



# IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 2019. GODINU

GODIŠNJE IZVJEŠĆE



*Direktor: Alen Golja*



Kad pogledamo natrag prema **2019.** godini, vidimo koliko je truda uloženo u optimiziranje **novog** sustava gospodarenja otpadom. Prednjačio je proces nabave novih **polupodzemnih spremnika** za prikupljanje miješanog komunalnog otpada i selektivnog otpada (papir i karton, plastična i metalna ambalaža, staklo). Radi se o **28 kompleta** takvih spremnika. Tijekom godine postavljeni su na Katurama, u Podlabinu, Starom gradu i Rapcu, a još ih je potrebno postaviti u Sv.Marini i Ravnima. Za pražnjenje tih spremnika nabavljeno je novo **vozilo s dizalicom**. U skladu s prijavom na EU natječaj putem Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost (FZOEU), očekivala se nabava spremnika za selektivno prikupljanje otpada za područje cijele Labinštine kako bi svugdje van urbanih sredina bio uveden sustav prikupljanja „**od vrata do vrata**“. Na žalost, problemi koje je FZOEU susreo u procesu postupka javne nabave odgodile su dobivanje tih spremnika, a time i širenje sustava. Veliki obim posla obuhvatilo je osiguravanje traženih spremnika za miješani komunalni otpada korisnicima. Mnogi su tražili spremnike drugačijih volumena, te su im zamijenjeni. Za općine Labinštine nabavljena su dva nova **mobilna reciklažna dvorišta**. Za projekt prijavljen krajem 2018. godine odobrena su nam EU sredstva. Radi se o izgradnji reciklažnog dvorišta Cere. No, zbog uvjeta dobivanja uporabne dozvole, morali smo izmijeniti tehničku dokumentaciju čime su procijenjeni troškovi izgradnje porasli, a time i vlastiti udio financiranja projekta. Stoga se još **razmatraju** mogućnosti u vezi s tom izgradnjom. Tijekom godine proveden je i projekt informativno-izobraznih aktivnosti u vezi s gospodarenjem otpadom pod imenom „**Zelene navike za održivu Labinštinu**“. Projekt se provodio kroz brojne aktivnosti na području cijele Labinštine, a sufinanciran je bespovratnim EU sredstvima.

U hortikulturi godinu je obilježilo uređenje novog **kružnog toka u Rapcu**, za što je posebno osmišljen i vlastitim resursima proizveden **cvjetni stup** koji simbolizira svjetionik. Kao i ranijih godina, održavane su vrlo uspješno zelene površine po narudžbi Grada Labina, Općine Raša i trećih osoba (od čega se ističe hotelska kuća Valamar Riviera d.d.). Poslovi izgradnje vršeni su prema nalogima Grada Labina i Općine Raša, a ističu se izgradnje pješačkih staza u Labinu i Rapcu. Groblja pod upravljanjem 1.MAJ-a nisu proširivana, a u suradnji s Općinom Sv. Nedelja izvršena je **prijava** na natječaj LAG-a Istočna Istra za bespovratnu potporu u iznosu od 137.774,62 kuna za **opremanje** mrtvačnice Mali Golji. Tržnica je poslovala redovno, no pripremana je tehnička dokumentacija za prijavu projekta preuređenja ribarnice na skorašnji natječaj za bespovratne potpore putem LAGUR-a Alba. Na proljeće uspješno je organiziran **11. Sajam cvijeća** u Labinu.

Većina ciljeva je realizirana, ako ne potpuno, onda djelomično. Izuzetak su ciljevi koji zahtijevaju osjetna financijska sredstva, te projekti koji su u proceduri dobivanja EU bespovratnih potpora, uključujući projekte koji čekaju pogodno natječaje. Kao i uvijek, u 1.MAJ-u sve radimo kako bismo dali svoj doprinos održivom razvoju Labinštine.

## Sadržaj

1. PRAVNA REGULATIVA .....	4
2. GLAVNE STRATEŠKE ODREDNICE .....	6
3. POLITIKA KVALITETE I OKOLIŠA .....	13
4. LJUDSKI POTENCIJALI I ZAPOSLENOST .....	15
5. FINACIJSKO IZVJEŠĆE.....	17
5.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA.....	17
5.2. ANALIZA POMOĆU FINACIJSKIH POKAZATELJA .....	23
6. IZVJEŠĆE O RADU OPERATIVE.....	29
6.1. PC ČISTOĆA.....	30
6.1.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA.....	30
6.1.2. PC ČISTOĆA – FINACIJSKO IZVJEŠĆE .....	35
6.2. PC ODRŽAVANJE I NABAVA.....	39
6.2.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA.....	39
6.2.2. OJ ODRŽAVANJE I ZIMSKA SLUŽBA – FINACIJSKO IZVJEŠĆE .....	42
6.2.3. IZVJEŠĆE O JEDNOSTAVNOJ I JAVNOJ NABAVI ROBA, RADOVA I USLUGA.....	45
6.3. PC POGREBNE USLUGE .....	47
6.3.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA.....	47
6.3.2. PC POGREBNE USLUGE – FINACIJSKO IZVJEŠĆE .....	48
6.4. PC TRŽNICA .....	52
6.4.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA.....	52
6.4.2. PC TRŽNICA – FINACIJSKO IZVJEŠĆE .....	54
6.5. PC ZELENE POVRŠINE .....	58
6.5.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA.....	58
6.5.2. PC ZELENE POVRŠINE – FINACIJSKO IZVJEŠĆE.....	60
7. ZAJEDNIČKE SLUŽBE .....	63
7.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA.....	63
7.2. ZAJEDNIČKE SLUŽBE – FINACIJSKO IZVJEŠĆE .....	66
8. INVESTICIJE .....	71
8.1. UREĐENJE CVJEĆARNE .....	71
8.2. POČETAK UREĐENJA ULAZA UPRAVNE ZGRADE.....	71
8.3. NOVO VOZILO SA DIZALICOM .....	72
8.4. ZAVRŠETAK PROŠIRENJA GROBLJA SKITAČA.....	72
8.5. POLUPODZEMNI SPREMNICI.....	72
9. UPRAVLJANJE RIZICIMA .....	73

## 1. PRAVNA REGULATIVA



Temeljni propis koji se odnosi na velik dio registriranih djelatnosti trgovačkog društva 1.MAJ d.o.o. je svakako Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18), a 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. za obavljanje komunalnih djelatnosti, osim sa Zakonom o komunalnom gospodarstvu, usklađeno je posebice i sa Zakonom o održivom gospodarenju otpadom (NN 94/13, 73/17, 14/19) s obzirom na primarnu djelatnost. U cjelokupnom poslovanju Društva potrebno je primjenjivati i neprestano se usklađivati sa mnogobrojnim drugim zakonima, kao što su, primjerice:

Zakon o fiskalnoj odgovornosti	NN 111/18
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, 118/18
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, 106/18
Zakon o porezu na dohodak	NN 115/16, 106/18
Zakon o PDV-u	NN 73/13, 99/13, 148/13, 153/13, 143/14, 115/16, 106/18
Zakon o pravu na pristup informacijama	NN 25/13, 85/15
Zakon o arhivskom gradivu i arhivima	NN 61/18

Usklađenje je potrebno i sa velikim brojem podzakonskih akata (uredbama, pravilnicima, odlukama, napatcima i slično). Inače, trgovačko društvo 1.MAJ d.o.o., Labin pravni je slijednik Komunalnog poduzeća 1. Maj Labin osnovanog 31.12.1953., dakle, prije punih 66 godina. Nakon nastanka Republike Hrvatske, donošenjem Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi i Zakona o trgovačkim društvima, vlasnici Društva postaju sljedeće jedinice lokalne samouprave koje na temelju Društvenog ugovora sudjeluju u temeljnom kapitalu i upravljanju Društvom:

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

JEDINICA LOKALNE SAMOUPRAVE	UDIO U VLASNIŠTVU
Grad Labin	62,10%
Općina Raša	14,63%
Općina Kršan	12,12%
Općina Sveta Nedelja	9,21%
Općina Pićan	1,94%

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.

Tablica 2.: Predmeti poslovanja – djelatnosti

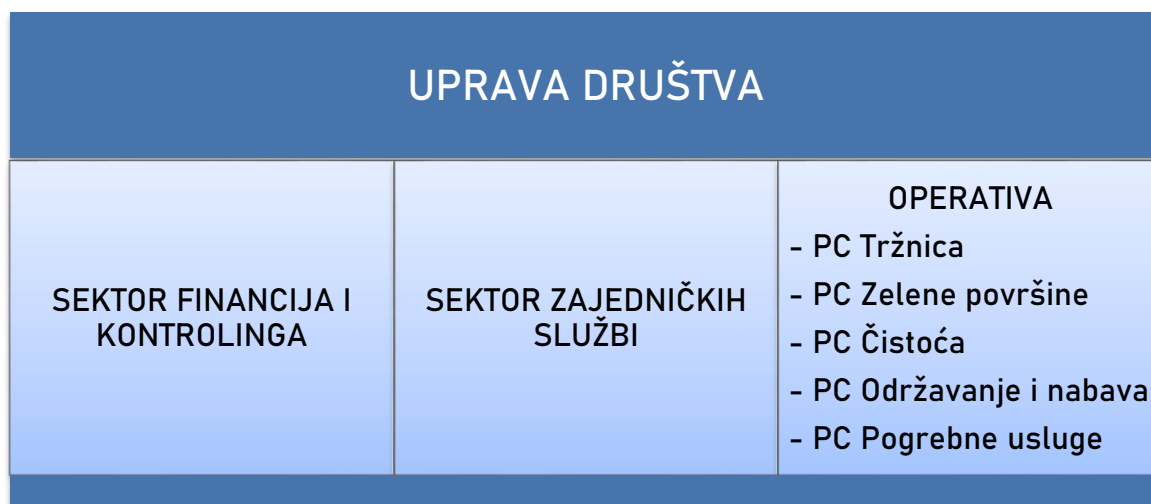
Uklanjanje otpadnih voda, odvoz smeća i slične djelatnosti
Pogrebne i prateće djelatnosti
Niskogradnja
Opskrba parom i toplom vodom
Trgovina na malo cvijećem
Prijevoz robe (tereta) cestom
Uslužne djelatnosti u biljnoj proizvodnji
Poslovanje nekretninama
Javni prijevoz
Ostale poslovne djelatnosti

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 1.: 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.) bilo je 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 nastavljeni su programi internih edukacija.*

- 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:** *Iscrpna izvješća o poslovanju i planovi poslovanja objavljuju se na Internet stranicama, kao i svi natječaji za zapošljavanje. Za rukovodeća radna mjesta i pripravnike obavljaju se testiranja kompetencija. Na stranicama su obavljani zapisnici sjednica Skupštine TD i Nadzornog*

*odbora, Kolektivni ugovor i sistematizacija radnih mjesta s tarifnim prilogom.*

- 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 d.d.*

- 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 menadžerskog izvješćavanja sa mogućnošću usporedbe s prijašnjim godinama i trendovima u poslovanju na nivou MT, OJ, PC-a i nivou d.o.o. U program izvješćavanja uvode se i količine otpada te spremnike kako bi se pratilo poslovanje prema količini preuzetog otpada.*

- 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 radilo se je na efikasnosti 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:** *Implementirano je za sustav polupodzemnih spremnika.*

- 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. U suradnji sa Sindikatom i radničkim vijećem izrađen je program stimulativnih mjera za 2020. godinu.*

- 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:** *Izrađeni su jasni kvantificirani kriteriji za 2020. godinu.*

➤ 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 web stranica 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.

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

- 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, na deponiji se ne može odlagati miješani komunalni otpad, dozvola je izdana do 31.12.2020. godine za odlaganje obrađenog inertnog otpada (obrađeni krupni otpad).*

- 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.*

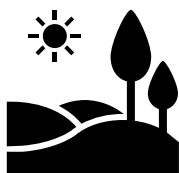
- jačanje hortikulture djelatnosti posebno u dijelu projektiranje zelenih površina te ponuda usluga prema trećim licima i ostalim jedinicama lokalne samouprave,

**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:** *PRJ u izradi*

### 3. POLITIKA KVALITETE I OKOLIŠA



Dugoročno poslovno opredjeljenje trgovačkog društva 1.MAJ d.o.o., Labin 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 odlagališta,
- uređenjem, održavanjem i monitoringom odlagališta 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 TD 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.

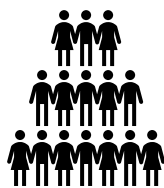
Ostvarenje postavljenih ciljeva mjerit će se:

- 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 31.12.2019. godine u poduzeću je zaposleno 103 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. u tablici 3. prikazana je kvalifikacijska struktura i broj zaposlenih po godinama, i to na zadnji dan svake godine, a sve u razdoblju zadnjih devet godina.

Tablica 3.: Kvalifikacijska struktura i broj zaposlenih po godinama na dan 31.12. u trgovačkom društvu 1.MAJ d.o.o. u razdoblju od 2011. do 2019. godine

SPREMA	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.
VSS	6	7	7	7	8	10	12	15	15
VŠS	7	5	5	6	6	6	5	4	4
SSS	11	12	11	20	30	33	36	40	43
VKV	1	0	1	0	1	1	1	1	1
KV	43	34	39	32	21	20	17	20	15
PKV	3	3	0	2	2	2	2	2	2
NKV	32	32	30	26	30	25	25	27	23
UKUPNO	103	93	93	93	98	97	98	109	103

Kvalifikacijska struktura se nije značajno mijenjala, udjeli svih stručnih sprema su uglavnom isti ili pokazuju minimalna odstupanja u odnosu na 2018. godinu. Najveća razlika vidljiva je u povećanju udjela SSS radnika sa 36,7 na 41,8%, a padom udjela KV radnika sa 18,3 na 14,6%. Sa stručnom spremom VSS ili VŠS zaposleno je 18,5% radnika. SSS ima 41,8% radnika, dok druge vrste kvalifikacija ima 39,7% radnika. U 2011. godini je VSS ili VŠS imalo 12,6% radnika, SSS 10,7%, a ostale stručne spremae 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.

Dana 1.5.2019. godine stupio je na snagu novi Pravilnik o unutarnjoj organizaciji sa pripadajućim Popisom radnih mjesta po profitnim centrima i sektorima s prijedlogom broja izvršitelja. Izmjena koje se odnosi na sektor Zajedničkih službi i ukidanje radnog mjesta stražara stupila je na snagu 15.7.2019. godine. Radniku zaposlenom na radnom mjestu stražara uručen je poslovno uvjetovani raskid ugovora o radu na neodređeno vrijeme iz organizacijskih razloga, odnosno zbog ukidanja radnog mjesta. Radnika se prije otkazivanja ugovora poslalo na liječnički pregled za radno mjesto Pometača, ali mu je liječnik izdao potvrdu o nesposobnosti za obavljanje poslova tog radnog mjesta. Radniku je isplaćena pripadajuća otpremnina, a ujedno je i ostvario pravo na prijevremenu mirovinu.

U punu mirovinu je otišlo troje radnika. Tijekom svibnja u mirovinu je otišao radnik koji je obavljao poslove stručnjaka zaštite na radu, pa je sklopljen Ugovor sa novom radnicom za obavljanje navedenih poslova, i to ugovorom na dva sata dnevno. Osim njega umirovili su se jedan vozač i jedan radnik na odvozu otpada. Tijekom godine sporazumni raskid ugovora o radu na neodređeno vrijeme potpisalo je pet radnika. Među njima su voditeljica općih, kadrovskih i pravnih poslova, administratorica pogrebnih usluga, vozač pogrebnog vozila, grobar i cvjećarka.

Jedan radnik dobio je osobno uvjetovani otkaz jer je bio zdravstveno nesposoban za obavljanje poslova svog radnog mjesta, a odbio je druga ponuđena radna mjesta.

Na dalje, u 2019. godini zaposleno je 20 radnika na određeno vrijeme, od čega je trojici uručen izvanredni otkaz zbog kršenja radnih obaveza, dijelu radnika istekao je ugovor zbog završetka sezone i smanjenja obima poslova, a dio je sporazumno raskinuo radni odnos iz osobnih razloga.

U listopadu 2019. godine provedeno je anketiranje zaposlenih o odlasku u mirovinu tijekom 2020. godine. Odlazak u mirovinu planira osam radnika. Na temelju provedenog anketiranja rukovoditelji su izradili plan radne snage za 2020. godinu (sati rada i raspored godišnjih odmora).

Tijekom 2019. godine na internetskim stranicama društva javno su objavljeni kolektivni ugovor, kao i sistematizacija radnih mjesta s pripadajućim tarifnim prilogom.



## 5. FINACIJSKO IZVJEŠĆE

### 5.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA



U 2019. godini ostvareni su prihodi u iznosu od 30.664.263 kn. Osnovni prihodi iz djelatnosti ostvareni su u iznosu od 27.234.332 kn, a prihodi po osnovi potpora za kredit investicije za deponiju komunalnog otpada u iznosu od 3.429.931 kn.

Ostvareni prihodi su niži za 1.348.162 kn (-3,76%) u odnosu na plan za 2019. godinu. U odnosu na 2018. godinu prihodi su viši za 3.059.592 kn (+11,08%).

Ostvareni prihodi po PC-ima:

- **PC TRŽNICA** – u 2019. godini ostvareni prihodi su u iznosu od 1.557.027 kn. Prihodi su niži za 78.973 kn (-4,83%) u odnosu na plan 2019. godine, a u odnosu na 2018. godinu prihodi su niži za 64.420 kn (-3,97%).
- **PC ČISTOĆA** – u 2019. godini ostvaren je prihod u iznosu od 18.536.270 kn. Osnovni prihodi iz djelatnosti ostvareni su u iznosu od 15.309.218 kn, a prihodi po osnovi potpora za kredit investicije za deponiju komunalnog otpada u iznosu od 3.227.051 kn. Ostvareni prihodi niži su za 2.141.942 kn (-10,36%) u odnosu na plan za 2019. godinu, a u odnosu na 2018. godinu prihodi su viši 1.779.353 kn (+10,62%). Smanjenje u odnosu na plan uvjetovano je poteškoćama u sustavu praćenja pražnjenja posuda na čijoj se funkcionalnosti i efikasnosti neprekidno radi. S obzirom da je sustav praćenja, kontrole pražnjenja, prijenosa podataka u aplikaciju za obračun prilično kompleksan te je potrebna koordinacija više odjela unutar poduzeća te konstantna usklada podataka između različitih aplikacija održavanih od strane dobavljača (Ecomobile i Libusoft) potrebno je više vremena da bi sustav u cijelosti i u punom obimu zaživio. Međutim, stabilna i dobro postavljena baza (kvalitetne aplikacije i educirani zaposlenici) omogućiti će da se sustav u budućem razdoblju što više automatizira i time izbjegnu moguće greške i nasukladnosti. Povećanje prihoda u odnosu na 2018. godinu posljedica je novih cijena javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog i biorazgradivog komunalnog otpada koje su u primjeni od druge polovice 2018. godine a temelje se na Uredbi o gospodarenju komunalnim otpadom.
- **PC NABAVA I ODRŽAVANJE** - u 2019. godini ostvareni prihodi iznose 1.560.620 kn što je za 170.620 kn (+12,27%) više u odnosu na plan za 2019. godinu i za 211.998 kn (+15,72%) više od 2018. godine.
- **PC ZELENE POVRŠINE** – u 2019. godini ostvareni prihod iznosio je 4.457.192 kn što je više u iznosu od 447.182 kn (+11,15%) u odnosu na Plan za 2019.godinu, a u odnosu na 2018.godinu prihod je viši za 732.261 kn (+19,66%).

- **PC POGREBNE USLUGE** - u 2019. godini ostvareni su prihodi u iznosu od 4.545.350 kn. Ostvareni prihodi su viši za 403.256 kn (+9,74 %) u odnosu na plan za 2019. godinu, a u odnosu na 2018. godinu prihodi su viši za 444.968kn (+10,85 %). Povećanje od 195.777 kn u odnosu na plan za 2019. godinu i u odnosu na 2018. godinu odnosi se na prihode od potpora, odnosno, kapitalnih ulaganja od Općine Raša za proširenje groblja Sv. Lovreč (Diminići) i groblja Skitača. Ti su prihodi koji se sučeljavaju sa troškom amortizacije, radi točnijeg iskazivanja rezultata poslovanja, u 2019. godini prebačeni na PC Pogrebne usluge. Ostatak povećanja prihoda u odnosu na plan odnosi se na prihode od prodaje grobnica i niša u iznosu od 102.040 kn te 105.439 kn prihodi od prodaje pogrebne opreme i cvijeća zbog većeg broja održanih ispraćaja pokojnika. Veći broj održanih pogreba utjecao je i porast prihoda u odnosu na 2018. godinu u iznosu od 249.191 kn.
- **SEKTOR ZAJEDNIČKIH SLUŽBI** - ostvareni su poslovni prihodi u iznosu od 7.804 kn što je manje za 44.568 kn (-85,10%) u odnosu na 2018. godinu i više za 2.804 kn (+56,09%) u odnosu na plan. Veći prihodi u 2018. godini najvećim se dijelom odnose na kapitalna ulaganja od JLS koja su sučeljena sa troškom amortizacije Prihodi u 2019. godini odnose se na prihode od korištenja prodajnih mjesta u sklopu održavanja godišnjeg Sajma cvijeća u iznosu od 4.400 kn te prihode od prefakturiranih režijskih troškova korištenja prostora od strane Socijalne zadruge Humana Nova u iznosu od 3.404 kn.

Direktni troškovi u 2019. godini iznose 2.524.775 kn i viši su za 385.579 kn (+18,20%) u odnosu na plan te viši za 478.890 kn (+23,41%) u odnosu na 2018. godinu. Povećanje se odnosi na troškove sirovine i materijala koji su viši za 286.262 kn u odnosu na plan zbog većeg obima rada PC zelene površine, povećanje troška građevinskog materijal za 22.606 kn (+18,56%) u odnosu na plan za 2019. godinu za obavljene radove u PC Održavanje i nabava, nabavna vrijednost robe za prodaju viša je od plana u iznosu od 106.878kn (+8,25%) zbog veće prodaje cvijeća u cvjećarni. Troškovi prodanih grobnica više su za 55.455 kn (+39,77%) zbog veće prodaje grobnica. Materijal za fakturiranje JLS niži su za 85.622 (-24,46%) u odnosu na plan zbog manje obavljenih radova za JLS.

Ukupno troškovi zaposlenih u 2019. godini iznosili su 12.666.259 kn što je niže u odnosu na plan za 2019. godinu za 288.526 kn (-2,23%), a u odnosu na 2018. godinu povećanje je iznosilo 159.055 kn (+1,27%). Ukupni trošak plaće niži je za 565.883 kn (%), a u odnosu na 2018.godinu niži su za 135.440 kn (-1,18%). Plaće su niže u odnosu na 2018. godinu u PC Zelene površine za 93.164 kn, Zajedničkim službama za 120.064 kn, a više su u PC Čistoća za 12.170 kn, PC Tržnica za 32.408 kn. Troškovi oporezivih otpremnina u odnosu na 2018. godinu bili su za 110.773 kn niži, a neoporezivi dio otpremnine i isplata neoporezivih stimulacija bio je viši za 217.516 kn.

Ukupni materijalni troškovi u 2019. godini iznosili su 4.822.901 kn. U odnosu na plan za 2019. godinu troškovi su niži za 1.049.027 (-17,87%), a u odnosu na

2018. godinu viši su za 1.382.754 kn (+40,19%). Uredski materijal je iznosio 59.867 kn što je identično sa planom za 2019. godinu, a u odnosu na 2018. godinu trošak je niži za 17.851 kn (-22,97%) zbog ugovorenog tiska uplatnica. Trošak potrošnog materijala je u planiranim veličinama. Sitan inventar je ostvaren u iznosu od 371.619 kn što je manje za 783.165 kn (-67,82%) jer nije realizirana kupnja novih posuda, a u odnosu na 2018. godinu trošak je veći za 21.170 kn (+6,04%). Troškovi telefona u 2019. godini iznosili su 48.738 kn što je više za 7.882 kn (+19,29%) i više od 2018. godine za 5.263 kn (+12,11%) zbog ugradnje kartica u polupodzemne kontejnere. Ostali troškovi iznosili su 3.520.305 kn što je za 483.996 kn (-12,09%) manje u odnosu na plan za 2019. godinu, a u odnosu na 2018. godinu trošak je veći za 1.296.075 kn (+58,27%). Rezultat povećanja najviše se odnosi na trošak zbrinjavanja otpada na ŽCGO Kaštijun, zbrinjavanje selektivnog otpada, te troškove poštarine.

Ukupna energija u 2019. godini iznosila je 1.270.459 kn što je niže za 106.932 kn (-7,76%) u odnosu na plan za 2019. godinu. U odnosu na 2018. godinu troškovi su niži za 59.286 kn (-4,46%). Najveće smanjenje je u trošku goriva u iznosu od 85.323 kn (-7,43%) zbog optimizacije posla u PC Čistoća u iznosu od 108.270 kn te povećanje troška u PC Zelene površine u iznosu od 24.049 kn.

Ukupni troškovi održavanja u 2019. godini iznosili su 814.786 kn. U odnosu na plan za 2019. godinu trošak je veći za 99.219 kn (+13,87%), a u odnosu na 2018. godinu troškovi za održavanje su niži za 87.146 kn (-9,66%).

Troškovi ostalih usluga u 2019. godini iznosili su 1.072.831 kn što je više za 327.059 kn (+43,86%) u odnosu na 2018. godinu, a u odnosu na plan trošak je viši za 275.462 kn (+34,55%). Troškovi ugovora o radu iznosili su 89.867 kn i niži su u odnosu na plan za 2019. godinu za 17.575 kn (-16,36%), a u odnosu na 2018. godinu niži su za 62.322 kn (-40,95%) jer nismo imali zaposlene studente koji su radili na ažuriranju Izjava o načinu pružanja javne usluge prikupljanja MKO. Pogrebne usluge iznosile su 32.340 kn i više su za 2.340 kn (+7,80%), a u odnosu na 2018. godinu više su za 3.486 kn.

Ostale usluge iznose 950.624 kn, a u odnosu na plan za 2019. godinu viši su za 342.294 kn (+56,37%). U odnosu na 2018. godinu viši su za 334.298 kn (+54,24). Povećanje se odnosi na korištenje vanjskih usluga u PC Održavanje (građevinski radovi, vodoinstalaterski radovi, usluga varenja i slične usluge koje se prefakturiraju na JLS) i u PC Zelene površine (usluge alpinista za sječu i orezivanje stabala, strojna košnja, zaštita bilja, radovi na sustavu navodnjavanja, asistencija autokošare).

Ukupni troškovi obrazovanja u 2019. godini iznosili su 109.547 kn. U odnosu na plan za 2019. godinu viši su za 29.697 kn (+37,19%), a u odnosu na 2018. godinu viši su za 15.020 kn (+15,89%). Izdaci za dnevnice iznosili su 38.152 kn. U odnosu na plan za 2019. godinu viši su za 6.797 kn (+21,68%), a u odnosu na 2018. godinu troškovi su viši za 19.220 kn. Povećanje u odnosu na 2018. godinu ostvareno je u PC Javne i zelene površine u iznosu od 10.509 kn zbog većeg broja odlaska u nabavu biljaka u Italiju, za 2.839 kn u PC Pogrebne usluge zbog većeg broja prijevoza u inozemstvo, PC Čistoća za 2.000 kn, te manje troškova u Uredu uprave. Troškovi stručnog obrazovanja iznosili su 68.078 kn što je više za 26.878 kn

(+65,24%) u odnosu na plan, a u odnosu na 2018. godinu troškovi su niži za 3.040 kn (-4,27%). Razlog povećanja troškova u odnosu na plan su neplanirane periodičke edukacije za rad na siguran način te osposobljavanje vezano za rad na siguran način. Troškovi priručnika i časopisa u 2019. godini iznose 3.318 kn i niži su od plana za 3.977 kn (-54,52%), te u odnosu na 2018. godinu manje za 1.159 kn (-25,89%).

Ukupni nematerijalni troškovi u 2019. godini iznosili su 1.820.013 kn. Troškovi su viši u odnosu na plan za 2019. godinu za 189.438 kn (+11,62%), a u odnosu na 2018. godinu troškovi su viši za 79.134 kn (+4,55%).

Grafičke i tiskarske usluge iznosile su 67.965 kn, a više su za 49.856 kn u odnosu na plan zbog ispisa računa na mjesečnom nivou sukladno Zakonu o gospodarenju otpadom. U odnosu na 2018. godinu viši su za 25.210 kn (+58,96%). Troškovi nadzora vozila i leasinga iznosili su 83.155 kn i viši su u odnosu na plan za 2019. godinu za 40.974kn (+97,14%) i u odnosu na 2018. godinu viši su za 39.906 kn. Povećanje se odnosi na novougovorenu uslugu uspostave slanja i primanja e-računa kroz Fininu centralnu platformu, te na uslugu korištenja i održavanja Ecomobile programske aplikacije za praćenje vozila i interventno održavanje kompleta opreme za identifikaciju posuda.

Troškovi tehničkog pregleda iznosili su 27.966 kn, a niži su 5.522kn (-16,49%) u odnosu na plan. U odnosu na 2018. godinu viši su za 3.401 kn (+13,85%) zbog nabave vozila.

Intelektualne usluge u 2019. godini iznosile su 515.562 kn što je više u odnosu na plan za 113.685 kn (+28,29%) , a u odnosu na 2018. godinu trošak je viši za 35.263 kn (+7,34%). Od toga preventivni pregledi radnika iznose 9.220 kn što je više za 3.493 kn u odnosu na 2018. godinu zbog većeg broja zaposlenika. Revizijske usluge u 2019. godini iznose 42.000 kn i na nivou su planiranih veličina. Usluge ostalog savjetovanja iznose 35.648 kn i viši su za 1.648 kn od plana. U trošku su sadržani trošak nadzora i recertifikacije ISO 9001 i 14001, kao i porezno savjetovanje uz izdavanje poreznog mišljenja. Usluge obrada podataka iznosile su 166.200 kn i sadrže godišnji ugovor održavanja računala i mreže odnosi se na povećan broj licenci za korištenje LC aplikacija, uvođenje aplikacija za slanje i primanje e računa, provođenje naloga za izravna terećenja te sukladno tome povećanoj potrebi za vanjskim uslugama održavanja informacijskog sustava. Usluge održavanja informacijskog sustava iznose 216.357 kn i odnose se na održavanje programa za groblje u iznosu od 27.853 kn (Axiom) te na pojačano održavanje aplikacija Libusoft u iznosu od 188.504 kn. Dodatne intervencije od strane Libusofta odnosile su se na ažuriranje aplikacije kadrovske evidencije, implementacija prve faze izvještajnog sustava Tableau sa pripadajućom godišnjom premijom za software i uspostava veze sa Gradatinom za razmjenu pražnjenja polupodzemnih spremnika

Premije osiguranja u 2019. godini iznosile su 123.839 kn, te su za 11.496 kn niže u odnosu na plan za 2019. godinu, a u odnosu na 2018. godinu izdaci su viši za 11.534 kn zbog nabave novog vozila.

Bankarske usluge iznosile su 172.618 kn što je više za 26.068 kn u odnosu na plan za 2019. godinu i više za 12.297 kn (+7,67%) u odnosu na 2018. godinu zbog novog kreditnog zaduženja.

Naknade, članarine i doprinosi iznose 352.687 kn i odnose se na komunalni doprinos za građevine u vlasništvu poduzeća. Smanjenje u odnosu na plan iznosi 37.476 kn u odnosu na plan za 2019. godinu, a u odnosu na 2018. godinu niži je trošak za 38.324 (-9,80%) a odnosi se na naknadu za opterećivanje okoliša neopasnim tehnološkim otpadom.

Ostali nematerijalni troškovi ostvareni su u iznosu od 291.446 kn i viši su za 28.071 kn u odnosu na plan za 2019. godinu, a u odnosu na 2018. godinu niži su za 38.938 kn. Najveće povećanje odnosi se na povećanje troškova bilježničkih naknada za ovrhe (+10.328 kn) i naknada Fine (17.286 kn). Usluga čuvanja imovine (zaštitarska služba) niža je za 1.640 kn i niža za 2.490 kn u odnosu na 2018. godinu zbog manjeg angažmana zaštitara.

Usluge reklame i donacije iznosile su 152.076 kn i niže su u odnosu na plan za 2019. godinu u iznosu od 3.084 kn, a niži su za 9.091 kn (-5,64%) u odnosu na 2018. godinu.

Amortizacija u 2019. godini iznosi 4.482.009 kn i za 239.160 kn (+5,64%) viša je u odnosu na 2018. godinu zbog nabavke novih vozila i ulaganja u zgradu.

Reprezentacija je u 2019. godini iznosila 62.072 kn i viša je za 3.221 kn (+5,47%) u odnosu na 2018. godinu, a u odnosu na plan niža je za 18.528 kn.

Troškovi koncesije i najamnine u 2019. godini iznosili su 557.397 kn i viši su za 6.847 kn (+1,24%) u odnosu na 2018. godinu zbog plaćanje koncesije Gradu Labinu za upravljanje tržnicom.

Prihodi od kamate na zakašnjelo plaćanje u 2019. godini iznosili su 46.415 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 31.12.2019. U 2019. godini iznosili su 3.479 kn.

Ostali prihodi u 2019. godini iznosili su 272.660 kn na ime naplate otpisanih utuženih potraživanja i rezerviranih troškova.

Ostali rashodi u 2019. godini iznose 95.748 kn i obuhvaćaju otpis utuženih potraživanja od kupaca.

Ukupna dobit za 2019. godinu iznosi 166.172 kn i niža je za 357.852 kn od plana, a u odnosu na 2018. godinu dobit je viša za 60.038 kn.

Tablica 4.: RDG 1.MAJ d.o.o. za 2019. godinu

RDG 1. MAJ	2018 O	2019 B	2019 O	2019 Ovs.2019 B		2019 B vs. 2018 O	
<b>1</b> Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7599	24.120.312	28.582.494	27.234.332	-1.348.162	-4,72%	3.114.020	12,91%
<b>2</b> Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	3.478.559	3.278.812	3.429.931	151.119	4,61%	-48.628	-1,40%
<b>3</b> Ostali prihodi (inter realiz. prodaja osnov.sred.j dr.) - 7550, 7600	5.800	0	0	0	-	-5.800	-100,00%
<b>4</b> Poslovní prihodi	27.604.671	31.861.306	30.664.263	-1.197.043	-3,76%	3.059.592	11,08%
Osnovne sirovine i materijal	148.967	232.550	518.812	286.262	123,10%	369.845	246,27%
Materijal za faktuiranje JLS	332.886	350.000	264.379	-85.622	-24,46%	-68.507	-20,58%
Građevni materijal	121.327	121.800	144.406	22.606	18,56%	23.079	19,02%
Troškovi prodanih proizvoda - robe	177.181	139.446	194.901	55.455	39,77%	17.720	10,00%
Nabavna vrijednost prodane robe	1.265.525	1.295.400	1.402.278	106.878	8,25%	136.753	10,81%
<b>5</b> Direktni troškovi - 4000,400001,4005,7000,7100	2.045.885	2.139.196	2.524.775	385.579	18,02%	478.890	23,41%
Troškovi neto plaća - 4700	7.247.832	10.139.943	7.174.452	-2.965.491	-29,25%	-73.380	-1,01%
Troškovi poreza, poreza, doprinosa iz i na plaća - 4720,4730,4740	4.229.897	1.768.231	4.167.838	2.399.607	135,71%	-62.059	-1,47%
<b>6</b> Ukupni troškovi plaća	11.477.730	11.908.173	11.342.290	-565.883	-4,75%	-135.440	-1,18%
Troškovi opreznin opreminna 4700U1-4730U1	0	0	110.773	110.773	-	-	-
Troškovi prijevoza - 4430	555.220	638.811	521.425	-117.386	-18,38%	-33.795	-5,09%
Ostale naknade (pop. za vožnju, l. i. m. državnog, hrv. i. str. i. dr.)	474.254	407.800	691.770	283.970	69,63%	217.516	45,86%
<b>7</b> Ukupno troškovi zaposlenih	12.507.204	12.954.785	12.666.259	-288.526	-2,23%	159.055	1,27%
Uredski materijal - 4004,400401,400402	77.718	58.990	59.867	877	1,49%	-17.851	-22,97%
Potrošni materijal i mat za čišćenje - 4000,4001,4003,4005,4006,4009	391.742	387.696	389.493	1.797	0,46%	-2.249	-0,57%
Sitni inventar, auto gume i zastirana	350.449	1.154.785	371.619	-783.165	-67,82%	21.170	6,04%
Uredski telefoni - 4111,4112,4113	43.475	40.856	48.738	7.882	19,29%	5.263	12,11%
Ost. trošk. (prijevoz, dimnjačar, derat. i dezins. usluge, ) - 4101,4106,4181,4186	2.224.230	4.004.301	3.520.305	-483.996	-12,09%	1.296.075	58,27%
Prijevozne usluge	214.423	228.400	238.487	10.087	4,42%	24.064	11,22%
Održavne, tunele, mostarice i sl.	13.676	14.401	19.181	4.780	33,19%	5.505	40,25%
Usluge zbrinjavanja otpada u ZOGO Kalijun i zbrinjavanje selektivnog otpada	1.982.908	3.752.750	3.256.637	-496.113	-13,22%	1.273.734	64,24%
Deratracija i dezinsacija	13.228	8.750	6.000	-2.750	-31,43%	-7.228	-54,64%
Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	352.532	225.300	432.879	207.579	92,13%	80.347	22,79%
<b>8</b> Ukupno materijalni troškovi	3.440.147	5.671.928	4.822.961	-1.049.027	-17,87%	1.382.754	40,19%
plin - 4011,4012	1.425	725	1.029	303	41,71%	-397	-27,85%
čuš ulje - 4019	25.330	21.300	16.822	-4.478	-21,02%	-8.508	-33,59%
Električna energija - 401001,401002	152.578	159.493	140.597	-18.897	-11,85%	-11.882	-7,85%
voza za pice pranje i sanitiranje - 4181, 4187, 4189	51.139	47.647	49.110	1.463	3,07%	-2.029	-3,97%
4181, 4014, 4015, 4016, 4017, 4018	1.099.272	1.148.225	1.062.902	-85.323	-7,43%	-36.370	-3,31%
<b>9</b> Ukupno energija	1.329.745	1.377.391	1.270.459	-106.932	-7,76%	-59.296	-4,48%
WATERJA ZA ODRŽAVANJE - 4004, 4005, 4006, 4007, 4008, 4009, 4010, 4011, 4012, 4013, 4014, 4015, 4016, 4017, 4018, 4019	518.217	424.170	361.299	-82.871	-14,82%	-156.919	-30,28%
4019, 4020, 4021, 4022, 4023, 4024, 4025, 4026, 4027, 4028, 4029, 4030, 4031, 4032, 4033, 4034, 4035, 4036, 4037, 4038, 4039, 4040	383.715	291.397	453.487	162.090	55,62%	69.772	18,18%
<b>10</b> Ukupno održavanje	901.932	715.567	814.788	99.219	13,87%	87.148	9,66%
Troškovi održavanja - 4040, 4041, 4042, 4043, 4044, 4045, 4046, 4047, 4048, 4049, 4050, 4051, 4052, 4053, 4054, 4055, 4056, 4057, 4058, 4059, 4060, 4061, 4062, 4063, 4064, 4065, 4066, 4067, 4068, 4069, 4070, 4071, 4072, 4073, 4074, 4075, 4076, 4077, 4078, 4079, 4080, 4081, 4082, 4083, 4084, 4085, 4086, 4087, 4088, 4089, 4090, 4091, 4092, 4093, 4094, 4095, 4096, 4097, 4098, 4099, 4100, 4101, 4102, 4103, 4104, 4105, 4106, 4107, 4108, 4109, 4110, 4111, 4112, 4113, 4114, 4115, 4116, 4117, 4118, 4119, 4120, 4121, 4122, 4123, 4124, 4125, 4126, 4127, 4128, 4129, 4130, 4131, 4132, 4133, 4134, 4135, 4136, 4137, 4138, 4139, 4140, 4141, 4142, 4143, 4144, 4145, 4146, 4147, 4148, 4149, 4150, 4151, 4152, 4153, 4154, 4155, 4156, 4157, 4158, 4159, 4160, 4161, 4162, 4163, 4164, 4165, 4166, 4167, 4168, 4169, 4170, 4171, 4172, 4173, 4174, 4175, 4176, 4177, 4178, 4179, 4180, 4181, 4182, 4183, 4184, 4185, 4186, 4187, 4188, 4189, 4190, 4191, 4192, 4193, 4194, 4195, 4196, 4197, 4198, 4199, 4200, 4201, 4202, 4203, 4204, 4205, 4206, 4207, 4208, 4209, 4210, 4211, 4212, 4213, 4214, 4215, 4216, 4217, 4218, 4219, 4220, 4221, 4222, 4223, 4224, 4225, 4226, 4227, 4228, 4229, 4230, 4231, 4232, 4233, 4234, 4235, 4236, 4237, 4238, 4239, 4240, 4241, 4242, 4243, 4244, 4245, 4246, 4247, 4248, 4249, 4250, 4251, 4252, 4253, 4254, 4255, 4256, 4257, 4258, 4259, 4260, 4261, 4262, 4263, 4264, 4265, 4266, 4267, 4268, 4269, 4270, 4271, 4272, 4273, 4274, 4275, 4276, 4277, 4278, 4279, 4280, 4281, 4282, 4283, 4284, 4285, 4286, 4287, 4288, 4289, 4290, 4291, 4292, 4293, 4294, 4295, 4296, 4297, 4298, 4299, 4300, 4301, 4302, 4303, 4304, 4305, 4306, 4307, 4308, 4309, 4310, 4311, 4312, 4313, 4314, 4315, 4316, 4317, 4318, 4319, 4320, 4321, 4322, 4323, 4324, 4325, 4326, 4327, 4328, 4329, 4330, 4331, 4332, 4333, 4334, 4335, 4336, 4337, 4338, 4339, 4340, 4341, 4342, 4343, 4344, 4345, 4346, 4347, 4348, 4349, 4350, 4351, 4352, 4353, 4354, 4355, 4356, 4357, 4358, 4359, 4360, 4361, 4362, 4363, 4364, 4365, 4366, 4367, 4368, 4369, 4370, 4371, 4372, 4373, 4374, 4375, 4376, 4377, 4378, 4379, 4380, 4381, 4382, 4383, 4384, 4385, 4386, 4387, 4388, 4389, 4390, 4391, 4392, 4393, 4394, 4395, 4396, 4397, 4398, 4399, 4400, 4401, 4402, 4403, 4404, 4405, 4406, 4407, 4408, 4409, 4410, 4411, 4412, 4413, 4414, 4415, 4416, 4417, 4418, 4419, 4420, 4421, 4422, 4423, 4424, 4425, 4426, 4427, 4428, 4429, 4430, 4431, 4432, 4433, 4434, 4435, 4436, 4437, 4438, 4439, 4440, 4441, 4442, 4443, 4444, 4445, 4446, 4447, 4448, 4449, 4450, 4451, 4452, 4453, 4454, 4455, 4456, 4457, 4458, 4459, 4460, 4461, 4462, 4463, 4464, 4465, 4466, 4467, 4468, 4469, 4470, 4471, 4472, 4473, 4474, 4475, 4476, 4477, 4478, 4479, 4480, 4481, 4482, 4483, 4484, 4485, 4486, 4487, 4488, 4489, 4490, 4491, 4492, 4493, 4494, 4495, 4496, 4497, 4498, 4499, 4500, 4501, 4502, 4503, 4504, 4505, 4506, 4507, 4508, 4509, 4510, 4511, 4512, 4513, 4514, 4515, 4516, 4517, 4518, 4519, 4520, 4521, 4522, 4523, 4524, 4525, 4526, 4527, 4528, 4529, 4530, 4531, 4532, 4533, 4534, 4535, 4536, 4537, 4538, 4539, 4540, 4541, 4542, 4543, 4544, 4545, 4546, 4547, 4548, 4549, 4550, 4551, 4552, 4553, 4554, 4555, 4556, 4557, 4558, 4559, 4560, 4561, 4562, 4563, 4564, 4565, 4566, 4567, 4568, 4569, 4570, 4571, 4572, 4573, 4574, 4575, 4576, 4577, 4578, 4579, 4580, 4581, 4582, 4583, 4584, 4585, 4586, 4587, 4588, 4589, 4590, 4591, 4592, 4593, 4594, 4595, 4596, 4597, 4598, 4599, 4600, 4601, 4602, 4603, 4604, 4605, 4606, 4607, 4608, 4609, 4610, 4611, 4612, 4613, 4614, 4615, 4616, 4617, 4618, 4619, 4620, 4621, 4622, 4623, 4624, 4625, 4626, 4627, 4628, 4629, 4630, 4631, 4632, 4633, 4634, 4635, 4636, 4637, 4638, 4639, 4640, 4641, 4642, 4643, 4644, 4645, 4646, 4647, 4648, 4649, 4650, 4651, 4652, 4653, 4654, 4655, 4656, 4657, 4658, 4659, 4660, 4661, 4662, 4663, 4664, 4665, 4666, 4667, 4668, 4669, 4670, 4671, 4672, 4673, 4674, 4675, 4676, 4677, 4678, 4679, 4680, 4681, 4682, 4683, 4684, 4685, 4686, 4687, 4688, 4689, 4690, 4691, 4692, 4693, 4694, 4695, 4696, 4697, 4698, 4699, 4700, 4701, 4702, 4703, 4704, 4705, 4706, 4707, 4708, 4709, 4710, 4711, 4712, 4713, 4714, 4715, 4716, 4717, 4718, 4719, 4720, 4721, 4722, 4723, 4724, 4725, 4726, 4727, 4728, 4729, 4730, 4731, 4732, 4733, 4734, 4735, 4736, 4737, 4738, 4739, 4740, 4741, 4742, 4743, 4744, 4745, 4746, 4747, 4748, 4749, 4750, 4751, 4752, 4753, 4754, 4755, 4756, 4757, 4758, 4759, 4760, 4761, 4762, 4763, 4764, 4765, 4766, 4767, 4768, 4769, 4770, 4771, 4772, 4773, 4774, 4775, 4776, 4777, 4778, 4779, 4780, 4781, 4782, 4783, 4784, 4785, 4786, 4787, 4788, 4789, 4790, 4791, 4792, 4793, 4794, 4795, 4796, 4797, 4798, 4799, 4800, 4801, 4802, 4803, 4804, 4805, 4806, 4807, 4808, 4809, 4810, 4811, 4812, 4813, 4814, 4815, 4816, 4817, 4818, 4819, 4820, 4821, 4822, 4823, 4824, 4825, 4826, 4827, 4828, 4829, 4830, 4831, 4832, 4833, 4834, 4835, 4836, 4837, 4838, 4839, 4840, 4841, 4842, 4843, 4844, 4845, 4846, 4847, 4848, 4849, 4850, 4851, 4852, 4853, 4854, 4855, 4856, 4857, 4858, 4859, 4860, 4861, 4862, 4863, 4864, 4865, 4866, 4867, 4868, 4869, 4870, 4871, 4872, 4873, 4874, 4875, 4876, 4877, 4878, 4879, 4880, 4881, 4882, 4883, 4884, 4885, 4886, 4887, 4888, 4889, 4890, 4891, 4892, 4893, 4894, 4895, 4896, 4897, 4898, 4899, 4900, 4901, 4902, 4903, 4904, 4905, 4906, 4907, 4908, 4909, 4910, 4911, 4912, 4913, 4914, 4915, 4916, 4917, 4918, 4919, 4920, 4921, 4922, 4923, 4924, 4925, 4926, 4927, 4928, 4929, 4930, 4931, 4932, 4933, 4934, 4935, 4936, 4937, 4938, 4939, 4940, 4941, 4942, 4943, 4944, 4945, 4946, 4947, 4948, 4949, 4950, 4951, 4952, 4953, 4954, 4955, 4956, 4957, 4958, 4959, 4960, 4961, 4962, 4963, 4964, 4965, 4966, 4967, 4968, 4969, 4970, 4971, 4972, 4973, 4974, 4975, 4976, 4977, 4978, 4979, 4980, 4981, 4982, 4983, 4984, 4985, 4986, 4987, 4988, 4989, 4990, 4991, 4992, 4993, 4994, 4995, 4996, 4997, 4998, 4999, 5000							

**5.2. ANALIZA POMOĆU FINACIJSKIH POKAZATELJA****BILANCA DRUŠTVA**

Tablica: Bilanca na dan 31.12.2019. i podaci iz Raćuna dobiti/gubitka

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2017.	2018.	2019.
<b>AKTIVA</b>			
DUGOTRAJNA IMOVINA:	47.090.049	44.799.878	43.515.007
NEMATERIJALNA	677.953	1.038.814	829.654
MATERIJALNA	42.424.852	40.443.620	40.051.062
FINACIJSKA	0	0	0
POTRAŽIVANJA	3.987.244	3.317.444	2.634.291
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0	0	0
KRATKOTRAJNA IMOVINA:	8.429.188	8.090.486	7.527.777
ZALIHE	1.306.938	1.497.564	1.398.620
POTRAŽIVANJA	4.933.300	6.302.397	5.412.545
FINACIJSKA	152.507	144.507	96.800
NOVAC U BANC I BLAGAJNI	2.036.443	146.018	619.812
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAĆUNATI PRIHODI	38.786	31.351	57.895
GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	0	0
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>55.558.023</b>	<b>52.921.715</b>	<b>51.100.679</b>
<b>PASIVA</b>			
KAPITAL I PRIĆUVE	14.288.437	14.373.765	14.007.058
REZERVIRANJA	456.172	0	0
DUGOROĆNE OBVEZE	8.537.170	7.374.504	7.968.180
KRATKOROĆNE OBVEZE	7.108.898	8.184.283	7.538.481
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	25.167.346	22.989.163	21.586.960
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>55.558.023</b>	<b>52.921.715</b>	<b>51.100.679</b>

PODACI IZ RAĆUNA DOBITI/GUBITKA:	2017.	2018.	2019.
UKUPNI PRIHODI	27.709.914	28.511.777	30.986.817
PRIHODI OD PRODAJE	22.937.804	23.269.178	26.421.269
UKUPNI RASHODI	26.817.330	28.405.643	30.820.645

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	2017.	2018.	2019.
Kratkotrajna imovina	8.429.188	8.090.486	7.527.777
Kratkoročne obveze	7.108.898	8.184.283	7.538.481
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,18	0,99	0,99

U 2019. godini koeficijent tekuće likvidnosti iznosi 0,99 te je na istoj razini kao i u 2018. godini. 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	2017.	2018.	2019.
Novac + potraživanja	6.969.743	6.448.415	6.032.357
Kratkoročne obveze	7.108.898	8.184.283	7.538.481
Koeficijent ubrzane likvidnosti	0,98	0,79	0,80

Koeficijent ubrzane likvidnosti u promatranom razdoblju je manji od 1 te iznosi 0,80 te je približno jednak kao i 2018. godine.



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	2017.	2018.	2019.
dugotrajna imovina	47.090.049	44.799.878	43.515.007
kapital i rezerve + dugoročne obveze	22.825.607	21.748.269	21.975.238
Koeficijent financijske stabilnosti	2,06	2,05	1,98

Kod Društva se u 2019. godini uočava pozitivan trend, odnosno smanjenje pokazatelja financijske stabilnosti, i to zbog toga što je veći udio glavnice i dugoročnih obveza 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	2017.	2018.	2019.
ukupne obveze	15.646.068	15.558.787	15.506.661
ukupna imovina	55.558.023	52.921.715	51.100.679
Koeficijent zaduženosti	0,28	0,29	0,30

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, bez obzira što se Društvo dodatno zaduživalo radi investicija u dugotrajnu imovinu. U 2019. godini financiralo se 70% vlastitim kapitalom, a 30 % 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	2017.	2018.	2019.
ukupne obveze	15.646.068	15.558.787	15.506.661
kapital i rezerve	14.288.437	14.373.765	14.007.058
Koeficijent financiranja	1,09	1,08	1,11

U 2019. godini na jednu jedinicu vlastitih sredstava dolazi 1,11 jedinica tuđih sredstava, što ukazuje na prezaduženost Društva. Međutim, koeficijent financiranja je približno jednak u promatrane tri poslovne godine i do sada je poduzeće uredno podmirivalo dospjele obaveze.

## 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	2017.	2018.	2019.
ukupni prihodi	27.709.914	28.511.777	30.986.817
ukupna imovina	55.558.023	52.921.715	51.100.679
Koeficijent obrta ukupne imovine	0,50	0,54	0,61

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 2019. godini svaka kuna imovine rezultirala je sa 0,61 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.

OPIS	koeficijent obrta kratkotrajne imovine = $\frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{kratkotrajna imovina}}$		
	2017.	2018.	2019.
ukupni prihodi	27.709.914	28.511.777	30.986.817
kratkotrajna imovina	8.429.188	8.090.486	7.527.777
Koeficijent obrta kratkotrajne imovine	3,29	3,52	4,12

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine se u 2019. godini povećao u odnosu na 2018. godinu što znači da se smanjilo prosječno trajanje obrta kratkotrajne imovine u prihode. U 2017. godini se kratkotrajna imovina 3,29 puta pretvarala (obrtala) u prihode, u 2018. godini 3,52 puta, a u 2019. 4,12 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	2017.	2018.	2019.
prihodi od prodaje	22.937.804	23.269.178	26.421.269
potraživanja	4.933.300	6.302.397	5.412.545
Koeficijent obrta potraživanja	4,65	3,69	4,88

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

OPIS	2017.	2018.	2019.
broj dana u godini	365	365	365
koeficijent obrta potraživanja	4,65	3,69	4,88
trajanje naplate potraživanja u danima	78,49	98,92	74,79

Iz navedenih podataka vidljivo je povećanje koeficijenta obrta potraživanja u posljednjem razdoblju, te se posljedično tome smanjuje trajanje naplate potraživanja u danima. U 2017. godini Društvu je bilo potrebno 78 dan da naplati svoja potraživanja, u 2018. godini 98 dana, a u 2019.godini 74 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.

$$\text{ekonomičnost ukupnog poslovanja} = \frac{\text{ukupni prihod}}{\text{ukupni rashod}}$$

OPIS	2017.	2018.	2019.
ukupni prihod	27.709.914	28.511.777	30.986.817
ukupni rashod	26.817.330	28.405.643	30.820.645
ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,03	1,00	1,01

U 2019. godini rasli su i prihodi i rashodi Društva što ukazuje na dinamično poslovanje te koeficijent ekonomičnosti u promatranom razdoblju iznosi 1,01.

## 6. IZVJEŠĆE O RADU OPERATIVE



Trgovačko društvo 1.MAJ d.o.o. ustrojeno je u pet profitnih centara (PC-a) koji su okupljeni u sustavu Operative. To su: PC Čistoća, PC Zelene površine, PC Pogrebne usluge, PC Održavanje i nabava i PC Tržnica. Svaki PC sastoji se od više organizacijskih jedinica, a organizacijske jedinice (OJ) podijeljene su na mjesto troška (MT).

Grafikon 2.: Organizacijska struktura Operative



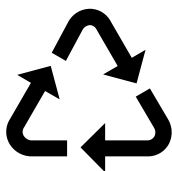
Osnovna odgovornost Operative je organiziranje, usmjeravanje, koordinacija i nadziranje rada PC-a. Operativa je također zadužena za uvođenje normativa u korištenju radne snage PC-ova što se očituje u uvođenju dnevne koordinacije sa rukovoditeljima PC-ova te izvještavanjem o dnevnim i tjednim planovima, razmještaja radne snage i planiranom radu, kao i izvještavanju o realizaciji planova.

Sudjeluje i nadzire izradu te prati realizaciju budžeta PC-ova, sudjeluje u izradi tehničkih dokumentacija, stručno-tehničkom nadzoru nad izvođenjem radova i slično.

U Operativi je zaposleno dvoje osoba. To su rukovoditelj, koji ujedno vodi i OJ Izgradnja, te koordinator za nadzor vozila i sustav identifikacije.

## 6.1. PC ČISTOĆA

### 6.1.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA



PC Čistoća sastoji se od tri organizacijske jedinice i to: OJ Odvoz, OJ Zbrinjavanje otpada i OJ Javne površine. Osnovni poslovi PC-a vezani su uz prikupljanje i gospodarenje komunalnim otpadom na području Grada Labina te općina Raša, Sv. Nedjelja, Kršan i Pićan. Najveći dio prihoda ovog PC-a ostvaruje se upravo iz ove djelatnosti. Tijekom 2019. godine radilo se na uhodavanju sustava koji prilagođava obračun cijene za količinu predanog miješanog komunalnog otpada i povezivanje korisnika sa spremnicima na terenu.

Za prikupljanje i odvoz miješanog komunalnog otpada te selektivno odvojenog otpada PC raspolaže sa 13 specijalnih vozila različitih veličina. U srpnju 2019. godine nabavljeno je novo komunalno vozilo opremljeno dizalicom, a koje se koristi za pražnjenje polupodzemnih spremnika. Također, u 2019. godini u suradnji sa JLS-ima nabavljena su dva nova mobilna reciklažna dvorišta na prikolicama. Na području Grada Labina (Labin, Stari grad, Rabac) tijekom 2019. godine postavljen je velikih broj kompleta polupodzemnih spremnika koji se sastoje od spremnika za miješani komunalni otpad i tri spremnika za selektivno odvajanje otpada. Polupodzemni spremnici postavljeni su na 26 lokacija, od toga u Starom gradu na četiri lokacije, u Rapcu na dvije lokacije, u Dugoj Luci na jednoj lokaciji, te u samom gradu Labinu na 19 lokacija. Zaposlen je i koordinator za nadzor vozila i sustava identifikacije radi povećanja efikasnosti praćenja sustava.

Pretovarna stanica na Ceru izgrađena je sukladno Zakonu o održivom gospodarenju i planovima Istarske županije za uspostavu integriranog sustava gospodarenja otpadom u Istarskoj županiji putem ŽCGO Kaštijun. Tokom 2019. godine pretovar miješanog komunalnog otpada za Kaštijun vrši se svakodnevno. Do listopada 2019. godine u ŽCGO Kaštijun predano je na obradu 4.338 tona miješanog komunalnog otpada, a do kraja godine planira se predati još oko 600 tona.

OJ Javne površine obavlja usluge pometanja javnih površina na području Grada Labina, Općine Raša i Općine Sv. Nedjelja i financirane su od strane tih JLS-a. Također se tokom ljetnih mjeseci vrši čišćenje plaža u Rapcu, Dugoj Luci, Trgetu, Koromačnu, Ravnima i Sv. Marini. Troškove čišćenja plaža u Rapcu i Dugoj Luci financira Turistička zajednica grada Labina, a čišćenje ostalih plaža financira Općina Raša.

Trgovačko društvo 1. MAJ d.o.o.za održavanje javnih površina također koristi i strojnu čistilicu kojom se osigurava čistoća prometnica. Trgovačko društvo 1. MAJ d.o.o. Labin vrši i usluge ručnog i strojnog pometanja javnih površina te ih naplaćuje prema važećem cjeniku. U ovoj organizacijskoj jedinici zaposleno je devet osoba, a tijekom ljetne turističke sezone angažira se još troje radnika. U cilju bolje organizacije

poslova u 2020. godini planira se nabava opreme (električna trokolica) za potrebe održavanja šetnice i plaža u Rapcu.

### *OJ ODVOZ*

Cjelokupno područje Labinštine uvršteno je u plan odvoza komunalnog otpada. Sva naselja i kućanstva imaju mogućnost propisnog odlaganja otpada. Sakupljanje komunalnog otpada vrši se prema terminskim planovima. Sakupljanje komunalnog otpada od pojedinih pravnih osoba regulirano je ugovorima kojima se definira način sakupljanja otpada na mjestu nastanka (vrsta i broj spremnika), te dinamika odvoza otpada sa lokacije.

U 2019. godini sakupljanjem je obuhvaćeno gotovo 11.000 kućanstava i 902 pravne osobe te se broj korisnika nije značajno promijenio u odnosu na 2018. godinu. U tablici 5. prikazan je broj korisnika po jedinicama lokalne samouprave:

Tablica 5.: Broj korisnika javne usluge po JLS-ima u 2019. godini

<b>JLS</b>	<b>FIZIČKE OSOBE</b>	<b>PRAVNE OSOBE</b>	<b>UKUPNO</b>
Grad Labin	5.668	640	6.308
Općina Kršan	1.349	91	1.440
Općina Sv. Nedelja	1.311	59	1.370
Općina Raša	2.040	68	2.108
Općina Pićan	591	44	635
<b>UKUPNO</b>	<b>10.959</b>	<b>902</b>	<b>11.861</b>

Za sakupljanje miješanog komunalnog otpada 1.MAJ kao pružatelj usluge raspolaže spremnicima različitih volumena. Koriste se i novi polupodzemni spremnici za prikupljanje miješanog komunalnog otpada zapremine 5000 litara, a postavljeni su na urbanom području Labina (Kature, centar, Podlabin, Stari grad) i u Rapcu (riva), gotovo svi postavljeni su u 2019. godini. U vezi toga, nabavljeno je novo vozilo s dizalicom koje se koriste ponajviše za pražnjenje ovih polupodzemnih spremnika. Radi se o vozilu Volvo s dizelskim motorom Euro 6 norme koji razvija do 210 kW snage.

Obračun cijene za količinu predanog miješanog komunalnog otpada vrši se prema broju pražnjenja zaduženog spremnika za otpad. Razlikujemo korisnike koji zadužuju vlastite spremnike određenog obračunskog volumena, korisnike koji na raspolaganju imaju zajedničke spremnike za otpad, a predaja otpada obračunava im se razmjerno udjelu u korištenju spremnika, te korisnike koji koriste polupodzemne spremnike čime je individualiziran obračun usluge za korisnike u višestambenim zgradama. Ti spremnici imaju ugrađen bubanj za ubacivanje otpada obračunskog volumena 25 litara. Korisnici su tijekom 2019. godine mogli zatražiti spremnike drugačijih volumena od onih kakve su do tada imali, osim u urbanim zonama. Stoga,

tijekom 2019. godine izvršen je veliki broj promjena volumena korisnicima. U tablici 6. je dan pregled po pojedinim JLS-ima i broj spremnika po volumenu.

Tablica 6.: Broj spremnika za miješani komunalni otpad na terenu

VRSTA POSUDE (lit)	BROJ POSUDA ZA MKO				
	LABIN	RAŠA	KRŠAN	PIĆAN	SVETA NEDELJA
80	1218	948	557	254	654
120	1003	407	395	227	488
240	755	196	302	139	329
660	234	70	53	7	20
1100	109	40	31	7	13
5000	33	0	0	0	0
7000	1	0	0	0	0
<b>UKUPNO</b>	<b>3353</b>	<b>1661</b>	<b>1338</b>	<b>634</b>	<b>1504</b>

1.MAJ d.o.o. pruža na području Grada Labina uslugu odvojenog sakupljanja otpada posredstvom jednog reciklažnog dvorišta i jednog mobilnog reciklažnog dvorišta upisanih u Očevidnik reciklažnih dvorišta. Na području Općine Raša postoji privremeno reciklažno dvorište koje zaprima neke vrste otpada, ali nije upisano u Očevidnik. Tijekom 2019. godine nabavljena su dva nova mobilna reciklažna dvorišta za općine, i to tako da je jedno upisano u Očevidnik zajednički za općine Raša i Sv.Nedelja, a jedno za Kršan i Pićan. Također, definirane su lokacije za izgradnju reciklažnih dvorišta na području općina Sv.Nedelja i Raša.

Tijekom godine donesen je plan postavljanja mobilnog reciklažnog dvorišta (MRD) u suradnji sa Upravnim odjelom za komunalno gospodarstvo i upravljanje imovinom pri Gradu Labinu. Isti MRD se koristio i u pojedinim naseljima općina Raša, Sv. Nedelja, Pićan i Kršan uz odobrenje Grada Labina.

Na reciklažnom dvorištu u Labinu u prvoj polovici 2019. godine provedeno je preuređenje. Prilikom preuređenja postavljen je novi kontejner za zaposlenike, a imenovan je i voditelj.

Odvojeno sakupljanje „od vrata do vrata“ uspostavljeno je u svim naseljima Grada Labina (osim ondje gdje su višestambene zgrade sa pripadajućim zelenim otocima), te u naseljima Raša, Štrmac i Nedeščina. Sva domaćinstva uključena u ovaj sustav imaju na raspolaganju tzv. „žuti spremnik“ za odlaganje plastike, plavi spremnik ili namjenske vrećice za odlaganje papira te namjenske vrećice za odlaganje stakla.

Ovakav sustav planira se uvesti na čitavom području pružanja usluge u kućanstvima koja za to imaju uvjete. Tijekom 2019. godine nije se dogodila očekivana dostava novih spremnika za odvajanje otpada od strane FZOEU-a, čime se projekt uvođenja sustava „od vrata do vrata“ za ostatak Labinštine odgađa za 2020. godinu. Točne količine zatraženih spremnika prikazane su u tablici 7.:



Tablica 7.: Količine spremnika prijavljenih za nabavu putem FZOEU-a

GRAD/OPĆINA	papir (120 lit)	plastika (240 lit)
LABIN	2.500	800
RAŠA	1.700	1.255
KRŠAN	1.200	1.200
SV. NEDELJA	920	920
PIĆAN	650	650
<b>UKUPNO</b>	<b>6.970</b>	<b>4.825</b>

U tablici 8. prikazane su količine prikupljenog komunalnog otpada po svim JLS-ima Labinštine u 2019. godini.

Tablica 8.: Količine odvojeno prikupljenog komunalnog otpada u sklopu javne usluge po JLS-ima u 2019. godini

VRSTA OTPADA 2019	GRAD LABIN	OPĆINA KRŠAN	OPĆINA SV. NEDELJA	OPĆINA RAŠA	OPĆINA PIĆAN	UKUPNO (t)
PAPIR I KARTON	450,72	15,50	91,20	88,70	33,59	<b>679,70</b>
PLASTIKA	345,04	10,80	63,54	83,28	23,40	<b>526,06</b>
STAKLO	54,15	1,78	5,96	10,66	3,85	<b>76,40</b>
METALI (u RD)	16,35			5,00		<b>21,35</b>
EE OPREMA	28,33			2,00		<b>30,33</b>
ZAULJENA AMBALAŽA	0,02					<b>0,02</b>
BATERIJE I AKUMULATORI	0,36					<b>0,36</b>
FLUO CIJEVI	0,07					<b>0,07</b>
PESTICIDI	<b>0,04</b>					<b>0,04</b>
<b>UKUPNO SELEKTIVNO (mOS)</b>	<b>895,08</b>	<b>28,08</b>	<b>160,70</b>	<b>189,64</b>	<b>60,84</b>	<b>1334,33</b>
<b>MIJEŠANI KOM. OTPAD (mMKO)</b>	<b>2834,64</b>	<b>657,78</b>	<b>654,43</b>	<b>714,68</b>	<b>300,45</b>	<b>5161,98</b>
<b>mOS+mMKO</b>	<b>3729,72</b>	<b>685,86</b>	<b>815,13</b>	<b>904,32</b>	<b>361,29</b>	<b>6496,31</b>
<b>UDIO SELEKTIVNOG (%)</b>	<b>24,00</b>	<b>4,09</b>	<b>19,71</b>	<b>20,97</b>	<b>16,84</b>	<b>20,54</b>

Planom gospodarenja otpadom RH za razdoblje od 2017. do 2022. godine postavljeni su ciljevi za gospodarenje otpadom koje je potrebno postići. Između ostalog, cilj je i odvojeno prikupiti 60% mase proizvedenog komunalnog otpada (prvenstveno papir, staklo, plastika, metal, biootpad i dr.) do 2022. godine. Jedna od mjera predviđena za postizanje spomenutog cilja je Mjera 1.2.5., odnosno jačanje tržišta otpada namijenjenog recikliranju čiji je rok bio 2018. godina, a nositelj Ministarstvo zaštite okoliša i energetike.

Što se tiče plasmana ovako prikupljenog otpada, FZOEU nije ispoštovao svoju dosadašnju obvezu propisanu čl. 18. Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom kojom je bio dužan nadoknaditi nam troškove odvojenog sakupljanja i obrade reciklabilnog komunalnog otpada čiji tokovi se pretežito sastoje od otpadne ambalaže. Takvo postupanje znatno utječe na naše poslovanje, tim više što cijena

predaje ambalažnog otpada ovlaštenim sakupljačima (posebice plastike) je višestruko porasla i trenutno iznosi približno 1.250,00 kuna po toni.

Tablica 9: Prihodi od predaje odvojeno prikupljenog otpada u posljednjih tri godine, u kunama

VRSTA OTPADA	PRIHOD 2017.	PRIHOD 2018.	PRIHOD 2019.
AMBALAŽA OD PAPIRA I KARTONA	90.537,00	0,00	0,00
FOLIJA AMBALAŽNA MIJEŠANA	5.005,00	0,00	0,00
AMBALAŽA OD STAKLA	4.810,00	2.024,00	1.744,00
OTPADNI PAPIR I KARTON	143.253,00	96.989,50	59.965,50
VELIKI KUĆANSKI UREĐAJI	1.720,00	5.015,00	3.040,00
PLASTIKA OTPADNA	540	0,00	0,00
LIM STARI MIJEŠANI	39.539,00	24.180,00	23.918,00
EE OPREMA	0,00	0,00	2.452,00
STARE BATERIJE	0,00	0,00	724,00
ŽELJEZNE KOVINE	0,00	0,00	1.464,00
UKUPNO, KN	<b>285.404,00</b>	<b>128.208,50</b>	<b>93.307,50</b>
OTPAD PLASIRAN NA TRŽIŠTE, t	960,24	633,03	627,70
<b>PROSJEČNI PRIHOD, kn/t</b>	<b>297,22</b>	<b>202,53</b>	<b>148,65</b>

Iz tablice je vidljivo da je prihod od prodaje odvojeno prikupljenog otpada u 2019. godini iznosio 93.307 kuna. U istoj godini trošak zbrinjavanja selektivnog otpada iznosio je 504.656 kuna (335.116 kuna za zbrinjavanje i 169.540 kuna za prijevoz), što znači da je odvojeno prikupljanje otpada sve neekonomičnije.

#### *OJ ZBRINJAVANJE OTPADA*

Na odlagalištu komunalnog otpada Cere u razdoblju od 2004. godine do danas realizirane su prva i druga faza radova na sanaciji. Prvom fazom obuhvaćeni su radovi sanacije i rekonstrukcije postojećeg odlagališta dok je druga faza podrazumijevala izgradnju pretovarne stanice.

U 2019. godini na odlagalištu neopasnog otpada Cere zbrinuto je ukupno 6.572 tone neopasnog otpada. U ŽCGO Kaštijun putem pretovarne stanice zbrinuto je 4.935 tona miješanog komunalnog otpada.

U tablici 7. prikazan je trošak zbrinjavanja miješanog komunalnog i biorazgradivog otpada na „Kaštijunu“, s time da se 2018. godine predavao na „Kaštijun“ tek dio godine.

Tablica 10. : Trošak zbrinjavanja MKO na „Kaštijunu“ 2018. i 2019. godine

ZBRINJAVANJE MKO – „KAŠTIJUN“	2018.	2019.
TONA	3.254	4.935
TROŠAK ZBRINJAVANJA, KN	1.825.697,80	2.921.520,00

U tijeku je ishodovanje nove Dozvole za gospodarenje otpadom za lokaciju Cere. Naime, prijašnja dozvola je istekla sa 31.12.2019. godine te je pravovremeno pokrenut postupak prema nadležnom odjelu u županiji. Za isto je izrađen Elaborat gospodarenja otpadom od tvrtke „IPZ Uniprojekt“ iz Zagreba. Očekuje se skoro donošenje nove Dozvole kojom bi se regulirao status odlagališta za 2020. godinu.

Što se tiče preostalog kapaciteta odlagališta, prema geodetskoj snimci izrađenoj u studenom 2019. godine, preostali kapacitet plohe za odlaganje neopasnog otpada iznosi 15.000 m<sup>3</sup> odnosno oko 11.250 tona otpada.

#### *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. Tijekom 2019. godine redovno su obavljani poslovi pometanja, čišćenja plaža i strojnog čišćenja.

#### **6.1.2. PC ČISTOĆA – FINANCIJSKO IZVJEŠĆE**

U PC Čistoća u 2019. godini ostvaren je prihod u iznosu od 18.536.270 kn. Osnovni prihodi iz djelatnosti ostvareni su u iznosu od 15.309.218 kn, a prihodi po osnovi potpora za kredit investicije za deponiju komunalnog otpada u iznosu od 3.227.051 kn.

Ostvareni prihod manji je za -2.141.942 kn (-10,36%) u odnosu na plan za 2019. godinu, radi nemogućnosti fakturiranja (do mjeseca svibnja 2019.) varijabilnog dijela cijene usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada od korisnika zaduženih na zajedničkim spremnicima te fakturiranja samo jednog odvoza korisnicima zaduženim sa individualnim spremnicima. U odnosu na 2018. godinu prihodi su viši 1.779.353 kn (+10,62%), u najvećem dijelu zbog novog načina naplate odvoza i zbrinjavanja otpada prema volumenu i pokrivanja troškova obrade otpada u ŽCGO Kaštijun.

Direktni troškovi PC Čistoća za 2019. godinu iznose 50.863 kn što je manje u odnosu na plan 2019. godine za -87.587 kn (-63,26%), jer proširenje terena prikupljanja selektivnog otpada po sistemu od vrata do vrata nije u potpunosti realizirano zbog nedolaska preko Fonda naručenih posuda u boji za selektivni otpad.

U odnosu na 2018. godinu direktni troškovi viši su za 9.107 kn (+21,81%). Svi direktni troškovi odnose se na nabavku vrećica u boji.

Ukupno troškovi zaposlenih u PC Čistoća u 2019. godini iznose 6.134.852 kn što je manje u odnosu na plan za 2019. godinu za -89.640 kn (-1,44%) radi smanjenja potrebe za radnom snagom zbog ne proširenja terena prikupljanja selektivnog otpada po sistemu od vrata do vrata. U odnosu na 2018. godinu povećanje iznosi 240.545 kn (+4,08%) u najvećem djelu zbog planiranog povećanja sezonske radne snage radi odvoza selektivno odvojenog otpada i radne snage na čipiranju, podjeli, zamjeni i povlačenju posuda za otpad.

Ukupno materijalni troškovi u PC Čistoća u 2019. godini iznose 4.398.100 kn što je manje u odnosu na plan za 2019. godinu u iznosu od -1.014.471 kn (-18,74%), u najvećem dijelu u iznosu od 452.172 kn radi izostanka nabave posuda u boji za selektivno prikupljanje otpada, kompostera i RFID za posude, te 499.113 kn manje od planiranog za troškove obrade otpada u ŽCGO Kaštijun. U odnosu na 2018. godinu troškovi su viši 1.494.698 kn (+51,48%) u najvećem dijelu u iznosu od 1.273.734 kn radi ostalih troškova - zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kaštijun te prijevoznih usluga i usluge obrade selektivno odvojenog otpada u specijaliziranim firmama za obradu otpada.

Ukupno troškovi energije u PC Čistoća za 2019. godini iznose 878.641 kn što je manje za -112.401 kn (-11,34%) u odnosu na plan za 2019. godinu u najvećem dijelu radi smanjene potrebe za kompaktiranjem na odlagalištu Cere manje -25.712 kn i manje -45.748 kn troškova goriva radi izostanka proširenja terena za selektivno sakupljanje otpada sistemom „od vrata do vrata“. U odnosu na 2018. godinu troškovi energije su manji -60.518 kn (-6,44%) radi smanjene potrebe za kompaktiranjem otpada na odlagalištu Cere i smanjenjem troškova goriva za strojnu čistilicu radi optimizacije ruta pometanja.

Ukupno troškovi održavanja u PC Čistoća u 2019. godini iznosi 618.025 kn što je više za 60.190 kn (+10,79%) u odnosu na plan za 2019. godinu. U odnosu na 2018. godinu troškovi za održavanje su manji za -36.400 kn (-5,56%), jer su se starija vozila reg. oznake PU 298-ET i PU 974-NP generalno uredila u 2018. godini.

Ukupno troškovi ostalih usluga PC Čistoća u 2019. godini iznose 249.884 kn što je više za 80.254 kn (+47,31%) u odnosu na plan za 2019. godinu u najvećem iznosu radi uređenja i prekrivanja deponije inertnim materijalom. U odnosu na 2018. godinu ukupno troškovi ostalih usluga su manji za -87.020 kn (-25,83%) u najvećem dijelu se odnosi na ne korištenje usluge student servisa kao ispomoć kod zaprimanja i obrade Izjava o korištenju usluge korisnika u iznosu 72.100 kn.

Ukupno troškovi obrazovanja u PC Čistoća za 2019. godini iznose 24.800 kn što je više za 19.600 kn (+376,92%) u odnosu na plan za 2019. godinu zbog neplanirane potrebe prekvalifikacije dva radnika u vozača C kategorije. U odnosu na 2018. godinu trošak je veći za 13.580 kn (+121,04%).

Ukupno nematerijalni troškovi u PC Čistoća za 2019. godinu iznose 544.894 kn što je više za 33.626 kn (+6,58%) u odnosu na plan za 2019. godinu što se u najvećem dijelu odnosi na grafičke i tiskarske usluge štampanja računa (Cetis

Zagreb). U odnosu na 2018. godinu troškovi su veći za 20.680 kn (+3,95%) što se također u najvećem dijelu odnosi na trošak grafičkih i tiskarskih usluga.

Ukupno ostali troškovi u PC Čistoća za 2019. godini iznose 3.796.513 kn što je manje za -135.627 kn (-3,45%) u odnosu na plan za 2019. godinu, u najvećem dijelu odnosi se smanjenje troška amortizacije – nabavilo se samo jedno novo vozilo od planirana dva. U odnosu na 2018. godinu troškovi su viši za 22.350 kn (+0,59%) u najvećem dijelu se odnosi na trošak amortizacije novog vozila i polupodzemnih spremnika za otpad.

Ukupno troškovi PC Čistoća u 2019. godini iznose od 16.899.697 kn što je manje -1.327.930 kn (-7,29%) u odnosu na plan za 2019. godinu, a više 1.513.414 (+9,84%) u odnosu na 2018. godinu.

U PC Čistoća u 2019. godini ostvarila se dobit od 1.693.164 kn što je manje od plana za -757.421 kn (-30,91%), a više 210.593 kn (+14,20%) od 2018. godine.



Tablica 11.: RDG PC Čistoća za 2019. godinu

Rbr	RDG PC JAVNA USLUGA	2018 O	2019 B	2019 O	2019 PR vs 2019 B	2019 PR vs 2018 O		
1	Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	13.316.899	17.399.400	15.309.218	-2.090.182	-12,01%	1.992.320	14,96%
2	Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	3.440.018	3.278.812	3.227.051	-51.761	-1,58%	-212.967	-6,19%
3	Ostali prihodi (inter.realiz.,prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	0	0	0	0	-	0	-
4	<b>Poslovni prihodi</b>	<b>16.756.916</b>	<b>20.678.212</b>	<b>18.536.270</b>	<b>-2.141.942</b>	<b>-10,36%</b>	<b>1.779.353</b>	<b>10,62%</b>
5	<b>Direktni troškovi - 4000,400001,4005,7000,7100</b>	<b>41.755</b>	<b>138.450</b>	<b>50.863</b>	<b>-87.587</b>	<b>-63,26%</b>	<b>9.107</b>	<b>21,81%</b>
6	Troškovi neto plaća - 4700	3.424.589	4.732.786	3.454.979	-1.277.807	-27,00%	30.390	0,89%
7	Troškovi poreza, prireza, dopnosa iz i na plaće - 4720,4730,4740	1.945.487	793.347	1.927.272	1.133.925	142,93%	-18.215	-0,94%
8	Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	0	152.748	110.773	-41.975	-27,48%	110.773	-
9	Troškovi prijevoza - 4430	292.880	346.111	269.109	-77.002	-22,25%	-23.771	-8,12%
10	Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,bozic.,dar djeci...)- 4450 do 4470,4490	231.352	199.500	372.719	173.219	86,83%	141.367	61,10%
11	<b>Ukupno troškovi zaposlenih</b>	<b>5.894.307</b>	<b>6.224.492</b>	<b>6.134.852</b>	<b>-89.640</b>	<b>-1,44%</b>	<b>240.545</b>	<b>4,08%</b>
12	Uredski materijal - 4004,400401,400402	28.370	15.590	9.378	-6.212	-39,85%	-18.992	-66,94%
13	Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4000,4001,4003,4005,4006,4009	209.050	233.740	259.273	25.533	10,92%	50.224	24,02%
14	Stari inventar,auto gume i zastitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	196.395	1.024.138	296.084	-728.054	-71,09%	99.689	50,76%
15	Troškovi telefona - 4111,4112,4113	8.691	8.208	15.108	6.900	84,06%	6.417	73,83%
16	Ost.trošk.(prijevoz,dimnjačar.derat.i dezins.usluge.) - 4101,4106,4181,4186	2.156.331	3.950.295	3.450.453	-499.843	-12,65%	1.294.121	60,01%
17	Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	304.566	180.600	367.806	187.206	103,66%	63.240	20,76%
18	<b>Ukupno materijalni troškovi</b>	<b>2.903.402</b>	<b>5.412.571</b>	<b>4.398.100</b>	<b>-1.014.471</b>	<b>-18,74%</b>	<b>1.494.698</b>	<b>51,48%</b>
19	Plin - 4011,4012	909	550	688	138	25,09%	-221	-24,30%
20	Lož ulje - 4019	0	0	76	76	-	76	-
21	Električna energija - 401001,401002	28.507	28.200	24.652	-3.548	-12,58%	-3.856	-13,53%
22	Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	15.185	16.092	15.296	-796	-4,94%	112	0,74%
23	Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	894.559	946.200	837.930	-108.270	-11,44%	-56.629	-6,33%
24	<b>Ukupno energija</b>	<b>939.160</b>	<b>991.042</b>	<b>878.641</b>	<b>-112.401</b>	<b>-11,34%</b>	<b>-60.518</b>	<b>-6,44%</b>
25	Materijal za održavanje - 4040,4044,4045,4046,4047,4048	431.113	368.635	303.725	-64.910	-17,61%	-127.388	-29,55%
26	Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	223.311	189.200	314.300	125.100	66,12%	90.989	40,75%
27	<b>Ukupno održavanje</b>	<b>654.425</b>	<b>557.835</b>	<b>618.025</b>	<b>60.190</b>	<b>10,79%</b>	<b>-36.400</b>	<b>-5,56%</b>
28	Troškovi po ug.o djelu,st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,4480,4670 do 46702	89.626	36.000	26.985	-9.015	-25,04%	-62.641	-69,89%
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	247.278	133.630	222.899	89.269	66,80%	-24.379	-9,86%
32	<b>Ukupno troškovi ostalih usluga</b>	<b>336.904</b>	<b>169.630</b>	<b>249.884</b>	<b>80.254</b>	<b>47,31%</b>	<b>-87.020</b>	<b>-25,83%</b>
33	Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	9.498	5.200	21.078	15.878	305,35%	11.580	121,92%
34	Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	0	0	0	0	-	0	-
35	Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	1.722	0	3.722	3.722	-	2.000	116,20%
36	<b>Ukupno troškovi obrazovanja</b>	<b>11.220</b>	<b>5.200</b>	<b>24.800</b>	<b>19.600</b>	<b>376,92%</b>	<b>13.580</b>	<b>121,04%</b>
37	Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	35.182	10.000	57.158	47.158	471,58%	21.976	62,46%
38	Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.,(4240 do 4248,4292,4294 )	20.295	19.876	57.549	37.673	189,54%	37.254	183,56%
39	Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	14.683	21.620	18.486	-3.134	-14,50%	3.804	25,91%
40	Intelektualne usluge- 4200,4220,4221,4228,4270,4272 do 4275	9.346	2.500	24.138	21.638	865,52%	14.792	158,26%
41	Premije osiguranja - 4230 do 4238	30.237	54.040	29.798	-24.242	-44,86%	-439	-1,45%
42	Bankarske usluge - 4210,4211,4212	3.171	0	1.606	1.606	-	-1.565	-49,35%
43	Naknade, članarine, doprinosi	307.335	303.574	263.792	-39.782	-13,10%	-43.542	-14,17%
44	od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4639	256.679	256.679	256.679	0	0,00%	0	0,00%
45	od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	50.655	46.895	7.113	-39.782	-84,83%	-43.542	-85,96%
46	Ostali nemat.trošk.(sudski tr.biljež.nakn.,auto radio...)- 4640,4641,4680 do 4699	10.020	6.720	9.637	2.917	43,41%	-383	-3,82%
47	Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	93.745	92.937	80.230	-12.707	-13,67%	-13.515	-14,42%
48	Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	200	0	2.500	2.500	-	2.300	1150,00%
49	<b>Ukupno nematerijalni troškovi</b>	<b>524.213</b>	<b>511.267</b>	<b>544.894</b>	<b>33.626</b>	<b>6,58%</b>	<b>20.680</b>	<b>3,95%</b>
50	Usluge reklame i promidžbe,sponzorstva i donacije - 4160,7310,7312	29.377	27.360	27.977	617	2,25%	-1.400	-4,77%
51	Amortizacija 4300 do 4321	3.617.993	3.904.779	3.748.369	-156.411	-4,01%	130.376	3,60%
52	Reprezentacija - 4600 do 460770	0	0	200	200	-	200	-
53	Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	41.970	0	19.967	19.967	-	-22.003	-52,42%
54	Interni troškovi između PC-a -4299500	84.823	0	0	0	-	-84.823	-100,00%
55	<b>Ukupno ostali troškovi</b>	<b>3.774.163</b>	<b>3.932.139</b>	<b>3.796.513</b>	<b>-135.627</b>	<b>-3,45%</b>	<b>22.350</b>	<b>0,59%</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>306.734</b>	<b>285.000</b>	<b>203.125</b>	<b>-81.875</b>	<b>-28,73%</b>	<b>-103.608</b>	<b>-33,78%</b>
60	<b>Financijski rezultat</b>	<b>-306.734</b>	<b>-285.000</b>	<b>-203.125</b>	<b>81.875</b>	<b>-28,73%</b>	<b>103.608</b>	<b>-33,78%</b>
61	Ostali prihodi ( vškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama...)- 7830 do 7899	111.938	0	56.591	56.591	-	-55.347	-49,44%
62	Ostali rashodi (spoma potraživanja,kazne,nakn.štete,manjkovi...)- 7300,7331 do 7390	0	0	0	0	-	0	-
63	<b>Izvanredni rezultat</b>	<b>111.938</b>	<b>0</b>	<b>56.591</b>	<b>56.591</b>	<b>-</b>	<b>-55.347</b>	<b>-49,44%</b>
64	<b>Ukupno prihodi</b>	<b>16.868.854</b>	<b>20.678.212</b>	<b>18.592.861</b>	<b>-2.085.351</b>	<b>-10,08%</b>	<b>1.724.006</b>	<b>10,22%</b>
65	<b>Ukupno troškovi</b>	<b>15.386.283</b>	<b>18.227.627</b>	<b>16.899.697</b>	<b>-1.327.930</b>	<b>-7,29%</b>	<b>1.513.414</b>	<b>9,84%</b>
66	<b>Dobit &lt;=&gt; Gubitak</b>	<b>1.482.571</b>	<b>2.450.585</b>	<b>1.693.164</b>	<b>-757.421</b>	<b>-30,91%</b>	<b>210.593</b>	<b>14,20%</b>

## 6.2. PC ODRŽAVANJE I NABAVA

### 6.2.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA



PC Održavanje i nabava se sastoji od OJ Održavanje, OJ Nabava, OJ Radiona i OJ Zimska služba. Ukupno je zaposleno sedam radnika, a to su: rukovoditelj PC-a, referent nabave, predradnik u izgradnji, zidar, strojar, predradnik u radioni i mehaničar, dok se za potrebe OJ Zimska služba koriste radnici drugih PC-a.

Zadaci nabave odnose na efikasno i kontinuirano osiguravanje što povoljnije opskrbe potrebnim predmetima za funkcioniranje Društva. Potrebno je postići ekonomičnost, optimalan odnos troškova i kvalitete, izbjeći ovisnost o pojedinom dobavljaču, pratiti nove tehnologije i trendove, educirati kadrove, donositi odluke u kratkom roku i drugo. U skladu s time, nabava planira, istražuje tržište, naručuje, zaprima, kontrolira količine i kvalitetu te provodi i javnu nabavu. Dugoročno se strateški orijentira prema osiguranju trajno učinkovite nabave, optimizacije zaliha, sustavnom praćenju Zakona o javnoj nabavi i osiguranju kontinuiteta zadovoljenja potreba roba i usluga uz sigurno kolanje dokumenata u Društvu.

Održavanje se bavi radovima pravovremene sanacije te osigurava potreban alat i materijal za sanacije. Za Grad Labin i Općinu Raša održava dječja igrališta, plaže, staze, stepenice, ograde, potporne zidove, sistema za oborinsku odvodnju, obnavlja vertikalnu signalizaciju te održava i nabavlja novu urbanu opremu. Odrednice održavanja su ekonomičnost, sudjelovanje u planiranju radova, stručno obavljanje radova prema zakonskim odredbama i edukacija kadrova. Dugoročno teži osiguranju trajne učinkovitosti, usklađivanju plana aktivnosti sa realizacijom, provjeri raspoloživosti resursa (oprema, materijal, kapaciteti), evidentiranju nesukladnosti u procesu popravaka, primjeni komunikacijske tehnologije i vještine, podnošenju izvještaja, zaštiti pojedinca u radnom okruženju, osiguranju uvjeta sigurnog rada, zbrinjavanju otpadnog materijala te primjenjivanju propisa i sredstava zaštite.

Radiona se bavi pravovremenim otklanjanjem kvarova na vozilima i strojevima, osiguravanjem potrebnim rezervnih dijelova te obavljanjem mjesečnih pregleda. Odrednice održavanju su postizanje ekonomičnosti, predlaganje vrste i kvalitete rezervnih dijelova, izbjegavanje ovisnosti o pojedinom serviseru, praćenje novih tehnologija i trendova te edukacija kadrova. Dugoročni ciljevi teže trajnoj učinkovitosti održavanja, usklađivanju plana sa realizacijom, praćenje trendova, provjeravanje raspoloživosti resursa, kompletiranje tehničke dokumentacije, evidentiranje nesukladnosti u procesu popravaka, podnošenje izvještaja, zaštita pojedinaca u radnom okruženju, zbrinjavanje otpadnog materijala, primjenjivanje propisa i sredstava zaštite (na radu, od požara i okoliša).

U sklopu ovoga PC-a djeluje i zimska služba. Operativnim planom Zimske službe obuhvaćeno je 77 kilometara nerazvrstanih cesta i ulica za rađenje i posipavanje na prostoru Grada Labina. Sa Gradom Labinom potpisan je ugovor za



2017./2018. godinu. Održavanje nerazvrstanih cesta u zimskim uvjetima izvodi se u tri stupnja pripravnosti i dvije razine prioriteta. Zimska služba je organizirana od 15. studenog do 15. ožujka, i to 24 sata dnevno. Na temelju stupnjeva pripravnosti određena su dežurstva strojeva i opreme.

### *OJ ODRŽAVANJE*

U 2019. godini valja izdvojiti sljedeće radove koje je provodila ova organizacijska jedinica, a uglavnom po nalogima Grada Labina i Općine Raša:

- izgradnja novih oborinskih odvojaka u naselju Vilete i ulici M.Vlačić, te sanacija oborinske rešetke na Kapelici,
- sanacija stepeništa na Katurama,
- izgradnja pješačkih staza u Rapcu ispod hotela Istra i Fortuna i na spoju Opatijske i Omladinske ulice i u Labinu između ulice Zelenice i Prilaz Kršin,
- postava antistres podloga ispod dječjih sprava u okolišu Valamar hotela,
- dobava i postavu urbanih stupića u ulici Slobode u Rapcu,
- uređenje dječjeg igrališta kraj Doma zdravlja u Labinu,
- postava gumenih prepreka sa pripadajućom vertikalnom signalizacijom na Zartinju,
- dobava i postava zaštitnu ogradu na dječjem igralištu u Sv.Bartulu,
- izgradnja pristupne staze prema spomeniku u Barbićima,
- dobava novih sprava i postava antistres podloge na dječjem igralištu u Raši,
- građevinski radovi na uređenju cvjećarnice,
- izrada čelične konstrukcije za cvjetni stup za novi kružni tok u Rapcu.

### *ZIMSKA SLUŽBA*

U 2019. godini je zimska služba zabilježila sljedeće aktivnosti, u skladu sa svojim odgovornostima:

- 19 puta uveden je drugi stupanj pripravnosti, te su se prometnice preventivno posipavale mješavinom soli i rizle prema prioritetima operativnog plana zimske službe,
- dva puta je uveden treći stupanj pripravnosti zbog padanja snijega i poledice, i to:
  - od 22.01.- 23.01.2019. gdje se ralilo na višim dijelovima Grada Labina a posipavale su se sve nerazvrstane prometnice kao i trotoari i stepenice. U čišćenju i posipavanju bilo je uključeno 12 vozača/strojara za raljenje i posipavanje prometnica organiziranih u smjenama prema operativnom planu zimske službe, te 35 radnika za čišćenje i posipavanje trotoara, stepenica i prilaza,
  - 31.01.2019. gdje se ralilo samo u višim dijelovima Grada Labina, a u čišćenju i posipavanju bilo je uključeno 9 vozača/strojara za raljenje i



posipavanje prometnica organiziranih u smjenama prema operativnom planu zimske službe.

- za potrebe posipavanja utrošeno je:
  - 27 tona soli,
  - 6 m<sup>3</sup> rize.



## 6.2.2. OJ ODRŽAVANJE I ZIMSKA SLUŽBA – 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 u Zajedničkim službama, dok se OJ Održavanje i OJ Zimska služba vode zasebno i tako komentiraju:

U 2019. godini ostvarili su se prihodi u iznosu od 1.560.620 kn, što je za 211.998 kn (+15,72%) više nego u 2018. godini i za 170.620 kn (+12,27%) više od plana za 2019. godinu. Ostvareni prihodi po organizacijskim jedinicama:

*Oj Održavanje:* ostvareni prihodi u 2019. godini iznose 1.395.535 kn, te su za 276.957 kn (+24,76 %) veći nego u 2018. godine zbog više ugovorenih radova sa Gradom Labinom i Općinom Rašom. U odnosu na plan za 2019. godinu prihod je viši za 165.535 kn (+13,46%) u najvećem dijelu zbog izgradnja pješačke staze u gornjem Rapcu koja je dobivena putem bagatelne nabave u iznosu od 98.000 kn i više izvedenih radova putem rebalansa Ugovora sa Gradom Labinom.

*Oj Zimska služba:* ostvareni prihod za 2019. godinu iznosi 165.085 kn, te je za 64.959 kn (-28,24%) manji nego u 2018. godini zbog više snježnih padalina tijekom 2018. godine. U odnosu na plan prihodi su veći za 5.085 kn (+3,18%) zbog posipavanja prometnica za Općinu Raša.

Direktni troškovi u 2019. godine iznose 382.913 kn i viši su za 63.967 kn (+20,06%) u odnosu na 2018. godinu, a u odnosu na plan za 2019. godinu viši su za 48.112 kn (+14,37%). Do povećanja je došlo shodno većim prihodima i povećane nabave urbane opreme za Grad Labin (urbani stupići za ulicu Slobode u Rapcu u iznosu od 45.000 kn).

Ukupno troškovi zaposlenih u 2019. godini iznose 342.655 kn što je više za 4.669 kn (+1,38%) više nego u 2018. godini, zbog isplata stimulacija i dara za novorođeno dijete u 2019. godini. U odnosu na plan za 2019. godinu troškovi su manji za 5.513 kn (-1,58%) jer je u planu za 2019. godinu planiran je dodatni radnik za 2 mjeseca, dok su ostale naknade veće zbog isplaćenih stimulacija i dara za novorođeno dijete.

Ukupni materijalni troškovi u 2019. godini iznose 61.634 kn. U odnosu na 2018. godinu troškovi su niži za 24.184 kn (-28,18%) zbog manje potrošnog materijala koji je knjižen u 2019. u direktnim troškovima -12.554 kn, manje nabavke sitnog inventara i zaštitne opreme -4.479 kn i manje prijevoznih usluga -8.766 kn. U odnosu na plan za 2019. godinu troškovi su niži za 17.212 kn (-21,83%) u najvećem dijelu radi nabavke manje sitnog inventara i zaštitne opreme, te drukčijeg knjiženja potrošnog materijala.

Trošak ukupne energije u 2019. godini iznosi 25.978 kn što je za 3.459 kn (-11,75%) manje nego u 2018. godini zbog racionalnijeg korištenja vozila. U odnosu na plan za 2019. troškovi su niži za 6.448 kn (-19,88%) zbog planirane veće cijene naftnih derivata.

Ukupno održavanje u 2019. godini iznosi 19.088 kn što je za 20.896 kn (-52,26%) niže nego u 2018. godini zbog kvara pumpe hidraulike na kombinirki u 2018. godini (19.000 kn). U odnosu na plan za 2019. troškovi su viši za 4.713 kn (+32,79%) zbog nabavke gusjenica za mini JCB.

Troškovi ostalih usluga u 2019. godine iznose 283.237 kn što je za 109.670 kn (+63,19%) više u odnosu na 2018. godinu i za 77.237 (+37,49%) više u odnosu na plan za 2019. godinu zbog različitih radova prema ugovoru s JLS za koje su bili potrebni vanjski kooperanti (sanacija kamenih ploča na rivi, radovi na pčelinjaku, radovi na sanaciji ograda po Rapcu...)

Ukupni nematerijalni troškovi u 2019. godine iznose 13.497 kn što je za 2.997 kn (+28,54%) u odnosu na 2018. godinu, te za 1.704 kn (+14,45%) u odnosu na planu za 2019. godinu zbog grafičkih i tiskarskih usluga.

Ukupni ostali troškovi u 2019. godini iznose 53.913 kn, te su za 52.419 kn (+3.509%) viši u odnosu na 2018. godinu jer su troškovi najamnine veći za 24.092 kn zbog najma vozila za zimsku službu, i veći za interne troškove prema ostalim PC-ima za 27.769 kn koji u 2019. godini nisu knjiženi. U odnosu na plan za 2019. godinu troškovi su viši za 14.820 (+37,91%) zbog neplaniranog najma vozila za zimsku službu u prosincu.

Dobit u 2019. godini iznosi 377.705 kn što je u odnosu na 2018. godinu više za 27.673 kn (+7,91%) i to za 83.009 kn (+42,16%) u OJ Održavanje zbog više ugovorenih radova, dok je u OJ Zimska služba manja za 27.568 kn (-21,98%) zbog više snježnih padalina u 2018. godini. U odnosu na plan za 2019.godinu dobit je veća za 53.205 kn (+16,40%) u najvećem dijelu zbog izgradnje pješačke staze u gornjem Rapcu i rebalansa Ugovora sa Gradom Labinom.

Tablica 12.: RDG OJ Održavanje i zimska služba za 2019. godinu

Rbr	RDG PC ODRŽAVANJE	2018 O	2019 B	2019 O	2019 PR vs 2019 B	2019 PR vs 2018 O		
1	Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	1.348.622	1.390.000	1.560.620	170.620	12,27%	211.998	15,72%
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>1.390.000</b>	<b>1.560.620</b>	<b>170.620</b>	<b>12,27%</b>	<b>211.998</b>	<b>15,72%</b>
5	<b>Direktni troškovi - 4000,400001,4005,7000,7100</b>	<b>318.945</b>	<b>334.800</b>	<b>382.913</b>	<b>48.112</b>	<b>14,37%</b>	<b>63.967</b>	<b>20,06%</b>
6	Troškovi neto plaća - 4700	205.177	285.554	205.926	-79.628	-27,89%	748	0,36%
7	Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730,4740	113.851	47.990	111.651	63.661	132,65%	-2.200	-1,93%
8	Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	0	0	0	0	-	0	-
9	Troškovi prijevoza - 4430	5.258	5.324	5.678	355	6,67%	421	8,00%
10	Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremni.,bozic.,dar djeci...)- 4450 do 4470,4490	13.700	9.300	19.400	10.100	108,60%	5.700	41,61%
11	<b>Ukupno troškovi zaposlenih</b>	<b>337.986</b>	<b>348.167</b>	<b>342.655</b>	<b>-5.513</b>	<b>-1,58%</b>	<b>4.669</b>	<b>1,38%</b>
12	Uredski materijal - 4004,400401,400402	355	300	949	649	216,48%	594	167,31%
13	Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4000,4001,4003,4005,4006,4009	44.770	37.450	32.217	-5.233	-13,97%	-12.554	-28,04%
14	Sitan inventar:auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	15.785	24.659	11.306	-13.354	-84,55%	-4.479	-28,38%
15	Troškovi telefona - 4111,4112,4113	50	0	630	630	-	580	1160,00%
16	Ost.trošk.(prijevoz.dimnjačar.derat.i dezins.usluge.) - 4101,4106,4181,4186	24.778	16.236	16.012	-224	-1,38%	-8.766	-35,38%
17	Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	80	200	520	320	160,00%	440	550,81%
18	<b>Ukupno materijalni troškovi</b>	<b>85.818</b>	<b>78.845</b>	<b>61.634</b>	<b>-17.212</b>	<b>-21,83%</b>	<b>-24.184</b>	<b>-28,18%</b>
19	Plin - 4011,4012	358	176	0	-176	-100,00%	-358	-100,00%
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	Govno - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	29.437	32.250	25.978	-6.272	-19,45%	-3.459	-11,75%
24	<b>Ukupno energija</b>	<b>29.795</b>	<b>32.426</b>	<b>25.978</b>	<b>-6.448</b>	<b>-19,88%</b>	<b>-3.817</b>	<b>-12,81%</b>
25	Materijal za održavanje - 4040,4044,4045,4046,4047,4048	26.824	9.075	13.152	4.077	44,93%	-13.672	-50,97%
26	Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	13.161	5.300	5.936	636	12,00%	-7.224	-54,89%
27	<b>Ukupno održavanje</b>	<b>39.984</b>	<b>14.375</b>	<b>19.088</b>	<b>4.713</b>	<b>32,79%</b>	<b>-20.896</b>	<b>-52,26%</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 (osmarnice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0	-	0	-
31	Ostale usluge - 4299, 429903	173.567	206.000	283.237	77.237	37,49%	109.670	63,19%
32	<b>Ukupno troškovi ostalih usluga</b>	<b>173.567</b>	<b>206.000</b>	<b>283.237</b>	<b>77.237</b>	<b>37,49%</b>	<b>109.670</b>	<b>63,19%</b>
33	Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	500	0	0	0	-	-500	-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	0	0	0	-	0	-
36	<b>Ukupno troškovi obrazovanja</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-500</b>	<b>-100,00%</b>
37	Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	964	1.000	4.600	3.600	360,00%	3.636	377,31%
38	Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.(4240 do 4248,4292,4294 )	2.264	2.107	2.211	104	4,93%	-53	-2,32%
39	Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	1.208	1.799	933	-866	-48,12%	-275	-22,76%
40	Intelektualne usluge- 4200,4220,4221,4228,4270,4272 do 4275	0	0	0	0	-	0	-
41	Premije osiguranja - 4230 do 4238	2.011	2.535	1.885	-651	-25,66%	-126	-6,28%
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.trosk.(sudski tr.biljez.nakn.,auto radio..) - 4640,4641,4680,do,4690	1.920	1.920	1.920	0	0,00%	0	0,00%
47	Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	2.133	2.431	1.947	-484	-19,91%	-186	-8,70%
48	Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	0	0	0	0	-	0	-
49	<b>Ukupno nematerijalni troškovi</b>	<b>10.500</b>	<b>11.793</b>	<b>13.497</b>	<b>1.704</b>	<b>14,45%</b>	<b>2.997</b>	<b>28,54%</b>
50	Usluge reklame i promidžbe,sponzorstva i donacije - 4160,7310,7312	0	0	0	0	-	0	-
51	Amortizacija 4300 do 4321	1.213	1.593	1.772	179	11,22%	559	46,07%
52	Reprezentacija - 4600 do 460770	0	0	0	0	-	0	-
53	Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	28.050	37.500	52.142	14.642	39,04%	24.092	85,89%
54	Interni troškovi između PC-a -4299500	-27.769	0	0	0	-	-27.769	-100,00%
55	<b>Ukupno ostali troškovi</b>	<b>1.494</b>	<b>39.093</b>	<b>53.913</b>	<b>14.820</b>	<b>37,91%</b>	<b>52.419</b>	<b>3509,16%</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>1.390.000</b>	<b>1.560.620</b>	<b>170.620</b>	<b>12,27%</b>	<b>211.998</b>	<b>15,72%</b>
65	<b>Ukupno troškovi</b>	<b>998.589</b>	<b>1.065.499</b>	<b>1.182.914</b>	<b>117.415</b>	<b>11,02%</b>	<b>184.325</b>	<b>18,46%</b>
66	<b>Dobit &lt;&gt; Gubitak</b>	<b>350.033</b>	<b>324.501</b>	<b>377.705</b>	<b>53.205</b>	<b>16,40%</b>	<b>27.673</b>	<b>7,91%</b>

**6.2.3. IZVJEŠĆE O JEDNOSTAVNOJ I JAVNOJ NABAVI ROBA, RADOVA I USLUGA****I. Izvješće o jednostavnoj nabavi roba , radova i usluga u 2019. godini:**

Tijekom 2019. 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	3.310.142,82 kn
2. Usluge u ukupnoj vrijednosti	6.357.600,40 kn
3. Radovi u ukupnoj vrijednosti	813.314,68 kn

II. Izvješće 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 temeljem provedenih postupaka jednostavne nabave za 2019. godinu.

Tablica 13.: Pregled sklopljenih ugovora temeljem provedenih postupaka jednostavne nabave za 2019. godinu

R.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	110.335,00	90.084,12	Jadransko osiguranje d.d. podružnica Pula, Industrijska 15C, 52100 Pula
2.	Usluge tehničke računalne potpore	1	150.000,00	138.350,04	Libusoft cicom d.o.o. Remetinečka cesta 7a 10020 Zagreb
3.	Radovi na ugradnji i održavanju sustava za navodnjavanje	2	400.000,00	374.590,00	Studenac d.o.o., Lindar 140, 52000 Pazin
4.	Radovi na postavljanju polupodzemnih kontejnera	3	490.000,00	479.306,00	Obrt u građevinarstvu „RAKOS“ , Ravni 29 52220 Labin
5.	Spremnici za MKO 80, 120, 660 i 1100 litara	3	198.000,00	194.900,00	Gradatin d.o.o. , Livadarski put 19, 10360 Sesvete

6.	Usluge popravka, održavanja i srodne usluge za osobna računala, uredsku opremu, telekomunikacije i audiovizualnu opremu	3	143.520,00	139.200,00	Informa d.o.o. Rudarska 1 52220 Labin
7.	Gume za vozila	7	126.627,00	121.232,00	Pneumatik d.o.o., Karažnik 2a, 10000 Zagreb

III. Izvješće 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 temeljem provedenih postupaka javne nabave za 2019. godinu.

Tablica 14.: Pregled sklopljenih ugovora temeljem provedenih postupaka javne nabave za 2019. godinu

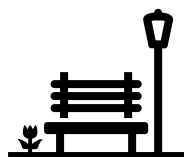
R. br.	Naziv predmeta nabave	Br. pristiglih ponuda	Procijenjena vrijednost nabave (bez PDV-a)	Konačna uk. vrijednost ugovora (bez PDV-a)	Naziv odabranog gospodarskog subjekta
1.	Rezano cvijeće i rezano zelenilo za 2019. godinu	1	700.000,00	629.236,00	Fiori Kaštela d.o.o. Hrvatskih knezova 67, 21213 Kaštel 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.	Poštanske usluge	1	460.000,00	424.162,59	HP Hrvatska pošta d.d., Jurišićeva 13, 10000 Zagreb
4.	Komunalno vozilo – sandučar s dizalicom	2	1.050.000,00	1.009.600,00	ALFATEH ekologija i energetika d.o.o., Bošket 16 d, 51000 Rijeka

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.

## 6.3. PC POGREBNE USLUGE

### 6.3.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA



PC Pogrebne usluge čine tri organizacijske jedinice: OJ Groblje, OJ Pogrebni pogon i OJ Cvjećarna. U PC Pogrebne usluge trenutno je zaposleno ukupno devet radnika, od toga: rukovoditelj PC-a, administrator groblja – predradnik cvjećarne, predradnik – vozač pogrebnog vozila, dvije prodavačice u cvjećarni, dva grobara, pomoćni radnik na groblju, te čistačica na groblju.

Djelokrug PC-a Pogrebne usluge su pružanje kompletnih pogrebnih usluga, prijevoz pokojnika u zemlji i inozemstvu, ispraćaj pokojnika, oglašavanje obiteljskih osmrtnica, pozdrava, sjećanja i zahvala putem ugovora sa poslovnicom *Glasa Istre* i mjesečnikom *Labinština.info*, te prodaja i izrada prigodnih aranžmana, ikebana i vijenaca u cvjećarni u sklopu Komemorativnog centra Labin. Upravljanje grobljima odvija se na području Grada Labina, Općine Raša i Sveta Nedjelja, a podrazumijeva sve poslove oko redovnog održavanja i ukopa na grobljima Labin, Rabac, Ripenda, Sv. Lovreč, Skitača, Drenje, Martinski, Šumber i Nedeščina. Tijekom 2019. godine dovršeno je proširenje groblja Skitača. Tablica 15. pokazuje kretanje broja pogreba po godinama u zadnjih 10 godina:

Tablica 15.: Broj realiziranih pogreba po godinama 2010.-2019.

Godina	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.
Br.pogreba	255	249	252	244	232	255	252	236	258	270

U 2019. godini susreli smo se s problemima nedostatka radne snage. Naime, najveći problemi javili su se za popunjavanje radnog mjesta grobara. U par navrata zapošljavani su radnici koji su vrlo brzo zatražili raskid ugovora što je otežavalo operativne i organizacijske poslove. Također, jedan radnik na radnom mjestu vozača pogrebnog vozila otkazao je ugovor o radu, ali uskoro je zaposlen drugi radnik.



Tijekom 2019. godine temeljito je preuređen prostor cvjećarne u sklopu Komemorativnog centra u Labinu. Novim izgledom cvjećarne uspješno je promijenjen dugogodišnji njen identitet.

### 6.3.2. PC POGREBNE USLUGE – FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

U razdoblju od 01.01.–31.12.2019. godine ostvareni su prihodi u iznosu od 4.349.573 kn.

Ostvareni prihodi su veći za 249.190 kn (+ 6,08%) u odnosu na 2018. godinu, a u odnosu na plan za 2019. godinu prihodi su veći za 27.478 kn (+ 5,01%).

Rezultat većih prihoda je najviše zbog većeg broja sprovoda, prodaja skuplje pogrebne opreme i bolje prodaje rezanog cvijeća.

- **OJ Groblje** ostvareni prihod u 2019. godini iznosi 1.700.215 kn, što je manje za 19.933kn ( - 1,16 % ) u odnosu na 2018. godinu, a u odnosu na plan za 2019. godinu prihod je veći za 125.121 kn (+ 7,94%) Rezultat manjih prihoda je najviše zbog manje prodaja grobnica i niša na groblju u Labinu.
- **OJ Pogrebni pogon** ostvareni prihod u 2019. godini iznosi 1.195.697 kn, što je više za 109.212 kn (+ 10,05%) u odnosu na 2018. godinu, a u odnosu na plan za 2019. godinu prihod je manji za 21.303 kn (- 1,75%). Rezultat većeg prihoda je veći broj sprovoda i veća prodaja skupljeg asortimana pogrebne opreme.
- **OJ Cvjećarna** ostvareni prihod u 2019. godini iznosi 1.453.661 kn, što je više za 159.7912 kn (+12,36%) u odnosu na 2018. godinu, a u odnosu na plan za 2019. godinu prihod je veći za 103.661 kn (+7,68%).Veći prihod cvjećarne rezultat je bolje prodaje rezanog cvijeća i aranžmana, te veći broj sprovoda u odnosu na 2018. godinu.

Direktni troškovi u 2019. godini iznose 1.387.571 kn i veći su za 159.756 kn (+13,01 %) u odnosu za 2018. godinu i veći za 183.571 kn (+15,23%) u odnosu na plan za 2018. godinu. Povećanje direktnih troškova je najviše u OJ Cvjećarna + 95.966 kn (+13,41%) zbog veće nabavne vrijednosti prodane robe. OJ Pogrebni pogon + 45.121 kn (+ 14,03 %) veća nabavna vrijednost prodane skuplje pogrebne opreme i usluge, OJ Groblje + 18.666 kn (+9,79%), razlog povećanja je najviše zbog veće prodaje grobnica i niša na groblju u Labinu.

Troškovi zaposlenih u 2019. godini iznose 1.377.403 kn i manji su za 6.860 kn (- 0,50%) u odnosu na 2018. godinu, a u odnosu na plan za 2019. godinu manji su za 17.464 kn (- 1,25%). Troškovi zaposlenih su manji zbog prekida ugovora o radu jednog radnika – vozača pogrebnog vozila u periodu od 15.09.–10.11.2019. godine.

Ukupni materijalni troškovi u 2019. godini iznose 70.940 kn i manji su za 2.731 kn (-3,71%) u odnosu na 2018. godinu, i manji za 9.182 kn (-11,46%) u odnosu na plan za 2019. godinu, razlog je kupnja manje sitnog inventara i auto guma, te manji trošak telefonije i potrošnog materijala u 2018. godini.



Ukupna energija u 2019. godini iznosi 94.541 kn, što je više za 9.273 kn (+10,87%) u odnosu na 2018. godinu, a u odnosu na plan za 2019. godinu veća za 4.738 kn (+5,28%), najveće povećanje je došlo u OJ Pogrebni pogon +9.857 kn (+14,35%) trošak goriva veći za 9.857 kn (+19,35%), zbog više prijevoza pokojnika na duže relacije i veći broj sprovoda u 2019. godini.

Ukupno održavanje u 2019. godini iznosi 83.792 kn, što je više za 22.426 kn (+36,54%) u odnosu na 2018. godinu, a u odnosu na plan za 2019. godinu je veće za 47.792 kn (+132,76%), razlog povećanje troškova u odnosu na 2018. godinu je najviše u OJ Groblje + 29.140 kn (+ 576,12%) zbog farbanja unutrašnjosti Komemorativnog centra u Martinskom i u Šumberu.

Ukupni troškovi ostalih usluga u 2019. godini iznose 99.600 kn što je više za 32.946 kn (+ 49,43%) u odnosu na 2018. godinu i više za 16.319 kn (+ 19,60%) u odnosu na plan za 2019. godinu. Troškovi su veći u OJ Groblje 20.467 kn (+ 307,31%) zbog sanacije nadgrobnog spomenika na groblju u Labinu, sječe stabala (čempresa), te tretiranja korova na grobljima i ispred mrtvačnica.

Ukupni troškovi obrazovanja u 2019. godini iznose 9.782 kn, što je više za 3.639 kn (+ 59,25%) u odnosu na 2018. godinu i više za 1.882 kn (+23,82%) u odnosu na plan za 2019. godinu. Najveće povećanje je nastalo u OJ Pogrebni pogon +2.299 (+39,35%) zbog većeg prijevoza pokojnika na duže relacije (dnevnice).

Ukupni nematerijalni troškovi u 2019. godini iznose 61.088 kn, što je više za 3.471 kn (+6,02%) u odnosu na 2018. godinu i veći za 7.936 kn (+14,93%) u odnosu na plan za 2019. godinu. Najveće povećanje je došlo u OJ Groblje 4.996 kn (+14,58 %) zbog tretiranja protiv stršljenova na grobljima Labin, Martinski i Nedeščina.

Ukupno ostali troškovi u 2019. godini iznose 406.161 kn, što je više za 117.231 kn (+ 40, 57%) u odnosu na 2018. godinu i veći za 114.317 kn (+39,17%) u odnosu na plan za 2019. godinu. Najveće povećanje je došlo u OJ Groblje + 117.146 kn (+66,26%) zbog amortizacije za izgradnju groblja na Skitači.

Usluge reklame i promidžbe za 2019. godinu iznose 28.960 kn i veći su za 9.504 kn (+48,85%) u odnosu na 2018. godinu i veći za 12.160 kn (+72,38%) u odnosu na plan za 2019. godinu. Razlog povećanja troškova su u OJ Pogrebni pogon, a odnosi se na objavljivanje godišnjeg banneru u Glas Istre Novine.

Ukupno prihodi u 2019. godini iznose 4.583.052 kn, veći su za 440.951 kn (+10,65%) u odnosu na 2018. godinu i veći za 407.958 kn (+9,77%) od plana za 2019. godinu. Razlog većeg prihoda je veći broj sprovoda i veća prodaja grobnica i niša, te bolja prodaja cvijeća i aranžmana u cvjećarni.

Ukupni troškovi u 2019. godini iznose 3.591.248 kn, veći su za 333.965 kn (+10,25%) u odnosu na 2018. godinu i veći za 350.132 kn (+10,68%) u odnosu na plan za 2019. godinu.

Ukupna dobit u 2019. godini iznosi 991.804 kn što je više za 106.986 kn (+12,09%) u odnosu na 2018. godinu i više za 57.825 kn (+6,19%) od plana za 2019. godinu.

Ostvarena dobit po OJ – ima:

- **OJ Groblje** ostvarena dobit u 2019. godini iznosi 493.453 kn, što je manje za 5.630 kn ( - 1,13% ) u odnosu na 2018. godinu i manja za 153.769 kn (- 45,24%) u odnosu na plan za 2019. godinu.
- **OJ Pogrebni pogon** ostvarena dobit u 2019. godini iznosi 166.220 kn, što je više za 44.162 kn u odnosu na 2018. godinu i manje za 89.652 kn u odnosu na plan za 2019. godinu.
- **OJ Cvjećarna** ostvarena dobit u 2019. godini iznosi 332.174 kn, što je više za 60.686 kn u odnosu na 2018. godinu i manje za 6.250 kn u odnosu na plan za 2019. godinu.



Tablica 16.: RDG PC Pogrebne usluge za 2019. godinu

Rbr	RDG PC POGREBNE USLUGE	2018 O	2019 B	2019 O	2019 PR vs 2019 B	2019 PR vs 2018 O	2019 PR vs 2018 O	
1	Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	4.100.382	4.142.094	4.349.573	207.478	5,01%	249.190	6,08%
2	Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	0	0	195.777	195.777	-	195.777	-
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>4.142.094</b>	<b>4.545.350</b>	<b>403.256</b>	<b>9,74%</b>	<b>444.968</b>	<b>10,85%</b>
5	<b>Direktni troškovi - 4000,400001,4005,7000,7100</b>	<b>1.227.815</b>	<b>1.204.146</b>	<b>1.387.571</b>	<b>183.425</b>	<b>15,23%</b>	<b>159.756</b>	<b>13,01%</b>
6	Troškovi neto plaća - 4700	807.851	1.096.858	802.095	-294.763	-26,87%	-5.755	-0,71%
7	Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730,4740	455.738	187.614	462.506	274.892	146,52%	6.768	1,49%
8	Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	0	0	0	0	-	0	-
9	Troškovi prijevoza - 4430	62.075	67.795	60.059	-7.736	-11,41%	-2.015	-3,25%
10	Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,bozic.,dar djeci...)- 4450 do 4470,4490	58.600	42.600	52.742	10.142	23,81%	-5.858	-10,00%
11	<b>Ukupno troškovi zaposlenih</b>	<b>1.384.263</b>	<b>1.394.867</b>	<b>1.377.403</b>	<b>-17.464</b>	<b>-1,25%</b>	<b>-6.860</b>	<b>-0,50%</b>
12	Uredski materijal - 4004,400401,400402	4.825	4.800	9.129	4.329	90,19%	4.304	89,20%
13	Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4000,4001,4003,4005,4006,4009	29.319	31.700	23.265	-8.435	-26,61%	-6.054	-20,65%
14	Sitan inventar,auto gume i zastitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	17.892	28.939	10.983	-17.956	-62,05%	-6.909	-38,62%
15	Troškovi telefona - 4111,4112,4113	12.184	11.083	9.981	-1.102	-9,94%	-2.203	-18,08%
16	Ost.trošk.(prijevoz.dimnjačar.derat.i dezins.usluge.) - 4101,4106,4181,4186	9.294	3.200	2.809	-391	-12,23%	-6.486	-69,78%
17	Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	157	400	14.774	14.374	3593,49%	14.617	9310,17%
18	<b>Ukupno materijalni troškovi</b>	<b>73.672</b>	<b>80.122</b>	<b>70.940</b>	<b>-9.182</b>	<b>-11,46%</b>	<b>-2.731</b>	<b>-3,71%</b>
19	Plin - 4011,4012	0	0	86	86	-	86	-
20	Lož ulje - 4019	0	0	0	0	-	0	-
21	Električna energija - 401001,401002	20.394	21.803	21.117	-686	-3,14%	723	3,54%
22	Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	10.954	11.500	9.859	-1.641	-14,27%	-1.095	-10,00%
23	Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	53.920	56.500	63.479	6.979	12,35%	9.559	17,73%
24	<b>Ukupno energija</b>	<b>85.269</b>	<b>89.803</b>	<b>94.541</b>	<b>4.738</b>	<b>5,28%</b>	<b>9.273</b>	<b>10,87%</b>
25	Materijal za održavanje - 4040,4044,4045,4046,4047,4048	27.710	13.500	23.698	10.198	75,54%	-4.012	-14,48%
26	Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	33.656	22.500	60.095	37.595	167,09%	26.438	78,55%
27	<b>Ukupno održavanje</b>	<b>61.366</b>	<b>36.000</b>	<b>83.792</b>	<b>47.792</b>	<b>132,76%</b>	<b>22.426</b>	<b>36,54%</b>
28	Troškovi po ug.o djelu,st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,4480,4670 do 46702	29.413	40.780	37.342	-3.438	-8,43%	7.930	26,96%
29	Ostale usluge ( za prefakturirati gradu ) - 429901	0	0	0	0	-	0	-
30	Pogrebne usluge (osmartnice i dr.) - 4296,429601	28.854	30.000	32.340	2.340	7,80%	3.486	12,08%
31	Ostale usluge - 4299 , 42903	8.387	12.500	29.917	17.417	139,34%	21.531	256,73%
32	<b>Ukupno troškovi ostalih usluga</b>	<b>66.653</b>	<b>83.280</b>	<b>99.600</b>	<b>16.319</b>	<b>19,60%</b>	<b>32.946</b>	<b>49,43%</b>
33	Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	300	2.500	1.100	-1.400	-56,00%	800	266,67%
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	5.400	8.682	3.282	60,78%	2.839	48,60%
36	<b>Ukupno troškovi obrazovanja</b>	<b>6.143</b>	<b>7.900</b>	<b>9.782</b>	<b>1.882</b>	<b>23,82%</b>	<b>3.639</b>	<b>59,25%</b>
37	Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	150	620	240	-380	-61,29%	90	60,00%
38	Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.,(4240 do 4248,4292,4294 )	4.528	4.715	4.423	-292	-6,19%	-105	-2,32%
39	Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	2.586	3.352	2.053	-1.300	-38,77%	-534	-20,64%
40	Intelektualne usluge- 4200,4220,4221,4228,4270,4272 do 4275	26.924	26.220	33.992	7.772	29,64%	7.068	26,25%
41	Premije osiguranja - 4230 do 4238	5.215	3.879	4.508	628	16,20%	-707	-13,57%
42	Bankarske usluge - 4210,4211,4212	0	0	0	0	-	0	-
43	Naknade, članarine, doprinosi	5.057	4.335	0	-4.335	-100,00%	-5.057	-100,00%
44	od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4639	457	480	578	98	20,37%	121	26,42%
45	od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	4.600	3.855	4.042	187	4,86%	-558	-12,13%
46	Ostali nemat.trošk.(sudski tr.biljez.nakn.,auto radio...)- 4640,4641,4680 do 4699	2.880	2.880	4.380	1.500	52,08%	1.500	52,08%
47	Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	8.926	7.151	6.873	-278	-3,88%	-2.053	-23,00%
48	Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	1.350	0	0	0	-	-1.350	-100,00%
49	<b>Ukupno nematerijalni troškovi</b>	<b>57.617</b>	<b>53.152</b>	<b>61.088</b>	<b>7.936</b>	<b>14,93%</b>	<b>3.471</b>	<b>6,02%</b>
50	Usluge reklame i promidzbe, sponzorstva i donacije - 4180,7310,7312	19.455	16.800	28.960	12.160	72,38%	9.504	48,85%
51	Amortizacija 4300 do 4321	209.657	222.845	323.571	100.726	45,20%	113.914	54,33%
52	Reprezentacija - 4600 do 460770	351	600	453	-147	-24,48%	102	29,10%
53	Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	51.656	51.600	53.178	1.578	3,06%	1.521	2,95%
54	Interni troškovi između PC-a -4299500	7.811	0	0	0	-	-7.811	-100,00%
55	<b>Ukupno ostali troškovi</b>	<b>288.931</b>	<b>291.845</b>	<b>406.161</b>	<b>114.317</b>	<b>39,17%</b>	<b>117.231</b>	<b>40,57%</b>
56	Prihodi od kamata - 7710 do 7740	8.000	0	10	10	-	-7.990	-99,88%
57	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	0	0	0	0	-	0	-
58	<b>Financijski prihodi</b>	<b>8.000</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>-7.990</b>	<b>-99,88%</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>8.000</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>-7.990</b>	<b>-99,88%</b>
61	Ostali prihodi ( viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama, ) - 7830 do 7899	33.719	33.000	37.692	4.692	14,22%	3.974	11,78%
62	Ostali rashodi (sporna potraživanja,kazne,nakn.štete,manjkovi...) - 7300,7331 do 7390	5.554	0	369	369	-	-5.185	-93,35%
63	<b>Izvanredni rezultat</b>	<b>28.164</b>	<b>33.000</b>	<b>37.323</b>	<b>4.323</b>	<b>13,10%</b>	<b>9.159</b>	<b>32,52%</b>
64	<b>Ukupno prihodi</b>	<b>4.142.101</b>	<b>4.175.094</b>	<b>4.583.052</b>	<b>407.958</b>	<b>9,77%</b>	<b>440.951</b>	<b>10,65%</b>
65	<b>Ukupno troškovi</b>	<b>3.257.283</b>	<b>3.241.116</b>	<b>3.591.248</b>	<b>350.132</b>	<b>10,80%</b>	<b>333.965</b>	<b>10,25%</b>
66	<b>Dobit &lt;-&gt; Gubitak</b>	<b>884.818</b>	<b>933.979</b>	<b>991.804</b>	<b>57.825</b>	<b>6,19%</b>	<b>106.986</b>	<b>12,09%</b>

## 6.4. PC TRŽNICA

### 6.4.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA



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

Tržnica se nalazi kraj Trga labinskih rudara u Labinu. Sastoji se od podruma (skladište), prizemlja i kata. U prizemlju se nalazi 41 kamena 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 2019. godini temeljem raspisanog natječaja za slobodne poslovne prostore i kamene stolove potpisana su dva polugodišnja ugovora za četiri kamena stola, te pet godišnjih ugovora za deset kamenih stolova. Za slobodne poslovne prostore nije bilo zainteresiranih ponuditelja.

Krajem godine Skupština društva donijela je Odluku o početnoj cijeni zakupnine poslovnih prostora u iznosu od 50,00 kuna za djelatnosti koje do dana donošenja Odluke nisu zastupljene na gradskoj tržnici, a u cilju popunjavanja ponude i slobodnih poslovnih prostora.

Ulaganja u 2019. godini odnosila su se uglavnom na tekuće održavanje. 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 2020. 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. Kamene pultove zamijeniti će inox pultovi. 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 postaviti ledomat za potrebe prodavača kao i ostale članove LAGUR-a.

Tijekom ljetnih mjeseci ponuda tržnice obogaćena je voćarnom sa kompletnim asortimanom voća i povrća. 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.



MARKAT LABIN

---

poli nas je  
cagodar

---

Primamljivo svježe namirnice!

## 6.4.2. PC TRŽNICA – FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

U 2019. godini ostvareni su poslovni prihodi PC Tržnica u iznosu od 1.557.027 kn. Prihodi iz osnovne djelatnosti u ostvareni su u iznosu od 1.557.027 kn.

Ostvareni poslovni prihodi manji su za 78.973 kn (-4,83%) u odnosu na plan 2019. godine. U odnosu na 2018. godinu prihodi su manji za 64.420 kn (-3,97%).

Ostvareni poslovni prihodi po OJ:

- **OJ Tržnica** - ostvareni prihod 2019. godine iznosio je 975.777 kn što je manje u iznosu od 60.223 kn (-5,81%) u odnosu na plan. Manji prihodi su zbog knjiženja vremenskih razgraničenja prihoda ugovorenih zakupa (87.354 kn prihoda iz 2018. godine knjiženo u 2019. godini, a 170.450 kn prihoda iz 2019. godine knjiženo u 2020. godini), te manje ostvarenih prihoda po osnovi dnevnog najma korisnika zelene tržnice u iznosu od 4.526 kn.

U odnosu na 2018. godinu, prihod u 2019. godini manji je za 79.167 kn (-7,50%) također zbog knjiženja vremenskih razgraničenja prihoda ugovorenih najmova te manje korištenog dnevnog najma kamenih stolova na zelenoj tržnici.

- **OJ Sajem** - ostvareni prihod 2019. godine iznosio je 169.784 kn što je manje u iznosu od 216 kn (-0,13%) u odnosu na plan za 2019. godinu. U odnosu na 2018. godinu prihod u 2019. godini veći je za 12.280 kn (+7,80%) zbog primjene zakona o korištenju javnih površina od 01.02.2018. (knjiženje ukupno naplaćenih prihoda najma javne površine).
- **OJ Cvjećarna Markat** - ostvareni prihod 2019. godine iznosio je 411.467 kn što je manje u iznosu od 18.533 kn (-4,31%) u odnosu na plan godinu zbog manje realizacije u ožujku i prosincu 2019. godine u odnosu na planirano. Prihod 2019. godine u odnosu na 2018. godinu veći je za 2.467 kn (+0,60%).

Direktni troškovi u 2019. godini iznose 252.741 kn i veći su za 2.341 kn (+0,93%) u odnosu na plan zbog manje nabavne vrijednosti robe u cvjećarni u iznosu od 8.009 kn te 10.350 kn većih direktnih troškova cvjećarne i tržnice.

U odnosu na 2018.godinu direktni troškovi veći su za 15.260 (+6,43%). Povećanje direktnog troška odnosi se na veću nabavnu vrijednost prodane robe u cvjećarni i većih direktnih troškova cvjećarne i tržnice (osnovne sirovine i materijal).

Ukupno troškovi zaposlenih PC-a u 2019.godini iznose 563.476 kn što je više u odnosu na plan za 28.483 kn (+5,32%). Povećanje se odnosi na neto plaće, poreze, prireze i doprinose u iznosu od 23.076 kn zbog povećanja platnog razreda, zamjenske prodavačice u cvjećarni radi dugotrajnog bolovanja, povećanja ostalih naknada u iznosu od 6.200 kn, te manje isplaćenih troškova prijevoza u iznosu od 792 kn.

U odnosu na 2018. godinu povećanje ukupnih troškova zaposlenih iznosi 33.763 kn (+6,37%). Povećanje je rezultat ukupnog povećanja troška zamjenske prodavačice u cvjećarni kao i povećanja platnih razreda.

Ukupni materijalni troškovi u 2019.godini iznose 22.620 kn. U odnosu na plan za 2019.godinu troškovi su manji za 3.801 kn (-14,39%), a u odnosu na 2018. godinu manji su za 45.619 kn (-66,85%).

Smanjenje u odnosu na plan odnosi se na manje materijala za građevinske i vodoinstalaterske popravke, nabavu sitnog inventara te dodatne usluge sanitarne zaštite.

U 2019. godini u odnosu na 2018. godinu manje je nabavljeno sitnog inventara zamjenskog toaletnog pribora, stolnih vaga, kao i usluga sanitarne zaštite.

Troškovi ukupne energije u 2019. godini iznose 82.794 kn što je manje za 12.906 kn (-13,49%) u odnosu na plan zbog više utrošene vode za pranje u iznosu od 1.943 kn (+13,22%) i manje utrošene električne energije u iznosu od 14.849 kn (-18,33%) zbog redovnog servisiranja klima uređaja, racionalnije korištenje istih te racionalnije korištenje rasvjete.

U odnosu na 2018.godinu troškovi su manji za 11.800 kn (-12,47%) zbog smanjenja troškova električne energije u iznosu od 9.028 kn (-12,01%) i smanjenja potrošnje vode u iznosu od 2.771 kn (-14,27%).

Ukupni troškovi održavanja u 2019. godini iznose 26.765 kn. U odnosu na plan za 2019. troškovi su veći za 7.865 kn (+41,61%), a u odnosu na 2018. godinu troškovi za održavanje manji su za 12.986 kn (-32,67%). Povećanje u odnosu na plan odnosi se na radove tekućeg održavanja.

Troškovi ostalih usluga u 2019. godini iznose 10.313 kn što je manje za 7.687 kn (-42,71%) u odnosu na plan, a u odnosu na 2018. godinu trošak je manji za 13.608 kn (-56,89%). Smanjenje troškova ostalih usluga 2019. godine odnosi se na manje korištenje vanjskih usluga tekućeg održavanja.

Ukupni nematerijalni troškovi u 2019.godini iznose 211.625 kn. Troškovi su viši u odnosu na plan za 1.916 kn (+0,91%), a u odnosu na 2018.godinu troškovi su veći za 13.709 kn (+6,93%).

Veći troškovi u odnosu na 2018. godinu odnose se na porez za korištenje javnih površina, te komunalnu naknadu.

Ukupno ostali troškovi u 2019. godini iznose 445.962 kn. Troškovi su manji u odnosu na plan za 13.349 kn (-2,91%), te manji u iznosu od 37.331 kn (-7,72%) u odnosu na 2018. godinu.

Troškovi amortizacije u 2019. godini manji su za 5.304 kn (-15,79%) u odnosu na plan, te veći u odnosu na 2018. godinu u iznosu od 554 kn (+2,00%).

Troškovi koncesija, najamnina i zakupnina manji su za 8.376 kn (-2,07%) u odnosu na plan i manji za 1.785 kn (-0,45%) u odnosu na 2018. godinu.

Interni troškovi između PC-a manji su za 36.431 kn u odnosu na 2018. godinu.

Ukupno ostvareni prihodi u 2019. godini iznose 1.557.577 kn i manji su u odnosu na plan iznosu od 78.423 kn (-4,79%), a u odnosu na 2018. godinu prihodi su manji za 65.002 kn (-4,01%).



Ukupni ostvareni troškovi u 2019. godini iznose 1.617.653 kn i veći su u odnosu na plan u iznosu od 4.218 kn (+0,26%), a u odnosu na 2018. godinu troškovi su manji za 58.650 kn (-3,50%).

U 2019. godini PC Tržnica ostvarila je gubitak u iznosu od 60.076 kn. Struktura ostvarenog gubitka po mjestima troška:

- Tržnica - 113.503 kn
- Sajam + 5.749 kn
- Cvjećarna Markat + 47.678 kn

Razlika planirane dobiti i ostvarenog gubitka u iznosu od 82.641 kn (-366,23%) odnosi se na knjiženja vremenskih razgraničenja prihoda ugovorenih najmova tržnice, manje korištenog dnevnog najma kamenih stolova na zelenoj tržnici, te manje ostvarenu dobit cvjećarne u odnosu na planiranu.



Tablica 17.: RDG PC Tržnica za 2019. godinu

Rbr	RDG PC TRŽNICA	2018 O	2019 B	2019 O	2019 PR vs 2019 B	2019 PR vs 2018 O		
1	Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	1.621.447	1.636.000	1.557.027	-78.973	-4,83%	-64.420	-3,97%
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>1.636.000</b>	<b>1.557.027</b>	<b>-78.973</b>	<b>-4,83%</b>	<b>-64.420</b>	<b>-3,97%</b>
5	<b>Direktni troškovi - 4000,400001,4005,7000,7100</b>	<b>237.481</b>	<b>250.400</b>	<b>252.741</b>	<b>2.341</b>	<b>0,93%</b>	<b>15.260</b>	<b>6,43%</b>
6	Troškovi neto plaća - 4700	311.895	432.660	330.704	-101.955	-23,56%	18.809	6,03%
7	Troškovi poreza, prireza, dopnosa iz i na plaće - 4720,4730,4740	184.145	72.713	197.744	125.031	171,95%	13.599	7,39%
8	Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	0	0	0	0	-	0	-
9	Troškovi prijevoza - 4430	13.973	12.920	12.128	-792	-6,13%	-1.845	-13,20%
10	Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,bozic.,dar djeci...)- 4450 do 4470,4490	19.700	16.700	22.900	6.200	37,13%	3.200	16,24%
11	<b>Ukupno troškovi zaposlenih</b>	<b>529.713</b>	<b>534.993</b>	<b>563.476</b>	<b>28.483</b>	<b>5,32%</b>	<b>33.763</b>	<b>6,37%</b>
12	Uredski materijal - 4004,400401,400402	1.848	1.800	3.008	1.208	67,11%	1.160	62,75%
13	Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4000,4001,4003,4005,4006,4009	21.564	14.400	13.650	-750	-5,21%	-7.914	-36,70%
14	Sitan inventar,auto gume i zastitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	33.853	3.364	228	-3.136	-93,23%	-33.626	-99,33%
15	Troškovi telefona - 4111,4112,4113	3.675	3.857	3.650	-207	-5,36%	-25	-0,69%
16	Ost.trošk.(prijevoz,dimnjačar.derat.i dezins.usluge.) - 4101,4106,4181,4186	7.298	3.000	2.000	-1.000	-33,33%	-5.298	-72,59%
17	Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	0	0	84	84	-	84	-
18	<b>Ukupno materijalni troškovi</b>	<b>68.239</b>	<b>26.421</b>	<b>22.620</b>	<b>-3.801</b>	<b>-14,39%</b>	<b>-45.619</b>	<b>-66,85%</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	81.000	66.151	-14.849	-18,33%	-9.028	-12,01%
22	Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	19.415	14.700	16.643	1.943	13,22%	-2.771	-14,27%
23	Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	0	0	0	0	-	0	-
24	<b>Ukupno energija</b>	<b>94.594</b>	<b>95.700</b>	<b>82.794</b>	<b>-12.906</b>	<b>-13,49%</b>	<b>-11.800</b>	<b>-12,47%</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	18.900	26.765	7.865	41,61%	-12.986	-32,67%
27	<b>Ukupno održavanje</b>	<b>39.751</b>	<b>18.900</b>	<b>26.765</b>	<b>7.865</b>	<b>41,61%</b>	<b>-12.986</b>	<b>-32,67%</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 prefakurirani grad ) - 429901	0	0	0	0	-	0	-
30	Pogrebne usluge (osmartnice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0	-	0	-
31	Ostale usluge - 4299 , 42903	23.921	18.000	10.313	-7.687	-42,71%	-13.608	-56,89%
32	<b>Ukupno troškovi ostalih usluga</b>	<b>23.921</b>	<b>18.000</b>	<b>10.313</b>	<b>-7.687</b>	<b>-42,71%</b>	<b>-13.608</b>	<b>-56,89%</b>
33	Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	0	0	200	200	-	200	-
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	100	100	-	100	-
36	<b>Ukupno troškovi obrazovanja</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>-</b>	<b>300</b>	<b>-</b>
37	Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	0	0	0	0	-	0	-
38	Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.,(4240 do 4248,4292,4294 )	0	0	93	93	-	93	-
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	0	1.745	1.745	-	1.745	-
41	Premije osiguranja - 4230 do 4238	0	550	0	-550	-100,00%	0	-
42	Bankarske usluge - 4210,4211,4212	0	0	0	0	-	0	-
43	Naknade, članarine, doprinosi	4.721	4.200	0	-4.200	-100,00%	-4.721	-100,00%
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	4.200	7.588	3.388	80,67%	2.867	60,74%
46	Ostali nemat.trošk.(sudski tr.biljež.nakn.,auto radio.) - 4640,4641,4680 do 4690	110.960	120.960	120.960	0	0,00%	10.000	9,01%
47	Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	936	2.000	2.640	640	32,00%	1.704	182,05%
48	Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	81.300	82.000	78.600	-3.400	-4,15%	-2.700	-3,32%
49	<b>Ukupno nematerijalni troškovi</b>	<b>197.917</b>	<b>209.710</b>	<b>211.626</b>	<b>1.916</b>	<b>0,91%</b>	<b>13.709</b>	<b>6,93%</b>
50	Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije - 4160,7310,7312	21.000	21.000	21.000	0	0,00%	0	0,00%
51	Amortizacija 4300 do 4321	27.733	33.591	28.287	-5.304	-15,79%	554	2,00%
52	Reprezentacija - 4600 do 460770	0	0	331	331	-	331	-
53	Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	398.129	404.720	396.344	-8.376	-2,07%	-1.785	-0,45%
54	Interni troškovi između PC-a -4299500	36.431	0	0	0	-	-36.431	-100,00%
55	<b>Ukupno ostali troškovi</b>	<b>483.293</b>	<b>459.311</b>	<b>445.962</b>	<b>-13.349</b>	<b>-2,91%</b>	<b>-37.331</b>	<b>-7,72%</b>
56	Prihodi od kamata - 7710 do 7740	1	0	0	0	-	-1	-100,00%
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>0</b>	<b>-</b>	<b>-1</b>	<b>-100,00%</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>0</b>	<b>-</b>	<b>-1</b>	<b>-100,00%</b>
61	Ostali prihodi ( vškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama, ) - 7830 do 7899	1.131	0	550	550	-	-581	-51,38%
62	Ostali rashodi ( sporna potraživanja,kazne,nakn.štete,manjkovi, ) - 7300,7331 do 7390	1.393	0	1.056	1.056	-	-338	-24,22%
63	<b>Izvanredni rezultat</b>	<b>-262</b>	<b>0</b>	<b>-506</b>	<b>-506</b>	<b>-</b>	<b>-244</b>	<b>92,90%</b>
64	<b>Ukupno prihodi</b>	<b>1.622.579</b>	<b>1.636.000</b>	<b>1.557.577</b>	<b>-78.423</b>	<b>-4,79%</b>	<b>-65.002</b>	<b>-4,01%</b>
65	<b>Ukupno troškovi</b>	<b>1.676.303</b>	<b>1.613.435</b>	<b>1.617.653</b>	<b>4.218</b>	<b>0,26%</b>	<b>-58.650</b>	<b>-3,50%</b>
66	<b>Dobit &lt;=&gt; Gubitak</b>	<b>-53.724</b>	<b>22.565</b>	<b>-60.076</b>	<b>-82.641</b>	<b>-366,23%</b>	<b>-6.352</b>	<b>11,82%</b>

## 6.5. PC ZELENE POVRŠINE

### 6.5.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA



PC Zelene površine organiziran je za pružanje usluga održavanja i oblikovanja javnih i privatnih zelenih površina. Organiziran je kroz dvije organizacijske jedinice.

OJ Javne zelene površine obavlja uslugu prema proračunskim korisnicima i plan rada proizlazi iz godišnjeg ugovora sa Gradom Labinom, Općinom Raša i Općinom Kršan. Veći dio posla otpada na poslove košnje javnih površina, uređivanje cvjetnih gredica i, posebice, na uređivanje kružnih tokova od kojih svaki priča svoju posebnu simboličnu priču. Kružni tokovi nalaze se u Labinu, Starom gradu, Rapcu, Vinežu i Vozilićima. Najnoviji izgrađen je tijekom 2019. godine u Rapcu, a njegovo uređenje zadobilo je mnogo pohvala u javnosti. Time je ujedno i estetski dojam Rapca kao destinacije unaprijeđen.

OJ Hortikultura je usmjerena na davanje usluga trećim licima od kojih je najveći ugovoreni naručitelj tvrtka *Valamar*, koja nam svojim ugovorom ustupa radove na održavanju oko svih hotela i upravne zgrade u Rapcu. U manjem obimu redoviti naručitelji su *HEP* – ispostava Labin i *MCZ*.

Osim poslova održavanja: košnja, grabljanje, prozračivanje travnjaka, odvoz i zbrinjavanje zelenog otpada, okopavanje, prihranjivanje, plijevljenje, sadnja, orezivanje trajnica i perena, redukcijska, profilna, sanitarna, pomladna, uzgojna i sanacijska sječa stablašica, pružamo i usluge uređenja zelenilom u interijerima, te izradu plana sadnje. Posao je organiziran kroz godišnje i tjedne planove. Svakodnevnim praćenjem realizacije uspostavlja se kvalitetnija baza podataka za naredna planiranja radne snage, poslova i davanje ponuda naručiteljima.

Na području grada Labina održavamo i oblikujemo zelene površine ukupne površine 420.000 m<sup>2</sup> koje obuhvaćaju područje Katura, centra Labina, Novih zgrada, Starog grada, Rapca i Vineža. Kao posebne cjeline mogu se izdvojiti travnjaci, cvjetne gredice, vaze i živice, kružni tokovi, šetnice u Rapcu, parkovi i groblja.

Na teritoriju Općine Raša veličina ugovorenih zelenih površina iznosi 78.269 m<sup>2</sup>, a obavljaju se poslovi košnje, piljenja, sanitarne sječe i ostali vrtlarski poslovi po potrebi.

Značajan udio u prihodima 2019. godine imali su investicijski projekti Valamara i Grada Labina. Preuredili smo pojedine zelene površine hotela Girandella koji nisu bili obuhvaćeni investicijom 2018. godine: Maro dječje igralište, Welcome point, terase restorana i padine.

Zbog štednje proteklih godina na brojnim gredicama posađene su trajnice. Ukupno posađeno je 9.000 jednogodišnjih sadnica na području Labina i 11.000 ostalim klijentima. Značajnija je i dalje sadnja trajnica.

Raspon broja košnji je od jedan do šest puta, odnosno 22 puta za površine pod navodnjavanjem, 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 vršili smo prema narudžbama Grada, a u kojem plan siječe odobrava imenovana Stručna komisija. Za složenija i opasnija piljenja angažirali smo ovlaštena tvrtku.



## 6.5.2. PC ZELENE POVRŠINE – FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

U 2019. godini u PC Zelene površine ostvareni prihod iznosio je 4.450.089 kn što je više u iznosu od 440.089 kn (+ 10,97%) u odnosu na Plan za 2019. godinu, a u odnosu na 2018. godinu prihod je viši za 725.158 kn (+ 19,47%).

- U OJ Zelene površine ostvaren je prihod od 2.646.842 kn i u odnosu na Plan za 2019. godinu viši je za 486.842 kn (22,54%), zbog dodatnih poslova za Grad Labin i uređenja kružnog toka u Rapcu. Veći je i u odnosu na 2018. za 635.473 kn (31,59%) kada nije bilo investicijskih projekata i sa Gradom Labinom je bio ugovoren manji obim posla.
- U OJ Hortikultura ostvareno je 1.803.247 kuna što je manje u odnosu na Plan u iznosu od 46.685 kn (-2,53%) jer je tvrtka Valamar Riviera d.d. odustala od dijela ugovorenih usluga održavanja. U odnosu na 2018. godinu prihod je veći za 89.433 kn (+5,23%) jer je u 2019. godini ugovoreno nekoliko investicijskih poslova za tvrtku Valamar Riviera d.d. čime se nadoknadila razlika zbog manjeg obima poslova održavanja.

Direktni troškovi u 2019. godini iznose 449.674 kn i veći su u odnosu na Plan za 238.674 kn (+ 113,12%) te veći u odnosu na 2018. godinu za 227.630 kn (+ 102,52%). Razlog je u više naručenih investicijskih poslova (kružni tok u Rapcu i investicije za Valamar Rivieru d.d.) kod kojih se naručuje i veća količina sadnog materijala.

Ukupno troškovi zaposlenih u 2019. godini iznosili su 1.768.638 kn što je manje u odnosu na Plan za 2019. godinu za 102.329 kn (- 5,47%), a u odnosu na 2018. godinu manje je za 51.823 kn (-2,85%). Smanjenje u odnosu na Plan za 2019. godinu i u odnosu na 2018. godinu posljedica je manje ugovorenih poslova održavanja za Valamar Rivieru d.d., pa se dio radne snage preraspodijelio u druge radne jedinice.

Ukupni materijalni troškovi u 2019. godini iznosili su 109.394 kn. U odnosu na Plan za 2019. godinu troškovi su manji za 4.650 kn (- 4,08%), a u odnosu na 2018. godinu manji su za 20.414kn (-15,73%). U 2019. godini odustalo se od nabavke dijela sitnog inventara, a i pri kupnji su postignute bolje cijene od planiranih. U odnosu na 2018. godinu manji su troškovi jer se nije nabavljala radna odjeća.

Trošak za energiju, odnosno gorivo u 2019. godini iznosio je 93.249 kn što je više za 24.049 kn (+34,75%) u odnosu na Plan za 2019. godinu jer su se u zimskom periodu vozila koristila za dostavu spremnika u PC Čistoća i za zimsku službu. U odnosu na 2018. godinu troškovi su veći za 9.487 kn (+11,33%).

Ukupno troškovi materijala za održavanje i usluge održavanja u 2019. godini iznose 39.881 kn. što je u odnosu na Plan za 2019. manje za 1.819 kn (- 4,36%), a u

odnosu na 2018. godinu manje za 7.327 kn (-15,52%), zbog manjeg intenziteta rada na košnji bilo je manje kvarova.

Troškovi ostalih usluga u 2019. godini iznose 393.897 kn što je više u odnosu na Plan za 203.197 kn (+ 106,55%), a u odnosu na 2018. godinu trošak je veći za 255.159 kn (+ 183,91%). U ostalim uslugama u 2019. 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 2019. godini iznosili su 38.083 kn. U odnosu na Plan za 2019. godinu veći su za 27.083 kn (+ 246,21%), a u odnosu na 2018. godinu veći su za 26.508 kn (+ 229,00%). Povećanje je vezano za polaganja za licence za rad na siguran način i rukovanje kosilicom, šišaćem i pilom.

Troškovi tehničkog pregleda i ostali nematerijalni troškovi iznosili su 35.647 kn i viši su za 8.640 kn (+31,99%) u odnosu na Plan za 2019 godinu, a u odnosu na 2018.godinu viši su za 1.734 kn (+5,11%) zbog usluge ažuriranja programa na računalima.

Dobit PC Zelene površine za 2019. godinu iznosi 1.455.687 kn i u odnosu na Plan veća je za 56.703 kn (+ 4.05%), a u odnosu na 2018. godinu veća je za 372.545 kn (+34,39%). Dobit je veća u odnosu na plan zbog realizacije investicijskih projekata Grada Labina i tvrtke Valamar Riviera d.d.

Tablica 18.: RDG PC Zelene površine za 2019. godinu

Rbr	RDG PC ZELENE POVRŠINE	2018 O	2019 B	2019 O	2019 PR vs 2019 B	2019 PR vs 2018 B		
1	Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	3.724.931	4.010.000	4.450.089	440.089	10,97%	725.158	19,47%
2	Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	0	0	7.103	7.103	-	7.103	-
3	Ostali prihodi (inter.realiz.prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	0	0	0	0	-	0	-
4	<b>Poslovni prihodi</b>	<b>3.724.931</b>	<b>4.010.000</b>	<b>4.457.192</b>	<b>447.192</b>	<b>11,15%</b>	<b>732.261</b>	<b>19,66%</b>
5	<b>Direktni troškovi - 4000,400001,4005,7000,7100</b>	<b>218.769</b>	<b>211.000</b>	<b>449.674</b>	<b>238.674</b>	<b>113,12%</b>	<b>230.904</b>	<b>105,55%</b>
6	Troškovi neto plaća - 4700	1.084.163	1.463.384	1.026.849	-436.535	-29,83%	-57.314	-5,29%
7	Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz tina plaće - 4720,4730,4740	615.704	245.423	579.854	334.431	136,27%	-35.850	-5,82%
8	Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	0	0	0	0	-	0	-
9	Troškovi prijevoza - 4430	90.683	98.560	80.367	-18.192	-18,46%	-10.316	-11,38%
10	Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,božić.,dar djeci...)- 4450 do 4470,4490	61.626	63.600	81.568	17.968	28,25%	19.942	32,36%
11	<b>Ukupno troškovi zaposlenih</b>	<b>1.852.177</b>	<b>1.870.967</b>	<b>1.768.638</b>	<b>-102.329</b>	<b>-5,47%</b>	<b>-83.538</b>	<b>-4,51%</b>
12	Uredski materijal - 4004,400401,400402	594	1.500	923	-577	-38,47%	329	55,45%
13	Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4000,4001,4003,4005,4006,4009	44.032	40.000	40.981	981	2,45%	-3.050	-6,93%
14	Štitan inventar,auto gume i zastitna oprema 4050,4051,4052,4053-4058	68.880	50.448	31.240	-19.208	-38,07%	-37.640	-54,65%
15	Troškovi telefona - 4111,4112,4113	2.791	2.796	3.318	522	18,68%	527	18,89%
16	Ost.trošk. (prijevoz, dimnjačar.derat.i dezins.usluge.) - 4101,4106,4181,4186	13.282	18.700	32.565	13.865	74,15%	19.284	145,19%
17	Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	230	600	366	-234	-39,07%	135	58,82%
18	<b>Ukupno materijalni troškovi</b>	<b>129.808</b>	<b>114.044</b>	<b>109.394</b>	<b>-4.650</b>	<b>-4,08%</b>	<b>-20.414</b>	<b>-15,73%</b>
19	Plin - 4011,4012	158	0	86	86	-	-72	-45,45%
20	Lož ulje - 4019	0	0	0	0	-	0	-
21	Električna energija - 401001,401002	500	490	496	6	1,31%	-3	-0,66%
22	Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	0	0	0	0	-	0	-
23	Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	83.762	69.200	93.249	24.049	34,75%	9.487	11,33%
24	<b>Ukupno energija</b>	<b>84.420</b>	<b>69.690</b>	<b>93.832</b>	<b>24.142</b>	<b>34,64%</b>	<b>9.412</b>	<b>11,15%</b>
25	Materijal za održavanje - 4040,4044,4045,4046,4047,4048	29.573	28.700	16.273	-12.427	-43,30%	-13.300	-44,97%
26	Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	17.636	13.000	23.608	10.608	81,60%	5.973	33,87%
27	<b>Ukupno održavanje</b>	<b>47.208</b>	<b>41.700</b>	<b>39.881</b>	<b>-1.819</b>	<b>-4,36%</b>	<b>-7.327</b>	<b>-15,52%</b>
28	Troškovi po ug.o djelu,st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do 429902,4480,4670 do 46702	0	0	0	0	-	0	-
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	138.738	190.700	393.897	203.197	106,55%	255.159	183,91%
32	<b>Ukupno troškovi ostalih usluga</b>	<b>138.738</b>	<b>190.700</b>	<b>393.897</b>	<b>203.197</b>	<b>106,55%</b>	<b>255.159</b>	<b>183,91%</b>
33	Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	10.900	7.500	26.900	19.400	258,67%	16.000	146,79%
34	Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	506	1.500	504	-996	-66,40%	-2	-0,31%
35	Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	170	2.000	10.679	8.679	433,97%	10.509	6181,96%
36	<b>Ukupno troškovi obrazovanja</b>	<b>11.576</b>	<b>11.000</b>	<b>38.083</b>	<b>27.083</b>	<b>246,21%</b>	<b>26.508</b>	<b>229,00%</b>
37	Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	857	500	1.262	762	152,40%	405	47,33%
38	Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.(4240 do 4248,4292,4294 )	7.910	7.508	8.274	766	10,21%	364	4,61%
39	Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	3.164	2.716	3.330	614	22,63%	167	5,27%
40	Intelektualne usluge- 4200,4220,4221,4228,4270,4272 do 4275	1.775	1.795	6.755	4.980	276,32%	4.980	280,56%
41	Premije osiguranja - 4230 do 4238	6.853	7.217	5.844	-1.374	-19,03%	-1.010	-14,74%
42	Bankarske usluge - 4210,4211,4212	3.976	0	1.632	1.632	-	-2.344	-58,95%
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	2.965	1.045	54,43%	1.045	54,43%
47	Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	7.458	5.351	5.584	234	4,37%	-1.874	-25,12%
48	Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	0	0	0	0	-	0	-
49	<b>Ukupno nematerijalni troškovi</b>	<b>33.913</b>	<b>27.006</b>	<b>35.647</b>	<b>8.640</b>	<b>31,99%</b>	<b>1.734</b>	<b>5,11%</b>
50	Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije - 4160,7310,7312	0	0	0	0	-	0	-
51	Amortizacija 4300 do 4321	66.920	73.409	72.083	-1.326	-1,81%	5.163	7,71%
52	Reprezentacija - 4600 do 460770	1.825	0	0	0	-	-1.825	-100,00%
53	Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	0	0	0	0	-	0	-
54	Interni troškovi između PC-a -4299500	53.080	0	0	0	-	-53.080	-100,00%
55	<b>Ukupno ostali troškovi</b>	<b>121.825</b>	<b>73.409</b>	<b>72.083</b>	<b>-1.326</b>	<b>-1,81%</b>	<b>-49.742</b>	<b>-40,83%</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>3.356</b>	<b>1.500</b>	<b>401</b>	<b>-1.099</b>	<b>-73,24%</b>	<b>-2.955</b>	<b>-88,04%</b>
60	<b>Financijski rezultat</b>	<b>-3.356</b>	<b>-1.500</b>	<b>-401</b>	<b>1.099</b>	<b>-73,24%</b>	<b>2.955</b>	<b>-88,04%</b>
61	Ostali prihodi ( viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama..) - 7830 do 7899	0	0	25	25	-	25	-
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>25</b>	<b>25</b>	<b>-</b>	<b>25</b>	<b>-</b>
64	<b>Ukupno prihodi</b>	<b>3.724.931</b>	<b>4.010.000</b>	<b>4.457.217</b>	<b>447.217</b>	<b>11,15%</b>	<b>732.286</b>	<b>19,66%</b>
65	<b>Ukupno troškovi</b>	<b>2.641.790</b>	<b>2.611.017</b>	<b>3.001.530</b>	<b>390.514</b>	<b>14,96%</b>	<b>359.741</b>	<b>13,62%</b>
66	<b>Dobit &lt;-&gt; Gubitak</b>	<b>1.083.142</b>	<b>1.398.983</b>	<b>1.455.687</b>	<b>56.703</b>	<b>4,05%</b>	<b>372.545</b>	<b>34,39%</b>

## 7. ZAJEDNIČKE SLUŽBE

### 7.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA

#### *SEKTOR ZAJEDNIČKIH SLUŽBI*



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 pravnu službu koja vodi kadrovske poslove, pravnu dokumentaciju i pravne poslove, brine o poštivanju standarda radnih procesa društva i drugo.

U sektoru su zaposlena četiri radnika, to su rukovoditeljica sektora, voditeljica ureda uprave, referent za marketing i odnose s javnošću i čistačica. Novi pravilnik o unutarnjoj organizaciji sa popisom radnih mjesta stupio je na snagu 1.5.2019. godine osim u dijelu izmjena koje se odnose na Sektor zajedničkih službi i ukidanje radnog mjesta stražara koje izmjene su stupile na snagu 15.7.2019. godine. Radniku zaposlenom na radnom mjestu stražara poslovno se je otkazao ugovor o radu na neodređeno vrijeme iz organizacijskih razloga, odnosno zbog ukidanja radnog mjesta. Radniku je isplaćena pripadajuća otpremnina, te je ujedno ostvario i pravo na prijevremenu mirovinu.

U veljači 2019. godine radnica zaposlena na radnom mjestu voditeljice općih, kadrovskih i pravnih poslova otkazala je Ugovor o radu. U 2020. godini povratkom radnice sa porodiljnog dopusta preraspodijeliti će se poslovi ureda Uprave.

Zbog odlaska u mirovinu radnika koji je pored ostalih poslova u PC Čistoća obavljao i poslove stručnjaka zaštite na radu bilo je potrebno pronaći novu osobu sa položenim stručnim ispitom. Sklopljen je Ugovor za obavljanje poslova stručnjaka zaštite na radu sa novom radnicom na dva sata dnevno.

Polovicom godine osposobljen je i uređen prostor na tržnici za potrebe arhive. Dio dokumentacije preseljen je iz Upravne zgrade.

U 2019. godini primjenom Pravilnika o evaluaciji radnika i platnim razredima izvršilo se ocjenjivanje svih radnika. Od početka primjene Pravilnika do danas vidljiva su značajna poboljšanja te učinak samih ocjenjivanja.

Tijekom godine provodila su se i potrebna osposobljavanja radnika za odgovarajuća radna mjesta u skladu sa Zakonom o zaštiti na radu.

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. Nije zabilježen niti jedan slučaj alkoholiziranosti radnika u 2019. godini.



7. i 8. veljače 2019. godine provodili su se recertifikacijski audit prema normi ISO 14001:2015 te nadzorni audit prema normi ISO 9001:2015. Prezentacijom rezultata audita u kojima nije bilo utvrđenih nesukladnosti tvrtka je uspješno nastavila certifikacijski ciklus sustava upravljanja kvalitetom i okolišem. Razmotrene su i utvrđene opservacije te jake i slabe strane sustava, dobra praksa i prilike za daljnja poboljšanja. U skladu s potrebama održavanja sustava, provedeni su i interni auditi.

U rujnu je donesena Uredba o izmjenama i dopunama Uredbe o gospodarenju komunalnim otpadom (NN 84/19). Uredbom su predstavnička tijela JLS trebala donijeti odluke kojima će definirati cijenu minimalne javne usluge (CMJU), dok je nju ranije određivao cjenikom davatelj usluge. Zbog niza dvojbi u vezi s primjenom Uredbe, pokrenut je postupak za ocjenu sukladnosti Uredbe sa Zakonom u kojem sudjeluju sva komunalna poduzeća koja se bave prikupljanjem otpada u Istarskoj županiji, te Udruga gradova. Usporedo s time, pokrenut je postupak izmjena i dopuna odluka JLS-a radi usklađenja s novim propisima. Dana 30. siječnja 2020. godine donesena je Odluka Ustavnog suda kojom se privremeno obustavlja primjena dopunjene uredbe, te se cijene za sada ne mijenjaju.

U travnju je organiziran po 11. put Sajam cvijeća u Labinu. Sajam se održavao dva dana, a u suradnji s Gradom Labinom, LAG-om Istočna Istra i Udruženjem obrtnika Labin. Sadržavao je prodaju cvijeća, sadnica, rukotvorina, jagoda i sl., kao i gastro ponudu, glazbeni i umjetnički program, predstavljanje projekta „Zelene navike za održivu Labinštinu“, te predavanje u Gradskoj knjižnici.

## *SEKTOR FINANCIJA I KONTROLINGA*



Sektor financija i kontrolinga zapošljava pet djelatnica na slijedećim poslovima: fakturiranje svih isporuka robe i usluga u djelokrugu rada društva, vođenje svih pozicija unutar glavne knjige i salda kontima kupaca i dobavljača, vođenje robno-materijalnog knjigovodstva, vođenje knjigovodstva osnovnih sredstava te obračun plaća; odnosno vodi računa o ustroju i vođenju svih analitičkih i sintetičkih evidencija unutar društva.

Sektor je također odgovoran za organizaciju i donošenje operativnih planova društva, te izradu mjesečnih i godišnjih izvještaja o poslovanju i analizu istih. Uz navedeno, osnovna zadaća Sektora je i pravovremeno usklađivanje sa zakonskim regulativama i izmjenama istih, te knjigovodstveno evidentiranje i izvještavanje u skladu sa računovodstvenim politikama društva i standardima financijskog izvještavanja.

Tijekom 2019. godine završena je prva faza projekta uvođenja pametnog menadžerskog IT sustava financijskog izvještavanja u suradnji sa tvrtkom Libusoft Cicom iz Zagreba. Cilj je bio izgraditi suvremeni sustav financijskog planiranja i izvještavanja koji u realnom vremenu može pratiti trendove u poslovanju. Potrebno je



eliminirati ručnu pripremu planova kao i ručno ažuriranje izvršenja i alokacije troškova čime se smanjuje mogućnost pogreške te ubrzava proces. Pouzdani i ažurni podaci koje je moguće sagledavati po različitim kriterijima te pravovremeno analizirati omogućuju menadžmentu kvalitetno planiranje, praćenje i upravljanje poslovanjem.

Tijekom 2019. godine također je implementiran sustav zaprimanja i slanja e-Računa za pravne osobe čime se društvo uskladilo sa zakonskim obvezama.



## 7.2. ZAJEDNIČKE SLUŽBE – FINACIJSKO IZVJEŠĆE

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

U 2019. godini u Zajedničkim službama ostvareni su poslovni prihodi u iznosu od 7.804 kn što je manje za 44.568 kn (-85,10%) u odnosu na 2018. godinu i više za 2.804 kn (+56,09%) u odnosu na plan. Veći prihodi u 2018. godini najvećim se dijelom odnose na kapitalna ulaganja od JLS koja su sučeljena sa troškom amortizacije (izgradnja mrtvačnice i proširenje groblja Sv.Lovreč). Isti su u 2019. godini knjiženi na OJ Groblje radi točnosti iskazivanja rezultata poslovanja. Prihodi u 2019. godini odnose se na prihode od korištenja prodajnih mjesta u sklopu održavanje godišnjeg Sajma cvijeća u iznosu od 4.400 kn te prihode od prefakturiranih režijskih troškova korištenja prostora od strane Socijalne zadruge Humana Nova u iznosu od 3.404 kn.

Ukupni troškovi zaposlenih u 2019. godini iznose 2.479.235 kn i manji su za 29.523 kn (-1,18%) u odnosu na 2018.g. godinu te su manji za 102.064 kn (-3,95%) u odnosu na plan za 2019.g. Smanjenje troškova zaposlenih u 2019. godini uvjetovano je kadrovskim promjenama kao što su prekid radnog odnosa, korištenje porodiljnog dopusta te dugotrajna bolovanja.

Ukupni materijalni troškovi u 2019. godini iznose 160.213 kn što je manje za 18.994 kn (-10,60%) u odnosu na 2018. godine te su u skladu sa planom za 2019. godinu uz manja odstupanja.

Trošak uredskog materijala iznosi 36.480 kn i niži je za 5.246 kn (-12,57%) u odnosu na 2018. godinu te je viši za 1.480 kn (+4,23%) u odnosu na plan. Veći trošak uredskog materijala u 2018. godini nastao je zbog utrošenog materijala (papir, koverte, toneri) radi slanja izjava za 12.000 korisnika javne usluge. Trošak potrošnog materijala iznosi 20.106 kn i niži je za 22.901 kn (-53,25%) u odnosu na 2018. godinu te je niži za 10.300 kn (-33,87%) u odnosu na plan. Smanjenje troškova u odnosu na 2018. godinu je u najvećem dijelu uvjetovano smanjenjem troška potrošnog materijala za održavanje budući je u 2018. godini bilo više manjih intervencija u interijeru poslovne zgrade, a smanjenje u odnosu na plan za 2019. godinu nastalo je zbog nerealiziranih troškova održavanja interijera zgrade koji su prebačeni za 2020. godinu.

Trošak sitnog inventara u 2019. godini iznosi 21.779 kn i viši je za 4.135 kn (+23,44%) u odnosu na 2018. godinu te niži za 1.457 kn (-6,27%) u odnosu na plan zbog naknadnih korekcija plana nabave tijekom 2019. godine. Troškovi telefona iznose 16.051 kn i na razini su 2018. godine te su za 1.139 kn (+7,64%) viši u odnosu na plan za 2019. godinu. Ostali troškovi iznose 16.466 kn i viši su za 3.219 kn (+24,30%) u odnosu na 2018. godinu i viši za 3.596 kn (+27,94) u odnosu na plan. Povećanje se odnosi na više troškove cestarina i tunelarina ( u svrhu nabave, servisa vozila, službenih putovanja i sl.). Troškovi poštanskih usluga iznose 49.330 kn i viši su za 1.831 kn (+3,85%) u odnosu na 2018. i u odnosu na plan su viši za 5.830 kn (+13,40%) zbog većeg broja pošiljki ( opomene, obavijesti, dostava paketa).

Ukupni trošak energije u 2019. godini iznosi 94.672 kn i niži je za 1.835 kn (-1,90%) u odnosu na 2018. godinu te niži za 4.058 kn (-4,11%) u odnosu na plan za 2019. godinu. Trošak nabavke lož ulja u 2019. godini iznosi 16.746 kn i niži je za 8.584 kn (-33,89%) u odnosu na 2018. godinu te niži za 4.554 kn (-21,38%) u odnosu na plan. U 2019. godini bilo je manje potrebe za nabavom lož ulja zbog preostale zalihe od 2018. godine. U 2019. godini utrošak lož ulja je niži u odnosu na plan zbog izrazito blage zime. Trošak vode za piće, pranje i sanitarije iznosi 7.312 kn i viši je za 1.726 kn (+30,90%) u odnosu na 2018. godinu te viši za 1.956 kn (+36,53%) u odnosu na plan zbog kvara na sustavu navodnjavanja. Trošak goriva u 2019. godini iznosi 42.266 kn i viši je za 4.672 kn (+12,43%) u odnosu na 2018. godinu te je niži za 1.809 kn (-4,10%) u odnosu na plan. U 2019. godini prijeđeno je više kilometara sa službenim vozilima u odnosu na 2018. godinu.

Troškovi održavanja u 2019. godine iznose 26.222 kn što je niže za 32.975 kn (-55,70%) u odnosu na 2018. godinu, te niže za 20.535 kn (-43,92%) u odnosu na plan. U 2018. godini troškovi održavanja odnosili su se na uređenje upravne zgrade (sanitarni čvor, keramika) te popravak i zamjena ograde. Niži troškovi u odnosu na plan rezultat su neizvršenih radova na sanaciji stropa u uredu računovodstva.

Troškovi ostalih usluga u 2019. godini iznose 35.900 kn što je niže za 21.685 kn (-37,66%) u odnosu na 2018. godinu te niže za 42.261 kn (-54,07%) u odnosu na plan. U 2019. godini trošak ugovora o djelu iznosi 25.540 kn i niži je za 7.610 kn (-22,96%) u odnosu na 2018. g. te su niži u odnosu na plan za 5.122 kn (-16,70%) radi manje korištene usluge električara u radioni.

Trošak ostalih usluga iznosi 10.361 kn te je niži za 14.075 kn (-57,60%) u odnosu na 2018. godinu te niži za 37.139 kn (-78,19%) u odnosu na plan. Troškovi ostalih usluga u 2018. godini odnose se na održavanje i popravak sanitarnih čvorova na katu Upravne zgrade. U 2019. godini, također su planirani radovi na uređenju sanitarnih čvorova u prizemlju zgrade koji nisu realizirani.

Ukupni troškovi obrazovanja u 2019. godini iznose 36.582 kn te su niži za 28.507 kn (-43,80%) u odnosu na 2018.g. i niži su za 19.168 kn (-34,38%) u odnosu na plan. U 2018. godini održana je stručna radionica za predradnike, stručno usavršavanje rukovoditelja te je osposobljena osoba za provođenje uredbe o zaštiti osobnih podataka. U 2019. godini nije realiziran dio planiranih edukacija i stručnog usavršavanja što je dovelo do smanjenja troška u odnosu na plan.

Ukupni nematerijalni troškovi u 2019. godini iznose 953.263 kn što je više za 36.544 kn (+3,99%) od 2018. godine, i više za 135.617 kn (+16,59%) u odnosu na plan. Troškovi leasinga, nadzora vozila i ostalih usluga iznose 10.605 kn i viši su za 2.353 kn (+28,52%) u odnosu na 2018. godinu te viši za 2.630 kn (+32,98%) u odnosu na plan. Povećanje se odnosi na novougovorenu uslugu uspostave slanja i primanja e-računa kroz Fininu centralnu platformu.

Intelektualne usluge iznose 448.933 kn i više su za 6.679 kn (+1,51%) u odnosu na 2018. g. te više za 77.570 kn (+20,89%) u odnosu na plan. Povećanje intelektualnih usluga u odnosu na plan za 2019 godinu odnosi se na povećan broj licenci za korištenje LC aplikacija, uvođenje aplikacija za slanje i primanje e računa,

provođenje naloga za izravna terećenja te sukladno tome povećanoj potrebi za vanjskim uslugama održavanja informacijskog sustava.

Premije osiguranja iznose 81.805 kn i više su za 13.816 kn (+20,32%) u odnosu na 2018.g. te su više u odnosu na plan za 14.69 kn (+21,89%) budući da je ugovoreno veće pokriće osiguranja imovine. Bankarske usluge iznose 169.379 kn i više su za 16.206 kn (+10,58%) u odnosu na 2018. godinu te više za 22.829 kn (+15,58%) u odnosu na plan. Povećanje se odnosi na novo kreditno zaduženje realizirano u 2019. godini.

Komunalna naknada iznosi 70.485 kn i viša je za 2.789 kn (+3,77%) u odnosu na 2018. godinu te je niža za 1.367 kn (-1,75%) u odnosu na plan. Razlog povećanja troška u odnosu na 2018. godinu je novi način obračuna komunalne naknade koji je stupio na snagu.

Ostali nematerijalni troškovi (sudski troškovi, bilježničke naknade, auto radio i sl.) iznose 151.585 kn što je za 3.260 kn (-2,11%) manje u odnosu na 2018.g. te za 22.610 kn (+17,53%) više u odnosu na plan. Povećanje u odnosu na plan odnosi se na promjenu zakonske regulative po kojoj se predujam za provedbu osnove za plaćanje kod ovrha uplaćuje prilikom predaje ovršne isprave na FINU, a ne po okončanju postupka.

Ukupni ostali troškovi iznose 478.939 kn i viši su za 135.228 kn (+39,34%) u odnosu na 2018. godinu i niži za 50.046 kn (-9,46%) u odnosu na plan.

Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije iznose 74.139 kn što je za 17.196 kn (-19,83%) manje u odnosu na 2018.g. te za 15.861 kn (-17,62%) manje u odnosu na plan. Smanjenje se odnosi na manje odobrenih donacija i sponzorstva u 2019. godini.

Trošak amortizacije iznosi 307.928 kn i manji je za 11.405 kn (-3,57%) u odnosu na 2018. godinu te su manji za 20.497 kn (-6,24%) u odnosu na plan. Do smanjenja u odnosu na 2018. godinu dolazi uslijed promjene stavki knjiženja amortizacije na PC Groblje ( relacija sa stavkom prihoda). Smanjenje u odnosu na plan nastalo je zbog prolongiranja projekta uređenja ulaznog dijela Upravne zgrade koji je realiziran tek u 2020. godini.

Troškovi reprezentacije iznose 61.106 kn i viši su za 4.431 kn (+7,82%) u odnosu na 2018. godinu te su niži za 18.894 kn (-23,62%) u odnosu na plan. U planu za 2019. godinu bilo je predviđeno više koordinacijskih sastanaka komunalnih tvrtki radi najavljene nove Uredbe o komunalnom otpadu i promjene cjenika.

Troškovi koncesija, najamnina, zakupnina iznose 35.766 kn i viši su za 5.021 kn (+16,33%) u odnosu na 2018. godinu te su viši za 5.206 kn (+17,03%) u odnosu na plan. Do porasta troškova došlo je zbog održavanja zajedničkog serverskog sustava s obzirom na broj korisnika.

Do povećanja internih troškova u iznosu od 154.376 kn došlo je zbog prestanka internog fakturiranja pruženih usluga radione ostalim profitnim centrima.

Financijski prihodi u 2019. godini iznose 49.884 kn i niži su u odnosu na 2018. godinu za 146.803 kn (-74,64%). Odnose se na prihode od kamata i pozitivnih tečajnih razlika.

Financijski rashodi u 2019. godini iznose 166.244 kn i viši su za 37.134 kn (+28,76%) u odnosu na 2018. godinu i prate dinamiku otplate kreditnih zaduženja.

Ostali prihodi u 2019. godini iznose 177.802 kn i niži su za 377.829 kn (-68%) u odnosu na 2018. godinu radi toga jer smo u 2018. godini ostvarili prihode od ukidanja rezerviranja za započeti sudski spor sa Općinom Sv. Nedelja.

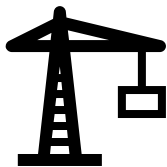
Ostali rashodi u 2019. godini iznose 95.320 kn te su viši za 6.928 kn (+7,84%) u odnosu na 2018. godinu, a najvećim dijelom se odnose na otpis zastarjelih potraživanja od kupaca.

Tablica 19.: RDG Zajedničke službe za 2019. godinu

Rbr	RDG ZAJEDNIČKE SLUŽBE	2018 O	2019 B	2019 O	2019 PR vs 2019 B	2019 PR vs 2018 O		
1	Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	8.030	5.000	7.804	2.804	56,09%	-226	-2,81%
2	Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	38.542	0	0	0	-	-38.542	-100,00%
3	Ostali prihodi (inter.realiz.prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	5.800	0	0	0	-	-5.800	-100,00%
4	<b>Poslovni prihodi</b>	<b>52.372</b>	<b>5.000</b>	<b>7.804</b>	<b>2.804</b>	<b>56,09%</b>	<b>-44.568</b>	<b>-85,10%</b>
5	<b>Direktni troškovi - 4000,400001,4005,7000,7100</b>	<b>1.119</b>	<b>400</b>	<b>1.014</b>	<b>614</b>	<b>153,45%</b>	<b>-106</b>	<b>-9,43%</b>
6	Troškovi neto plaća - 4700	1.414.158	2.052.202	1.353.899	-698.302	-34,03%	-60.259	-4,26%
7	Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730,4740	914.973	344.895	888.810	543.915	157,70%	-26.163	-2,86%
8	Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	0	0	0	0	-	0	-
9	Troškovi prijevoza - 4430	90.351	108.103	94.083	-14.020	-12,97%	3.732	4,13%
10	Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,božič.,dar djeci...)-4450 do 4470,4490	89.276	76.100	142.442	66.342	87,18%	53.166	59,55%
11	<b>Ukupno troškovi zaposlenih</b>	<b>2.508.758</b>	<b>2.581.299</b>	<b>2.479.235</b>	<b>-102.064</b>	<b>-3,95%</b>	<b>-29.523</b>	<b>-1,18%</b>
12	Uredski materijal - 4004,400401,400402	41.727	35.000	36.480	1.480	4,23%	-5.246	-12,57%
13	Potrošni materijal i mat.za čišćenje-4000,4001,4003,4005,4006,4009	43.007	30.406	20.106	-10.300	-33,87%	-22.901	-53,25%
14	Šitan inventar,auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	17.644	23.236	21.779	-1.457	-6,27%	4.135	23,44%
15	Troškovi telefona - 4111,4112,4113	16.083	14.912	16.051	1.139	7,64%	-32	-0,20%
16	Ost.trošk.(prijevoz.dimnjačar.derat.i dezins.usluge.) - 4101,4106,4181,4186	13.248	12.870	16.466	3.596	27,94%	3.219	24,30%
17	Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	47.499	43.500	49.330	5.830	13,40%	1.831	3,85%
18	<b>Ukupno materijalni troškovi</b>	<b>179.207</b>	<b>159.925</b>	<b>160.213</b>	<b>288</b>	<b>0,18%</b>	<b>-18.994</b>	<b>-10,60%</b>
19	Plin - 4011,4012	0	0	168	168	-	168	-
20	Lož ulje - 4019	25.330	21.300	16.746	-4.554	-21,38%	-8.584	-33,89%
21	Električna energija - 401001,401002	27.998	28.000	28.180	180	0,64%	183	0,65%
22	Voda za piće pranje i sanitarje - 4187, 418703	5.586	5.355	7.312	1.956	36,53%	1.726	30,90%
23	Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	37.594	44.075	42.266	-1.809	-4,10%	4.672	12,43%
24	<b>Ukupno energija</b>	<b>96.507</b>	<b>98.731</b>	<b>94.672</b>	<b>-4.058</b>	<b>-4,11%</b>	<b>-1.835</b>	<b>-1,90%</b>
25	Materijal za održavanje - 4040,4044,4045,4046,4047,4048	2.997	4.260	3.439	-821	-19,28%	442	14,75%
26	Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	56.200	42.497	22.783	-19.714	-46,39%	-33.417	-59,46%
27	<b>Ukupno održavanje</b>	<b>59.197</b>	<b>46.757</b>	<b>26.222</b>	<b>-20.535</b>	<b>-43,92%</b>	<b>-32.975</b>	<b>-55,70%</b>
28	Troškovi po ug.o djelu.st.serv.nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,4480,4670 do 46702	33.150	30.661	25.540	-5.122	-16,70%	-7.610	-22,96%
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	24.436	47.500	10.361	-37.139	-78,19%	-14.075	-57,60%
32	<b>Ukupno troškovi ostalih usluga</b>	<b>57.586</b>	<b>78.161</b>	<b>35.900</b>	<b>-42.261</b>	<b>-54,07%</b>	<b>-21.685</b>	<b>-37,66%</b>
33	Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	49.920	26.000	18.800	-7.200	-27,69%	-31.120	-62,34%
34	Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	3.971	5.795	2.814	-2.981	-51,45%	-1.158	-29,15%
35	Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	11.198	23.955	14.968	-8.987	-37,52%	3.770	33,67%
36	<b>Ukupno troškovi obrazovanja</b>	<b>65.089</b>	<b>55.750</b>	<b>36.582</b>	<b>-19.168</b>	<b>-34,38%</b>	<b>-28.507</b>	<b>-43,80%</b>
37	Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	5.603	5.989	4.706	-1.284	-21,43%	-898	-16,02%
38	Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.(4240 do 4248,4292,4294 )	8.252	7.975	10.605	2.630	32,98%	2.353	28,52%
39	Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	2.924	4.001	3.164	-837	-20,92%	240	8,20%
40	Intelektualne usluge- 4200,4220,4221,4228,4270,4272 do 4275	442.253	371.362	448.933	77.570	20,89%	6.679	1,51%
41	Premije osiguranja - 4230 do 4238	67.989	67.113	81.805	14.692	21,89%	13.816	20,32%
42	Bankarske usluge - 4210,4211,4212	153.174	146.550	169.379	22.829	15,58%	16.206	10,58%
43	Naknade, članarine, doprinosi	73.897	78.053	0	-78.053	-100,00%	-73.897	-100,00%
44	od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4262 do 4630,4639	67.983	70.364	70.458	95	0,13%	2.475	3,64%
45	od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	5.914	7.689	6.228	-1.461	-19,00%	314	5,32%
46	Ostali nemat.trošk.(sudski tr.biljež.nakn.,auto radio.) - 4640,4641,4680 do 4699	154.845	128.975	151.585	22.610	17,53%	-3.260	-2,11%
47	Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	3.202	3.048	2.560	-488	-16,01%	-642	-20,05%
48	Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	4.580	4.580	3.840	-740	-16,16%	-740	-16,16%
49	<b>Ukupno nematerijalni troškovi</b>	<b>916.719</b>	<b>817.646</b>	<b>953.263</b>	<b>135.617</b>	<b>16,59%</b>	<b>36.544</b>	<b>3,99%</b>
50	Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije -4160,7310,7312	91.335	90.000	74.139	-15.861	-17,62%	-17.196	-18,83%
51	Amortizacija 4300 do 4321	319.333	328.425	307.928	-20.497	-6,24%	-11.405	-3,57%
52	Reprezentacija - 4600 do 460770	56.675	80.000	61.106	-18.894	-23,62%	4.431	7,82%
53	Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	30.744	30.560	35.766	5.206	17,03%	5.021	16,33%
54	Interni troškovi između PC-a -4299500	-154.376	0	0	0	-	-154.376	-100,00%
55	<b>Ukupno ostali troškovi</b>	<b>343.711</b>	<b>528.985</b>	<b>478.939</b>	<b>-50.046</b>	<b>-9,46%</b>	<b>135.228</b>	<b>39,34%</b>
56	Prihodi od kamata - 7710 do 7740	46.431	57.765	46.405	-11.361	-19,67%	-26	-0,06%
57	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	150.256	0	3.479	3.479	-	-146.777	-97,68%
58	<b>Financijski prihodi</b>	<b>196.687</b>	<b>57.765</b>	<b>49.884</b>	<b>-7.881</b>	<b>-13,64%</b>	<b>-146.803</b>	<b>-74,64%</b>
59	<b>Financijski rashodi 7210 do 7250</b>	<b>129.110</b>	<b>96.000</b>	<b>166.244</b>	<b>70.244</b>	<b>73,17%</b>	<b>37.134</b>	<b>28,76%</b>
60	<b>Financijski rezultat</b>	<b>67.577</b>	<b>-38.235</b>	<b>-116.360</b>	<b>-78.125</b>	<b>-204,33%</b>	<b>-183.937</b>	<b>-272,19%</b>
61	Ostali prihodi (vškovi.nak.štete,napl.trošk.po tužbama,.) - 7830 do 7899	555.630	44.300	177.802	133.502	301,36%	-377.829	-68,00%
62	Ostali rashodi (sporna potraživanja,kazne.nakn.štete,manjkovi,.) - 7300,7331 do 7390	88.391	250.000	95.320	-154.680	-61,87%	6.928	7,84%
63	<b>Izvanredni rezultat</b>	<b>467.239</b>	<b>-205.700</b>	<b>82.482</b>	<b>288.182</b>	<b>-140,10%</b>	<b>-384.757</b>	<b>-82,35%</b>
64	<b>Ukupno prihodi</b>	<b>804.689</b>	<b>107.065</b>	<b>235.490</b>	<b>128.424</b>	<b>119,95%</b>	<b>-569.199</b>	<b>-70,74%</b>
65	<b>Ukupno troškovi</b>	<b>4.445.395</b>	<b>4.713.654</b>	<b>4.527.603</b>	<b>-186.051</b>	<b>-3,95%</b>	<b>82.208</b>	<b>1,85%</b>
66	<b>Dobit &lt;-&gt; Gubitak</b>	<b>-3.640.706</b>	<b>-4.606.589</b>	<b>-4.292.114</b>	<b>314.475</b>	<b>-6,83%</b>	<b>-651.408</b>	<b>17,89%</b>



## 8. INVESTICIJE



Kao i svake godine, društvo provodi potrebne investicije koje pridonose poslovanju društva i koje doprinose ostvarivanju strateških smjernica. Uobičajeno se glavnina investicija u radu društva odnose na infrastrukturu za gospodarenje otpadom, vozni park, groblja, tržnicu, objekte društva i telekomunikacijsku infrastrukturu.

### 8.1. UREĐENJE CVJEĆARNE



Početkom 2019. godine provedena je kompletna rekonstrukcija prodajnog prostora cvjećarnice u sklopu objekta Komemorativnog centra Labin. Rekonstrukcija je uključivala zamjenu podova i stropova, kao i zamjenu kompletne opreme. Postavljeni su novi pult, izložbene police, zrcalo, rasvjeta i mnogi drugi detalji. Time je, mnogim građanima omiljenoj, cvjećarnici udahnuta zaslužena nova svježina koja oslikava i ambiciju

da neprestano razvijamo kvalitetu usluge, kao i spremnost da cvjećarnicom dodatno ostvarimo iskorak na tržištu. Ukupna vrijednost radova iznosila je 113.591,79 kuna bez PDV-a.

### 8.2. POČETAK UREĐENJA ULAZA UPRAVNE ZGRADE



Krajem godine započeto je uređenje vanjskog i unutarnjeg djela ulaza upravne zgrade na Vinežu. Tim zahvatima izrađena je armirano-betonska rampa za invalide, nova nadstrešnica na ulazu, a u unutarnjem dijelu proširena je i uređena prijamna prostorija, dodani su pult, nova vrata, pokretna vrata, stol i sl. Procijenjena vrijednost radova s opremom je 200.000 kuna bez PDV-a.

### 8.3. NOVO VOZILO SA DIZALICOM



Ponajviše za potrebe pražnjenja polupodzemnih spremnika nabavljeno je novo vozilo opremljeno dizalicom. Radi se o specijalnom vozilu Volvo FE42R pokretanim 210 kW snažnim dizelskim pogonom. Osim što je opremljeno Fassi dizalicom, vozilo ima i kiper sanduk, a korisna mu je nosivost 7.300 kg. Vrijednost vozila je 1.009.600 kuna bez PDV-a.

### 8.4. ZAVRŠETAK PROŠIRENJA GROBLJA SKITAČA



Nakon što su radovi započeli 2018. godine, u protekloj godini dovršeni su radovi na proširenju groblja na Skitači. Ondje su izvršeni iskopi, stabilizacija postojećeg kamenog zida, betoniranje ogradnih i potpornih stupova, te nasipavanje terena zemljom. Tim radovima formiran je plato površine 324 m<sup>2</sup> za novih 46 grobnih mjesta, a radove je financirala Općina Raša. Cijeloukupna investicija iznosila je 419.951,71 kuna bez PDV-a.

### 8.5. POLUPODZEMNI SPREMNICI



Početkom godine dovršena je nabava novih polupodzemnih spremnika, ukupno je osigurano novih 28 kompleta. Kompleti 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 opremljeni su bubnjevima volumena 25 litara kojima se mjeri količina otpada koju korisnici ubacuju, a korisnici korištenje spremnika imaju posebne kartice. Time je individualizirana javna usluga velikom broju korisnika 1.MAJ-a. Spremnici su ugrađeni u Labinu (Kature, Podlabin, centar, Stari grad) i Rapcu (dva kompleta kod rive). Nabava spremnika vrijedila je 2.199.960 kuna bez PDV-a, a postavljanje 475.492,65 kuna bez PDV-a, dok je dodatno dio uređenja financirao Grad Labin.



## 9. UPRAVLJANJE RIZICIMA



Svako poslovanje sa sobom donosi i određene rizike. Nastup nekih od njih izvjesno se može riješiti jednostavnijim internim reakcijama, no za neke rizike reagiranje je znatno teže jer su nastupili zbog složenijih utjecaja iz okruženja. Odgovornost ovog društva je da one glavne rizike prepoznae na vrijeme i da pripremi što bolje odgovore na njih.

Tablica 20: Rizici poslovanja 1.MAJ-a d.o.o. za 2019. godinu

RIZICI		OBRADA RIZIKA
1.	Češće kvarenje vozila i strojeva zbog njihove starosti	Vršili su se preventivni pregledi vozila i strojeva te servis. Nabavljeno je jedno novo vozilo s dizalicom. Planira se i nabava novih, u skladu s potrebama. Određena vozila poput podizača dodatno su obrađena kako bi im se produljio vijek trajanja.
2.	Neusklađena arhiva i rastuća derutnost zgrade toplane u Labinu	U podrumu zgrade tržnice adaptiran je prostor za arhivu, te je veći dio arhivske građe preseljen u taj prostor. U zgradi uprave ostala je još arhivska građa iz podruma za preseljenje.
3.	Neusklađenost radne snage u visokoj sezoni u PC Čistoća	Prije ljetne sezone dovršeno je postavljanje polupodzemnih spremnika na Katurama, Starom gradu i u Rapcu što je, u kombinaciji s nabavom novog vozila, prorijedilo prikupljanje otpada i oslobodilo dio radne snage za visoku sezonu. Također, pojačano su se koristile stimulacije koje su za kriterij imale i odsustvo bolovanja zaposlenika. U slučajevima potrebe angažirani su i radnici iz drugih PC-eva, naročito pri kraju sezone.
4.	Velika ovisnost o prihodima od JLS-a pojedinih PC-ova	Stalnim kontaktom sa JLS-ovima pravovremeno se planirao i korigirao obim radova, te upravljalo radnom snagom, naročito OJ Održavanje koja je korištena za interne radove između obavljanja radova za JLS-e.
5.	Smanjenje potrebe za pružanjem usluga prema trećim licima (hortikultura, strojno pometanje)	Broj sezonskih radnika angažiran je u skladu s potrebama pružanja navedenih usluga, pa su tako i pri kraju sezone prebacivani na druge radne zadatke u slučajevima opadanja primarnih zadataka u hortikulturi. Osim toga, djelu radnika se raskinuo ugovor o radu na određeno vrijeme u skladu sa sezonskim potrebama.
6.	Nedovoljno efikasna nabava	Tijekom godine rad novog rukovoditelja bio je usmjeren na operativna poboljšanja u nabavi. Nabava je centraliziranija i tako su nadzor nad nabavom i efikasnost poboljšani.
7.	Nepostojanje sustava kontrole broja članova domaćinstava korisnika	Kontrola se trenutno vrši na način da se godišnje pregledavaju podaci MUP-a i uspoređuju s podacima u evidenciji 1.MAJ-a.
8.	Neadekvatna ponuda radne snage (vrtlari, vozači, grobari).	Rizik se otklanjao osmišljavanjem raznih beneficija i kombiniranjem istih u svrhu povećanja neto primanja za nove deficitarne kadrove, također korištena je mjera HZZ-a „Stalni sezonac“ za troje radnika kako bi bili dostupni u sezoni. Postojeći kadar u operativi se educira kroz rad kako bi mogao prihvatiti što širi krug zadataka. Poboljšana je komunikacija prema javnosti i kandidatima kada se provode natječaji.
9.	Derutnost zgrade gradske tržnice uz smanjeni interes zakupaca i povećana potraživanja Grada kao vlasnika zgrade	Poduzimana su povremena tekuća održavanja, a pripremljena je i tehnička dokumentacija za rekonstrukciju ribarnice kako bi se moglo udovoljiti uvjetima natječaja za dobivanje bespovratnih potpora LAGUR-a Alba.
10.	Visoka stopa bolovanja	Destimuliranje bolovanja vršilo se i korištenjem neoporezivih

	radnika	primitaka za radnike, i to u tri navrata sredinom godine. Jedan od kriterija dobivanja takve stimulacije je da u dva mjeseca prije stimulacije radnika nema uopće ili minimalno bolovanja. U operativnom pogledu, bolovanja se nadomještaju korištenjem drugih radnika, po potrebi i iz drugih PC-eva, ovisno o prioritetu.
11.	Donošenje novog zakona o komunalnom gospodarstvu	Pravni propisi redovno su praćeni.
12.	Nerealizacija projekata reciklažnih dvorišta na Cere i Krasu (uključujući građevinsko reciklažno dvorište)	Tijekom godine nabavljena su dva nova mobilna reciklažna dvorišta za potrebe četiriju općina na području pružanja javne usluge.
13.	Potencijalni problemi u funkcioniranju ŽCGO Kaštijun	Okolo svih potencijalnih operativnih problema društvo se konzultira s drugim društvima koje koriste ŽCGO Kaštijun, pa u skladu s time se pronalaze zajednička rješenja.
14.	Financijski rizici	Sektor Financija i kontrolinga kontinuirano nadzire postojanje i pojave financijskih rizika. Tijekom 2019. godine financijsko je tržište bilo stabilno.

## POPIS TABLICA:

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

Tablica 2.: Predmeti poslovanja – djelatnosti

Tablica 3.: Kvalifikacijska struktura i broj zaposlenih po godinama na dan 31.12. u trgovačkom društvu 1.MAJ d.o.o. u razdoblju od 2011. do 2019. godine

Tablica 4.: RDG 1.MAJ d.o.o. za 2019. godinu

Tablica 5.: Broj korisnika javne usluge po JLS-ima u 2019. godini

Tablica 6.: Broj spremnika za miješani komunalni otpad na terenu

Tablica 7.: Količine spremnika prijavljenih za nabavu putem FZOEU-a

Tablica 8.: Količine odvojeno prikupljenog komunalnog otpada u sklopu javne usluge po JLS-ima u 2019. godini

Tablica 9.: Prihodi od predaje odvojeno prikupljenog otpada u posljednjih tri godine, u kunama

Tablica 10.: Trošak zbrinjavanja MKO na „Kaštijunu“ 2018. i 2019. godine

Tablica 11.: RDG PC Čistoća za 2019. godinu

Tablica 12.: RDG OJ Održavanje i zimska služba za 2019. godinu

Tablica 13.: Pregled sklopljenih ugovora temeljem provedenih postupaka jednostavne nabave za 2019. godinu

Tablica 14.: Pregled sklopljenih ugovora temeljem provedenih postupaka javne nabave za 2019. godinu

Tablica 15.: Broj realiziranih pogreba po godinama 2010.-2019.

Tablica 16.: RDG PC Pogrebne usluge za 2019. godinu

Tablica 17.: RDG PC Tržnica za 2019. godinu

Tablica 18.: RDG PC Zelene površine za 2019. godinu

Tablica 19.: RDG Zajedničke službe za 2019. godinu

Tablica 20.: Rizici poslovanja 1.MAJ-a d.o.o. za 2019. godinu

## POPIS GRAFIKONA:

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

Grafikon 2.: Organizacijska struktura Operative

## IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA UDJELIČARIMA 1. MAJ D.O.O. LABIN

### Izvješće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja

#### Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja Društva 1.MAJ d.o.o. Labin (Društvo), koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2019., račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na 31. prosinca 2019., njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI-ima).

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u *odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja*. Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

#### Isticanje pitanja

1. Revizor je u mišljenju na financijske izvještaje za 2018. godinu izrazio rezervu vezanu uz vrednovanje kratkotrajnih potraživanja od kupaca pri čemu je istaknuo da je provedenim revizijskim postupcima utvrđeno da je za minimalno 154 tis. kn od ukupno iskazanih potraživanja od kupaca nastupila zastara potraživanja istih te je u skladu s točkama 11.31 i 11.33 – HSFI 11 – Potraživanja, Društvo navedenu imovinu trebalo uskladiti na teret rashoda što je propustilo učiniti. Društvo je u 2019. godini uvažilo preporuke Revizora i ispravilo značajan dio istih kako zahtijevaju računovodstveni standardi koje Društvo primjenjuje.



2. Bez izražavanja rezerve u našem mišljenju, skrećemo pozornost na Bilješku 15. u kojoj je Društvo iskazalo ostala potraživanja u iznosu od 1.064.899 kn od kojih se najveći dio odnosi na potraživanja od osnivača Društva sukladno Sporazumu o sufinanciranju sanacije komunalnog odlagališta Cere. Udjel Općine Kršan u navedenim nepodmirenim potraživanjima iskazan je u iznosu od 235.936 kn, od čega se 78.892 kn odnosi na potraživanja iz ranijih razdoblja, 2017. i 2018. godine, a koja nisu podmirena niti do datuma sastavljanja ovih financijskih izvještaja.

### **Ostale informacije u godišnjem izvješću**

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u godišnje izvješće, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom *Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima*, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenih u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo nešto za izvijestiti.

### **Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje**

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s HSFI-ima, i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevara ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.



## **Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja**

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također:

- prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

### Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima


1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću posloводства Društva za 2019. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2019. godinu.
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće posloводства Društva za 2019. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.
3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije, nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u izvješću posloводства Društva.

**HLB Inženjerski biro d.o.o.**  
Strossmayerova 11  
51 000 Rijeka  
Hrvatska

**Rijeka, 15. travanj 2020.**

U ime i za **HLB Inženjerski biro d.o.o.**

**Kristina Krivičić Ugrin**  
Predsjednik Uprave i  
ovlašteni revizor

  
**Romana Žmirić**  
Član Uprave i ovlašteni  
revizor

 **INŽENJERSKI BIRO**  
d.o.o.  
Strossmayerova 11, Rijeka



## **FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI 1. MAJ d.o.o. LABIN ZA 2019. GODINU**

### ***Odgovornost za financijske izvještaje***

Temeljem Zakona o računovodstvu (NN 78/15 - 116/18) Uprava je dužna osigurati da financijski izvještaji za svaku financijsku godinu budu pripremljeni u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI) objavljenim u Narodnim Novinama Republike Hrvatske broj 30/08-86/15 te u skladu s Pravilnikom o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (NN 95/16)

Financijski izvještaji sadrže:

- Bilancu na dan 31.12.2019. godine
- Račun dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2019. – 31.12.2019. godine
- Izvještaj o novčanom tijeku za razdoblje 01.01.2019. – 31.12.2019. godine
- Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje 01.01.2019. – 31.12.2019. godine
- Bilješke i sažetak značajnijih računovodstvenih politika uz financijske izvještaje.

Nakon provedbe ispitivanja, Uprava opravdano očekuje da Društvo ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Iz navedenog razloga, Uprava i dalje prihvaća načelo trajnosti poslovanja pri izradi financijskih izvještaja.

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju:

- da se odaberu i potom dosljedno primjenjuju odgovarajuće računovodstvene politike;
- da prosudbe i procjene budu razumne i oprezne;
- da se primjenjuju važeći računovodstveni standardi, a svako značajno odstupanje obznani i objasni u financijskim izvještajima; te
- da se financijski izvještaji pripreme po načelu trajnosti poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će Društvo nastaviti svoje poslovne aktivnosti.

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj Društva, kao i njihovu usklađenost sa Zakonom o računovodstvu. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Društva, te stoga i za poduzimanje razumnih mjera radi sprečavanja i otkrivanja pronevjera i ostalih nezakonitosti.

Ove financijske izvještaje odobrila je Uprava na dan 08. travnja 2020. godine i potpisani su od strane:

1. MAJ d.o.o.  
Vinež 81  
Labin

Direktor:

Alen Golja

**1. MAJ** Labina  
d.o.o. (1)  
Vinež 81, 52220 LABIN; OIB: 20367321379



KLASA: 030-03/20-01/02

URBROJ: 2144/01-53-39-01/4-20-3

Labin, 29.04.2020. godine

Temeljem Članaka 27.e. i 27.f Društvenog ugovora trgovačkog društva 1. MAJ d.o.o. Labin Nadzorni odbor Društva na svojoj sjednici održanoj dana 29.4.2020. godine donosi sljedeću

### **ODLUKU**

o prihvatanju Izvještaja  
revizije financijskog poslovanja za 2019. godinu

- I. Prihvata se Izvješće o obavljenoj reviziji godišnjih financijskih izvještaja Trgovačkog društva 1. MAJ d.o.o. Labin za 2019. godinu
- II. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja te se ista prosljeđuje Skupštini Društva na daljnje odlučivanje.

**PREDSJEDNIK NADZORNOG ODBORA**

Silvano Vlačić



4

KLASA: 030-03/20-01/02

URBROJ: 2144/01-53-39-01/4-20-<sup>h</sup>

Labin, 29.04.2020. godine

Temeljem Članaka 27.e. i 27.f. Društvenog ugovora trgovačkog društva 1. MAJ d.o.o., Labin Nadzorni odbor Društva na svojoj sjednici održanoj dana 29.4.2020. godine donosi sljedeću

### ODLUKU

o prihvatanju Izvještaja o poslovanju za 2019. godinu

- I. Prihvaća se u cijelosti Izvještaj o poslovanju Trgovačkog društva 1. MAJ d.o.o. Labin za 2019. godinu.
- II. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja i proslijeđuje se Skupštini Društva na daljnje odlučivanje.

**PREDSJEDNIK NADZORNOG ODBORA**

Silvano Vlačić



KLASA: 030-03/20-01/02

URBROJ: 2144/01-53-39-01/4-20-<sup>15</sup>

Labin, 29.04.2020. godine

Na temelju članka 27.e. i 27.f. Društvenog ugovora trgovačkog društva 1. MAJ d.o.o., Nadzorni odbor Društva na svojoj sjednici održanoj dana 29.04.2020. godine donosi sljedeću

### **ODLUKU**

o raspodjeli dobiti za 2019. godinu

- I. Nadzorni odbor predlaže Skupštini Društva raspodjelu dobiti trgovačkog društva 1. MAJ d.o.o. za 2019. godinu koja nakon oporezivanja iznosi 71.681,20 kn, na način da se ista u cijelosti rasporedi u zadržanu dobit.
- II. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja te se ista prosljeđuje Skupštini Društva na daljnje odlučivanje.

**PREDSJEDNIK NADZORNOG ODBORA**

Silvano Vlačić





KLASA: 030-02/20-01/02

URBROJ: 2144/01-53-39-01/04-20-5

Labin, 30.4.2020.godine

Na temelju članka 428. Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19), članka 19. Zakona o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20), te članaka 23. i 26. Društvenog ugovora trgovačkog društva 1. MAJ d.o.o., Skupština Društva na svojoj sjednici održanoj dana 30.4.2020. godine donosi sljedeću

### ODLUKU

o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za 2019. godinu

I. Skupština Društva utvrđuje godišnje financijske izvještaje za 2019. godinu, i to:

1. Bilancu sa zbrojem pozicije aktive, odnosno pasive 51.100.679 kn
2. Račun dobiti i gubitka s pozicijama:

- ukupni prihodi	30.986.817 kn
- ukupni rashodi	30.820.645 kn
- dobit prije oporezivanja	166.172 kn
- porez na dobit	94.490 kn
- dobit nakon oporezivanja	71.682 kn
3. Izvještaj o novčanom tijeku
4. Izvještaj o promjenama kapitala
5. Bilješke uz financijske izvještaje za 2019. godinu
6. Godišnje izvješće za 2019. godinu
7. Izvješće revizora za 2019. godinu.

II. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

**PREDSJEDNIK**  
Zoran Rajković



KLASA: 030-02/20-01/02

URBROJ: 2144/01-53-39-01/4-20-2

Labin, 30.4.2020. godine

Temeljem članaka 23. i 26. Društvenog ugovora trgovačkog društva 1. MAJ d.o.o. Labin Skupština Društva na svojoj sjednici održanoj dana 30.4.2020. godine donosi sljedeću

### **ODLUKU**

o prihvaćanju Izvještaja  
revizije financijskog poslovanja za 2019. godinu

- I. Prihvaća se Izvješće o obavljenoj reviziji godišnjih financijskih izvještaja Trgovačkog društva 1. MAJ d.o.o. Labin za 2019. godinu.
- II. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

**PREDSJEDNIK**

Zoran Rajković



KLASA: 030-02/20-01/02

URBROJ: 2144/01-53-39-01/04-20-3

Labin, 30.04.2020. godine

Temeljem Članaka 23. i 26. Društvenog ugovora trgovačkog društva 1. MAJ d.o.o. Labin Skupština Društva na svojoj sjednici održanoj dana 30.04.2020. godine donosi sljedeću

### ODLUKU

o prihvaćanju Izvještaja o poslovanju za 2019. godinu

- I. Prihvaća se u cijelosti Izvještaj o poslovanju Trgovačkog društva 1. MAJ d.o.o. Labin za 2019. godinu.
- II. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

**PREDSJEDNIK**  
Zoran Rajković



KLASA: 030-02/20-01/02

URBROJ: 2144/01-53-39-01/04-20-~~3~~

Labin, 30.4.2020. godine

Na temelju članka 441. Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19), članka 19. Zakona o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20), te članka 23. i 26. Društvenog ugovora trgovačkog društva 1. MAJ d.o.o., Skupština Društva na svojoj sjednici održanoj dana 30.4.2020. godine donosi sljedeću

#### ODLUKU

o raspodjeli dobiti za 2019. godinu

- I. Skupština Društva odlučila je kako će se dobit nakon oporezivanja trgovačkog društva 1. MAJ d.o.o. za 2019. godinu, u iznosu od 71.681,20 kn, u cijelosti rasporediti u zadržanu dobit.
- II. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

**PREDSJEDNIK**

Zoran Rajković

