{kratkotrajna imovina}}{\text{kratkoročne obveze}} > 2$$

OPIS	2016.	2017.	2018.
Kratkotrajna imovina	7.439.700	8.429.188	8.090.486
Kratkoročne obveze	7.862.905	7.108.898	8.184.283
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,95	1,18	0,99

U 2018. godini koeficijent tekuće likvidnosti iznosi 0,99. Do opadanja vrijednosti koeficijenta došlo je uslijed pojačanih investicijskih aktivnosti što je dovelo do povećanja obaveza prema dobavljačima i s druge strane povećanja iznosa potraživanja od kupaca. Društvo redovito podmiruje dospjele obaveze te nema poteškoća sa tekućom likvidnošću.

Vrijednost koeficijenta ubrzane likvidnosti, koji u omjer uzima dio kratkotrajne imovine - novac i potraživanja u odnosu na kratkoročne obveze, trebala bi biti minimalno 1.

$$\text{koeficijent ubrzane likvidnosti} = \frac{\text{novac} + \text{potraživanja}}{\text{kratkoročne obveze}} \geq 1$$

OPIS	2016.	2017.	2018.
Novac + potraživanja	5.726.689	6.969.743	6.448.415
Kratkoročne obveze	7.862.905	7.108.898	8.184.283
Koeficijent ubrzane likvidnosti	0,73	0,98	0,79

Koeficijent ubrzane likvidnosti u promatranom razdoblju je manji od 1 te iznosi 0,79. Do smanjenja je došlo zbog pojačanih investicijskih aktivnosti koje su dovele do povećanja obaveza prema dobavljačima.

Koeficijent financijske stabilnosti morao bi biti manji od 1, te njegovo smanjenje, za razliku od ostalih pokazatelja likvidnosti, upućuje na pozitivan smjer, odnosno na povećanje likvidnosti i financijske stabilnosti iz razloga što se sve veći dio glavnice i dugoročnih obveza koristi za financiranje kratkotrajne imovine.



$$\text{koeficijent financijske stabilnosti} = \frac{\text{dugotrajna imovina}}{\text{kapital i rezerve} + \text{dugoročne obveze}} < 1$$

OPIS	2016.	2017.	2018.
dugotrajna imovina	50.281.125	47.090.049	44.799.878
kapital i rezerve + dugoročne obveze	23.196.642	22.825.607	21.748.269
Koeficijent financijske stabilnosti	2,17	2,06	2,05

Kod Društva se u 2018. godini uočava pozitivan trend odnosno smanjenje pokazatelja financijske stabilnosti, i to zbog toga što je veći udio glavnice i dugoročnih obveze u financiranju kratkotrajne imovine.

## POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

Pokazatelji zaduženosti pokazuju strukturu kapitala i načine na koje poduzeće financira svoju imovinu. Oni pokazuju i koliki je rizik ulaganja u neko poduzeće.

$$\text{koeficijent zaduženosti} = \frac{\text{ukupne obveze}}{\text{ukupna imovina}} < 0,5$$

OPIS	2016.	2017.	2018.
ukupne obveze	17.567.271	15.646.068	15.558.787
ukupna imovina	57.737.686	55.558.023	52.921.715
Koeficijent zaduženosti	0,30	0,28	0,29

Koeficijent zaduženosti pokazuje koliko se poduzeće koristi zaduživanjem, odnosno tuđim kapitalom kako bi neometano moglo poslovati, tj. pokazuje koji je postotak imovine nabavljen zaduživanjem. Što je veći odnos duga i imovine, veći je i financijski rizik. Koeficijent zaduženosti kod Društva je približno jednak protekloj poslovnoj godini, što pokazuje da se Društvo nije dodatno zaduživalo. U 2018. godini financiralo se 71% vlastitim kapitalom, a 29 % tuđim kapitalom.

Visoki koeficijent financiranja upućuje na moguće teškoće pri vraćanju posuđenih sredstava i kamata. Taj pokazatelj u odnos stavlja ukupne obveze poduzeća s kapitalom i rezervama.

$$\text{koeficijent financiranja} = \frac{\text{ukupne obveze}}{\text{kapital i rezerve}}$$

OPIS	2016.	2017.	2018.
ukupne obveze	17.567.271	15.646.068	15.558.787
kapital i rezerve	13.492.277	14.288.437	14.373.765
Koeficijent financiranja	1,30	1,09	1,08

U 2018. godini na jednu jedinicu vlastitih sredstava dolazi 1,08 jedinica tuđih sredstava, što ukazuje na prezaduženost Društva. Međutim, koeficijent financiranja ima tendenciju smanjenja što je pozitivan trend.

## POKAZATELJI AKTIVNOSTI

Pokazatelji aktivnosti mjere koliko učinkovito poduzeće koristi svoje resurse, odnosno kojom brzinom imovina cirkulira u poslovnom procesu. Svi pokazatelji aktivnosti trebali bi biti što veći, što znači da je vrijeme vezivanja imovine kraće.

$$\text{koeficijent obrta ukupne imovine} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{ukupna imovina}}$$

OPIS	2016.	2017.	2018.
ukupni prihodi	24.373.919	27.709.914	28.511.777
ukupna imovina	57.737.686	55.558.023	52.921.715
Koeficijent obrta ukupne imovine	0,42	0,50	0,54

Koeficijent obrta ukupne imovine pokazuje odnos između ukupnog prihoda i ukupne imovine, tj. koliko se puta imovina poduzeća obrne odnosno pretvori u prihode. U promatranom razdoblju vidimo da navedeni koeficijent ima tendenciju rasta. U 2018. godini svaka kuna imovine rezultirala je sa 0,54 kuna prihoda.

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine pokazuje odnos između ukupnih prihoda i kratkotrajne imovine. Taj pokazatelj mjeri efikasnost korištenja kratkotrajne imovine u stvaranju prihoda poduzeća.

$$\text{koeficijent obrta kratkotrajne imovine} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{kratkotrajna imovina}}$$

OPIS	2016.	2017.	2018.
ukupni prihodi	24.373.919	27.709.914	28.511.777
kratkotrajna imovina	7.439.700	8.429.188	8.090.486
Koeficijent obrta kratkotrajne imovine	3,28	3,29	3,52

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine se u 2018. godini povećao u odnosu na 2017. godinu što znači da se smanjilo prosječno trajanje obrta kratkotrajne imovine u

prihode. U 2016. godini se kratkotrajna imovina 3,28 puta pretvarala (obrta) u prihode, u 2017. godini 3,29 puta, a u 2018. 3,52 puta.

Koeficijent obrta potraživanja pokazuje koliko se puta potraživanja obrnu tijekom jedne godine, odnosno ukazuje na efikasnost korištenja potraživanja u stvaranju prihoda poduzeća. Što je pokazatelj veći, potrebno je kraće vrijeme za naplatu potraživanja. Iz koeficijenta obrta potraživanja računa se trajanje naplate u danima, tj. koliko je prosječno vremena potrebno da poduzeće naplati svoja potraživanja.

$$\text{koeficijent obrta potraživanja} = \frac{\text{prihodi od prodaje}}{\text{potraživanja}}$$

OPIS	2016.	2017.	2018.
prihodi od prodaje	20.333.703	22.937.804	23.269.178
potraživanja	5.462.306	4.933.300	6.302.397
Koeficijent obrta potraživanja	3,72	4,65	3,69

$$\text{trajanje naplate potraživanja u danima} = \frac{\text{broj dana u godini}}{\text{koeficijent obrta potraživanja}}$$

OPIS	2016.	2017.	2018.
broj dana u godini	365	365	365
koeficijent obrta potraživanja	3,72	4,65	3,69
trajanje naplate potraživanja u danima	98,12	78,49	98,92

Iz navedenih podataka vidljivo je smanjenje koeficijenta obrta potraživanja u posljednjem razdoblju, te se posljedično tome povećava trajanje naplate potraživanja u danima. U 2016. godini Društvu je bilo potrebno 98 dan da naplati svoja potraživanja, u 2017. godini 78 dana, a u 2018. godini 98 dana.

## POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI

Pokazatelji ekonomičnosti izračunavaju se temeljem podataka iz računa dobiti i gubitka i to tako da se u odnos stavljaju ostvareni prihodi i rashodi. Pokazatelji ekonomičnosti pokazuju koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda, te moraju biti veći od 1.

$$\text{ekonomičnost ukupnog} \quad \frac{\text{ukupni prihod}}{\text{ukupni rashod}}$$

poslovanja =

ukupni rashod

OPIS	2016.	2017.	2018.
ukupni prihod	24.373.919	27.709.914	28.511.777
ukupni rashod	23.925.265	26.817.330	28.405.643
ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,02	1,03	1,00

U 2018. godini rasli su i prihodi i rashodi Društva što ukazuje na dinamično poslovanje te koeficijent ekonomičnosti u promatranom razdoblju iznosi 1.

## 6. IZVJEŠĆE O RADU OPERATIVE

U sustavu Operative djeluje pet profitnih centara (PC), a to su PC Čistoća, PC Zelene površine, PC Održavanje i nabava, PC Pogrebne usluge i PC Tržnica.

### 6.1. PC ČISTOĆA

#### 6.1.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA

PC Čistoća u svom sastavu ima tri organizacijske jedinice, a to su: OJ Odvoz, OJ Zbrinjavanje otpada i OJ Javne površine.

##### 6.1.1.2. OJ ODVOZ

OJ Odvoz bavi se poslovima prikupljanja komunalnog otpada na području pružanja usluge. Uslugom prikupljanja miješanog komunalnog otpada obuhvaćena su sva naselja, u tablici je dan prikaz broja korisnika fizičkih i pravnih osoba za 2018. godinu. U odnosu na 2017. godinu u 2018. godinu evidentirano je 407 korisnika manje, od toga fizički osoba 407 manje, a pravnih osoba 9 manje.

Tablica 4.: Broj korisnika usluge odvoza miješanog komunalnog otpada 2018. godine

JLS	FIZIČKE OSOBE	PRAVNE OSOBE	UKUPNO
Grad Labin	5.655	665	6.320
Općina Kršan	1.352	90	1.442
Općina Sv. Nedelja	1.296	56	1.352
Općina Raša	2.033	65	2.098
Općina Pićan	600	36	636
<b>UKUPNO</b>	<b>10.936</b>	<b>912</b>	<b>11.848</b>

Miješani komunalni otpad se sakuplja putem posuda i spremnika različitih veličina koje su opremljene opremom za identifikaciju (tzv. "čipirane" posude).

Cjelokupno područje Labinštine uvršteno je u plan odvoza komunalnog otpada. Sva naselja i kućanstva imaju mogućnost propisnog odlaganja otpada. U višestambenim zgradama miješani komunalni otpad i biorazgradivi komunalni otpad sakuplja se u spremnicima na javnim površinama. Učestalost odvoza ovisi o konkretnom području. Tako postoje dijelovi naselja gdje

se odvoz vrši svakodnevno (Stari grad Labin, ul. Sv. Katarine), područja sa dva-tri odvoza, te ruralni dijelovi gdje se odvozi jednom tjedno. Sakupljanje miješanog i biorazgradivog komunalnog otpada od pravnih osoba regulirano je ugovorom kojim se definira način sakupljanja otpada na mjestu nastanka (vrsta i broj spremnika), te dinamika odvoza otpada sa lokacije.

Zbog širenja sustava prikupljanja komunalnog otpada na kućnom pragu (miješanog i selektivnog) u 2018. godini nabavljeno je specijalno vozilo sa motorom Euro 6 norme za otpad zapremine 5 m<sup>3</sup> s ciljem kvalitetnijeg pružanja usluge te u cilju većeg stupnja zaštite okoliša i smanjenja emisije CO<sub>2</sub>.

Odvojeno sakupljanje komunalnog otpada provodi se putem tzv. „zelenih otoka“, prikupljanjem otpada na kućnom pragu (tzv. sustav „od vrata do vrata“) te putem reciklažnih dvorišta.

Količine odvojeno sakupljenog otpada te kvaliteta korisnog otpada koji se može reciklirati uvelike ovisi o opremi pojedinog područja. Najučinkovitiji sustav svakako je prikupljanje na kućnom pragu koji je trenutno uspostavljen u prigradskim naseljima Grada Labina te u naselju Raša, Štrmac i Nedeščina. Ovaj sustav podrazumijeva odlaganje plastične i metalne ambalaže u žute posude dok se papir i staklo prikupljaju namjenskim vrećicama u boji.

Tablica 5: Količine selektivno sakupljenog otpada u 2018. godini

KOLIČINE OTPADA 2018. (u tonama)	GRAD LABIN	OPĆINA KRŠAN	OPĆINA SV. NEDELJA	OPĆINA RAŠA	OPĆINA PIĆAN	UKUPNO
PAPIR I KARTON	371,99	12,79	55,01	52,85	27,72	520,36
PLASTIKA	210,10	6,58	38,69	50,71	14,25	320,33
STAKLO	61,38	2,02	6,75	12,09	4,37	86,61
METALI (u RD)	46,78			5,00		51,78
OSTALO ( lim, gume, ulja, baterije, električna, elektronika...)	47,45			2,00		49,45
TEKSTIL, ODJEĆA	29,40	0,20	0,20	0,20		30,00
selektivno-skladište RD Labin	45,00					45,00
AMBALAŽNI OTPAD* (trgovački lanci-procjena)	350,00					350,00
UKUPNO SELEKTIVNI (t)	1.162,10	21,59	100,65	122,85	46,34	1.453,53
MIJEŠANI KOMUNALNI OTPAD (t)	4.036,00	809,18	847,66	1.053,85	494,03	7.240,72
UKUPNO S+MKO (t)	5.198,10	830,77	948,31	1.176,70	540,37	8.694,25
<b>% SELEKTIVNOG OTPADA</b>	<b>22,36</b>	<b>2,60</b>	<b>10,61</b>	<b>10,44</b>	<b>8,58</b>	<b>16,72</b>

Trgovačko društvo 1.MAJ d.o.o. prikuplja i selektivno odvojeni otpad putem spremnika dodijeljenih korisnicima, putem spremnika na javnim površinama, putem reciklažnog dvorišta i putem mobilnog reciklažnog dvorišta. Veliki je problem ekonomičnost prikupljanja takvog otpada jer je takav otpad teško plasirati na neuređeno tržište. Najveći problem je plasman plastike. Prihodi ostvareni od predaje odvojeno prikupljenog otpada, po vrstama, za 2017. i 2018. godinu prikazani su u tablici 9.:

Tablica 6.: Prihodi od predaje odvojeno prikupljenog otpada u 2017. i 2018. godini

<b>PRIHODI U KUNAMA</b>	<b>PRIHOD 2017.</b>	<b>PRIHOD 2018.</b>
AMBALAŽA OD PAPIRA I KARTONA	90.537	0
FOLIJA AMBALAŽNA MIJEŠANA	5.005	0
AMBALAŽA OD STAKLA	4.810	2.024
OTPADNI PAPIR I KARTON	143.253	96.989
VELIKI KUĆANSKI UREĐAJI	1.720	5.015
PLASTIKA OTPADNA	540	0
LIM STARI MIJEŠANI	39.539	24.180
<b>UKUPNO</b>	<b>285.404</b>	<b>128.208</b>
KN/TONI	297,22	202,53

Iz tablice je vidljivo da je prihod od prodaje selektivno prikupljenog otpada u 2018. godini iznosio 128.208 kuna. U istoj godini trošak zbrinjavanja selektivnog otpada iznosio je 255.816 kuna (157.205 kn zbrinjavanje + 98.611 kn prijevoz), što znači da je prikupljanje selektivnog otpada trenutno u pojedinim godinama neekonomično. To se prvenstveno odnosi na miješanu plastičnu ambalažu za koju tržište nije uređeno, a minimum za uspješan plasman bilo bi sortiranje po vrstama i odvajanje onečišćene ambalaže.

### 6.1.1.3. OJ ZBRINJAVANJE OTPADA

Sukladno Okolišnoj dozvoli na odlagalištu Cere provode se sva potrebna mjerenja emisije odlagališnih plinova i analize oborinskih i procjednih voda. Na odlagalištu Cere izvršen je redovni inspekcijski nadzor gospodarenja otpadom u svibnju 2018. godine od strane Ministarstva zaštite okoliša i energetike. Pretovarna stanica je od 01.srpnja 2018. godine stavljena u funkciju te se sav miješani komunalni otpad pretovaruje u poluprikolice i vozi u ŽCGO Kaštijun.

#### 6.1.1.4. OJ JAVNE POVRŠINE

Ova organizacijska jedinica bavi se poslovima na strojnom i ručnom pometanju javnih uređenih površina, te u ljetnim mjesecima poslovima na čišćenju plaža na području Grada Labina i općine Raša. OJ Javne površine u sezoni prosječno čini 12 radnika. U 2018. godini s novom organizacijom se radilo na povećanju kvalitete i efikasnosti pometanja te usklađenju rada strojne čistilice i radnika - pometača sa puhalicom.

#### 6.1.2. PC ČISTOĆA - FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

U PC Čistoća u 2018. godini ostvaren je prihod u iznosu od 16.756.916 kn. Osnovni prihodi iz djelatnosti ostvareni su u iznosu od 13.316.899 kn, a prihodi po osnovi potpora za kredit investicije za deponiju komunalnog otpada u iznosu od 3.440.018 kn.

Ostvareni prihodi viši su za 1.226.414 kn (+7,90%) u odnosu na plan za 2018. godinu, a u odnosu na 2017. godinu prihodi su viši 1.347.977 kn (+8,75%). Do povećanja prihoda došlo je u najvećem dijelu zbog novog načina naplate odvoza i zbrinjavanja otpada prema volumenu i pokrivanja troškova obrade otpada u ŽCGO Kaštijun.

Ostvareni prihodi po organizacijskim jedinicama (mjestima troška) u PC Čistoća:

**Pometači** ostvareni prihod iznosio je 1.663.015 kn što je manje u iznosu od 83.985 kn (-4,81%) u odnosu na plan za 2018. godinu, a u odnosu na 2017. godinu prihod je manji za 35.598 kn (-2,10%). Do smanjenje prihoda došlo je radi manje potrebe za radom strojne čistilice za treća lica.

**Javna usluga** (odvoz otpada) ostvareni prihod iznosio je 11.595.936 kn što je više u iznosu od 1.464.403 kn (+14,45%) u odnosu na plan za 2018. godinu, a u odnosu na 2017. godinu prihod je viši 1.678.363 kn (+16,92%) zbog novog načina naplate odvoza i zbrinjavanja otpada prema volumenu i pokrivanja troškova obrade otpada u ŽCGO Kaštijun.

**Deponija Cere** ostvareni prihod iznosio je 3.264.987 kn (od toga 31.279 kn od osnovne djelatnosti i 3.233.707 kn od donacija i potpora) što je manje u iznosu od 31.072 kn (-0,94%) u odnosu na plan za 2018. godinu, a u odnosu na 2017. godinu prihod je manji za 158.456 kn (-4,63%) zbog manje zaprimljenog otpada na zbrinjavanje od trećih lica.

**Reciklaža** ostvareni prihod iznosio je 166.849 kn što je manje u iznosu od 184.061 kn u odnosu na plan za 2018. godinu radi toga što se zbog povećanja količina prikupljenog selektivnog otpada nije bilo više moguće sortirati i balirati na postojećoj ručnoj balirci, nego se privremeno skladištio na Ceru i predavao nesortiran drugim



sakupljačima na obradu. U odnosu na 2017. godinu prihod je viši za 37.539 kn. Povećanje prihoda je ostvareno za sortiran i prodan selektivni otpad.

Direktni troškovi PC Čistoća iznose 41.755 kn što je manje u odnosu na plan 2018. godine za 76.495 kn (-64,69%). Proširenje terena prikupljanja selektivnog otpada po sistemu od vrata do vrata nije u potpunosti realiziran.

Direktni troškovi viši su u odnosu na 2017. godinu za 15.095 kn (+56,62%). Svi direktni troškovi odnose se na nabavku vrećica u boji.

Ukupno troškovi zaposlenih PC Čistoća u 2018. godini iznosili su 5.894.307 kn što je više u odnosu na plan za 2018. godinu za 84.056 kn (+1,45%) radi povećanja radne snage zbog čipiranja i podjele kanti te povećanje selektivnog prikupljanja otpada, a u odnosu na 2017. godinu povećanje je iznosilo 514.994 kn (+9,57%) u najvećem djelu zbog planiranog knjiženja administracije u čistoći (4 radnika) u iznosu od 456.454 kn i povećanje sezonske radne snage na selektivnom prikupljanju otpada te radnika na čipiranju i podjeli kanti.

Ukupno materijalni troškovi PC Čistoća u 2018. godini iznosili su 2.903.402 kn što je više u odnosu na plan za 2018. godinu u iznosu od 2.280.105 kn (+365,81%), a u odnosu na 2017. godinu troškovi su viši 2.495.810 kn (+612,33%) u najvećem dijelu u iznosu od 2.121.743 kn radi ostalih troškova - zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kašijun te prijevoznih usluga i usluge obrade selektivno odvojenog otpada u specijaliziranim firmama za obradu otpada i u iznosu od 302.269 kn radi ostalih uredskih poslova – distribuiranje računa za odvoz otpada svaki mjesec putem pošte te jednokratnog slanja obrazaca Izjave preporučenom poštom svakom korisniku usluge, te u iznosu od 42.000 kn rezervnih dijelova za kontejnere.

Ukupno troškovi energije PC Čistoća u 2018. godini iznosili su 939.160 kn što je više za 74.543 kn (+8,62%) u odnosu na plan za 2018. godinu, a u odnosu na 2017. godinu troškovi energije su viši 73.156 kn (+82,45%) u najvećem djelu radi povećanja troškova goriva u iznosu od 47.528 kn na odvozu otpada zbog uvođenja dodatnih spremnika za selektivni otpad svakom korisniku te pojačanog prikupljanja selektivnog otpada i 24.363 kn za strojno pometanje radi kvalitetnijeg održavanja javnih i zelenih površina naročito nakon košnje.

Ukupno troškovi održavanja PC Čistoća u 2018. godini iznosili su 654.425 kn što je više za 211.510 kn (+47,75%) u odnosu na plan za 2018. godinu, a u odnosu na 2017. godinu troškovi za održavanje su viši za 93.024 kn (+16,57%) radi intenzivnog korištenja vozila – rad vozila u dvije smjene.

Ukupno troškovi ostalih usluga PC Čistoća u 2018. godini iznosili su 336.904 kn što je više za 86.074 kn (+34,32%) u odnosu na plan za 2018. godinu u najvećem iznosu od 32.500 kn za izradu PGO, a u odnosu na 2017. godinu ukupno troškovi ostalih usluga su viši za 30.996 kn (+10,13%) u najvećem dijelu se odnosi na izdavanje memorijske kartice za vozače 5.400 kn te trošak dizanja i odvoza labudicom razbijenog kamiona u sudaru u iznosu od 20.000 kn.

Ukupno troškovi obrazovanja PC Čistoća u 2018. godini iznosili su 11.220 kn što je više za 5.120 kn (+83,93%) u odnosu na plan za 2018. godinu radi troška neplaniranog stručnog usavršavanja jednog radnika, a u odnosu na 2017. godinu trošak je manji za 10.206 kn (-47,64%) jer je jedan radnik u 2017. godini završio stručno osposobljavanje.

Ukupno nematerijalni troškovi PC Čistoća u 2018. godini iznosili su 524.213 kn što je više za 29.118 kn (+5,88%) u odnosu na plan za 2018. godinu, a u odnosu na 2017. godinu troškovi su viši za 84.241 kn (+19,15%) u najvećem dijelu se odnosi na trošak naknade za odlaganje otpada u iznosu od 28.358 kn, trošak u iznosu od 25.000 kn za mjesečno štampanje računa, trošak povećanja premije osiguranja za 7.035 kn radi registracije novog vozila, trošak obrade zahtjeva za leasing od 3.171 kn.

Ukupno ostali troškovi PC Čistoća u 2018. godini iznosili su 3.802.224 kn što je manje za 130.303 kn (-3,31%) u odnosu na plan za 2018. godinu, a u odnosu na 2017. godinu troškovi su viši za 56.949 kn (+1,52%) u najvećem dijelu se odnosi na trošak usluge promidžbe i reklame u iznosu od 22.533 kn što je u 2017. bilo knjiženo na Upravu, dijelom na amortizaciju novonabavljenog vozila te trošak najma vozila za podjelu i čipiranje kanti.



## 6.2. PC ZELENE POVRŠINE

### 6.2.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA

Na području Grada Labina 1.MAJ održava i oblikuje zelene površine ukupne površine 420.000 m<sup>2</sup> koje obuhvaćaju područje Katura, centra Labina, Novih zgrada, Staroga grada, Rapca i Vineža. Kao posebne cjeline mogu se izdvojiti travnjaci, cvjetne gredice, vaze i živice, kružni tokovi, šetnice u Rapcu, parkovi i groblja. Uz to, 1.MAJ održava cjelokupne uređene zelene površine na teritoriju općine Raša, okoliš Valamarovih hotela, okoliš HEP-a (ekspozitura u Labinu). Osim navedenih poslova, koji su definirani godišnjim ugovorima, obavljane su i hortikulturene usluge po narudžbi za Općinu Kršan, tvrtku MCZ i druge.

Realizacija poslova u 2018. godini ostvarena je kroz:

1. Oblikovanje i izrada plana sadnje novih zelenih površina i gredica,
2. Preoblikovanje postojećih zelenih površina,
3. Sadnju jednogodišnjih biljaka i plijevljenje (ukupno 20.000 tisuća sadnica),
4. Održavanje travnjaka košnjom,
5. Orezivanje, sanitarno piljenje i piljenje po narudžbi,
6. Zaštita bilja i prihranjivanje,
7. Zalijevanje kamionom s cisternom i briga o sustavima automatskog navodnjavanja.

U 2018. uređeni su pojedini dijelovi okoliša hotela na Girandelli koji nisu bili obuhvaćeni investicijom: padina ispod hotela i područje Mini golfa. Uz donacije Valamara preuređen je dio šetnice oko objekta Tropic. Zbog uštede vodnih resursa proteklih godina na brojnim gredicama posađene su trajnice. Ukupno posađeno je 9.000 jednogodišnjih sadnica na području Labina i 11.000 ostalim klijentima. Sadnja trajnica i dalje je značajna.

Prema narudžbi Grada Labina i u suradnji s njima izrađene su mape travnatih površina, izračunata njihova površina i određen godišnji broj košnji za svaku pojedinu travnatu površinu. Raspon broja košnji je 1-2-3-4-5-6-22 puta. Veći dio zelenih površina u Labinu i Rapcu pokošeno je šest puta, dok su površine pod navodnjavanjem pokošene 22 puta, odnosno svaki tjedan u periodu košnje.

Sanitarno piljenje i orezivanje vršili smo po ustaljenim planovima, a koji proizlaze iz biologije biljke i njenog zdravstvenog stanja. Piljenje stabala vrši se prema narudžbama Grada, a u kojem plan siječe odobrava imenovana Stručna komisija. Za složenija i opasnija piljenja angažirali smo ovlaštenu tvrtku.



Zaštitu bilja provodimo u suradnji s ovlaštenom tvrtkom, a posebno zaštitu kestena na teritoriju Grada Labina. Posebna pažnja poklanja se prihrani novo posađenim biljkama i prihrani travnjacima pod navodnjavanjem. U rano proljeće izvršili smo prozračivanje svih travnjaka pod navodnjavanjem.

Za zalijevanje površina koje nisu opremljene sustavom automatskog navodnjavanja kao što su vaze i novo posađene biljke (grmlje i stabla) organizirali smo u ljetnim mjesecima zalijevanje dva do tri puta tjedno kamionom sa cisternom. U prilog racionalizaciji troškova i zaštiti okoliša Grad Labin je omogućio instaliranje navodnjavanja u vazama na Rivi i u ulici Aldo Negri.

#### 6.2.2. PC ZELENE POVRŠINE – FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

U 2018. godini u PC Zelene površine ostvareni prihod iznosio je 3.724.931 kn što je manje u iznosu od 125.069 kn (+3,25%) u odnosu na Plan za 2018.godinu, a u odnosu na 2017.godinu prihod je viši za 87.058 kn (2,39%).

- U OJ Zelene površine ostvaren je veći prihod u odnosu na Plan u iznosu od 11.369 kn zbog dodatnih poslova za Općinu Kršan, a manje u odnosu na 2017. za 48,376 kn kada je bilo nekoliko investicijskih projekata.
- U OJ Hortikultura ostvareni su manji prihodi u odnosu na Plan u iznosu od 136.438 kn jer je tvrtka Valamar zbog štednje, odustala od dijela ugovorenih usluga održavanja. U odnosu na 2017.g prihod je veći za 135.433 kn jer je u 2018. godini ugovorena veća količina poslova održavanja za tvrtku Valamar.

Direktni troškovi u 2018. godini iznose 218.769 kn i manji su u odnosu na Plan za 21.231 kn (- 8,85%) te manji od 2017.godine za 243.980 (- 48,14%). Razlog je znatno manje naručenih investicijskih poslova kod kojih se naručuje veća količina sadnog materijala.

Ukupno troškovi zaposlenih u 2018.godini iznosili su 1.854.873 kn što je više u odnosu na Plan za 2018.godinu za 68.642 (+3,84%), a u odnosu na 2017. godinu povećanje je iznosilo 260.946 kn (+16,37%). Povećanje u odnosu na Plan za 2018.

godinu posljedica je povećanja broja platnih razreda, a u odnosu na 2017 proizlazi iz većeg broja radnih sati sezonaca.

Ukupni materijalni troškovi u 2018.godini iznosili su 129.808 kn. U odnosu na Plan za 2018. godinu troškovi su manji za 47.017 kn (- 26,59%), a u odnosu na 2017.godinu manji za 3.209 kn (- 2,41%). U 2018. godini odustalo se od nabavke dijela sitnog inventara, a i pri kupnji su postignute bolje cijene od planiranih. U odnosu na 2017. g manji su troškovi prijevoza bilja iz Italije jer se kupilo manje količine.

Trošak za energiju u 2018.godini iznosio je 84.420 kn što je više za 7.930 kn (+10,37%), u odnosu na Plan za 2018.godinu jer su se u zimskom periodu vozila koristila za dostavu kanti za PC Čistoća. U odnosu na 2017. godinu troškovi su identični.

Ukupno održavanje u 2018. godini iznosilo je 47.208 kn. U odnosu na Plan za 2018. veće je za 21.708 kn (+ 85,13%), a u odnosu na 2017. godinu veći je za 20.031 kn (+73,71%), zbog intenzivnijeg rada, a i većeg broja vozila i kosilica dolazilo je i do više kvarova.

Troškovi ostalih usluga u 2018.godini iznose 138.728 kn što je manje u odnosu na Plan za 51.962 kn (- 27,25%), a u odnosu na 2017.godini trošak je manji za 145.138 kn (- 51,13%). U ostalim uslugama u 2017.godini bile su brojnije usluge alpinista za orezivanja stabla i izrade automatskog navodnjavanja koji su vezani uz uređenje novih zelenih površina.

Ukupni troškovi obrazovanja u 2018.godini iznosili su 11.576 kn. U odnosu na Plan za 2018.godinu manji su za 3.324 kn (-22,31%), a u odnosu na 2017.godinu manji su za 5.300 kn (-31,41%). Smanjenje je vezano za manji broj novih vrtlara i stoga manji trošak polaganja licenci za rad na siguran način i rukovanje kosilicom i pilom.

Troškovi tehničkog pregleda i ostali nematerijalni troškovi iznosili su 33.913 kn i viši su 7.409 kn (+27,96%) u odnosu na Plan, a u odnosu na 2017.godinu viši su 4.059 kn (+13,60%) zbog više vozila i bankarskih usluga vezanih za osiguranje prilikom potpisivanja godišnjeg ugovora sa tvrtkom Valamar.

Dobit PC Zelene površine za 2018. godinu iznosi 1.080.446 kn i u odnosu na Plan manja je za 99.523 kn (- 8.43%), a u odnosu na 2017. godinu veća je za 174.347 kn (+19,25%). Dobit je manja u odnosu na plan jer Valamar odustao od dijela ugovorenih poslova, a ukupno veća u odnosu na 2017,g jer je ugovoreno više poslova održavanja.

Tablica 8.: RDG PC Zelene površine za 2018. godinu

Rbr	RDG MT PC Zelene površine	2018 O	2017 O	2018 B	2018 O vs. 2018 B		2018 O vs. 2017 O	
1	Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do	3.724.931	3.637.874	3.850.000	-125.069	-3,25%	87.058	2,39%
2	Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	0	17.897	0	0	-	-17.897	-100,00%
3	Ostali prihodi (inter.realiz.prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	0	0	0	0	-	0	-
<b>4</b>	<b>Poslovni prihodi</b>	<b>3.724.931</b>	<b>3.655.770</b>	<b>3.850.000</b>	<b>-125.069</b>	<b>-3,25%</b>	<b>69.161</b>	<b>1,89%</b>
5	Direktni troškovi - 4000,400001,4005,7000,7100	218.769	462.749	240.000	-21.231	-8,85%	-243.980	-52,72%
6	Troškovi neto plaća - 4700	1.084.163	940.502	1.397.058	-312.895	-22,40%	143.661	15,27%
7	Troškovi poreza, prireza, doprinosa izi na plaće - 4720,4730,4740	615.704	524.996	236.194	379.510	160,68%	90.708	17,28%
8	Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	0	0	0	0	-	0	-
9	Troškovi prijevoza - 4430	90.683	80.379	92.829	-2.145	-2,31%	10.304	12,82%
10	Ostale naknade (potp.za bolov.jubil.,otpremn.,božič.,dar djeci...)- 4450 do 4470,4490	61.626	48.050	60.150	1.476	2,45%	13.576	28,25%
<b>11</b>	<b>Ukupno troškovi zaposlenih</b>	<b>1.852.177</b>	<b>1.593.927</b>	<b>1.786.231</b>	<b>65.946</b>	<b>3,69%</b>	<b>258.249</b>	<b>16,20%</b>
12	Uredski materijal - 4004,400401,400402	594	2.937	1.500	-906	-60,42%	-2.343	-79,79%
13	Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4000,4001,4003,4005,4006,4009	44.032	45.203	76.950	-32.918	-42,78%	-1.171	-2,59%
14	Silan inventar,auto gume i zaštitna oprema	68.880	59.817	78.837	-9.957	-12,63%	9.063	15,15%
15	Troškovi telefona - 4111,4112,4113	2.791	2.860	3.438	-647	-18,81%	-69	-2,42%
16	Ost.trošk.(prijevoz.dimnjačar.derati.dezins.usluge,.) - 4101,4106,4181,4186	13.282	21.884	15.500	-2.218	-14,31%	-8.603	-39,31%
17	Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	230	315	600	-370	-61,63%	-85	-26,99%
<b>18</b>	<b>Ukupno materijalni troškovi</b>	<b>129.808</b>	<b>133.017</b>	<b>176.824</b>	<b>-47.017</b>	<b>-26,59%</b>	<b>-3.209</b>	<b>-2,41%</b>
19	Plin - 4011,4012	158	147	0	158	-	11	7,61%
20	Lož ulje - 4019	0	0	0	0	-	0	-
21	Električna energija - 401001,401002	500	490	490	10	1,99%	10	1,94%
22	Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	0	0	0	0	-	0	-
23	Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	83.762	84.353	76.000	7.762	10,21%	-592	-0,70%
<b>24</b>	<b>Ukupno energija</b>	<b>84.420</b>	<b>84.991</b>	<b>76.490</b>	<b>7.930</b>	<b>10,37%</b>	<b>-571</b>	<b>-0,67%</b>
25	Materijal za održavanje - 4040,4044,4045,4046,4047,4048	29.573	15.619	11.500	18.073	157,15%	13.953	89,33%
26	Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	17.636	11.558	14.000	3.636	25,97%	6.078	52,59%
<b>27</b>	<b>Ukupno održavanje</b>	<b>47.208</b>	<b>27.177</b>	<b>25.500</b>	<b>21.708</b>	<b>85,13%</b>	<b>20.031</b>	<b>73,71%</b>
28	Troškovi po ug.o djelu,st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,4480,4670 do 46702	0	0	0	0	-	0	-
29	Ostale usluge ( za prefakturirati gradu ) - 429901	178.798	283.876	190.700	-11.902	-6,24%	-105.078	-37,02%
30	Pogrebne usluge (osmartnice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0	-	0	-
31	Ostale usluge - 4299 , 42903	0	0	0	0	-	0	-
<b>32</b>	<b>Ukupno troškovi ostalih usluga</b>	<b>138.738</b>	<b>283.876</b>	<b>190.700</b>	<b>-51.962</b>	<b>-27,25%</b>	<b>-145.138</b>	<b>-51,13%</b>
33	Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	10.900	12.550	11.400	-500	-4,39%	-1.650	-13,15%
34	Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	506	551	1.500	-994	-66,29%	-45	-8,24%
35	Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	170	3.775	2.000	-1.830	-91,50%	-3.605	-95,50%
<b>36</b>	<b>Ukupno troškovi obrazovanja</b>	<b>11.576</b>	<b>16.876</b>	<b>14.900</b>	<b>-3.324</b>	<b>-22,31%</b>	<b>-5.300</b>	<b>-31,41%</b>
37	Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	857	761	0	857	-	96	12,56%
38	Troškovi leasinga,nadzor fleti i ost.(4240 do 4248,4292,4294 )	7.910	7.666	7.820	89	1,14%	244	3,18%
39	Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	3.164	4.046	3.226	-63	-1,94%	-882	-21,80%
40	Intelektualne usluge- 4200,4220,4221,4228,4270,4272 do 4275	1.775	1.550	1.240	535	43,15%	225	14,52%
41	Premije osiguranja - 4230 do 4238	6.853	6.726	7.215	-362	-5,01%	127	1,89%
42	Bankarske usluge - 4210,4211,4212	3.976	0	0	3.976	-	3.976	-
43	Naknade, članarine, doprinosi	0	0	0	0	-	0	-
44	od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4639	0	0	0	0	-	0	-
45	od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	0	0	0	0	-	0	-
46	Ostali nemat.trošk.(sudski tr.biljež.nakn.,auto radio..) - 4640,4641,4680 do 4699	1.920	1.920	1.920	0	0,00%	0	0,00%
47	Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	7.458	7.185	5.082	2.377	46,77%	273	3,80%
48	Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	0	0	0	0	-	0	-
<b>49</b>	<b>Ukupno nematerijalni troškovi</b>	<b>33.913</b>	<b>29.854</b>	<b>26.504</b>	<b>7.409</b>	<b>27,96%</b>	<b>4.059</b>	<b>13,60%</b>
50	Usluge reklame i promidžbe,sponzorstva i donacije - 4160,7310,7312	0	0	0	0	-	0	-
51	Amortizacija 4300 do 4321	66.920	57.750	65.583	1.338	2,04%	9.171	15,88%
52	Reprezentacija - 4600 do 460770	1.825	0	0	1.825	-	1.825	-
53	Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	0	0	0	0	-	0	-
54	Interni troškovi između PC-a -4299500	53.080	54.186	63.700	-10.620	-16,67%	-1.106	-2,04%
<b>55</b>	<b>Ukupno ostali troškovi</b>	<b>121.825</b>	<b>111.935</b>	<b>129.283</b>	<b>-7.457</b>	<b>-5,77%</b>	<b>9.890</b>	<b>8,84%</b>
56	Prihodi od kamata - 7710 do 7740	0	0	0	0	-	0	-
57	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	0	0	0	0	-	0	-
58	Financijski prihodi	0	0	0	0	-	0	-
59	Financijski rashodi 7210 do 7250	3.356	6.412	3.600	-244	-6,77%	-3.056	-47,66%
60	Financijski rezultat	-3.356	-6.412	-3.600	244	-6,77%	3.056	-47,66%
61	Ostali prihodi ( viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama..) - 7830 do 7899	0	1.115	0	0	-	-1.115	-100,00%
62	Ostali rashodi (spoma potraživanja,kazne,nakn.štete,manjkovi..) - 7300,7331 do 7390	0	0	0	0	-	0	-
<b>63</b>	<b>Izvanredni rezultat</b>	<b>0</b>	<b>1.115</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-1.115</b>	<b>-100,00%</b>
<b>64</b>	<b>Ukupno prihodi</b>	<b>3.724.931</b>	<b>3.656.885</b>	<b>3.850.000</b>	<b>-125.069</b>	<b>-3,25%</b>	<b>68.046</b>	<b>1,86%</b>
<b>65</b>	<b>Ukupno troškovi</b>	<b>2.641.790</b>	<b>2.750.813</b>	<b>2.670.031</b>	<b>-28.242</b>	<b>-1,06%</b>	<b>-109.024</b>	<b>-3,96%</b>
<b>66</b>	<b>Dobit &lt; Gubitak</b>	<b>1.083.142</b>	<b>906.072</b>	<b>1.179.969</b>	<b>-96.827</b>	<b>-8,21%</b>	<b>177.070</b>	<b>19,54%</b>

## 6.3. PC TRŽNICA

### 6.3.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA

PC Tržnica čine tri organizacijske jedinice: OJ Gradska tržnica, OJ Sajam i OJ Cvjećarna Markat. U profitnom centru zaposleno je ukupno 5 djelatnika, rukovoditelj PC-a, referent naplate, prodavačica u cvjećarni te dvije čistačice.

Tržnica se nalazi kraj Trga labinskih rudara. Sastoji se od podruma (skladište), prizemlja i kata. U prizemlju se nalazi 41 kameni pult za zelenu tržnicu koje okružuje osam boksova. Na zelenu tržnicu nastavlja se ribarnica gdje je smješteno deset kamenih pultova i četiri boksa. Na katu nalazi se sedam boksova, dok je u sklopu gornjeg ulaza na tržnicu smješteno još šest poslovnih prostora (za ugostitelje, kioske/mjenjačnice i prodavaonice). Osnovni poslovi vezani su uz organizaciju poslovanja gradske tržnice, mjesečnog sajma te cvjećarne. U 2018. godini izvršena su značajna ulaganja u održavanje i popravke opreme gradske tržnice, djelomična sanacija krova, popravak hidrantske mreže te kupnja sitnog inventara.



Ulaganje u rekonstrukciju i infrastrukturu ribarnice odgođeno je, planira se financirati iz Operativnog programa za pomorstvo i ribarstvo kroz provedbu lokalne razvojne strategije u ribarstvu (LRSR) LAGUR-a Alba. Natječaj će raspisati LAGUR Alba tijekom 2019. godine.

Izrađen je idejni projekt rekonstrukcije sa pripadajućom infrastrukturom. U sklopu projekta rekonstrukcije obuhvaćeno je više elemenata, temeljita sanacija krova ribarnice, rekonstrukcija elektro i vodnih instalacija, zamjena klima uređaja, zamjena prozora i vrata, postavljanje novih pločica te ličenje zidova.





Osim tih osnovnih radova na rekonstrukciji samog prostora ribarnice, planirano je izvršiti i opremanje ribarnice u smislu funkcionalnosti za obavljanje usluga prodaje ribe. Kameni pultovi zamijeniti će inox pultovi moguće sa staklom, natkrivenim prostorom za izlaganje ribe, a izlagačka površina biti će blago nagnuta i previđena za zasipavanje ledom na kojega se potom riba izlaže. Svakom pultu osigurati će se digitalnu viseću vagu, a svakom ugovornom prodavaču osigurati komora za hlađenje i čuvanje ribe sa vlastitim ključem. U ribarnici je također predviđeno je postaviti ledomat za potrebe prodavača kao i ostale članove LAGUR-a.

Putokazi za tržnicu postavljeni su sukladno planu i postavljenom cilju u 2018. godini.



Tijekom ljetnih mjeseci ponuda tržnice obogaćena je novom voćarnom, kao i pekarskim proizvodima u prizemlju. Putem Radio Labina i Facebooka svakodnevno se informiralo kupce o dnevnoj ponudi i cijenama proizvoda. Kontinuirano se nudilo svježe rezano cvijeće u cvjećarnici, prigodni cvjetni aranžmani kao i bogata ponuda ostalog dekorativnog materijala.



### 6.3.2. PC TRŽNICA - FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

U 2018. godini ostvareni su poslovni prihodi PC Tržnica u iznosu od 1.621.447 kn. Prihodi iz osnovne djelatnosti u ostvareni su u iznosu od 1.621.447 kn.

Ostvareni poslovni prihodi su viši za 7.395 kn (+0,46%) u odnosu na plan 2018. godine. U odnosu na 2017. godinu prihodi su viši za 203.654 kn (+14,36%).

Ostvareni poslovni prihodi po mjestima troška:

- **Tržnica** - ostvareni prihod 2018. godine iznosio je 1.054.944 kn što je manje u iznosu od -6.566 kn (-0,62%) u odnosu na plan. Manji prihodi odnose se na prestanak obavljanja djelatnosti u poslovnim prostorima mesnice i pečenjare u rujnu te poslovnog prostora za prodaju pekarskih proizvoda u studenom 2018. godine, a više ostvarenih prihoda po osnovi dnevnog najma korisnika zelene tržnice, kao i najma poslovnog prostora voćarne u ljetnim mjesecima.

U odnosu na 2017.godinu prihod u 2018. godini viši je za 51.090 kn (+5,09%) zbog više korištenja dnevnog najma kamenih stolova na zelenoj tržnici te poslovnog prostora pečenjare i poslovnog prostora za prodaju pekarskih proizvoda.

- **Sajam** - ostvareni prihod iznosio je 157.504 kn što je više u iznosu od 31.504 kn (+25,00%) u odnosu na plan za 2018.godinu. Veći prihodi iz razloga primjene zakona o korištenju javnih površina od 01.02.2018. godine.

U 2018. godini ostvareni prihodi odnose se na ukupno naplaćene prihode korištenja javne površine, za razliku od 2017. godine kada su prihodi iznosili 60% ukupno naplaćenih, sukladno odluci Grada o korištenju javnih površina. Temeljem navedenog realno je ostvaren pad prihoda u 2018. godini.

U odnosu na 2017.godinu prihod u 2018. godini veći je za 34.240 kn (+27,78%) zbog već navedene primjene zakona o korištenju javnih površina.

- **Cvjećarna Markat** - ostvareni prihod iznosio je 409.000 kn što je manje u iznosu od -17.542 kn (-4,11%) u odnosu na plan za 2018. godinu zbog manje realizacije tijekom listopada u odnosu na planirano. Prihod 2018. godine u odnosu na 2017. godinu veći je za 118.324 kn (+40,71%) iz razloga što je cvjećarna počela sa radom sredinom svibnja 2017. godine.

Direktni troškovi u 2018.godini iznose 237.481 kn i manji su za -9.908 kn (-4,00%) u odnosu na plan zbog manje nabavne vrijednosti robe u cvjećarni u iznosu od -8.970 kn te -938 kn manjih direktnih troškova tržnice.

U odnosu na 2017.godinu direktni troškovi viši su za 54.974 (+30,12%). Povećanje direktnog troška odnosi se na povećanje nabavne vrijednosti prodane robe u cvjećarni u iznosu od 56.711 kn i manje direktnih troškova tržnice u iznosu od -1.737 kn.

Ukupno troškovi zaposlenih PC-a u 2018.godini iznose 529.713 kn što je više u odnosu na plan za 11.240 kn (+2,17%). Povećanje se odnosi na neto plaće, poreze, prireze i doprinose u iznosu od 6.662 kn (+1,36%), isplatu potpore zbog smrti člana obitelji, te povećanih troškova prijevoza.

U odnosu na 2017. godinu povećanje ukupnih troškova zaposlenih iznosi 35.253 kn (+7,13%). Povećanje je rezultat ukupnog povećanja troška prodavačice u cvjećarni u iznosu od 32.232 kn (+6,52%) jer je cvjećarna u 2017. godini počela sa radom sredinom svibnja i viših troškova zaposlenih tržnice u iznosu od 3.021 kn (+0,61%).

Ukupni materijalni troškovi u 2018.godini iznose 68.239 kn. U odnosu na plan za 2018.godinu troškovi su veći za 40.605 kn (+146,94%), a u odnosu na 2017. godinu veći su za 13.809 kn (+25,37%).

Povećanje u odnosu na plan odnosi se na nabavu zamjenskog toaletnog pribora za potrebe tržnice, više utrošenog materijala za čišćenje, potrošnog materijala za građevinske i vodoinstalaterske popravke, nabavu sitnog inventara te dodatne usluge sanitarne zaštite.

U 2018. godini u odnosu na 2017. godinu više je nabavljeno sitnog inventara (stolne vage, transportna kolica, vatrogasni aparati) kao i više usluga sanitarne zaštite.

Troškovi ukupne energije u 2018.godini iznose 94.594 kn što je manje za -3.506 kn (-3,57%) u odnosu na plan za 2018.godinu zbog više utrošene vode za pranje (hidrantski vod u kvaru) u iznosu od 4.715 kn (+32,07%) i manje utrošene električne energije u iznosu od -8.221 kn (-9,86%) zbog redovnog servisiranja klima uređaja, racionalnije korištenje istih te racionalnije korištenje rasvjete.

U odnosu na 2017.godinu troškovi su gotovo na istom nivou, manji za -194 kn (-0,20%) zbog smanjenja troškova električne energije u iznosu od -3.539 kn (-4,50%) i povećanja potrošnje vode za pranje u iznosu od 3.345 kn (+20,82%) radi već navedenog kvara hidrantskog voda.

Ukupni troškovi održavanja u 2018. godini iznose 39.751 kn. U odnosu na plan za 2018. troškovi su veći za 24.551 kn (+161,52%), a u odnosu na 2017. godinu troškovi za održavanje manji su za -4.361 kn (-9,89%).

Povećanje u odnosu na plan odnosi se na radove postavljanja novih priključaka za bojlere u ribarnici, reviziju rasvjete i popravak klima uređaja u iznosu od 6.581 kn, popravak krovnih ventilatora tržnice 15.970 kn, izradu nove telefonske instalacije u ribarnici 2.000 kn.

Troškovi ostalih usluga u 2018. godini iznose 23.921 kn što je više za 11.321 kn (+89,85%) u odnosu na plan, a u odnosu na 2017. godini trošak je manji za -2.460 kn (-9,33%).

Udio u troškovima ostalih usluga 2018. godine odnosi se na usluge ispitivanja i popravka hidrantske mreže u iznosu od 10.645 kn, radova na sanaciji krova u iznosu od 4.680 kn, usluga u vezi sa zaštitom od požara i eksplozije i nadzorom nad njima u iznosu od 6.000 kn, pristojbi službene kontrole ribarnice te zaštite autorskih muzičkih prava u iznosu od 2.596 kn.

Ukupni nematerijalni troškovi u 2018. godini iznose 197.917 kn. Troškovi su viši u odnosu na plan za 2018. godinu za 92.893 kn (+88,45%), a u odnosu na 2017. godinu troškovi su viši za 139.369 kn (+238,04%).

Viši troškovi u odnosu na plan odnose se na ostale nematerijalne troškove (porez na korištenje javnih površina koji se primjenjuje od 01.02.2018. u iznosu od 110.000 kn, usluge čuvanja imovine (dodatni ugovor za usluge čuvanja tržnice i intervencije), te manje troškove intelektualnih usluga. Viši troškovi u odnosu na 2017. godinu odnose se također na navedeni porez za korištenje javnih površina te ugovorene dodatne usluge čuvanja tržnice.

Ukupno ostali troškovi u 2018. godini iznose 483.293 kn. Troškovi su viši u odnosu na plan za 43.911 kn (+9,99%), te viši u iznosu od 47.263 kn (+10,84%) u odnosu na 2017. godinu.

Usluge reklame i promidžbe u 2018. godini veće su za 3.336 kn (+18,89%) u odnosu na plan zbog povećane potrebe za korištenje radijskog prostora, a manje u iznosu od -5.215 kn (-19,89%) u odnosu na 2017. godinu zbog manje korištenje usluga radijskog prostora te manjeg obveznog oglašavanja natječaja za zakup poslovnih prostora.

Troškovi amortizacije u 2018. godini veći su za 14.592 kn (+111,04%) u odnosu na plan zbog ulaganja u osnovna sredstva (klizna vrata, visokotlačni perlač, klima uređaji), te veći u odnosu na 2017. godinu u iznosu od 18.465 kn (+199,24%) zbog navedenog ulaganja.

Troškovi koncesija, najamnina i zakupnina manji su za -5.947 kn (-1,47%) u odnosu na plan i manji za -1.691 kn (-0,42%) u odnosu na 2017. godinu.

Interni troškovi između PC-a veći su za 31.931 kn (+709,57%) u odnosu na plan zbog potreba korištenja internih usluga čišćenja nakon mjesečnog sajma, internog održavanja tržnice, te veći za 35.703 kn u odnosu na 2017. godinu iz već navedenog razloga.

Ukupno ostvareni prihodi u 2018. godini iznose 1.622.579 kn i veći su u odnosu na plan iznosu od 8.527 kn (+0,53%), a u odnosu na 2017. godinu prihodi su veći za 204.784 kn (+14,44%).

Ukupni ostvareni troškovi u 2018. godini iznose 1.676.303 kn i veći su u odnosu na plan za 2018. godinu u iznosu od 211.651 kn (+14,45%), a u odnosu na 2017. godinu troškovi su veći za 281.533 kn (+20,18%).

U 2018. godini PC Tržnica ostvarila je gubitak u iznosu od -53.724 kn.

Struktura ostvarenog gubitka po mjestima troška:

- Tržnica - 84.872 kn
- Sajam - 38.056 kn
- Cvjećarna Markat + 69.205 kn

Razlika planirane dobiti i ostvarenog gubitka 2018. godine u iznosu od -203.124 kn (-135,96%) odnosi se na veće troškove po osnovi poreza na korištenje javnih površina, realno manje ostvarenih prihoda zbog manje cijene korištenja javne površine za mjesečni sajam (cijena za korisnike se nije mijenjala, a nastala je obveza obračuna PDV-a primjenom navedenog zakona, 25%), manji broj korisnika mjesečnog sajma, veće materijalne troškove tržnice, te troškove održavanja.

Razlika dobiti u 2017. i gubitka u 2018. godini u iznosu -76.749 (-333,32%) odnosi se na već navedene razloge manje ostvarenih prihoda u 2018. godini te većih ukupnih troškova.

Tablica 9.: RDG PC Tržnica za 2018. godinu

Rbr	RDG PC TRŽNICA	2018 O	2017 O	2018 B	2018 O vs. 2018 B		2018 O vs. 2017 O	
1	Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	1.621.447	1.417.793	1.614.052	7.395	0,46%	203.654	14,36%
2	Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	0	0	0	0	-	0	-
3	Ostali prihodi (inter.realiz.prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	0	0	0	0	-	0	-
4	<b>Poslovni prihodi</b>	<b>1.621.447</b>	<b>1.417.793</b>	<b>1.614.052</b>	<b>7.395</b>	<b>0,46%</b>	<b>203.654</b>	<b>14,36%</b>
5	<b>Direktni troškovi - 4000,400001,4005,7000,7100</b>	<b>237.481</b>	<b>182.507</b>	<b>247.389</b>	<b>-9.908</b>	<b>-4,00%</b>	<b>54.974</b>	<b>30,12%</b>
6	Troškovi neto plaća - 4700	311.895	288.950	418.647	-106.753	-25,50%	22.944	7,94%
7	Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730,4740	184.145	170.242	70.730	113.415	160,35%	13.903	8,17%
8	Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	0	0	0	0	-	0	-
9	Troškovi prijevoza - 4430	13.973	14.817	12.795	1.178	9,21%	-844	-5,70%
10	Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremni.,božič.,dar djeci...)- 4450 do 4470,4490	19.700	20.450	16.300	3.400	20,86%	-750	-3,67%
11	<b>Ukupno troškovi zaposlenih</b>	<b>529.713</b>	<b>494.459</b>	<b>518.472</b>	<b>11.240</b>	<b>2,17%</b>	<b>35.253</b>	<b>7,13%</b>
12	Uredski materijal - 4004,400401,400402	1.848	2.451	2.600	-752	-28,91%	-603	-24,59%
13	Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4000,4001,4003,4005,4006,4009	21.564	23.360	13.560	8.004	59,03%	-1.796	-7,69%
14	Sitan inventar,auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	33.853	22.486	4.500	29.353	652,30%	11.367	50,55%
15	Troškovi telefona - 4111,4112,4113	3.675	4.134	4.974	-1.299	-26,11%	-458	-11,09%
16	Ost.trošk.(prijevoz.dimnjačar.derat.i dezins.usluge.) - 4101,4106,4181,4186	7.298	2.000	2.000	5.298	264,90%	5.298	264,90%
17	Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	0	0	0	0	-	0	-
18	<b>Ukupno materijalni troškovi</b>	<b>68.239</b>	<b>54.431</b>	<b>27.634</b>	<b>40.605</b>	<b>146,94%</b>	<b>13.809</b>	<b>25,37%</b>
19	Plin - 4011,4012	0	0	0	0	-	0	-
20	Lož ulje - 4019	0	0	0	0	-	0	-
21	Električna energija - 401001,401002	75.179	78.718	83.400	-8.221	-9,86%	-3.539	-4,50%
22	Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	19.415	16.069	14.700	4.715	32,07%	3.345	20,82%
23	Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	0	0	0	0	-	0	-
24	<b>Ukupno energija</b>	<b>94.594</b>	<b>94.788</b>	<b>98.100</b>	<b>-3.506</b>	<b>-3,57%</b>	<b>-194</b>	<b>-0,20%</b>
25	Materijal za održavanje - 4040,4044,4045,4046,4047,4048	0	0	0	0	-	0	-
26	Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	39.751	44.112	15.200	24.551	161,52%	-4.361	-9,89%
27	<b>Ukupno održavanje</b>	<b>39.751</b>	<b>44.112</b>	<b>15.200</b>	<b>24.551</b>	<b>161,52%</b>	<b>-4.361</b>	<b>-9,89%</b>
28	Troškovi po ug.o djelu,st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,4480,4670 do 46702	0	0	0	0	-	0	-
29	Ostale usluge ( za prefakturirati gradu ) - 429901	0	0	0	0	-	0	-
30	Pogrebne usluge (osmartrice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0	-	0	-
31	Ostale usluge - 4299 , 42903	23.921	26.382	12.600	11.321	89,85%	-2.460	-9,33%
32	<b>Ukupno troškovi ostalih usluga</b>	<b>23.921</b>	<b>26.382</b>	<b>12.600</b>	<b>11.321</b>	<b>89,85%</b>	<b>-2.460</b>	<b>-9,33%</b>
33	Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	0	1.000	0	0	-	-1.000	-100,00%
34	Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	0	0	0	0	-	0	-
35	Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	0	510	850	-850	-100,00%	-510	-100,00%
36	<b>Ukupno troškovi obrazovanja</b>	<b>0</b>	<b>1.510</b>	<b>850</b>	<b>-850</b>	<b>-100,00%</b>	<b>-1.510</b>	<b>-100,00%</b>
37	Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	0	2.570	2.200	-2.200	-100,00%	-2.570	-100,00%
38	Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.,(4240 do 4248,4292,4294 )	0	0	0	0	-	0	-
39	Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	0	0	0	0	-	0	-
40	Intelektualne usluge- 4200,4220,4221,4228,4270,4272 do 4275	0	1.600	35.420	-35.420	-100,00%	-1.600	-100,00%
41	Premije osiguranja - 4230 do 4238	0	0	550	-550	-100,00%	0	-
42	Bankarske usluge - 4210,4211,4212	0	0	0	0	-	0	-
43	Naknade, članarine, doprinosi	4.721	3.638	3.494	1.227	35,11%	1.083	29,77%
44	od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4639	0	0	0	0	-	0	-
45	od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	4.721	3.638	3.494	1.227	35,11%	1.083	29,77%
46	Ostali nemat.trošk.(sudski tr.biljež.nakn.,auto radio...) - 4640,4641,4680 do 4699	110.960	1.040	960	110.000	11458,33%	109.920	10569,23%
47	Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	936	0	0	936	-	936	-
48	Usluge čuvanja i kontrole imovne -4184	81.300	49.700	62.400	18.900	30,29%	31.600	63,58%
49	<b>Ukupno nematerijalni troškovi</b>	<b>197.917</b>	<b>58.548</b>	<b>105.024</b>	<b>92.893</b>	<b>88,45%</b>	<b>139.369</b>	<b>238,04%</b>
50	Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije - 4160,7310,7312	21.000	26.215	17.664	3.336	18,89%	-5.215	-19,89%
51	Amortizacija 4300 do 4321	27.733	9.268	13.141	14.592	111,04%	18.465	199,24%
52	Reprezentacija - 4600 do 460770	0	0	0	0	-	0	-
53	Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	398.129	399.820	404.077	-5.947	-1,47%	-1.691	-0,42%
54	Interni troškovi između PC-a -4299500	36.431	728	4.500	31.931	709,57%	35.703	4907,65%
55	<b>Ukupno ostali troškovi</b>	<b>483.293</b>	<b>436.031</b>	<b>439.382</b>	<b>43.911</b>	<b>9,99%</b>	<b>47.263</b>	<b>10,84%</b>
56	Prihodi od kamata - 7710 do 7740	1	0	0	1	-	1	-
57	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	0	0	0	0	-	0	-
58	<b>Financijski prihodi</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>-</b>
59	<b>Financijski rashodi 7210 do 7250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
60	<b>Financijski rezultat</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>-</b>
61	Ostali prihodi ( viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama...) - 7830 do 7899	1.131	2	0	1.131	-	1.129	51782,57%
62	Ostali rashodi (sporna potraživanja,kazne,nakn.štete,manjkovi...) - 7300,7331 do 7390	1.393	2.004	0	1.393	-	-611	-30,47%
63	<b>Izvanredni rezultat</b>	<b>-262</b>	<b>-2.002</b>	<b>0</b>	<b>-262</b>	<b>-</b>	<b>1.739</b>	<b>-86,90%</b>
64	<b>Ukupno prihodi</b>	<b>1.622.579</b>	<b>1.417.796</b>	<b>1.614.052</b>	<b>8.527</b>	<b>0,53%</b>	<b>204.784</b>	<b>14,44%</b>
65	<b>Ukupno troškovi</b>	<b>1.676.303</b>	<b>1.394.770</b>	<b>1.464.652</b>	<b>211.651</b>	<b>14,45%</b>	<b>281.533</b>	<b>20,18%</b>
66	<b>Dobit &lt;=&gt; Gubitak</b>	<b>-53.724</b>	<b>23.026</b>	<b>149.400</b>	<b>-203.124</b>	<b>-135,96%</b>	<b>-76.749</b>	<b>-333,32%</b>

## 6.4. PC POGREBNE USLUGE

### 6.4.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA

U 2018. PC Pogrebne usluge imaju 11 zaposlenih radnika, od čega tri radnice u cvjećarni. Upravljanje grobljima na području Grada Labina, Općine Raša i Sveta Nedelja podrazumijeva sve poslove oko redovnog održavanja i ukopa na grobljima Labin, Rabac, Ripenda, Sv. Lovreč, Skitača, Drenje, Martinski, Šumber i Nedeščina. Na poslovima ukopa, ekshumacija i održavanja u 2018. rade tri grobara i jedan pomoćni radnik na groblju.

Tablica 10.: Broj realiziranih pogreba po godinama 2010.-2018.

Godina	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.
Br.pogreba	255	249	252	244	232	255	252	236	258

Pogrebne usluge vrše poslove, odnosno sve usluge kod smrtnog slučaja, od preuzimanja umrle osobe, prijevoza, prodaje pogrebne opreme i ostale kompletne organizacije ispraćaja i ukopa umrle osobe. Dugi niz godina na zadovoljstvo građana savjetujemo i pružamo pogrebne usluge. Prilazimo poslu sa pijetetom i dubokim poštovanjem prema mrtvim osobama. Organiziramo ceremoniju sprovoda, pokopa i odavanje počasti umrlima na zahtjev rodbine umrlog, a u skladu s religioznim i kulturnim običajima i posljednjim željama pokojnika, vršimo prijevoz pokojnika u inozemstvo. Uslugu nošenja pokojnika i nadgrobnog znaka koju smo uvrstili u ponudi tijekom 2017. godine uspješno smo realizirali i u 2018. godini na zadovoljstvo građana. U 2018. godini broj zaposlenih na području PC Pogrebnih usluga ostao je isti te nije bilo potrebe za dodatnim zapošljavanjem radnika sa strane pogrebnog sektora.

U 2018. godini pokretanjem plana proširenja groblja na mjesnom groblju Skitača realizirali smo dovoljan broj grobnih mjesta za idućih godina, te smo za mjesno groblje u Sv. Lovreču- Labinskom nedostatak grobnih mjesta riješili izgradnjom novog Komemorativnog centra i rušenjem postojeće kapele čime se je realiziralo novih 40 grobnih mjesta, te još dodatnih 30 grobnih mjesta u novom djelu groblja iza Komemorativnog centra, čime se je uspješno riješio problem nedostatka grobnih mjesta za naredne godine.



#### 6.4.2. PC POGREBNE USLUGE – FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

U razdoblju od 01.01. – 31.02.2018. godine ostvareni su prihodi u iznosu od 4.100.382 kn.

Ostvareni prihodi su manji za 955.772 kn ( - 18,90 % ) u odnosu na 2017. godinu, a u odnosu na plan za 2018. godinu prihodi su manji za 384.138 kn ( - 8,57 % ).

Rezultat manjih prihoda je najviše zbog manje prodaje novih grobnica i niša na groblju u Labinu.

- **OJ Groblje** ostvareni prihod u 2018. godini iznosi 1.720.148 kn, što je manje za 1.012.811 kn ( - 37,06 % ) u odnosu na 2017. godinu, a u odnosu na plan za 2018. godinu prihod je manji za 286,872 kn ( - 14,29% ) od toga je:

**Prodaja grobnica i niša:** ostvareni prihod u 2018. god. iznosi 647.375,60 kn, što je manje za 1.022.905 kn ( - 61,24 % ) u odnosu na 2017. godinu i manje za 316.405 kn ( - 32.8 % ) u odnosu na plan za 2018. godinu.

**Održavanje groblja:** ostvareni prihod u 2018. godini iznosi 513.582 kn, što je manje za 12.152 kn ( - 2,3 % ) u odnosu na 2017. godinu i manje za 16.418 ( - 3.1 % ) kn u odnosu na plan za 2018. godinu.

Smanjenje prihoda odnosi se na naplatu dugovanja prijašnjih godina, te iz toga proizlazi manjak prihoda plaćanja naknade u 2018. godini.

**Postava spomenika:** ostvareni prihod za 2018. godinu iznosi 9.800 kn i veći je za 1.000 kn ( + 10,2 % ) u odnosu na 2017. godinu i veći za 3.200 ( + 48.4 % ) kn u odnosu na plan za 2018. godinu.

**Pogrebne usluge groblja:** ostvareni prihod za 2018.godinu iznosi 294.913 kn i veći je za 12.847 kn ( + 4.3 % ) u odnosu na 2017. godinu i veći za 33.313 kn ( + 12.7 % ) u odnosu na plan za 2018. godinu.

Povećanje prihoda odnosi se na veći broj sprovoda u 2018. godini ( 22 sprovoda više nego 2017. godini ).

**Trajno korištenje grobnog mjesta:** ostvareni prihod za 2018.godinu iznosi 254.477 kn, što je više za 8.400 kn ( + 3,3 % ) u odnosu na 2017. godinu i više za 1.037 kn ( 0,20 % ) u odnosu na plan za 2018. godinu.

Najveće smanjenje prihoda u **OJ Groblje** nastalo je u manjoj prodaji novih grobnica i niša na groblju u Labinu.

- **OJ Pogrebni pogon** ostvareni prihod iznosi 1.086.485 kn, što je više za 22.284 kn ( + 2,09% ) u odnosu na isti period u 2017. godini, a u odnosu na plan za 2018. godinu prihod je manji za 49,915 kn ( - 4,39% ) od toga je:



**Osnovni prihodi:** u 2018. godini iznose 580.576 kn, što je više za 3.767 kn u odnosu na 2017. godinu i manji za 49.424 kn u odnosu na plan za 2018. godinu

**Prihodi od prodaje robe:** u 2018 godini iznose 505.908 kn, što je više za 18.518 kn u odnosu na 2017. godinu i manje za 492.00 kn u odnosu na plan za 2018. godinu.

Veći prihod u 2018. godini rezultat je 22 sprovoda više nego u 2017. godini.

- **OJ Cvjećarna** ostvareni prihod iznosi 1.293.749 kn, što je više za 34.754 kn ( + 2,76% ) u odnosu na 2017. godinu, a u odnosu na plan za 2018. godinu prihod je manji za 47.351 kn ( -3,53% ).

Veći prihod cvjećarne rezultat je bolje prodaje rezanog cvijeća i aranžmana, te veći broj sprovoda u odnosu na 2017. godinu.

Direktni troškovi u 2018. godini iznose 1.227.815 kn i manji su za 313.747 kn ( -20,35 % ) u odnosu za 2017. godinu i manji za 58.809 kn ( -4,57% ) u odnosu na plan za 2018. godinu. Smanjenje direktnih troškova je najviše u OJ Groblje – 304.986 kn ( - 61,54% ) manja prodaja grobnica i niša, OJ Pogrebni pogon + 11.445 kn ( + 3,69 % ) veća prodaja pogrebne opreme i usluge, OJ Cvjećarna - 20.206 kn ( - 2,75%), razlog smanjenja je najviše zbog smanjenja nabavne cijene pojedinih artikla rezanog cvijeća i oko 42 vijenca i aranžmana više nego u 2017. godini.

Troškovi zaposlenih u 2018. godini iznose 1.384.263 kn i viši su za 72.774 kn ( + 5,55% ) u odnosu na 2017. godinu, a u odnosu na plan za 2018. godinu i manji su za 26.902 kn ( - 1,91% ). Troškovi zaposlenih su veći zbog prenošenja 1 radnice - čistačice u PC Pogrebne usluge – OJ Groblje od 01.01.2018. godine, OJ Cvjećarna – 1 radnica više 2 mjeseca.k  
Ukupni materijalni troškovi u 2018. godini iznose 73.672 kn i viši su za 3.480 kn ( +4.96% ) u odnosu na 2017. godinu, i viši za 5.164 kn (+7,54% ) u odnosu na plan za 2018. godinu, razlog je kupnja više sitnog inventara i auto guma u 2018. godini.

Ukupna energija u 2018. godini iznosi 85.269 kn, što je manje za 11.298 kn ( - 11,70% ) u odnosu na 2017. godinu, a u odnosu na plan za 2018. godinu manja za 669 kn ( -0,78% ), najveće smanjenje je došlo u OJ Pogrebni pogon - 10.707 kn ( - 13,80% ) trošak goriva manji za 8.723 kn (-15,58%), zbog manje prijevoza pokojnika na duže relacije ( inozemstvo ), voda za piće i pranje manja za 2.416 kn ( - 55,19% ), i u OJ Groblje – voda za piće i sanitarije manja za 1.174 (-11,55%), najviše se odnosi na kvar nastao u 2017. godini.

Ukupno održavanje u 2018. godini iznosi 61.366 kn, što je manje za 68.366 kn ( - 52,70% ) u odnosu na 2017. godinu, a u odnosu na plan za 2018. godinu je veće za 25.226 kn ( + 69,80% ), razlog povećanje troškova u odnosu na plan za 2018. godinu je najviše u OJ Pogrebni pogon zbog kvarova PU 758 TP i promjena kompletne rasvjete u OJ cvećarna ( radionica vijenaca ), a smanjenje u odnosu na 2017. godinu je najviše razlog u OJ groblje – promjena motora Piaggio PU 826 GZ i kvar na PU 299 KA.

Ukupni troškovi ostalih usluga u 2018. godini iznose 66.653 kn što je manje za 65.411 kn ( - 49,53% ) u odnosu na 2017. godinu i više za 2.485 kn ( + 3,87% ) u odnosu na plan za 2018. godinu. Troškovi su veći u OJ Pogrebni pogon za 8.900 ( +17,42% ) zbog većeg interesa usluge nošenja pokojnika na sprovodima ( ugovor o djelu ), u OJ Groblje troškovi su manji za 74.180 kn (-91,76% ) u odnosu na 2017. godinu najviše zbog troškova oblaganja novog bloka niše za urne i popravka nadgrobnog spomenika na groblju u Labinu u 2017. godini.

Ukupni troškovi obrazovanja u 2018. godini iznose 5.803 kn, što je manje za 13.196 kn ( - 69,46% ) u odnosu na 2017. godinu i manje za 3.713 kn ( -39,02% ) u odnosu na plan za 2018. godinu. Najveće smanjenje je nastalo u OJ Groblje – 3.312 kn (-97,07% ) zbog stručnog osposobljavanja radnika ( seminara ) i u OJ Pogrebni pogon -9.664 (-63,30% ) zbog manjeg prijevoza pokojnika u inozemstvo.

Ukupni nematerijalni troškovi u 2018. godini iznose 57.617 kn, što je više za 7.055 kn ( +13,95% ) u odnosu na 2017. godinu i veći za 2.414 kn ( +4,37% ) u odnosu na plan za 2018. godinu. Najveće povećanje je došlo u OJ Groblje 2.900 kn zbog tretiranja buksusa oko Kom.centra u Labinu te tretiranje protiv sršljenova groblje Labin, Martinski i Nedeščina i u OJ Pogrebni pogon 4.150 kn od premije osiguranja.

Ukupno ostali troškovi u 2018. godini iznose 288.531 kn, što je manje za 1.540 kn ( - 0,53% ) u odnosu na 2017. godinu i manji za 5.133 kn ( - 1,75% ) u odnosu na plan za 2018. godinu.

Usluge reklame i promidžbe za 2018. godinu iznose 19.455 kn i veći su za 15.255 kn (+363,23% ) u odnosu na 2017. godinu. Razlog povećanja troškova odnosi se na objavljivanje osmrtnica i reklame u mjesečniku Labinština info - OJ Pogrebni pogon.

Ostali prihodi u 2018. godini iznose 33.719 kn i manji su za 38.093 kn (- 53,05%) u odnosu na 2017. godinu i manji za 3.481 kn u odnosu na plan za 2018. godinu. Rezultat smanjenja odnosi se na naplaćeni penali izvođača radova ( Kvarner Graditeljstvo ) na groblju u Labinu zbog kašnjenja u izvođenju radova u 2017. godini.

Ostali rashodi u 2018. godini iznose 4.327 kn i manji su za 3.952 kn ( - 47,73%) u odnosu na 2017. godinu. Razlog smanjenja rashoda je u OJ Cvjećarna ( manji rashod rezanog cvijeća )

Ukupno prihodi u 2018. godini iznose 4.142.101 kn, manji su za 993.865 kn ( -19,35% ) u odnosu na 2017. godinu i manji za 379.619 kn ( - 8,40% ) od plana za 2018. godinu. Razlog smanjenja prihoda su uglavnom manja prodaja grobnica i niša.

Ukupni troškovi u 2018. godini iznose 3.255.316 kn, manji su za 394.232 kn (-10,80% ) u odnosu na 2017. godinu i manji za 55.610 k (-1,68% ) u odnosu na plan za 2018. godinu.

Ukupna dobit u 2018. godini iznosi 886.785 kn što je manje za 599.633 kn ( - 40,34% ) u odnosu na 2017. godinu i manje za 324.008 kn ( -26,76% ) od plana za 2018. godinu.

Ostvarena dobit po OJ – ima:

- **OJ Groblje** ostvarena dobit u 2018. godini iznosi 500.310 kn, što je manje za 623.443 kn ( - 55,48% ) u odnosu na 2017. godinu i manja za 120.953 kn (-19,47% ) u odnosu na plan za 2018. godinu i odnosi se najviše na manju prodaju novih grobnica i niša na groblju u Labinu
- **OJ Pogrebni pogon** ostvarena dobit u 2018. godini iznosi 114.987 kn, što je manje za 19.813 kn ( -14,70% ) u odnosu na 2017. godini i manje za 140.770 kn ( -55,04%) u odnosu na plan za 2018. godinu, odnosi se najviše na smanjenje prijevoza u inozemstvo i na duže relacije nego u 2017. godini
- **OJ Cvjećarna** ostvarena dobit u 2018. godini iznosi 271.488 kn, što je više za 43.623 kn (+19,14% ) u odnosu na 2017. godinu i manje za 62.285 kn ( - 18,66% ) u odnosu na plan za 2018. godinu. Veća dobit odnosi se najviše na veći broj sprovoda, te veća prodaja rezanog cvijeća i aranžmana u 2018. godini.

Tablica 11.: RDG PC Pogrebne usluge za 2018. godinu

Rbr	RDG MT PC Pog.usluge	2018 O	2017 O	2018 B	2018 O vs. 2018 B	2018 O vs. 2017 O
1	Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	4.100.382	5.056.155	4.484.520	-384.138 -8,57%	-955.772 -18,90%
2	Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	0	0	0	0	0
3	Ostali prihodi (inter.realiz.prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	0	0	0	0	0
4	<b>Poslovni prihodi</b>	<b>4.100.382</b>	<b>5.056.155</b>	<b>4.484.520</b>	<b>-384.138 -8,57%</b>	<b>-955.772 -18,90%</b>
5	<b>Direktni troškovi - 4000,400001,4005,7000,7100</b>	<b>1.227.815</b>	<b>1.541.562</b>	<b>1.286.624</b>	<b>-58.809 -4,57%</b>	<b>-313.747 -20,35%</b>
6	Troškovi neto plaća - 4700	807.851	763.615	1.111.966	-304.116 -27,35%	44.236 5,79%
7	Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730,4740	455.738	425.423	188.435	267.303 141,85%	30.315 7,13%
8	Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	0	0	0	0	0
9	Troškovi prijevoza - 4430	62.075	65.456	61.964	111 0,18%	-3.381 -5,17%
10	Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otprem.n.,božič.,dar djeci...)-4450 do 4470,4490	58.600	57.026	48.800	9.800 20,08%	1.574 2,76%
11	<b>Ukupno troškovi zaposlenih</b>	<b>1.384.263</b>	<b>1.311.519</b>	<b>1.411.165</b>	<b>-26.902 -1,91%</b>	<b>72.744 5,55%</b>
12	Uredski materijal - 4004,400401,400402	4.825	6.358	4.800	25 0,52%	-1.533 -24,11%
13	Potrošni materijal i mat.za čišćenje-4000,4001,4003,4005,4006,4009	29.319	22.584	30.480	-1.161 -3,81%	6.735 29,82%
14	Sitan inventar,auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	17.892	27.125	18.403	-510 -2,77%	-9.233 -34,04%
15	Troškovi telefona - 4111,4112,4113	12.184	9.985	9.626	2.559 26,58%	2.199 22,02%
16	Ost.trošk.(prijevoz.dimnjačar.derat.i dezins.usluge,)-4101,4106,4181,4186	9.294	3.790	4.500	4.794 106,54%	5.504 145,21%
17	Ostali uredski troškovi (poštarnice, etc.) - 4110	157	348	700	-543 -77,57%	-191 -54,91%
18	<b>Ukupno materijalni troškovi</b>	<b>73.672</b>	<b>70.192</b>	<b>68.508</b>	<b>5.164 7,54%</b>	<b>3.480 4,96%</b>
19	Plin - 4011,4012	0	0	0	0	0
20	Lož ulje - 4019	0	0	0	0	0
21	Električna energija - 401001,401002	20.394	19.705	20.480	-86 -0,42%	689 3,50%
22	Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	10.954	14.544	13.857	-2.903 -20,95%	-3.590 -24,68%
23	gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	53.920	62.318	51.600	2.320 4,50%	-8.398 -13,48%
24	<b>Ukupno energija</b>	<b>85.269</b>	<b>96.566</b>	<b>85.937</b>	<b>-669 -0,78%</b>	<b>-11.298 -11,70%</b>
25	Materijal za održavanje - 4040,4044,4045,4046,4047,4048	27.710	41.271	12.640	15.070 119,23%	-13.561 -32,86%
26	Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	33.656	88.462	23.500	10.156 43,22%	-54.805 -61,95%
27	<b>Ukupno održavanje</b>	<b>61.366</b>	<b>129.732</b>	<b>36.140</b>	<b>25.226 69,80%</b>	<b>-68.366 -52,70%</b>
28	Troškovi po ug.o djelu,st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,4480,4670 do 46702	29.413	18.647	21.919	7.494 34,19%	10.765 57,73%
29	Ostale usluge ( za prefakturirati gradu) - 429901	0	0	0	0	0
30	Pogrebne usluge (osmartnice i dr.) - 4296,429601	28.854	29.061	31.050	-2.196 -7,07%	-207 -0,71%
31	Ostale usluge - 4299 - 42903	8.387	84.356	11.200	-2.813 -25,12%	-75.969 -90,06%
32	<b>Ukupno troškovi ostalih usluga</b>	<b>66.653</b>	<b>132.064</b>	<b>64.169</b>	<b>2.485 3,87%</b>	<b>-65.411 -49,53%</b>
33	Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	300	5.350	2.000	-1.700 -85,00%	-5.050 -94,39%
34	Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	0	0	0	0	0
35	Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	5.843	13.649	7.516	-1.673 -22,26%	-7.806 -57,19%
36	<b>Ukupno troškovi obrazovanja</b>	<b>6.143</b>	<b>18.999</b>	<b>9.516</b>	<b>-3.373 -35,44%</b>	<b>-12.856 -67,67%</b>
37	Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	150	830	940	-790 -84,04%	-680 -81,93%
38	Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.,(4240 do 4248,4292,4294 )	4.528	4.469	5.969	-1.441 -24,14%	59 1,32%
39	Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	2.586	2.311	3.391	-805 -23,73%	275 11,90%
40	Intelektualne usluge- 4200,4220,4221,4228,4270,4272 do 4275	26.924	26.330	26.220	704 2,68%	594 2,26%
41	Premije osiguranja - 4230 do 4238	5.215	2.256	4.400	815 18,52%	2.960 131,20%
42	Bankarske usluge - 4210,4211,4212	0	0	0	0	0
43	Naknade, članarine, doprinosi	5.057	6.108	5.700	-642 -11,27%	-1.051 -17,21%
44	<i>od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4639</i>	457	479	408	49 11,89%	-22 -4,56%
45	<i>od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269</i>	4.600	5.630	5.291	-691 -13,06%	-1.029 -18,28%
46	Ostali nemat.trošk.(sudski tr.biljež.nakn.,auto radio...) - 4640,4641,4680 do 4699	2.880	4.470	2.880	0 0,00%	-1.590 -35,57%
47	Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	8.926	3.788	5.704	3.223 56,50%	5.138 135,62%
48	Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	1.350	0	0	1.350	1.350
49	<b>Ukupno nematerijalni troškovi</b>	<b>57.617</b>	<b>50.563</b>	<b>55.204</b>	<b>2.414 4,37%</b>	<b>7.055 13,95%</b>
50	Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije -4160,7310,7312	19.455	4.200	0	19.455	15.255 363,23%
51	Amortizacija 4300 do 4321	209.657	215.017	228.210	-18.553 -8,13%	-5.360 -2,49%
52	Reprezentacija - 4600 do 460770	351	203	400	-49 -12,25%	148 72,80%
53	Troškovi koncesija, najamnina, zakupnina - 4150 do 4158	51.656	52.258	51.754	-98 -0,19%	-602 -1,15%
54	Interni troškovi između PC-a -4299500	7.811	18.393	13.300	-5.489 -41,27%	-10.582 -57,53%
55	<b>Ukupno ostali troškovi</b>	<b>288.931</b>	<b>290.071</b>	<b>293.664</b>	<b>-4.733 -1,61%</b>	<b>-1.140 -0,39%</b>
56	Prihodi od kamata - 7710 do 7740	8.000	8.000	0	8.000	0 0,00%
57	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	0	0	0	0	0
58	<b>Financijski prihodi</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>	<b>0 0,00%</b>
59	<b>Financijski rashodi 7210 do 7250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
60	<b>Financijski rezultat</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>	<b>0 0,00%</b>
61	Ostali prihodi ( viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama,..) - 7830 do 7899	33.719	71.812	37.200	-3.481 -9,36%	-38.093 -53,05%
62	Ostali rashodi (sporna potraživanja,kazne,nakn.štete,manjkovi,..) - 7300,7331 do 7390	5.554	8.280	0	5.554	-2.725 -32,91%
63	<b>Izvanredni rezultat</b>	<b>28.164</b>	<b>63.532</b>	<b>37.200</b>	<b>-9.036 -24,29%</b>	<b>-35.368 -55,67%</b>
64	<b>Ukupno prihodi</b>	<b>4.142.101</b>	<b>5.135.966</b>	<b>4.521.720</b>	<b>-379.619 -8,40%</b>	<b>-993.865 -19,35%</b>
65	<b>Ukupno troškovi</b>	<b>3.257.283</b>	<b>3.649.548</b>	<b>3.310.927</b>	<b>-53.643 -1,62%</b>	<b>-392.265 -10,75%</b>
66	<b>Dobit &lt;-&gt; Gubitak</b>	<b>884.818</b>	<b>1.486.418</b>	<b>1.210.793</b>	<b>-325.975 -26,92%</b>	<b>-601.600 -40,47%</b>

## 6.5. PC ODRŽAVANJE I NABAVA

### 6.5.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA

PC Održavanje i nabava sastoji od tri organizacijske jedinice i to: OJ Radiona i OJ Nabava koje se interne jedinice, dok se OJ Održavanje bavi poslovima održavanja u najvećem dijelu za Grad Labin i Općinu Raša. U sklopu PC-a djeluje i Zimska služba koja se bavi posipavanjem i čišćenjem nerazvrstanih prometnica, parkirališta i nogostupa za Grad Labin u zimskim mjesecima. Krajem 2018. godine nakon odlaska voditelja nabave i održavanja zaposlen je novi rukovoditelj nabave i održavanja.

OJ Radiona se u 2018. godina bavila održavanjem vozila, strojeva i alata za vlastite potrebe, a u njoj rade dva mehaničara. U 2018. godini zapošljavanjem voditelja voznog parka postigla se bolja organizacija voznog parka i povećanje efikasnosti, ali su troškovi održavanja i dalje nezadovoljavajući, te će poseban naglasak i dalje biti upravo na održavanju i nabavi zbog čega je krajem godine zaposlen novi rukovoditelj nabave i održavanja.

OJ Održavanje započinje godinu sa zaposlenih troje radnika (jedan predradnik, jedan zidar i jedan strojar), a u studenom i prosincu kako bi se dovršili svi Ugovoreni poslovi koristi dodatni radnik iz PC Zelene površine. U 2017. godini organizacijska jedinica se bavila poslovima održavanja sukladno sklopljenim Ugovorima s Gradom Labinom i Općinom Raša, te manjim građevinskim radovima i radovima na održavanju za potrebe Društva, kao i za potrebe drugih korisnika. Radilo se na održavanju i uređenju dječjih igrališta, plaža, staza, stepenica, ograda, potpornih zidova, sistema za oborinsku odvodnju, obnavljanjem i postavljanjem vertikalne signalizacije te održavanjem i nabavom nove urbane opreme, a osim manjih interventnih radova na održavanju, valja izdvojiti sljedeće radove:

- Izrada prilazne staze od tlakovaca u Viletama



- Uređenje oko novih sprava na dječjem igralištu u Lošinjskoj ulici u Rapcu



- Uređenje dječjeg igrališta kod škole na Vinežu



- Uređenje spomenika u Bartićima



- Sanacija stepeništa kod poligona i kod jaslica u Labinu



- Dobava i postava urbanih betonskih stolova i klupa u ulici K.Kranjca i P.Kršin



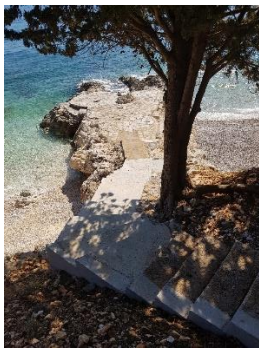
- Sanacija stepeništa prema plažama i zamjena letvi na svim urbanim klupama na šetnici u Rapcu
- Dobava i postava ležećih policajaca u ulici P.Vetva u Labinu, te u Krapnu i naselju Kokoti u Raši
- Dobava i postava gumenih podloga na dječjem igralištu kod „fista“ i na Presici



- Uređenje okoliša i sanacija vaza kod dječjeg vrtića na Vinežu



- Sanacija stepenica urušenih od jakog juga kraj crkvice u Rapcu



- Uređenje dječjih igrališta u Topidu i Zartinju



- Sanacija urušenih zidića kod na više lokacija u Raši.

## 6.5.2. PC ODRŽAVANJE I NABAVA – FINACIJSKO IZVJEŠĆE

OJ Nabava i OJ Radiona vrše interne poslove za potrebe trgovačkog društva 1.MAJ d.o.o., te se prema RDG-u vode posebno (OJ Radiona zasebno, OJ Nabava u sklopu Zajedničkih službi), dok se OJ Održavanje i OJ Zimska služba vode zasebno i tako komentiraju.

### 6.5.2.1. OJ ODRŽAVANJE I OJ ZIMSKA SLUŽBA

U 2018. godini ostvareni prihodi iznose 1.348.622 kn što je za 185.669 kn (-12,10%) manje u odnosu na 2017. godinu i 85.378 (-5,95%) manje od plana za 2018. godinu. Do smanjenja prihoda došlo je zbog manje ugovorenih radova i rebalansa Ugovora sa Gradom Labinom.

Ostvareni prihodi po organizacijskim jedinicama:

*Oj Održavanje:* ostvareni prihodi u 2018. godini iznose 1.118.578 kn, te su za 256.503 kn (-18,56 %) manji nego u 2017. godinu zbog manje ugovorenih radova sa Gradom Labinom a najviše na nabavci opreme za dječja igrališta i materijala za vertikalnu signalizacije što je vidljivo u direktnim troškovima. U odnosu na plan za 2018. godinu prihod je niži za 150.422 kn (-11,85%) zbog rebalansa Ugovora sa Gradom Labinom

*Oj Zimska služba:* ostvareni prihod iznosi 230.044 kn, te je za 70.834 kn (+44,49%) veći nego u 2017. godini i 65.044 (+39,42%) veći nego u planu za 2018. godinu zbog više snježnih padalina u prva 3 mjeseca.

Direktni troškovi u 2018. godini iznose 318.945 kn i niži su za 147.059 kn (-31,56%) u odnosu na 2017. godinu, a u odnosu na plan za 2018. godinu niži su za 54.450 (-14,58%). Do smanjenja došlo je zbog nabavke manje opreme za dječja igrališta i vertikalnu signalizaciju koja se prefakturira JLS.

Ukupno troškovi zaposlenih 2018. godini iznose 337.986 kn što je manje za 28.452 kn (-7,76%) u odnosu na 2017. godinu, a u odnosu na plan za 2018. godinu manji su za 4.023 (-1,18%) zbog manje ugovorenih radova u odnosu na 2017. godinu kad se je u pojedinim mjesecima koristio dodatan radnik.

Ukupni materijalni troškovi u 2018. godini iznose 45.479 kn. U odnosu na 2017.godinu troškovi su viši za 8.156 kn (+10,50%) u najvećem dijelu zbog usluga prijevoza na čišćenju oborinske odvodnje u Rapcu, materijala za sipanje i sanaciju kolnika, te prijevoza vozila u najmu. U odnosu na plan za 2018. godinu troškovi su viši za 24.235 (+39,35%) u najvećem dijelu radi neplaniranih usluga prijevoza (13.800 kn), nabavke gumenih podloga za dječja igrališta (9300 kn) i stakla za autobusne stanice (9.500 kn), dok je nabavljeno manje sitnog inventara i zaštitne opreme u iznosu od 8.000 kn.

Trošak ukupne energije u 2018. godini iznosi 29.437 kn što je niže za 3.833 kn (-11,40%) u odnosu na 2017.godinu zbog manje korištenja strojeva za radove. U odnosu na plan za 2018. troškovi su viši 1.470 kn (+5,19%) zbog veće cijene naftnih derivata nego u 2017. godini.

Ukupno održavanje za 2018. godini iznosi 39.984 kn. U odnosu na 2017. godinu trošak je veći za 5.303 kn (+15,29%), a u odnosu na plan za 2018. godinu troškovi su veći za 26.394 kn (+194,22%). Ukupni trošak održavanja veći je zbog kvara mjenjača na kombinirci JCB u iznosu od 27.000 kn.



Troškovi ostalih usluga u 2018. godini iznose 173.567 kn što je za 39.026 kn (-18,36%) manje u odnosu na 2017. godinu i za 56.433 (-24,54%) manje u odnosu na plan za 2018. godinu shodno prihodima i zbog manje korištenja radova za koje su potrebni vanjski kooperanti.

Ukupni nematerijalni troškovi za 2018. godinu iznose 10.500 kn. U odnosu na 2017. godinu trošak na istoj razini, a u odnosu na plan za 2018. godinu troškovi su niži za 2.630 kn (-20,03%) zbog premija osiguranja.

Ukupni ostali troškovi za 2018. godinu iznose 9.600 kn te su za 3.943 kn (+69,69%) viši u odnosu na 2017. godinu, a u odnosu na plan za 2018. godinu troškovi su niži za 1.203 kn (-11,14%). Razlika se ostvarila zbog najma traktora (+7.600 kn) i vozila MUVO (17.250 kn) za potrebe zimske službe, dok je ostvaren dodatni prihod na internim troškovima za radove za Valamar (23.500 kn) koji su fakturirani u PC Zelene površine.

Dobit za 2018. godinu iznosi 341.927 kn što je u odnosu na 2017. godinu više za 14.543 kn (+4,44%). Iako su prihodi manji ostvarena je veća dobit zbog manje radova za koje su potrebni vanjski kooperanti i manje nabavke opreme koja se direktno prefakturira JLS, te zbog više radova u zimskoj službi zbog padalina. U odnosu na plan za 2018. godinu ostvarena je manja dobit za 19.239 kn (-22,93%) zbog rebalansa sa Ugovorom sa Gradom Labinom i neplaniranog najma vozila za potrebe zimske službe.

Tablica 12.: RDG za OJ Održavanje i OJ Zimska služba za 2018. godinu

Rbr	RDG MT PC Održavanje	2018 O	2017 O	2018 B	2018 O vs. 2018 B		2018 O vs. 2017 O	
1	Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	1.348.622	1.534.291	1.434.000	-85.378	-5,95%	-185.669	-12,10%
2	Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	0	0	0	0	-	0	-
3	Ostali prihodi (inter.realiz.prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	0	0	0	0	-	0	-
4	<b>Poslovni prihodi</b>	<b>1.348.622</b>	<b>1.534.291</b>	<b>1.434.000</b>	<b>-85.378</b>	<b>-5,95%</b>	<b>-185.669</b>	<b>-12,10%</b>
5	<b>Direktni troškovi - 4000,400001,4005,7000,7100</b>	<b>318.945</b>	<b>466.005</b>	<b>373.396</b>	<b>-54.450</b>	<b>-14,58%</b>	<b>-147.059</b>	<b>-31,56%</b>
6	Troškovi neto plaća - 4700	205.177	221.252	275.744	-70.566	-25,59%	-16.075	-7,27%
7	Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730,4740	113.851	118.952	46.706	67.145	143,76%	-5.101	-4,29%
8	Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	0	0	0	0	-	0	-
9	Troškovi prijevoza - 4430	5.258	12.884	5.710	-452	-7,92%	-7.626	-59,19%
10	Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,božič.,dar djeci...)- 4450 do 4470,4490	13.700	13.350	13.850	-150	-1,08%	350	2,62%
11	<b>Ukupno troškovi zaposlenih</b>	<b>337.986</b>	<b>366.438</b>	<b>342.009</b>	<b>-4.023</b>	<b>-1,18%</b>	<b>-28.452</b>	<b>-7,76%</b>
12	Uredski materijal - 4004,400401,400402	355	735	374	-19	-5,00%	-379	-51,65%
13	Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4000,4001,4003,4005,4006,4009	44.770	47.837	26.369	18.402	69,79%	-3.066	-6,41%
14	Sitan inventar,auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	15.785	13.525	23.692	-7.908	-33,38%	2.259	16,70%
15	Troškovi telefona - 4111,4112,4113	50	0	0	50	-	50	-
16	Ost.trošk.(prijevoz.dimnjačar.derat.i dezins.usluge.) - 4101,4106,4181,4186	24.778	14.386	10.948	13.830	126,32%	10.392	72,24%
17	Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	80	1.180	200	-120	-60,05%	-1.100	-93,23%
18	<b>Ukupno materijalni troškovi</b>	<b>85.818</b>	<b>77.662</b>	<b>61.583</b>	<b>24.235</b>	<b>39,35%</b>	<b>8.156</b>	<b>10,50%</b>
19	Plin - 4011,4012	358	82	0	358	-	276	334,95%
20	Lož ulje - 4019	0	0	0	0	-	0	-
21	Električna energija - 401001,401002	0	0	0	0	-	0	-
22	Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	0	0	0	0	-	0	-
23	Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	29.437	33.546	28.325	1.112	3,93%	-4.109	-12,25%
24	<b>Ukupno energija</b>	<b>29.795</b>	<b>33.628</b>	<b>28.325</b>	<b>1.470</b>	<b>5,19%</b>	<b>-3.833</b>	<b>-11,40%</b>
25	Materijal za održavanje - 4040,4044,4045,4046,4047,4048	26.824	15.518	9.210	17.614	191,25%	11.305	72,85%
26	Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	13.161	19.163	4.380	8.781	200,47%	-6.002	-31,32%
27	<b>Ukupno održavanje</b>	<b>39.984</b>	<b>34.681</b>	<b>13.590</b>	<b>26.394</b>	<b>194,22%</b>	<b>5.303</b>	<b>15,29%</b>
28	Troškovi po ug.o djelu,st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,4480,4670 do 46702	0	0	0	0	-	0	-
29	Ostale usluge ( za prefakturirati gradu ) - 429901	189.809	212.593	230.000	-40.191	-17,47%	-22.784	-10,72%
30	Pogrebne usluge (osmartnice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0	-	0	-
31	Ostale usluge - 4299, 42903	0	0	0	0	-	0	-
32	<b>Ukupno troškovi ostalih usluga</b>	<b>173.567</b>	<b>212.593</b>	<b>230.000</b>	<b>-56.433</b>	<b>-24,54%</b>	<b>-39.026</b>	<b>-18,36%</b>
33	Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	500	150	0	500	-	350	233,33%
34	Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	0	0	0	0	-	0	-
35	Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	0	0	0	0	-	0	-
36	<b>Ukupno troškovi obrazovanja</b>	<b>500</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>-</b>	<b>350</b>	<b>233,33%</b>
37	Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	964	540	0	964	-	424	78,47%
38	Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.,(4240 do 4248,4292,4294 )	2.264	2.234	2.234	30	1,32%	30	1,32%
39	Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	1.208	1.325	1.774	-566	-31,88%	-117	-8,84%
40	Intelektualne usluge- 4200,4220,4221,4228,4270,4272 do 4275	0	225	0	0	-	-225	-100,00%
41	Premije osiguranja - 4230 do 4238	2.011	1.737	4.850	-2.839	-58,54%	274	15,75%
42	Bankarske usluge - 4210,4211,4212	0	0	0	0	-	0	-
43	Naknade, članarine, doprinosi	0	0	0	0	-	0	-
44	od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4639	0	0	0	0	-	0	-
45	od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	0	0	0	0	-	0	-
46	Ostali nemat.trošk.(sudski tr.biljež.nakn.,auto radio..) - 4640,4641,4680 do 4699	1.920	1.840	1.840	80	4,35%	80	4,35%
47	Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	2.133	2.190	2.431	-298	-12,27%	-57	-2,61%
48	Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	0	0	0	0	-	0	-
49	<b>Ukupno nematerijalni troškovi</b>	<b>10.500</b>	<b>10.092</b>	<b>13.130</b>	<b>-2.630</b>	<b>-20,03%</b>	<b>408</b>	<b>4,04%</b>
50	Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije - 4160,7310,7312	0	0	0	0	-	0	-
51	Amortizacija 4300 do 4321	1.213	2.655	3.203	-1.990	-62,13%	-1.443	-54,33%
52	Reprezentacija - 4600 do 460770	0	63	0	0	-	-63	-100,00%
53	Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	28.050	3.200	3.200	24.850	776,56%	24.850	776,56%
54	Interni troškovi između PC-a -4299500	-27.769	-261	4.400	-32.169	-731,11%	-27.508	10552,93%
55	<b>Ukupno ostali troškovi</b>	<b>1.494</b>	<b>5.657</b>	<b>10.803</b>	<b>-9.309</b>	<b>-86,17%</b>	<b>-4.163</b>	<b>-73,60%</b>
56	Prihodi od kamata - 7710 do 7740	0	0	0	0	-	0	-
57	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	0	0	0	0	-	0	-
58	<b>Financijski prihodi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
59	<b>Financijski rashodi 7210 do 7250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
60	<b>Financijski rezultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
61	Ostali prihodi ( viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama,..) - 7830 do 7899	0	0	0	0	-	0	-
62	Ostali rashodi (sporna potraživanja,kazne,nakn.štete,manjkovi,..) - 7300,7331 do 7390	0	0	0	0	-	0	-
63	<b>Izvanredni rezultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
64	<b>Ukupno prihodi</b>	<b>1.348.622</b>	<b>1.534.291</b>	<b>1.434.000</b>	<b>-85.378</b>	<b>-5,95%</b>	<b>-185.669</b>	<b>-12,10%</b>
65	<b>Ukupno troškovi</b>	<b>998.589</b>	<b>1.206.907</b>	<b>1.072.835</b>	<b>-74.245</b>	<b>-6,92%</b>	<b>-208.318</b>	<b>-17,26%</b>
66	<b>Dobit &lt;-&gt; Gubitak</b>	<b>350.033</b>	<b>327.384</b>	<b>361.165</b>	<b>-11.133</b>	<b>-3,08%</b>	<b>22.649</b>	<b>6,92%</b>

### 6.5.2.2. OJ RADIONA

Ukupno troškovi zaposlenih u 2018. godini iznose 228.559 kn što je manje u odnosu na 2017. godinu za 104.115 kn (-31,30%). Smanjenje je nastalo zbog odlaska u mirovinu jednog djelatnika u rujnu 2017. godine. U odnosu na plan za 2018. godinu troškovi su niži za 3.816 kn (-1,64%) zbog manje odrađenih prekovremenih sati.

Ukupni materijalni troškovi u 2018. godine iznose 16.387 kn i viši su za 3.291 kn (+25,13 %) od 2017. godine te su viši za 5.400 kn (+49,15%) od plana za 2018. godinu. Trošak potrošnog materijala i materijala za čišćenje iznosi 6.196 kn i viši je od 2017. godine za 1.315 kn (+26,94%) te je viši za 2.646 kn (74,54%) u odnosu na plan. Tijekom rada utrošena je veća količina paste za pranje ruku i krpi za brisanje. Trošak sitnog inventara iznosi 7.548 kn i viši je u odnosu na 2017. godinu za 2.842 kn (+60,40%) te je viši u odnosu na plan za 3.828 kn (+102,91%). Do povećanja je došlo u najvećem dijelu zbog nabave specijaliziranog alata za uštimgavanje karburatora te drugih alata i uređaja koji su zamijenili dotrajale. Trošak telefona u 2018. g. iznosi 2.204 kn i niži je u odnosu na 2017. godinu za 859 kn (-28,04%), a u odnosu na plan niži je za 1.083 kn (4,54%). Do smanjenja je došlo zbog povoljnije ugovorene tarife.

Ukupni troškovi energije u 2018. godini iznose 22.537 kn i u okvirima su onih ostvarenih u 2017. godini i planiranih vrijednosti. Trošak električne energije u 2018. godini iznosi 7.954 kn i niži je u odnosu na 2017. godinu za 1.537 kn (-16,19%), a u odnosu na plan za 2.418 kn (-23,31%). Razlog smanjenja troška električne energije je povoljnija ugovorena tarifa.

Ukupni troškovi održavanja u 2018. godini iznose 2.230 kn i niži su u odnosu na 2017. g. za 1.604 kn (-41,84%), a u odnosu na planiranu vrijednost niži su za 4.100 kn (-64,77%). Trošak usluga održavanja iznosi 1.627 kn i niži je u odnosu na 2017. g. za 1.156 kn (-41,53%), a u odnosu na plan niži je za 4.173 kn (-71,94%). Procijenjeni troškovi održavanja uglavnom obuhvaćaju razne nepredvidive popravke i utrošak materijala u te svrhe, a kojih u 2018. godini nije bilo.

Ukupni troškovi ostalih usluga u 2018. godini iznose 19.725 kn i viši su u odnosu na 2017. g. za 2.309 kn (+11,53%), a u odnosu na planiranu vrijednost viši su za 3.205 (+19,40%). Do povećanja je došlo kod stavke ostalih usluga i to za iznos od neplaniranih 3.000 kn koje su utrošene na geodetske usluge izrade elaborata iskolčenja za eventualno preseljenje radione u krug lokacije upravne zgrade.

Ukupni materijalni troškovi u 2018. godini iznose 15.962 kn i viši su u odnosu na 2017. godinu za 9.032 kn (+130,32%), a u odnosu na plan viši su za 9.154 kn (134,44%). Stavka naknada, članarina i doprinosa, tj. dio koji se odnosi na Komunalnu naknadu u 2018. godini povećan je u odnosu na 2017. godinu za 8.301 kn (+214,94%), a u istom iznosu povećan je i u odnosu na plan. Razlog povećanju troška je drugačiji način obračuna komunalne naknade koji je stupio na snagu, a proporcionalno navedenom povećanju nastalo je smanjenje troška komunalne naknade koji se vodi na mjestu troška Upravne zgrade.

Ukupni ostali troškovi u 2018. godini iznose -180.404 kn i niži su u odnosu na 2017. godinu za 118.321 kn (-39,61%), a u odnosu na plan niži su za 115.596 kn (-39,05%). Interni troškovi između PC-a iznose 180.903 kn i niži su u odnosu na 2017. godinu za 117.823 kn (-39,44), a u odnosu na plan niži su za 115.098 kn (-38,88%). Razlika je nastala iz razloga što se s krajem mjeseca rujna prestalo s obračunom internih troškova koji su se interno raspoređivali na ostale profitne centre.

Tablica 13: RDG OJ Radiona za 2018. godinu

Rbr	RDG MT RADIONA	2018 O	2017 O	2018 B	2018 O vs. 2018 B		2018 O vs. 2017 O	
1	Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	0	0	0	0	-	0	-
2	Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	0	0	0	0	-	0	-
3	Ostali prihodi (inter.realiz.prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	0	0	0	0	-	0	-
4	<b>Poslovni prihodi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
5	<b>Direktni troškovi - 4000,400001,4005,7000,7100</b>	<b>993</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>393</b>	<b>65,47%</b>	<b>993</b>	<b>-</b>
6	Troškovi neto plaća - 4700	135.332	187.142	179.945	-44.612	-24,79%	-51.810	-27,68%
7	Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730,4740	75.261	105.973	30.940	44.321	143,25%	-30.712	-28,98%
8	Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	0	10.807	0	0	-	-10.807	-100,00%
9	Troškovi prijevoza - 4430	7.166	10.603	7.590	-424	-5,59%	-3.437	-32,41%
10	Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,božić.,dar djeci...)- 4450 do 4470,4490	10.800	18.150	13.900	-3.100	-22,30%	-7.350	-40,50%
11	<b>Ukupno troškovi zaposlenih</b>	<b>228.559</b>	<b>332.675</b>	<b>232.375</b>	<b>-3.816</b>	<b>-1,64%</b>	<b>-104.115</b>	<b>-31,30%</b>
12	Uredski materijal - 4004,400401,400402	0	23	0	0	-	-23	-100,00%
13	Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4000,4001,4003,4005,4006,4009	6.196	4.881	3.550	2.646	74,54%	1.315	26,94%
14	Sitan inventar,auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	7.548	4.706	3.720	3.828	102,91%	2.842	60,40%
15	Troškovi telefona - 4111,4112,4113	2.204	3.063	3.287	-1.083	-32,95%	-859	-28,04%
16	Ost.trošk.(prijevoz, dimnjačar.derat.i dezins.usluge.) - 4101,4106,4181,4186	429	423	430	-1	-0,23%	6	1,43%
17	Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	10	0	0	10	-	10	-
18	<b>Ukupno materijalni troškovi</b>	<b>16.387</b>	<b>13.096</b>	<b>10.987</b>	<b>5.400</b>	<b>49,15%</b>	<b>3.291</b>	<b>25,13%</b>
19	Plin - 4011,4012	0	0	0	0	-	0	-
20	Lož ulje - 4019	5.354	4.385	4.500	854	18,98%	969	22,09%
21	Električna energija - 401001,401002	7.954	9.491	10.372	-2.418	-23,31%	-1.537	-16,19%
22	Voda za piće pranje i sanitiranje - 4187, 418703	2.354	1.778	1.395	959	68,71%	575	32,35%
23	Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	6.876	6.079	5.576	1.299	23,30%	797	13,11%
24	<b>Ukupno energija</b>	<b>22.537</b>	<b>21.733</b>	<b>21.843</b>	<b>694</b>	<b>3,18%</b>	<b>804</b>	<b>3,70%</b>
25	Materijal za održavanje - 4040,4044,4045,4046,4047,4048	603	1.051	530	73	13,75%	-448	-42,65%
26	Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	1.627	2.783	5.800	-4.173	-71,94%	-1.156	-41,53%
27	<b>Ukupno održavanje</b>	<b>2.230</b>	<b>3.835</b>	<b>6.330</b>	<b>-4.100</b>	<b>-64,77%</b>	<b>-1.604</b>	<b>-41,84%</b>
28	Troškovi po ug.o djelu.st.serv.nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,4490,4670 do 46702	16.725	17.686	16.520	205	1,24%	-961	-5,43%
29	Ostale usluge ( za prefakturirati gradu ) - 429901	0	0	0	0	-	0	-
30	Pogrebne usluge (osmarnice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0	-	0	-
31	Ostale usluge - 4299, 42903	3.000	0	0	3.000	-	3.000	-
32	<b>Ukupno troškovi ostalih usluga</b>	<b>19.725</b>	<b>17.686</b>	<b>16.520</b>	<b>3.205</b>	<b>19,40%</b>	<b>2.039</b>	<b>11,53%</b>
33	Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	0	0	0	0	-	0	-
34	Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	0	0	0	0	-	0	-
35	Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	0	590	600	-600	-100,00%	-590	-100,00%
36	<b>Ukupno troškovi obrazovanja</b>	<b>0</b>	<b>590</b>	<b>600</b>	<b>-600</b>	<b>-100,00%</b>	<b>-590</b>	<b>-100,00%</b>
37	Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	139	0	0	139	-	139	-
38	Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.(4240 do 4248,4292,4294 )	1.132	1.117	1.117	15	1,32%	15	1,32%
39	Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	464	496	496	-33	-6,61%	-33	-6,61%
40	Intelektualne usluge- 4200,4220,4221,4228,4270,4272 do 4275	0	0	0	0	-	0	-
41	Premije osiguranja - 4230 do 4238	736	306	306	430	140,28%	430	140,28%
42	Bankarske usluge - 4210,4211,4212	0	0	0	0	-	0	-
43	Naknade, članarine, doprinosi	12.798	4.325	4.203	8.595	204,50%	8.473	195,91%
44	od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4639	12.163	3.862	3.862	8.301	214,94%	8.301	214,94%
45	od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	635	463	341	294	86,23%	172	37,16%
46	Ostali nemat.trošk (sudski tr.biljež.nakn.,auto radio...)- 4640,4641,4680 do 4699	0	0	0	0	-	0	-
47	Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	693	686	686	8	1,11%	8	1,11%
48	Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	0	0	0	0	-	0	-
49	<b>Ukupno nematerijalni troškovi</b>	<b>15.962</b>	<b>6.931</b>	<b>6.809</b>	<b>9.154</b>	<b>134,44%</b>	<b>9.032</b>	<b>130,32%</b>
50	Usluge reklame i promidžbe,sponzorstva i donacije - 4160,7310,7312	0	0	0	0	-	0	-
51	Amortizacija 4300 do 4321	46	0	0	46	-	46	-
52	Reprezentacija - 4600 do 460770	453	0	0	453	-	453	-
53	Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	0	0	0	0	-	0	-
54	Interni troškovi između PC-a -4299500	-180.903	-298.725	-296.000	115.098	-38,88%	117.823	-39,44%
55	<b>Ukupno ostali troškovi</b>	<b>-180.404</b>	<b>-298.725</b>	<b>-296.000</b>	<b>115.596</b>	<b>-39,05%</b>	<b>118.321</b>	<b>-39,61%</b>
56	Prihodi od kamata - 7710 do 7740	0	0	0	0	-	0	-
57	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	0	0	0	0	-	0	-
58	<b>Financijski prihodi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
59	<b>Financijski rashodi 7210 do 7250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
60	<b>Financijski rezultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
61	Ostali prihodi ( viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama...)- 7830 do 7899	0	16.907	0	0	-	-16.907	-100,00%
62	Ostali rashodi (sporna potraživanja,kazne,nakn.štete,manjkovi...)- 7300,7331 do 7390	0	0	0	0	-	0	-
63	<b>Izvanredni rezultat</b>	<b>0</b>	<b>16.907</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-16.907</b>	<b>-100,00%</b>
64	<b>Ukupno prihodi</b>	<b>0</b>	<b>16.907</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-16.907</b>	<b>-100,00%</b>
65	<b>Ukupno troškovi</b>	<b>125.990</b>	<b>97.819</b>	<b>64</b>	<b>125.926</b>	<b>196390,38%</b>	<b>28.170</b>	<b>28,80%</b>
66	<b>Dobit &lt;-&gt; Gubitak</b>	<b>-125.990</b>	<b>-80.912</b>	<b>-64</b>	<b>-125.926</b>	<b>196390,38%</b>	<b>-45.077</b>	<b>55,71%</b>

### 6.5.3. IZVJEŠTAJ O JEDNOSTAVNOJ I JAVNOJ NABAVI ROBA, RADOVA I USLUGA

I. Izvještaj o jednostavnoj nabavi roba , radova i usluga u 2018. godini:

Tijekom 2018. godine nabavljeno je roba , radova i usluga u ukupnoj vrijednosti čija je pojedinačna procijenjena vrijednost manja od 100.000,00 kn bez PDV-a.

1. Roba u ukupnoj vrijednosti	2.734.756,35 kn
2. Usluge u ukupnoj vrijednosti	4.738.387,37 kn
3. Radovi u ukupnoj vrijednosti	<u>372.992,20 kn</u>
UKUPNO	7.846.135,92 kn

II. Izvještaj o provedenim postupcima jednostavne nabave sukladno pravilniku o provedbi postupaka za nabavu roba , radova i usluga čija je pojedinačna procijenjena vrijednost iznad 100.000,00 kuna, do 200.000,00 kuna za robu i usluge, te do 500.000,00 kuna za radove

Sukladno navedenom daje se pregled sklopljenih ugovora u tablici 13. temeljem provedenih postupaka jednostavne nabave za 2018. godinu.

Tablica 14.: Pregled sklopljenih ugovora temeljem provedenih postupaka jednostavne nabave za 2018. godinu

Red. br.	Naziv predmeta nabave	Broj upućenih poziva za dostavu ponuda	Procijenjena vrijednost nabave (bez PDV-a)	Konačna vrijednost ugovora (bez PDV-a)	Naziv odabranog gospodarskog subjekta
1.	Usluge osiguranja osoba, vozila i imovine	6	90.946,00	71.474,46	Jadransko osiguranje d.d. podružnica Pula, Industrijska 15C, 52100 Pula
2.	Usluge tehničke računalne potpore	1	126.420,00	122.820,00	Libusoft cicom d.o.o. Remetinečka cesta 7a 10020 Zagreb
3.	Radovi na proširenju groblja Sv. Lovreč	3	150.000,00	146.791,95	De Conte d.o.o. Pulska 2 52220 Labin
4.	Radovi na proširenju groblja Skitača	3	450.000,00	441.328,00	Obrt u građevinarstvu „RAKOS“ , Ravni 29 52220 Labin
5.	Polupodzemni kontejneri sa sustavom kontrole ubacivanja otpada	3	198.000,00	194.000,00	Gradatin d.o.o. , Livadarski put 19, 10360 Sesvete
					Informa d.o.o.

6.	Usluge održavanja osobnih računala	3	129.600,00	118.800,00	Rudarska 1 52220 Labin
7.	Gume za vozila	6	118.008,00	93.988,00	Pneumatik d.o.o., Karažnik 2a, 10000 Zagreb
8.	Mobilno reciklažno dvorište	3	133.000,00	129.800,00	Hado Technik d.o.o. IX. Podbrežje 4 10000Zagreb

III. Izvještaj o provedenim postupcima javne nabave sukladno Zakonu o javnoj nabavi za nabavu roba, radova i usluga čija je pojedinačna procijenjena vrijednost iznad 200.000,00 kuna za robu i usluge, te iznad 500.000,00 kuna za radove

Sukladno navedenom daje se pregled sklopljenih ugovora u tablici 14. temeljem provedenih postupaka javne nabave za 2018. godinu.

Tablica 15.: Pregled sklopljenih ugovora temeljem provedenih postupaka javne nabave za 2018. godinu

Red. br.	Naziv predmeta nabave	Br. pristiglih ponuda	Procijenjena vrijednost nabave (bez PDV-a)	Konačna ukupna vrijednost ugovora (bez PDV-a)	Naziv odabranog gospodarskog subjekta
1.	Rezano cvijeće i rezano zelenilo za 2019. godinu	1	700.000,00	629.236,00	Fiori Kaštela d.o.o. Hrvatskih knezova 67, 21213 Kaštel Gomilica
2.	Pogrebna oprema za 2019. godinu	1	370.000,00	356.698,00	Toma trgovina d.o.o. Donja Reka 24, 10450 Jastrebarsko
3.	Polupodzemni kontejneri (spremnici) za komunalni otpad sa sustavom kontrole ubacivanja otpada	1	2.400.000,00	2.199.960,00	Gradatin d.o.o. Livadarski put 19 10360 Sesvete
4.	Posude za otpad 80 i 120 litara	3	340.000,00	294.110,00	Industrooprema d.o.o. , CMP Obrtnička 1, 10000 Zagreb
5.	Poštanske usluge	1	750.000,00	671.139,83	HP Hrvatska pošta d.d., Jurišićeva 13, 10000 Zagreb

IV. Sklopljeni su ugovori temeljem okvirnih sporazuma provedene zajedničke javne nabave za gorivo i električnu energiju za potrebe upravnih tijela Grada Labina, javnih poduzeća i javnih ustanova grada Labina:

- odabrani ponuditelj za motorni benzin, dizel goriva, propan i autoplina - Crodux derivati dva d.o.o. Zagreb, Savska Opatovina 36
- odabrani ponuditelj za lož ulje – Rijeka trans d.o.o. Rijeka, Kukuljanovo 337
- odabrani ponuditelj za električnu energiju - HEP - Opskrba d.o.o. Zagreb, Ulica grada Vukovara 37.

## 7. SEKTOR ZAJEDNIČKIH SLUŽBI

### 7.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA

Jedan od osnovnih ciljeva sustava upravljanja kvalitetom u 2018. godini bila je tranzicija na novu normu ISO 9001:2015 čiji je rok bio rujan 2018. Odrađene su sve planirane aktivnosti odnosno priprema dokumentacije, revizije procesa, identifikacije rizika i prilika te je 25.2.2018. na recertifikacijskom auditu Društvo uspješno prešlo na novu normu čime su ispunjeni svi normativni zahtjevi.

U 2018. godini odrađena je planirana integracija sustava 9001 i 14001 u jedan dokumentirani sustav. Provedene su sve potrebne aktivnosti kao i osposobljavanje još jednog internog auditora. Društvo je uspješno produžilo certifikate u 2018. godini, ISO 9001:2015 i ISO 14001:2015. Auditori su prepoznali djelotvornost sustava upravljana kao i stalna poboljšanja u dokumentiranju i operativnosti sustava što čini napredne performanse sustava.

Sektor Zajedničkih službi održava sustav upravljanja kvalitetom i okolišem, osmišljava razvojne programe, provodi interne audite, sudjeluje u razvoju strateških projekata, brine o edukaciji zaposlenika, brine o usklađenosti sa zakonskom regulativom i slično. U svome sastavu ima i OJ Ured uprave koji vodi kadrovske poslove, pravnu dokumentaciju i pravne poslove, brine o poštivanju standarda radnih procesa društva i drugo. U sektoru je zaposleno sedam osoba, to su rukovoditeljica sektora, voditeljica OJ Ureda uprave, voditeljica općih, kadrovskih i pravnih poslova, referent za marketing i odnose s javnošću, čistačica i dvojica portira. U 2018. godini zbog porodiljnog dopusta radnice na radno mjesto Voditeljice ureda uprave zaposlena je nova radnica na određeno vrijeme.

Donošenjem Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom od dana 1.11.2017. godine već u siječnju 2018. intenzivno se radilo na pripremanju Odluka jedinica lokalne samouprave temeljem kojih će se vršiti sakupljanje, odvoz i gospodarenje komunalnim otpadom. Sve Odluke uspješno su donesene na Vijećima s krajem siječnja.

Također, izrađeni su Planovi gospodarenja otpadom za sve jedinice lokalne samouprave za koje je 1.MAJ d.o.o. Labin kao nositelj izrade sklopio Ugovor sa tvrtkom IPZ UNIPROJEKT TERRA d.o.o. Koordinaciju izrade Planova preuzeo je 1.MAJ d.o.o. koja je podrazumijevala prikupljanje podataka, usuglašavanje sa potrebama pojedine JLS, prezentacije istih na Vijećima što je u konačnosti rezultiralo uspješnim usvajanjem na Vijećima.

Nakon donošenja Odluka slijedi intenzivno razdoblje pripreme Izjava, cjenika i ostalog materijala kako bi se svim korisnicima sukladno Zakonu omogućilo upoznavanje sa novim sustavom gospodarenja otpadom.

Uspostavljen je dokumentirani sustav kroz aplikaciju uredskog poslovanja. Svaka Izjava kreirana je sa pripadajućim brojem i vezana za određenog korisnika. Vraćanjem potpisane Izjave koja je ujedno i Ugovor osigurano je čuvanje te uvid u svakom trenutku. Uspješno je odrađeno slanje materijala za nešto više od 12.000 korisnika. Tijekom ljeta brojni su građani tražili i dobivali kod nas dodatne informacije, a za to vrijeme organiziran je i call centar.

Krajem 2018. godine odlučeno je da se osposobi i uredi prostor na gradskoj tržnici za potrebe preseljenja arhive. Prostor je adaptiran te je u toku završno opremanje potrebnim arhivskim policama. U 2019. godini očekuje nas ugovaranje poslova za sređivanje arhivskog gradiva sa ovlaštenom tvrtkom sukladno propisima o arhivskoj građi kako bi ispoštovali rokove izvršenja od strane Državnog arhiva.

U 2018. godini primjenom Pravilnika o evaluaciji radnika i platnim razredima izvršilo se ocjenjivanje svih radnika.

U 2018. godini provodila su se ciljana osposobljavanja za odgovarajuća radna mjesta. Jedan radnik educiran je za provođenje internih audita prema planu edukacije. Dvojica radnika sa visokom stručnom spremom prošla su praktični dio kao pripravnici u profitnim centrima Čistoća i Zelene površine. U toku je evaluacija njihovog dosadašnjeg rada kao pripravnika. Također, provodile su se i redovite i izvanredne kontrole alkoholiziranosti radnika, po svim organizacijskim jedinicama, kako bi se pravovremeno poduzele sve mjere u svrhu sprječavanja štetnih događaja u pogledu zaštite na radu.



## 7.2. SEKTOR ZAJEDNIČKIH SLUŽBI – FINACIJSKO IZVJEŠĆE

Zajedničke službe obuhvaćaju neprofitabilne sektore, a to su Nabava, Računovodstvo i kontroling, te Ured uprave.

U 2018. godini u Zajedničkim službama ostvareni su poslovni prihodi u iznosu od 52.372 kn što je više za 34.117 kn (+186,89%) u odnosu na 2017. godinu i više za 46.872 kn (+852,22%) u odnosu na plan. Povećanje prihoda se najvećim djelom odnosi na kapitalna ulaganja od JLS koja su sučeljena sa troškom amortizacije. (Izgradnja mrtvačnice i proširenje groblja Sv. Loveč).

Ukupni troškovi zaposlenih u 2018. godini iznose 2.280.199 kn i manji su za 130.047 kn (-5,40%) u odnosu na 2017.g. godinu te su manji za 59.785 kn (-2,55%) u odnosu na plan za 2018.g. Smanjenje troškova zaposlenih u 2018. godini uvjetovano je kadrovskim promjenama kao što su prekid radnog odnosa, korištenje porodiljnog dopusta te dugotrajna bolovanja.

Ukupni materijalni troškovi u 2018. godini iznose 162.820 kn što je manje za 26.156 kn (-13,84%) u odnosu na 2017. godine. U odnosu na plan za 2018. godinu troškovi su viši za 5.087 kn (+3,22%).

Trošak uredskog materijala iznosi 41.727 kn i veći je za 11.331 kn (+37,28%) u odnosu na 2017. godinu te veći za 6.727 kn (+19,22%) u odnosu na plan zbog više utrošenog materijala (papir, koverta, toneri) radi slanja izjava za 12.000 korisnika



javne usluge. Trošak sitnog inventara u 2018. godini iznosi 10.096 kn i manji je od 9.711 kn (-49,03%) u odnosu na 2017. godinu te niži za 5.044 kn (-33,32%) u odnosu na plan budući da nije realizirana nabava sitnog inventara prema planu nabave ( usisavač, ormar s policama). Troškovi telefona iznose 13.879 kn i niži su za 11.953 kn (-46,27%) u odnosu na 2017.g. te su niži za 10.595 kn (-43,29%) u odnosu na plan zbog ugovaranja povoljnije tarife i otkazivanja jednog mobilnog uređaja. Troškovi poštanskih usluga iznose 47.489 kn i niži su za 10.441 kn (-18,02%) u odnosu na 2017. zbog toga jer se dio poštanskih usluga knjiži na PC Čistoća.

Ukupni trošak energije u 2018. godini iznosi 73.970 kn i niži je za 5.912 kn (-7,40%) u odnosu na 2017. godinu te niži za 4.636 kn (-5,90%) u odnosu na plan za 2017. godinu. Trošak goriva u 2018. godini iznosi 30.718 kn i niži je za 10.963 kn (-26,30%) u odnosu na 2017. godinu te je niži za 10.182 kn (-24,89%) u odnosu na plan zbog premještaja vozila na drugi profitni centar.

Troškovi održavanja u 2018. godine iznose 56.967 kn što je više za 24.186 kn (+73,78%) u odnosu na 2017. godinu, te više za 29.487 kn (+107,30%) u odnosu na plan, a odnose se na troškove održavanja upravne zgrade ( sanitarni čvor, keramika) te popravak i zamjena ograde oko upravne zgrade.

Troškovi ostalih usluga u 2018. godini iznose 37.861 kn što je niže za 7.380 kn (-16,31%) u odnosu 2017. godinu te niže za 11.254 kn (-22,91%) u odnosu na plan. U 2018. godini trošak ugovora o djelu iznosi 16.425 kn i viši je za 5.044 kn (+44,32%) u odnosu na 2017. g. i u odnosu na plan viši za 7.811 kn (+90,67%) radi odluke o češćem održavanju sjednica Nadzornog odbora. Trošak ostalih usluga iznosi 21.436 kn te je niži za 12.423 kn (-36,69%) u odnosu na 2017. godinu te su niži za 19.064 kn (-47,07%) u odnosu na plan najvećim dijelom zbog građevinskih i vodoinstalaterskih radova na adaptaciji sanitarnih čvorova u Upravnoj zgradi.

Ukupni troškovi obrazovanja u 2018. godini iznose 65.089 kn te su viši za 17.435 kn (+36,59%) u odnosu na 2017.g. i viši su za 12.634 kn (+24,09%) u odnosu na plan. Povećani trošak odnosi se na održavanje stručne radionice za predradnike, stručno usavršavanje rukovoditelja te osposobljavanje osobe za provođenje uredbe o zaštiti osobnih podataka.

Ukupni nematerijalni troškovi u 2018. godini iznose 900.757 kn što je više za 93.545 (+11,59%) od 2017. godine, i više za 48.723 kn (+5,72%) u odnosu na plan. Intelektualne usluge iznose 442.253 kn i više su za 56.927 kn (+14,77%) u odnosu na 2017. g. i više za 31.153 kn (+7,58%) u odnosu na plan. Povećanje se odnosi na neplanirane odvetničke usluge za zastupanje na ročištu u sudskim sporovima u iznosu od 7.300 kn, zatim 8.500 kn za pravno mišljenje u vezi javne usluge, strateška savjetovanja 14.400 kn, usluga psihologa pri odabiru kandidata za novo radno mjesto u iznosu od 5.000 kn.

Premije osiguranja iznose 67.252 kn i više su za 31.167 kn (+86,37%) u odnosu na 2017.g. te su više u odnosu na plan za 29.031 kn (+75,96%) budući da je ugovoreno veće pokriće osiguranja imovine.

Ostali nematerijalni troškovi (sudski troškovi, bilježničke naknade, auto radio i sl.) iznose 154.845 kn što je za 36.909 kn (+31,30%) više u odnosu na 2017.g. te za 32.470 kn (+26,53%) više u odnosu na plan što se najvećim dijelom odnosi na sudske troškove po okončanim sudskim sporovima ( Općina Raša 21.875 kn) te na troškove bilježnika i troškove uplaćenih predujmova za provedbu osnove za plaćanje kod ovrha.

Trošak naknada, članarina i doprinosa iznosi 61.099 kn što je manje za 8.818 kn (-12,61%) u odnosu na 2017. godinu te niže za 6.666 kn (-9,84%) u odnosu na plan zbog novog obračuna iznosa komunalne naknade za Upravnu zgradu.

Usluge čuvanja imovine iznose 4.580 kn što je za 2.212 kn (-32,56%) niže u odnosu na 2017 g. te niže za 2.760 kn (-37,60%) u odnosu na plan radi manje sati rada zaštitarske službe na Sajmu cvijeća.

Usluge reklame i promidžbe iznose 91.335 kn što je za 60.823 kn (-39,97%) manje u odnosu na 2017.g. te za 25.553 kn (-21,86%) manje u odnosu na plan s obzirom da je većina marketinških aktivnosti vezana za novi sustav gospodarenja otpadom iste su knjižene na Pc Čistoća.

Interni troškovi u iznosu od 26.527 kn odnose se na usluge održavanja radione koji se interno prevaljuju na druge PC i OJ te su niži u odnosu na 2017. godinu za 18.378 kn (-40,93%), a u odnosu na plan niži su za 7.374 kn (-21,75%) iz razloga što isti nisu prefakturirani posljednja 3 mjeseca.

Financijski prihodi u 2018. godini iznose 196.687 kn i viši su u odnosu na 2017. godinu za 70.409 kn (+55,76%). Odnose se na prihode od kamata i pozitivnih tečajnih razlika.

Financijski rashodi u 2018. godini iznose 129.110 kn i niži su za 37.071 kn (-22,31%) u odnosu na 2017. godinu i prate dinamiku otplate kreditnih zaduženja.

Ostali prihodi u 2018. godini iznose 555.630 kn i viši su za 402.683 kn (+263,28%) u odnosu na 2017. godinu najvećim djelom zbog ukidanja rezerviranja za započeti sudski spor sa Općinom Sv. Nedelja.

Ostali rashodi u 2018. godini iznose 88.391 te su niži za 1.103.488 kn (-92,58%) u odnosu na 2017. godinu zbog manje otpisa potraživanja od kupaca.



## 8. INVESTICIJE

### 8.1. ULAGANJA U GROBLJA

Proteklu je godinu, što se tiče ulaganja u groblja, obilježila suradnja s Općinom Raša. Niknuo je objekt nove mrtvačnice u Sv. Lovreču, a potom je prošireno i groblje na Skitači. Nova mrtvačnica u Sv. Lovreču svečano je otvorena u srpnju. Objekt sadrži odarnicu, opremljeni boravak sa kuhinjom, spremište, sanitarni čvor, trijem, sabirnu jamu, a uređen je i okoliš. Radovi su vrijedili 871.511,56 kuna bez PDV-a, a sam objekt mrtvačnice površine je 73 m<sup>2</sup>. Iza objekta formiran je plato za novih 25 grobnih mjesta, a radovi su stajali 146.791,95 kuna bez PDV-a. Dodatni plato za nova grobna mjesta dobiven je i rušenjem stare mrtvačnice na postojećem djelu groblja.



Krajem godine započeli su radovi na proširenju groblja Skitača gdje su izvedeni iskopi, stabilizacija kamenog zida, betoniranje ogradnih i potpornih zidova te nasipavanje zemljom. Tim radovima vrijednim 387.084,95 kuna bez PDV-a početkom 2019. godine Skitača je dobila prošireno groblje sa platoom veličine 324 m<sup>2</sup> i s prostorom za novih 46 grobnih mjesta.



Zajedničkim snagama Općina Sv. Nedelja i 1.MAJ prijavili su projekt proširenja groblja u Nedešćini na natječaj za EU sufinanciranje, te je projekt u fazi evaluacije. Projektom je formirana nova parcela za izvođenje proširenja veličine oko 3.500 m<sup>2</sup> na jugoistočnoj strani do postojećeg groblja. Novom dijelu groblja pristupat će se novo planiranim asfaltiranim pristupnim putem dužine 83 metara u sklopu kojeg će se sanirati ogradni zid na sjeveroistočnom dijelu postojećeg groblja. Proširenjem se planira izgraditi 72 jednostrukih grobnica, 30 niša za urne, kosturnica, te će se formirati polja za 161 ukopno mjesto. Staze unutar groblja planiraju se opločiti

betonskim opločnicima, a planirana je i rasvjeta uzduž pristupnog puta i na glavnoj stazi groblja. Ukupna vrijednost projekta je 3.183.616,68 kuna sa PDV-om, a traženi iznos EU sufinanciranja je 2.309.385,64 kuna.

## 8.2. RECIKLAŽNO DVORIŠTE CERE

Protekla je godina bila veoma važna za ostvarenje izgradnje reciklažnog dvorišta Cere. Naime, projekt je krajem godine prijavljen na natječaj za EU novac. Do kraja prvog kvartala 2019. godine već je prošao tri faze evaluacije i sada ostaje izdavanje Odluke o financiranju što znači da kreće u realizaciju tijekom 2019. godine. Projekt je vrijedan 1.631.049,38 kuna, a nakon evaluacije troškova od strane nadležnog tijela pred dobivanjem je 1.363.877,17 kuna bespovratne potpore (83,6% ukupnog iznosa projekta).

## 8.3. NABAVLJENO NOVO VOZILO

Tijekom travnja 1.MAJ je preuzeo novo vozilo za sakupljanje i odvoz komunalnog otpada. Radi se o vozilu Mitsubishi fuso canter 3S13 čija je korisna nosivost otpada 490 kilograma, a volumen spremnika 5 metara kubnih. Pogon vozila je motor verzije EURO 6 snage 96 kW. Ukupna cijena vozila nabavljenog putem leasinga je 586.323,77 kuna bez PDV-a, a opremljeno je i sustavom za identifikaciju posuda za otpad EcoMobile. Vozilo je nabavljeno javnom nabavom.



## 8.4. NABAVA POLUPODZEMNIH SPREMNIKA

Krajem 2018. godine proveden je 2.199.960 kuna (bez PDV-a) vrijedan postupak javne nabave novih 28 setova polupodzemnih spremnika i dodatno jednog polupodzemnog spremnika za miješani komunalni otpad. Setovi se sastoje od po četiri spremnika, i to po tri od 5 m<sup>3</sup> (za miješani komunalni otpad, papir i karton te plastičnu i metalnu ambalažu) i jedan od 3 m<sup>3</sup> (za staklo). Osim toga, spremnici za miješani komunalni otpad biti će opremljeni bubnjevima volumena 25 litara kojima se mjeri količina otpada koju korisnici ubacuju, a korisnici će za korištenje spremnika imati posebne kartice. Spremnici će tijekom 2019. godine biti postavljeni u urbanom dijelu Labina, te u Starom gradu, na rivi u Rapcu, u Svetoj Marini i Ravnima. U 2018. godini tri setova polupodzemnih spremnika za odvojeno prikupljanje otpada iz 2013. godine već su nadopunjeni i spremnicima za miješani komunalni otpad, a postavljen je i jedan novi set u Prtlogu. Ta je investicija bila vrijedna 194.000 kuna (bez PDV-a). Nakon što se u 2019. godini postave novi spremnici, ukupan broj setova porasti će na 32, uz još jedan dodatni spremnik za miješani komunalni otpad.



## 9. UPRAVLJANJE RIZICIMA

Postoji više vrsta rizika, to su: cjenovni rizik, valutni rizik, kamatni rizik i tržišni rizik. Cjenovni rizik podrazumijeva rizik promjene cijene sirovina i materijala koji se koriste u proizvodnji, odnosno rizik promjene cijena usluga društva. Cjenovni se rizik izjednačava sa tržišnim rizikom budući da Zakon o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi definira tržišni rizik kao rizik od gubitaka zbog promjene cijena robe, valuta i financijskih instrumenata ili promjena kamatnih stopa. Kratkoročno gledano, Društvo nije u velikoj mjeri izloženo cjenovnom (tržišnom) riziku. Taj je status, međutim, ovisno u (gospodarskom) okruženju i ostalim okolnostima, podložan promjenama, te je očekivano da će se stupanj izloženosti navedenom riziku u budućnosti povećati.

Valutni rizik je rizik da će neka valuta imati manju (ili veću) vrijednost na tržištu u budućnosti. Društvo je u manjoj mjeri izloženo tom riziku, budući da zasad ne posluje na međunarodnoj razini, ali ima zaduženja s valutnom klauzulom. Društvo je sklopilo Sporazum s jedinicama lokalne samouprave, vezan uz sufinanciranje projekta sanacije odlagališta otpada, gdje se namjena sredstava proširuje upravo za tečajne razlike. Na taj će način, sučeljavajući troškove kamata i tečajnih razlika s prihodima od pomoći, Društvo umanjiti izloženost valutnom riziku.

Kamatni rizik povezan je s promjenjivim kamatnim stopama na kredite. Društvo je za dio svojih kreditnih obveza, u iznosu od 540.000 eura, izložen tom riziku. Za isti je iznos izložen i kreditnom riziku, jer se ostale dugoročne kreditne obveze Društva podmiruju iz namjenskih sredstava iz Proračuna osnivača – jedinica lokalne samouprave.

Rizik likvidnosti i rizik novčanog tijeka definira se kao opasnost od neusklađene dospelosti sredstava i obveza prema izvorima sredstava u trgovačkom društvu, što za posljedicu može imati teškoće s likvidnošću odnosno nedostatkom novčanih sredstava za podmirenje dospjelih obveza. U skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi, gdje se rizik likvidnosti definira kao rizik gubitka zbog nemogućnosti ispunjenja dospjelih obveza, uprava društva obvezna je upravljati rizikom likvidnosti. U Društvu je poduzeto niz aktivnosti u vidu preustroja poslovanja s ciljem smanjenja troškova poslovanja.

Tako se štednja i racionalizacija provode u svim segmentima Društva, od nabave u smislu uvjeta nabave (cijena, rokova, količine i sl.) do utroška resursa po mjestima troška – profitnim centrima i sektorima unutar Društva.

Društvo će u narednoj godini, uz navedene mjere racionalizacije, morati dodatnim naporima i mjerama i dalje raditi na poboljšanju svoje likvidnost

Sve obveze, a posebno obveze za poreze i doprinose (porez na dobitak, porez na dodanu vrijednost, porez na dohodak, doprinosi iz plaće i na plaću) te plaće radnicima u 2018.g. podmirivane su na vrijeme.

Transakcijski računi tijekom godine nisu bili blokirani.

## POPIS TABLICA I GRAFIKONA

Tablica 1.: Kvalifikacijska struktura i broj zaposlenih po godinama na dan 31.12. u trgovačkom društvu 1.MAJ d.o.o. u razdoblju od 2011. do 2018. godine

Tablica 2.: RDG 1.MAJ-a d.o.o. za 2018. godinu

Tablica 3.: Bilanca Društva na dan 31.12.2018. i podaci iz RDG-a

Tablica 4.: Broj korisnika usluge odvoza miješanog komunalnog otpada 2018. godine

Tablica 5: Količine selektivno sakupljenog otpada u 2018. godini

Tablica 6.: Prihodi od predaje odvojeno prikupljenog otpada u 2017. i 2018. godini

Tablica 7.: RDG PC Čistoća za 2018. godinu

Tablica 8.: RDG PC Zelene površine za 2018. godinu

Tablica 9.: RDG PC Tržnica za 2018. godinu

Tablica 10.: Broj realiziranih pogreba po godinama 2010.-2018.

Tablica 11.: RDG PC Pogrebne usluge za 2018. godinu

Tablica 12.: RDG za OJ Održavanje i OJ Zimska služba za 2018. godinu

Tablica 13: RDG OJ Radiona za 2018. godinu

Tablica 14.: Pregled sklopljenih ugovora temeljem provedenih postupaka jednostavne nabave za 2018. godinu

Tablica 15.: Pregled sklopljenih ugovora temeljem provedenih postupaka javne nabave za 2018. godinu

Tablica 16: RDG zajedničkih službi za 2018. godinu

Grafikon 1.: Vlasnička struktura trgovačkog društva 1.MAJ d.o.o.

Grafikon 2.: Organizacijska struktura trgovačkog društva 1.MAJ d.o.o.