



# IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 2020. GODINU

GODIŠNJE IZVJEŠĆE



Član Uprave  
Donald Blašković



Nije lako bez emocija gledati na proteklu **2020.** godinu. Godinu koja je iza nas, pamtiti ćemo po mnogim događajima i možemo slobodno kazati da je 2020. godina, godina s puno izazova. Bila je to godina u kojoj je **zdravlje** bilo u fokusu više nego mnogih prijašnjih godina.

Pamtiti ćemo godinu po pojavi pandemije uzrokovana virusom COVID-19, čija pojava je imala veliki utjecaj na planirane aktivnosti u 2020. godini a možemo slobodno kazati da ima i dalje. Bila je to i godina u kojoj smo ušli u novi poslovni krizni režim koji je zahtijevao intenzivno promišljanje o stabiliziranju poslovanja uslijed pada prihoda koji nas je zatekao. Odmah po pojavi pandemije poduzete su mjere i donese odluke kako bi se sačuvala stabilnost poslovanja 1.MAJ-a u ovom izazovnom razdoblju. I upravo radi donošenja pravovaljanih odluka, javna usluga ni u jednom trenutku se nije obustavila te smo godinu završili sa pozitivnim rezultatom.

Na žalost, zbog sprječavanja širenja pandemije, mnogo smo energije ulagali na provedbi mjera u organizaciji rada (smijene), funkcioniranju tržnice i cvjećarnica, pa i u radu upravne zgrade i reciklažnog dvorišta. Na tržnici je bilo posebno zahtjevno. Neko vrijeme morali smo je potpuno zatvoriti, dio vremena određenim zakupcima Stožer civilne zaštite nije dopuštao rad, a na stolovima postavljene su brojne pleksiglas pregrade. Također, nerijetko se vršila reorganizacija ulaza/izlaza tržnice, a organizirani su i nadzori ulaska posjetitelja kako ih u zgradi ne bi bilo više od dopuštenog broja. Na žalost, također smo morali otkazati tradicionalni **Sajam cvijeća**, ali i većinu izdanja mjesečnog sajma koji se inače održava u Labinu.

Dali smo sve od sebe da i u takvim okolnostima radimo na **razvoju** svojih djelatnosti. Tako smo podnijeli prijavu na EU natječaj za nabavu **dva** nova vozila za odvojeno prikupljanje otpada, za što nam je početkom 2021. godine odobreno 1,3 milijuna kuna bespovratne potpore. Jednako tako, prijavili smo na EU natječaj projekt rekonstrukcije i opremanja objekta **ribarnice** u sklopu tržnice Labin. I tu smo tijekom 2021. godine dobili pozitivnu vijest da nam je odobreno 3,2 milijuna kuna bespovratne potpore. Na dalje, konačno se dogodio napredak u postupku nabave **12.000** spremnika za odvojeno prikupljanje otpada u sustavu *od vrata do vrata* koji će poslužiti za kompletiranje sustava na cijeloj Labinštini. Naime, nositelji projekta su jedinice lokalne samouprave, ali sve to provode uz veliku suradnju s 1.MAJ-em. Projekt je određeno vrijeme stagnirao zbog problema u postupku javne nabave s kojim se suočavao Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost (FZOEU), a koji je nabavu provodio za sve JLS-e koje su iskazale interes. Ipak, sve je to iza nas, a spremnici su dostavljeni. Slijedi završavanje administracije i potom **podjela** korisnicima na terenu.

U 2020. godini obim investicija bio je smanjen zbog neizvjesnosti izazvanih gospodarskom krizom. Međutim, krajem godine izvršeni su radovi na izgradnji 30 novih grobnica na najnovijem dijelu groblja „Martinski“ i uređenju površina za zemljane grobove. Navedenu investiciju financirali smo vlastitim sredstvima. Također, krenuli smo u proširenje groblja u **Nedeščini** u suradnji s Općinom Sv.Nedelja. U sklopu radova srušen je dotrajali zid na postojećem groblju, te se krenulo u izgradnju novoga pristupnoga puta, izgradnju novih ogradnih zidova, izgradnju staza prema novim grobnim mjestima, gradnju 89 novih ukopnih mjesta u tri reda, te 26 grobnica.

## Sadržaj

1. PRAVNA REGULATIVA.....	4
2. GLAVNE STRATEŠKE ODREDNICE.....	6
3. POLITIKA KVALITETE I OKOLIŠA .....	11
4. LJUDSKI POTENCIJALI I ZAPOSLENOST.....	12
5. FINACIJSKO IZVJEŠĆE.....	14
5.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA .....	14
5.2. ANALIZA POMOĆU FINACIJSKIH POKAZATELJA.....	22
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.....	36
6.2. PC ODRŽAVANJE I NABAVA.....	40
6.2.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA .....	40
6.2.2. OJ ODRŽAVANJE I ZIMSKA SLUŽBA – FINACIJSKO IZVJEŠĆE.....	42
6.2.3. OJ RADIONA I VOZNI PARK – FINACIJSKO IZVJEŠĆE .....	45
6.2.4. IZVJEŠĆE O JEDNOSTAVNOJ I JAVNOJ NABAVI ROBA, RADOVA I USLUGA.....	48
6.3. PC POGREBNE USLUGE .....	51
6.3.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA .....	51
6.3.2. PC POGREBNE USLUGE – FINACIJSKO IZVJEŠĆE .....	52
6.4. PC TRŽNICA .....	56
6.4.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA .....	56
6.4.2. PC TRŽNICA – FINACIJSKO IZVJEŠĆE .....	57
6.5. PC ZELENE POVRŠINE .....	61
6.5.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA .....	61
6.5.2. PC ZELENE POVRŠINE – FINACIJSKO IZVJEŠĆE .....	61
7. ZAJEDNIČKE SLUŽBE .....	65
7.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA .....	65
7.2. ZAJEDNIČKE SLUŽBE – FINACIJSKO IZVJEŠĆE.....	67
8. INVESTICIJE.....	71
8.1. UREĐENJE ULAZA UPRAVNE ZGRADE .....	71
8.2. PROŠIRENJE GROBLJA NEDEŠĆINA .....	71
8.3. IZGRADNJA GROBNICA NA GROBLJU „MARTINSKI“ .....	72
8.4. UREĐENJE RIBARNICE U SKLOPU TRŽNICE .....	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., 110/18. i 32/20.), 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, 98/19) s obzirom na primarnu djelatnost. U 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, 98/19
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, 98/19
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, 121/19, 32/20, 138/20
Zakon o porezu na dohodak	NN 115/16, 106/18, 121/19, 32/20, 138/20
Zakon o PDV-u	NN 73/13, 99/13, 148/13, 153/13, 143/14, 115/16, 106/18, 121/19, 138/20
Zakon o pravu na pristup informacijama	NN 25/13, 85/15
Zakon o arhivskom gradivu i arhivima	NN 61/18, 98/19

Usklađenje je potrebno i sa velikim brojem podzakonskih akata (uredbama, pravilnicima, odlukama, naputcima 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 67 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

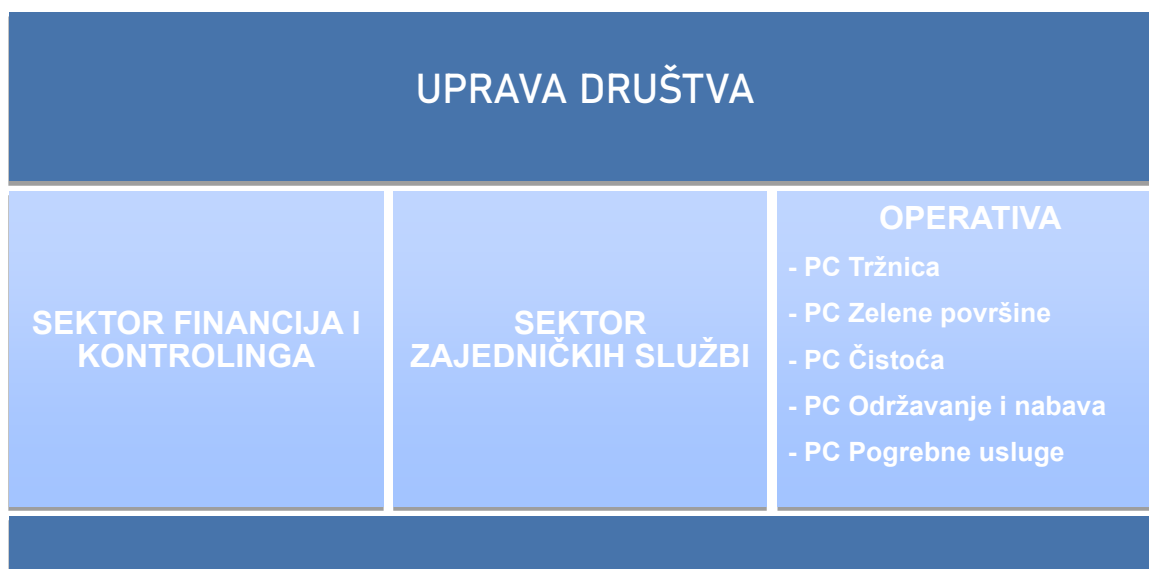
Uklanjanje otpadnih voda, odvoz smeća i slične djelatnosti
Pogrebne i prateće djelatnosti
Niskogradnja
Opskrba parom i toplom vodom
Trgovina na malo cvijećem
Prijevoz robe (tereta) cestom
Uslužne djelatnosti u biljnoj proizvodnji
Poslovanje nekretninama
Javni prijevoz
Ostale poslovne djelatnosti

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 uprave društva u narednome četverogodišnjem razdoblju (2020.-2023.) jest dovesti do toga da trgovačko društvo 1. MAJ d.o.o. postane suvremeno, učinkovito i prepoznatljivo Društvo u svojoj sredini koje uspješno obavlja svoje komunalne djelatnosti na zadovoljstvo krajnjih korisnika. To će se postići idućim operativnim planom:

- izdvajanje Sektora Kontrolinga u zasebni sektor,
- jačanje sustavne analize strukture troškova putem:
  - dnevnog praćenja odrađenih sati radnika po mjestima troška,
  - dnevne kontrole energenata, posebice gorivo vozila te potrošnja vode,
  - kontrole potrošnog materijala,
  - digitalizirati procedure naručivanja potrošnog materijala, te izbjegavati nepotrebna printanja raznih materijala i maksimiziranje korištenja elektronskog načina komuniciranja (web portal, e-mailovi, server i itd.),
  - kalkulacija donje granice rentabilnosti radi formiranja konkurentnih cijena te utvrđivanja maksimalne marže koju Društvo postiže i može ostvariti,
  - revidiranja poslovnih uslužnih ugovora sa poslovnim korisnicima na temelju kalkulirane donje granice rentabilnosti.
- digitalizirati poslovne procese kako bi se povećala sveukupna kvaliteta, smanjili troškovi poslovanja te ubrzali poslovni procesi i aktivno sudjelovali u očuvanju šuma i okoliša:
  - uvođenje e-računa kako bi se smanjili troškovi tiskanja i distribucije računa, povećala sigurnost naših korisnika, te pozitivno utjecali na okoliš,
  - ažuriranje GIS baze podataka u svim profitnim centrima,
  - kontinuirano ažuriranje baze krajnjih korisnika usluga.
- stavljanje naglaska na upravljanje ljudskim potencijalima u cilju povećanja efikasnosti poslovanja na svim razinama Društva kroz:
  - uvođenje nagrade za najbolju organizacijsku jedinicu sa ciljem povećanja konkurentnosti i među odjelne suradnje,
  - uvođenje bonus shema za linijsko rukovodstvo / šefove uz vezivanje istih za učinkovitost po mjestu troška u kojima su odgovorni,
  - 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,
  - uvođenje raznih workshopova i radionica uspostavljajući time sustav permanentnog obrazovanja, a u cilju poboljšanja radne učinkovitosti i komunikacije, kao i sposobnosti rukovođenja.

- konstantna primjena sustava upravljanja kvalitetom prema normi ISO 9001 i okolišem prema normi 14001 čime će se težiti postizanju zadovoljstva korisnika usluga, vlasnika Društva, radnika, poslovnih partnera i lokalne zajednice i to na sljedećim nivoima:
  - dnevne operativne poslovne procedure za svako radno mjesto u svakom odjelu,
  - operativne procedure u kriznim situacijama.
  
- povećanje ukupne efikasnosti poslovanja, praćenja troškova, te uvođenja novih usluga na svim nivoima Društva – Sektor Zajedničkih službi:
  - nastavak redovitog anketiranja privatnih i poslovnih korisnika radi ispitivanja zadovoljstva pruženim uslugama, njihovim očekivanjima te načinima na koji poboljšati poslovanje,
  - aktivno sudjelovanje u projektima poput: projekta e-grad, projekt urbane opreme, projekt uspostave integriranog načina skupljanja otpada na nivou Istarske županije,
  - poboljšanje i ažuriranje web stranica uz prethodno formiranje tima za web stranice 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 profil, skype,
  - nastavak prepoznatljivosti vizualnog identiteta poduzeća i radnika komunalnog poduzeća 1. MAJ 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 javnosti o mogućoj promjeni imena Društva,
  - nastavak jačanja selektivnog zbrinjavanja otpada uz sveopće educiranje korisnika o ekološkom značaju istoga te organiziranje raznih radionica, okruglih stolova i rasprava po istom pitanju – kako za privatne korisnike, tako i poslovne,
  - promocija ne stvaranja otpada i reduciranje upotrebe plastičnih proizvoda u svakodnevnom životu,
  - pojačati organiziranje edukacije za djecu u vrtićima i osnovnim školama na temu važnost odvajanja otpada.
  
- povećanje ukupne efikasnosti poslovanja, praćenja troškova, te uvođenja novih usluga na svim nivoima Društva – Sektor Financija:
  - nastavak implementacije projekta uvođenja pametnog menadžerskog IT sustava financijskog izvještavanja,
  - dnevno praćenje i kontrole dugovanja poslovnih i privatnih korisnika usluga,

- obračun naplate zatezних kamata na sva dugovanja, kako za poslovne tako i za privatne korisnike u cilju bolje naplate.
- povećanje ukupne efikasnosti poslovanja, praćenja troškova, te uvođenja novih usluga na svim nivoima Društva – Operativa, i to kroz analizu i reviziju voznog parka sa Sektorom Kontrolinga i tehničkom službu putem sljedećih aktivnosti:
  - analiza troškova održavanja za svako pojedino vozilo (teretno ili osobno),
  - digitalizacija vođenja knjige za svako vozilo uz sljedeće stavke: servis, kilometraža, ime korisnika na dnevnoj bazi te potrošnja goriva,
  - veća iskorištenost svakog pojedinog vozila u satima,
  - 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.
- povećanje ukupne efikasnosti poslovanja, praćenja troškova, te uvođenja novih usluga na svim nivoima Društva – PC Čistoća (OJ Odvoz otpada i OJ Zbrinjavanje otpada):
  - odvajanje 50% otpada za daljnju uporabu,
  - uvođenje dnevnih terminskih planova pometanja grada te točno utvrđivanje potrebnih odrađenih sati i drugih resursa,
  - nastavak uvođenja i korištenja inteligentnih sustava u gospodarenju otpadom,
  - uvođenje on-line servisa korisnicima usluga i mogućnosti uvida u račune, dostupnost usluge (dolazak kamiona i odvoz) dobivanje SMS-a, viber poruka i sl.,
  - optimiziranje terminskih planova prikupljanja otpada te točno utvrđivanje potrebnih odrađenih sati i drugih resursa,
  - odvoz krupnog otpada, posredovanje u organiziranju uporabe i zbrinjavanja otpada u ime drugih,
  - izgradnja reciklažnog dvorišta i postrojenja kompostane na deponiju Cere,
  - izgradnja lanca reciklažnih dvorišta u preostalim Općinama Labinštine.
- povećanje ukupne efikasnosti poslovanja, praćenja troškova, te uvođenja novih usluga na svim nivoima Društva – PC Zelene i javne površine (OJ Hortikultura, OJ Zelene površine i OJ Javne površine):
  - poboljšanje kvalitete usluge uvođenjem modernije tehnologije,
  - uvođenje dnevnih terminskih planova košnje trave te točno utvrđivanje odrađenih sati i drugih resursa po pojedinim pozicijama
  - jačanje hortikulture djelatnosti, posebno u dijelu projektiranja zelenih površina te ponuda usluga prema trećim licima (održavanje okoliša privatnih obiteljskih kuća/kuća za odmor) i ostalim jedinicama lokalne samouprave,
  - uključivanje u akciju „Birammo najljepšu okućnicu“,

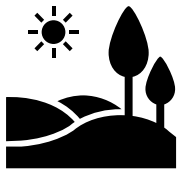


- organiziranje sajma cvijeća kako bi se građanima omogućila lakša i jeftinija nabava sadnoga materijala i edukacija vezana za hortikulturu,
  - pružanje novih usluga poput strojnog pometanja (turističkim tvrtkama ili drugim proizvodnim tvrtkama sa velikim površinama za čišćenje),
  - u sektoru pometanja javnih površina zbog efikasnosti rada potrebno je više koristiti strojno pometanje, a manje ljudski rad.
- povećanje ukupne efikasnosti poslovanja, praćenja troškova, te uvođenja novih usluga na svim nivoima Društva – PC Pogrebne usluge (OJ Pogrebni pogon, OJ Groblje, OJ Cvjećarna):
    - uvođenjem novih informacijskih tehnologija omogućavanje klijentima dobivanje usluge pripreme pogreba bez dolaženja u prostore Komemorativnog centra,
    - podizanje kvalitete redovnog i investicijskog održavanja groblja na višu razinu,
    - kontinuirano unapređenje kvalitete vlastite izgradnje i prodaje grobnih mjesta,
    - kontinuirano proširenje groblja u svim jedinicama lokalne samouprave,
    - promjena naziva cvjećarne u sklopu Komemorativnog centra u Labinu,
    - označivanje počivališta znamenitih građana Labinštine koja će postati dio turističke ponude,
    - korištenje usluge uređenja grobova i kupnja paketa preko Internet stranica.
  - povećanje ukupne efikasnosti poslovanja, praćenja troškova, te uvođenja novih usluga na svim nivoima Društva – PC Tržnica (OJ Gradska tržnica, OJ Sajam, OJ Cvjećarna):
    - održavati Gradsku tržnicu u skladu sa zakonskim propisima, odnosno sa uvjetima stručne i tehničke osposobljenosti,
    - iskoristiti maksimalni kapacitet Gradske tržnice s obzirom na broj zakupaca na način ugovaranja polugodišnjeg i godišnjeg najma kamenih stolova,
    - suradnja s Turističkom zajednicom vezano za promociju tržnice kao mjesta gdje se mogu kupiti ekološke namirnice od lokalnih proizvođača,
    - modernizacija prostora ribarnice unutar Gradske tržnice,
    - mjesečni sajam redizajnirati i upotpuniti sa dodatnim tematskim sadržajima.
  - povećanje ukupne efikasnosti poslovanja, praćenja troškova, te uvođenja novih usluga na svim nivoima Društva – PC Održavanje i nabava (OJ Mehanička radiona, OJ Održavanje, OJ Zimska služba):
    - nabavka nove mehanizacije i opreme,
    - nabavka adekvatnih posuda za otpad u suradnji sa jedinicama lokalne samouprave (npr. komposter),
    - aktivnosti redovnog održavanja javnih površina u zimskim uvjetima, a prema zadanim prioritetima u Operativnom planu rada zimske službe za tekuće zimsko razdoblje,
    - za potrebe zimske službe nabava moderne opreme za nesmetano odvijanje prometa i kretanje pješaka,

- izrada kataloga dobavljača i proizvoda,
- uspostava internog skladišta kako bi se preciznije vršila knjiženja,
- redovno obavljanje preventivnih pregleda svih vozila radi povećanja sigurnosti upravljanja vozilima i smanjenja troškova održavanja.



### 3. POLITIKA KVALITETE I OKOLIŠA



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

Radi postizanja tog cilja posebna pažnja biti će posvećena:

- unaprjeđivanju sustava gospodarenja otpadom,
- sanaciji i rekonstrukciji odlagališta komunalnog otpada Cere,
- zaštiti okoliša prilikom obavljanja svih djelatnosti Društva,
- stalnom unaprjeđivanju tehnika i metoda terenskog rada,
- poštivanju načela održivog korištenja resursa,
- edukaciji lokalne zajednice, naročito o pravilnom odvajanju otpada i korištenja infrastrukture za prikupljanje otpada.

Politiku kvalitete i okoliša ostvariti ćemo:

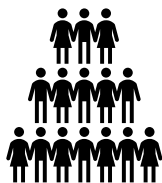
- poštivanjem zakonske regulative, te internih akata i ostalih zahtjeva relevantnih zainteresiranih strana,
- izobrazbom kadrova i redovitom obukom svojih zaposlenika, primjenom novih znanja te tehnika rada i upravljanja,
- modernizacijom sredstava i opreme potrebnih za obavljanje svih djelatnosti i usluga,
- ispunjavanjem očekivanja svojih korisnika i relevantnih zainteresiranih strana,
- podizanjem kvalitete u svim fazama poslovnog procesa,
- promicanjem društveno odgovornog poslovanja poduzeća.

Ostvarenje politike mjerit će se:

- provjerom zadovoljstva korisnika usluga i analizom uspješnosti obavljenih poslova,
- praćenjem podataka o količinama i vrstama prikupljenog otpada na području djelovanja Društva,
- investiranjem u obuku osoblja i nabavku nove opreme,
- održavanjem certifikacije ISO 9001 i ISO 14001 sustava.

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 na taj način možemo održavati i poboljšavati kvalitetu našeg rada. Trgovačko društvo je, kroz sustav upravljanja kvalitetom i zaštitom okoliša, odgovorno za zdravlje i sigurnost svih zaposlenika.

## 4. LJUDSKI POTENCIJALI I ZAPOSLENOST



Na dan 31.12.2020. godine u poduzeću je zaposleno 94 radnika. To je za 9 radnika manje nego na isti dan 2019. godine (8,7% manje). U tablici 3. prikazana je kvalifikacijska struktura i broj zaposlenih po godinama, i to na zadnji dan svake godine, a sve u razdoblju zadnjih deset 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 2020. godine

SPREMA	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.
VSS	6	7	7	7	8	10	12	15	15	13
VŠS	7	5	5	6	6	6	5	4	4	4
SSS	11	12	11	20	30	33	36	40	43	43
VKV	1	0	1	0	1	1	1	1	1	1
KV	43	34	39	32	21	20	17	20	15	12
PKV	3	3	0	2	2	2	2	2	2	2
NKV	32	32	30	26	30	25	25	27	23	19
UKUPNO	103	93	93	93	98	97	98	109	103	94

Sa stručnom spremom VSS i VŠS zaposleno je 18,1 % radnika, SSS ima 45,7% radnika, dok druge vrste kvalifikacija ima 36,2% radnika. U 2011. godini je VSS ili VŠS imalo 12,6% radnika, SSS 10,7%, a ostale stručne spremlje 76,7% radnika. Višegodišnjim kretanjima postignuto je povećanje udjela visokoobrazovanih radnika, te radnika sa srednjom stručnom spremom, a gotovo prepolovljen udio radnika sa niskim kvalifikacijama. Pad broja zaposlenih u proteklih godinu dana odrazilo se prvenstveno na niskokvalificirane i kvalificirane. Manjak od dvoje zaposlenika sa VSS-om zabilježen je zbog neplaćenog dopusta jedne zaposlenice, te odlaska Rukovoditelja Operative koji je nadomješten internom preraspodjelom zaposlenika.

Posljednjom organizacijskom promjenom od 29.12.2020. godine iz Sektora financija i kontrolinga izdvojen je kontroling (sada: Sektor Financija), te je oformljeno novo radno mjesto Rukovoditelj/ica Kontrolinga. Također, iz PC Čistoća izdvojena je OJ Javne površine, te je ona sada u sastavu PC Zelene i javne površine. U sastavu PC Tržnica više nije OJ Cvjećarna. Postojeća OJ Cvjećarna koja je u sastavu PC Pogrebne usluge sada ima na upravljanju obje cvjećarne Društva.

U 2020. godini u mirovinu je otišlo šest radnika i to: radnica u sektoru Financija i kontrolinga (obračun plaća), radnik na reciklažnom dvorištu, strojar građevinske mehanizacije, vrtlar i dva vozača teretnog motornog vozila.

Krajem godine sa dugotrajnog bolovanja vratio se radnik koji je obavljao poslove stražara. Kako tog radnog mjesta više nema u sistematizaciji, radniku je ponuđeno

upražnjeno radno mjesto nakon odlaska drugog radnika u mirovinu (radnik na reciklažnom dvorištu).

U jesen Društvo je promijenilo člana Uprave, pa je novi direktor stupio na funkciju 1.10.2020. godine. Mjesec dana kasnije sporazumno je raskinut ugovor o radu na neodređeno vrijeme radniku na radnom mjestu Rukovoditelj Operative. Radno mjesto popunjeno je radnikom iz PC Zelene površine (dotadašnji Pomoćnik rukovoditeljice PC Zelene površine).

U siječnju 2021. godine vratila se radnica sa neplaćenog dopusta (Rukovoditeljica Financija), te se zapošljava na novoformljenom radnom mjestu kao Rukovoditeljica Kontrolinga. Time je ujedno formirana zasebna funkcija Kontrolinga nakon izdvajanja iz dotadašnjeg Sektora Financija i kontrolinga.

Na internetskim stranicama društva javno su objavljeni kolektivni ugovor, kao i sistematizacija radnih mjesta s pripadajućim tarifnim prilogom. Prvi put su objavljeni još 2019. godine.

## 5. FINACIJSKO IZVJEŠĆE

### 5.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA



U 2020. godini ostvareni su poslovni prihodi u iznosu od 28.451.205 kn. Prihodi iz osnovne djelatnosti ostvareni su u iznosu od 24.625.361 kn, a prihodi po osnovi potpora koji obuhvaćaju potpore od jedinica lokalne samouprave i Fonda za zaštitu okoliša (najvećim dijelom za investiciju sanacije deponije komunalnog otpada Cere) u iznosu od 3.808.627 kn.

Ostvareni poslovni prihodi su niži za 1.016.680 kn (-3,45%) u odnosu na plan za 2020. godinu. U odnosu na 2019. godinu prihodi niži su za 2.213.058 kn (-7,22%).

Ostvareni prihodi po PC-ima:

- **PC TRŽNICA** – U 2020. godini ostvareni su poslovni prihodi PC Tržnica u iznosu od 1.340.417 kn. Ostvareni poslovni prihodi su manji su 259.083 kn ili (-16,20%) u odnosu na plan 2020. godine. U odnosu na 2019. godinu prihodi u 2020. godini su manji za 216.610 kn ili (-13,91%).

Ostvareni poslovni prihodi po OJ:

- U OJ Tržnica ostvareni poslovni prihod 2020. godine iznosio je 1.035.832 kn što je više u iznosu od 22.832 kn (+2,25%) u odnosu na plan. U odnosu na 2019. godinu, prihod u 2020. godini veći je za 60.055 kn (+6,15%). Veći prihodi ostvareni su zbog knjiženja vremenskih razgraničenja prihoda ugovorenih zakupa u 2019. godini, a knjiženi u 2020. godini; tri nova godišnja ugovora za kamene stolove na zelenoj tržnici, jedan novi (polugodišnje) ugovoreni stol u ribarnici.
- U OJ Sajam ostvareni poslovni prihod 2020. godine iznosio je 36.180 kn što je manje u iznosu od 128.320 kn, ili (-78,01%) u odnosu na plan za 2020.godinu. Razlog manje realizacije su održani sajmovi samo u siječnju, veljači i lipnju, dok se u ostalim mjesecima, zbog epidemiološke situacije, sajam nije održao. U odnosu na 2019. godinu prihod u 2020. godini manji je za 133.604 kn, ili (-78,69%) u odnosu na 2019. godinu.
- U OJ Cvjećarna Markat – ostvareni poslovni prihod 2020. godine iznosio je 268.406 kn što je manje u iznosu od 153.594 kn, odnosno -36,40% u odnosu na plan za 2020. godinu zbog zatvorene cvjećarne u periodu od 19.3. – 28.04. 2020., zabrani rada nedjeljom tijekom svibnja, te manje ponude kao i nemogućnosti isporuke rezanog cvijeća te potražnje istog sukladno provođenju mjera zaštite i sprječavanja epidemije bolesti COVID - 19. Prihod 2020. godine u odnosu na 2019. godinu manji je za 143.061 kn, odnosno (-34,77%) zbog već navedenih razloga.
- **PC ČISTOĆA** – u 2020. godini ostvaren je poslovni prihod u iznosu od 19.004.478 kn. Osnovni prihodi iz djelatnosti ostvareni su u iznosu od 15.451.087 kn, a prihodi po osnovi potpora u iznosu od 3.553.391 kn koji se

sučeljavaju troškovima amortizacije u obračunskom razdoblju (od čega se 3.278.667 odnosi na kredit investicije za deponiju komunalnog otpada Cere, a 274.724 kn na nabavku opreme vozila - opreme za čipiranje, nabavke specijalnih vozila za odvoz otpada sufinanciranih od strane Fonda za zaštitu okoliša). Ostvareni prihodi iz osnovne djelatnosti manji su u odnosu na plan za 377.483 kn (-2,38%), a veći u odnosu na 2019.g. za 141.868 kn (+0,93%) u najvećem dijelu zbog novog načina naplate odvoza i zbrinjavanja otpada prema volumenu i pokrivanja troškova obrade otpada u ŽCGO Kaštijun.

- **PC ODRŽAVANJE I ZIMSKA SLUŽBA** - u 2020. godini ostvareni poslovni prihodi iznose 2.079.695 kn što je za 768.695 kn (+58,63%) više u odnosu na plan za 2020. godinu. U odnosu na 2019. godinu prihodi u 2020. godini su veći za 684.160 kn ili (49,02%).

Ostvareni poslovni prihodi po OJ:

- U OJ Održavanje prihodi su viši zbog više ugovorenih poslova za 2020. godinu sa Gradom Labinom i radova za koje su potrebne kooperantske usluge koje se njima prefakturiraju.
- U OJ Zimska služba prihodi u 2020. godini su za 64.360 kn ili (-39,24%) niži od planiranog. U odnosu na 2019 prihodi su niži 65.444 kn ili (-39,64%), a razlog tomu je manja potreba za zimskom službom u 2020. godini.
- **PC ZELENE POVRŠINE** – U 2020. godini u PC Zelene površine ostvareni prihod iznosio je 2.126.098 kn što je manje za 1.149.902 kn (-35,10%) u odnosu na plan za 2020. godinu koji je iznosio 3.276.000 kn, a u odnosu na 2019. godinu prihod je manji za 2.323.992 kn (-52,30%).

Ostvareni poslovni prihodi po OJ:

- U OJ Zelene površine ostvaren je prihod od 1.592.299 kn i u odnosu na Plan za 2020. godinu manji je za 783.701 kn (-32,98%), zbog smanjenog obima poslova za Grad Labin i Općinu Raša (Covid 19). Iz istog razloga manji je i u odnosu na 2019. godinu za 1.054,544 kn (-39,84%) u kojoj je osim potpunog ostvarenja ugovorenog obima posla dodatno ugovoren i investicijski projekt Kružni tok u Rapcu.
- U OJ Hortikultura ostvareno je 533.799 kuna što je manje u odnosu na Plan u iznosu od 366.201 kn (-40,69%) kn jer je hotelska tvrtka u Rapcu zbog štednje, odustala od dijela ugovorenih usluga održavanja. U odnosu na 2019.g prihod je manji za 1.269.448 kn (-70,40%) jer je u 2019. godini gotovo u potpunosti realiziran ugovor održavanja svih hotela spomenute tvrtke u Rapcu i dodatno ugovoreno nekoliko investicijskih projekata.
- **PC POGREBNE USLUGE** - U 2020. godini ostvareni su poslovni prihodi PC Pogrebne usluge u iznosu od 3.765.948.91 kn. Ostvareni poslovni prihodi su manji za 433.377 kn ili (-10,32%) u odnosu na plan 2020. godine. U odnosu na 2019. godinu prihodi u 2020. godini manji su za 779.401 kn ili (-17,15%).

Ostvareni poslovni prihodi po OJ:

- OJ Groblje – ostvareni poslovni prihod 2020. godine iznosio je 1.347.016.79 kn, što je manje za 267.309 kn (-16,56%) u odnosu na plan te manji za 548.975 kn (-28,95%) u odnosu na 2019. godinu. Razlog smanjenja prihoda najviše se odnosi na manju prodaju grobnica u 2020. godini, te općenito prodaje manje zemljanih grobnih mjesta i niša za urne zbog pandemije COVID – 19.
- OJ Pogrebni pogon – ostvareni poslovni prihod 2020. godine iznosio je 1.222.279.06 kn, što je manje u iznosu od 6.721 kn (-0,5%) u odnosu na plan za 2020. godinu, i veći za 26.582 kn (+2,2%) u odnosu na 2019. godinu. Smanjenje prihoda u odnosu na plan za 2020. godinu odnosi se na sprovode uzrokovane COVID – 19, gdje nismo ovlašteni za prijevoz pokojnika preminulih od pandemije, te prodaju pogrebne opreme za iste. Samo su dva pogrebna poduzeća u Istarskoj županiji ovlašteni za prijevoz pokojnika preminulih od COVID – 19. Povećanje prihoda u 2020. godini odnosu na 2019. godinu je zbog povećanja broja sprovoda i to (2019. – 270 sprovoda, 2020. – 273 sprovoda) te više prijevoza na duže relacije - kremacija Zagreb).
- OJ Cvjećarna – ostvareni poslovni prihod 2020. godine iznosio je 1.196.653.06 kn što je manje za 159.347 kn (-11,75%) u odnosu na plan za 2020. godinu i manji za 257.008 kn (-17,68%) u odnosu na 2019. godinu. Manji prihod je najviše zbog zatvorene cvjećarne u periodu od 19.3.–28.04.2020., zabrani rada nedjeljom tijekom svibnja, te manje ponude kao i nemogućnosti isporuke rezanog cvijeća i općenito manje prodaje istog, sukladno provođenju mjera zaštite i sprječavanja epidemije bolesti COVID - 19.
- **SEKTOR ZAJEDNIČKIH SLUŽBI** - Poslovni prihodi ostvareni u 2020.g. iznose 34.928 kn, što je za 27.124 kn (+348%) više u odnosu na 2019.g. i 28.928 kn (+482%) više u odnosu na plan za 2020.g..  
Poslovni prihodi obuhvaćaju:
  - a) prihode iz osnovne djelatnosti u iznosu od 11.642 kn (najvećim dijelom odnose se na prodaju čelika i lima poduzeću Metis),
  - b) prihode od donacija i potpora u iznosu od 6.069 kn (odnose se na sufinanciranje izdataka za zaposlene od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje),
  - c) ostale poslovne prihode u iznosu od 17.217 kn (odnose se na prodaju imovine društva).

Na nivou Društva, direktni troškovi u 2020. godini iznose 1.802.470 kn i manji su za 188.406 kn (-9,46%) u odnosu na plan te manji za 722.304 kn (-28,61%) u odnosu na 2019. godinu. Smanjenje direktnih troškova posljedica je manje prodaje grobnica u 2020.g. (155.400 kn ili -74,25% manje u odnosu na 2019.g.) i smanjen promet cvjećarne kao posljedica pandemije (178.328 ili -21,97% manje u odnosu na 2019.g.). Cvjećarna u sklopu Komemorativnog centra je bila zatvorena od polovice ožujka do kraja travnja zbog epidemioloških mjera. U cvjećarni na tržnici također je došlo do smanjenja prometa tokom 2020.g. zbog čega su i direktni troškovi manji za



83.832 kn ili -33,18% u odnosu na 2019.g. Manje ugovorenih poslova tijekom 2020.g. bilo je i u Zelenim površinama zbog čega je utrošeno i manje sadnog materijala (272.655 kn ili -60,63% manje u odnosu na 2019.). Direktni troškovi su manji i u PC Održavanje za 68.752 kn ili -18,25% kao posljedica manje utrošenog materijala za potrebe izvršenja poslova za Grad Labin. U Pogrebnim uslugama je došlo do povećanja direktnih troškova za 30.771 kn odnosno +8,39% u odnosu na 2019.g. zbog većeg broja sprovoda.

Ukupni troškovi zaposlenih u Društvu u 2020. godini iznose 11.358.618 kn i manji su u odnosu na plan za 1.226.976 kn ili -9,75%, te za 1.307.641 kn ili -10,32% u odnosu na 2019.g. Smanjenje troškova zaposlenih je u korelaciji sa padom ukupnog prometa kao direktna posljedica pandemije: plaće su niže u PC Čistoća za 486.471 kn ili -7,93% zbog općenito lošije turističke sezone u 2020.g. radi čega se nije zapošljavala sezonska radna snaga; u PC Zelene površine za 606.774 kn ili -34,31% zbog manje ugovorenih poslova sa hotelskom tvrtkom. Sektor Zajedničkih službi također bilježi smanjenje troškova zaposlenih u odnosu na lanjsku godinu za 101.537 kn (-4,51%), ponajviše zbog ukidanja radnog mjesta stražara.

Ukupni materijalni troškovi u 2020. godini iznose 4.119.081 kn. U odnosu na plan za 2020. godinu niži su za 360.502 kn ili -8,05%, a u odnosu na 2019. godinu za 703.820 kn ili -14,59%. Smanjenje se očituje najvećim dijelom kod PC Čistoća, gdje su materijalni troškovi manji za 674.467 ili -15,34%. Najveći pad je na stavci troška zbrinjavanja miješanog komunalnog otpada u Županijski centar Kaštijun, te stavci troška poštarine za račune, tj. uplatnice koje se distribuiraju korisnicima usluge zbrinjavanja otpada. Navedeno je opet direktno povezano sa smanjenim prihodima odnosno manjim prometom u 2020.g. uzrokovanim pandemijom koronavirusa.

Na troškove energije utrošeno je u 2020. godini 1.080.501, što je u odnosu na plan manje za 170.105 kn ili -13,60 %, a u odnosu na 2019. godinu manje za 181.464 kn ili -14,38%. Smanjenje se u najvećem dijelu odnosi na troškove goriva, što je i očekivano s obzirom na već navedeni manji obim poslova i pad prihoda napose u PC Čistoća, gdje su troškovi goriva manji u odnosu na 2019.g. za 110.512 kn ili -13,19%, a slično je smanjenje i u odnosu na plan: 116.012 kn ili -13,75%.

Ukupni troškovi održavanja u 2020. godini iznose 801.268, te su u odnosu na plan veći za 158.054 kn ili +24,57%, a u odnosu na 2019.g. manji za 13.518 kn ili -1,66%. Ta se stavka odnosi najvećim dijelom na materijal i usluge za održavanje voznog parka Društva 1.Maj d.o.o. S obzirom na veličinu, strukturu i dijelom dotrajalost vozila u vlasništvu Društva, ti su troškovi su očekivani, međutim predstavljaju određeni podsjetnik na potrebu ulaganja i moderniziranja voznog parka, bez kojega ne bi mogli ni pružati usluge svojim korisnicima.

Troškovi ostalih usluga u 2020. godini iznose 2.422.731 kn i veći su u odnosu na plan za 1.430.280 kn ili +144,12%, a u odnosu na 2019.g. za 1.349.900 ili +125,83%. Povećanje se odnosi uglavnom na stavku „Ostale usluge“ gdje su na PC Održavanje knjižene one usluge koje su naručene od raznih dobavljača - izvođača radova ili usluga, a koje se prefakturiraju Gradu Labinu odnosno jedinicama lokalne samouprave sukladno naručenim poslovima. Kod PC Održavanja ta stavka tako u 2020.g. iznosi 1.102.260 kn (povećanje za ukupan iznos u odnosu na plan, te za

819.023 kn ili 289,16% u odnosu na 2019.g.). U PC Čistoća ostale usluge iznose 693.057 kn (veće u odnosu na plan 2020.g. za 491.307 kn ili +244%, a u odnosu na 2019.g. za 443.174 ili +177,35%), a odnose se najvećim dijelom na izradu zemljanog pokosa na odlagalištu Cere, te na trošak izrade Elaborata za gospodarenje otpadom i geodetske usluge izmjere na odlagalištu Cere. Stavka „Ostale usluge“ kod PC Pogrebne usluge iznosi 399.338 kn, te bilježi veliko povećanje u odnosu na plan (za 375.088 kn), također u odnosu na 2019.g. (za 369.421 kn), međutim većina te stavke, odnosno iznos od 388.406 kn odnosi se na radove na izgradnji grobnica na groblju Martinski. Po završetku radova ukupni će se troškovi izgradnje grobnica „preseliti“ u skladište, tj. za kompletan iznos smanjit će se troškovi, te se ponovo knjižiti kao trošak prodanih grobnica u trenutku prodaje istih, dakle sučeliti će se sa prihodima od prodaje grobnica. U PC Zelene površine stavka ostalih usluga ostvarena je u iznosu 52.361 kn (137.639 kn manje u odnosu na plan, te 341.536 kn manje u odnosu na 2019.g.) i bilježi pad zbog manje ugovorenih poslova. Troškovi ostalih usluga za 2020.g. u Zajedničkim službama iznose 71.124 kn i veći su u 2020.g. u odnosu na planirani iznos za 12.456 kn (+21,23%), te za 44.064 kn (+162,84%) u odnosu na 2019.g. najvećim dijelom zbog održavanja zgrade uprave.

Troškovi obrazovanja i s njima povezani troškovi u 2020.g. iznose 50.216 kn. Ti su troškovi manji za 49.824 kn ili -49,80% u odnosu na plan, a za 59.331 kn ili -54,16% u odnosu na 2019.g. S obzirom na epidemiološku situaciju i razna ograničenja, ova stavka bilježi očekivano smanjenje.

Ukupni nematerijalni troškovi u 2020.g. iznose 1.668.723 kn. U odnosu na plan za 2020. godinu veći su za 11.239 kn ili +0,68%, a u odnosu na 2019.g. bilježe smanjenje u iznosu od 161.785 kn ili -8,84%. U nastavku slijedi detaljnije objašnjenje po stavkama nematerijalnih troškova.

Grafičke i tiskarske usluge iznose 48.445 kn, a manje su u odnosu na plan za 18.290 kn (-27,41%), te u odnosu na 2019.g. za 19.520 kn (-28,72%). Na toj se stavci, između ostalog, knjiže troškovi ispisa i kuvertiranja računa – uplatnica. Mjerama štednje uslijed novonastale situacije pandemije koronavirusa, na ovoj je stavci došlo do smanjenja troškova u 2020. godini.

Troškovi nadzora vozila i leasinga u 2020. godini iznose 107.685 kn, a veći su za 54.674 kn (+103,14%) u odnosu na plan, te za 35.200 kn (48,56%) u odnosu na 2019.g. Povećanje se uglavnom odnosi se na uslugu korištenja i održavanja Eco-mobile programske aplikacije za praćenje vozila za odvoz otpada i interventno održavanje kompleta opreme za identifikaciju posuda. Ta se usluga koristi od srpnja 2019.g. nadalje, tako da se navedena razlika odnosi na prvih 6 mjeseci 2020. u odnosu na 2019.g. kada se još nije ugovorila.

Intelektualne usluge u 2020. godini ostvarene su u iznosu od 479.425 kn, što je za 56.758 kn ili +13,43% više od plana za 2020.g., te za 38.137 ili -7,37% kn manje u odnosu na 2019.g. U strukturi stavke intelektualne usluge nalaze se: usluge održavanja poslovnih informacijskih sustava, usluge održavanja osobnih računala i servera, ostale informatičke usluge, revizorske usluge, usluge u vezi s ISO certifikatima, pravne usluge, zdravstveni pregledi. Preventivni pregledi radnika iznose 1.880 kn što je manje za 3.755 kn u odnosu na plan i za 7.340 kn u odnosu na 2019.

godinu. Revizijske usluge u 2020. godini iznose 42.000 kn i na nivou su planiranih veličina. Usluge ostalog savjetovanja iznose 169.842 kn i manje su za 6.158 kn od plana i za 32.006 kn u odnosu na 2019.g. U tom su trošku sadržani trošak nadzora i recertifikacije ISO 9001 i 14001 i održavanje računala i servera. Održavanje poslovnog informacijskog sustava i ostale informatičke usluge (ukupno 265.403 kn) na razini su troškova iz 2019.g. (ukupno 264.494 kn).

Premije osiguranja u 2020. godini iznose 124.060 kn, te su na razini troška 2019.g. (123.839 kn).

Bankarske usluge u iznosu od 187.091 kn više su u odnosu na plan za 53.411 kn (+39,95%), te za 14.473 kn u odnosu na 2019.g. (+8,38%). Povećanje u 2020.g. se odnosi na naknadu za neiskorišteni okvirni kredit.

Naknade, članarine i doprinosi iznose 386.303 kn, od čega se 334.074 kn odnosi na komunalne naknade za građevine u vlasništvu poduzeća, a 52.229 kn na naknadu za uređenje voda, te naknadu za korištenje i zaštitu voda.

Ostali nematerijalni troškovi u iznosu od 110.113 kn obuhvaćaju upravne i sudske troškove i takse, bilježničke naknade, naknade FINA-i, poreze na tvrtku i na korištenje javnih površina, te pristojbe Hrvatskoj radioteleviziji. Najveće smanjenje u tom dijelu odnosi se na smanjenje poreza na korištenje javnih površina u iznosu od 120.000 kn, zbog odgode održavanja gradskog mjesečnog sajma.

Troškovi zaštite okoliša iznose 176.761 kn i veći su za 67.165 kn u odnosu na 2019.g. jer se rješenje o naknadi za zaštitu okoliša izdanog od strane Fonda za zaštitu okoliša za obje godine (2019. i 2020.) proknjižilo u 2020.g. u iznosu od 41.002 kn, te su veći troškovi cestarine i posebne naknade za okoliš u 2020.g. u iznosu od 28.004 kn.

Usluga čuvanja imovine (zaštitarska služba) u iznosu od 21.200 kn niža je za 63.740 kn u odnosu na 2019. godinu zbog manjeg angažmana zaštitara.

Usluge reklame i promidžbe, te troškovi donacija i sponzorstava ostvareni su u iznosu od 177.464 kn. U odnosu na plan za 2020. godinu viši su za 6.418 kn (3,75%), a za 25.389 kn u odnosu na 2019.g. (16,69%). Povećanje je zapravo realizirano u dijelu donacija - povećanje od 47.929 kn odnosi se na donaciju za Grad Labin – Zelene navike za održivu Labinštinu i sufinanciranje nabavke prigodnih božićnih ukrasa, dok su troškovi reklame i promidžbe manji za 39.950 kn (-24,62%) u odnosu na plan, te za 22.540 kn (-15,56%) u odnosu na 2019.g.

Trošak amortizacije u 2020.g. iznosi 4.623.051 kn. U odnosu na plan taj je trošak manji za 123.404 kn (-2,60%), a u odnosu na 2019.g. veći za 141.042 kn (+3,15%) zbog nabavke većeg broja setova polupodzemnih spremnika za odlaganje otpada u drugoj polovici 2019.g. kao i drugih ulaganja u dugotrajnu imovinu Društva (ulaganje u uređenje upravne zgrade, računala, i dr.).

Troškovi reprezentacije u 2020.g. iznose 25.984 kn i manje su za 32.816 kn (-55,81%) u odnosu na plan, te za 36.087 kn (-58,14%) u odnosu na 2019.g. Mjere štednje tijekom 2020.g. odrazile su se i na ovu stavku.

Troškovi koncesije i najamnine u 2020. godini iznosili su 402.946 kn i manji su za 164.146 kn (-28,95%) u odnosu na plan, te za 154.451 (-27,71%) u odnosu na 2019. godinu zbog manje plaćene koncesije Gradu Labinu za upravljanje tržnicom (119.564

kn), najma wc kabina u 2019.g. za sajam koji je odgođen u 2020.g. (15.052 kn), te je u 2019.g. bilo u najmu vozilo za odvoz otpada u iznosu od 17.595 kn.

Otpis imovine izvan upotrebe u iznosu od 158.781 kn odnosi se na projekt sanacije deponije Cere, točnije projekt izgradnje kompostane. Prema odluci Fonda za zaštitu okoliša koji je odustao od navedenog projekta, svo dosadašnje ulaganje je proknjiženo na teret rashoda u 2020.g.

Troškovi rezerviranja za otpremnine u iznosu od 123.129 kn odnose se na otpremnine koje će se realizirati u 2021. godini. Rezerviranjem u 2020. godini troškova koji će se tek dogoditi (iduće godine) postiglo se terećenje poslovanja 2020.g. umjesto naredne 2021.g.

Raspored troškova za obračun proizvoda i usluga u iznosu od -388.406 kn odnosi se na PC Pogrebne usluge. Za tu je stavku već prethodno dano objašnjenje kod stavke „Ostale usluge“ gdje je navedeno da se radi o radovima izgradnje grobnica na groblju Martinski. Ti se troškovi na ovoj stavci oduzimaju od troškova razdoblja i „sele“ se na skladište gdje će i ostati sve do prodaje grobnica u kojem trenutku će se sučeliti s prihodima od prodaje grobnica.

Prihodi od kamata u iznosu od 35.536 kn odnose se na kamate obračunate onim korisnicima usluga koji kasne sa plaćanjem računa. Ti su prihodi manji za 135.379 kn (-79,19%) u odnosu na plan i 14.327 kn (-28,71%) u odnosu na 2019.g.

Financijski se rashodi odnose na kamate po kreditima i tečajne razlike, te u 2020.g. iznose 442.911 kn. U odnosu na plan financijski su rashodi veći za 92.405 kn (+26,36%), a u odnosu na 2019. godinu za 73.141 kn (19,78%) najvećim dijelom zbog negativnih tečajnih razlika do kojih je došlo vrednovanjem kreditnih obveza primjenom srednjeg tečaja HNB-a zadnjeg dana u godini, odnosno na datum bilance.

Ostali prihodi u 2020.g. iznose 570.908 kn, a veći su za 404.317 kn (+242,70%) u odnosu na plan, te za 298.248 kn (+109,38%) kn u odnosu na 2019.g. Najveći udio u strukturi ostalih prihoda čini prihod od nagodbe sa Hrvatskom poštom u iznosu od 335.000 kn, a preostali iznos u iznosu od 235.908 kn odnosi se na: povrat doprinosa na plaću za zaposlene mlađe od 30. godina (99.955 kn), naplaćeni prihodi iz prethodnih razdoblja (21.033 kn), naplata po tužbama (25.216 kn) naknade šteta od osiguranja (46.241 kn), ispravak obveze za porez na korištenje javnih površina (10.000 kn), provizija na osmrtnice (28.707 kn), razni ispravci i usklade (3.230 kn), povrat preplaćene naknade Fondu za zaštitu okoliša (1.526 kn).

Ostali rashodi u 2020.g. iznose 146.432 kn, a u odnosu na plan veći su za 111.054 kn (+313,91%), te za 52.683 kn (56,20%) u odnosu na 2019.g. Ova pozicija se odnosi na otpis nenaplaćenih utuženih potraživanja od kupaca.

Ostvarena dobit u 2020.g. iznosi 41.780 kn i niža je za 134.517 kn od plana, te za 124.392 kn od dobiti iz 2019. godine.

Tablica 4.: RDG 1.MAJ d.o.o. za 2020. godinu

RDG 1.Maj d.o.o.	2019 O	2020 B	2020 O	2020 O vs. 2019 O (%)	2020 O vs. 2019 O (%)	2020 O vs. 2020 B	2020 O vs. 2020 B (%)
1. Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600	27.234.332	26.240.218	24.625.361	-9,58	-2.608.970	-9,58	-1.614.857
2. Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	3.429.931	3.227.668	3.808.627	11,04	378.695	11,04	580.959
3. Ostali prihodi (inter.realiz.produkcija osnov.sredi.dr.)	0	0	17.217	17,217	17.217	17,217	17.217
4. Poslovi prihodi (1.+2.+3.)	30.664.263	29.467.886	28.451.205	-7,22	-2.213.058	-7,22	-1.016.680
5. Direktni troškovi (-5.1. +5.2. +5.3. +5.4. +5.5.)	2.524.775	1.990.876	1.802.470	-28,61	-722.304	-28,61	-188.406
5.1. Osnovne sirovine i materijal - 4000	518.811	294.317	253.932	-51,06	-264.879	-51,06	-40.385
5.2. Materijal za fakturirati JLS - 4001	264.378	118.010	167.107	-36,79	-97.271	-36,79	49.097
5.3. Građevni materijal - 4005	144.406	117.550	153.356	6,20	8.950	6,20	35.806
5.4. Troškovi prodanih proizvoda - grobnica - 700000,7	194.901	173.283	48.281	-75,23	-146.620	-75,23	-125.003
5.5. Nabavna vrijednost prodane robe (710000,710008)	1.402.278	1.179.795	1.179.795	-15,87	-222.484	-15,87	-107.921
6. Troškovi neto plaća - 4700	7.174.452	9.606.919	6.430.656	-10,37	-743.797	-10,37	-3.176.263
6.1. Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4	4.167.838	1.810.844	3.551.231	-14,79	-616.607	-14,79	1.740.387
7. Ukupni trošak plaća (6.+6.1)	11.342.290	11.417.763	9.981.887	-11,99	-1.360.404	-11,99	-1.435.877
8. Troškovi oporezivanja otpremnina 470001-474001	110.773	0	398.709	259,93	287.936	259,93	398.709
9. Troškovi prijevoza - 4430	521.425	533.905	434.484	-16,67	-86.941	-16,67	-99.421
10. Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,boži)	691.770	633.926	543.538	-21,43	-148.232	-21,43	-90.388
11. Ukupno troškovi zaposlenih (7.+ 8.+ 9.+ 10)	12.666.259	12.585.594	11.358.618	-10,32	-1.307.641	-10,32	-1.226.976
12. Uredski materijal - 4004,400401,400402	59.867	63.120	54.230	-9,42	-5.637	-9,42	-8.890
13. Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4003,4005,1,40	389.493	267.035	281.863	-27,63	-107.629	-27,63	14.828
14. Sitan inventar,auto gume i zaštitna oprema 4050,40	371.619	462.148	674.362	81,47	302.743	81,47	212.214
15. Troškovi telefona - 4111,4112,4113	48.738	51.165	48.672	-0,13	-66	-0,13	-2.493
16. Ostali troškovi: (16.1. + 16.2 + 16.3. + 16.4)	3.520.305	3.230.790	2.764.774	-21,46	-755.531	-21,46	-466.016
16.1. Prijevozne usluge	238.487	192.120	63.295	-73,46	-175.192	-73,46	-128.825
16.2. Cestarine, tunelarine, mostarine i sl.	19.181	14.370	9.404	-50,97	-9.777	-50,97	-4.966
16.3. Usluge zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kaštjijun i zbr	3.256.637	3.015.000	2.682.798	-17,62	-573.838	-17,62	-332.202
16.4. Deratizacija i dezinfekcija	6.000	9.300	9.277	54,61	3.277	54,61	-23
17. Ostali uredski troškovi: (poštarina, etc.) - 4110	432.879	405.325	295.180	-31,81	-137.700	-31,81	-110.146
18. Ukupno materijalni troškovi (12. + 13. + 14.+15. + 16	4.822.901	4.479.584	4.119.081	-14,59	-703.820	-14,59	-360.502
19. Plin - 4011,4012	1.029	617	358	-65,16	-670	-65,16	-259
20. Lož ulje - 4019	16.822	21.010	15.641	-7,02	-1.181	-7,02	-5.369
21. Električna energija - 4010, 401001,401002	140.597	149.950	131.215	-6,67	-9.381	-6,67	-18.735
22. Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	40.616	51.090	38.745	-4,61	-1.872	-4,61	-12.345
23. Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	1.062.902	1.027.940	894.543	-15,84	-168.359	-15,84	-133.397
24. Ukupno energija (19.+20.+21.+ 22.+ 23.)	1.261.965	1.250.607	1.080.501	-14,38	-181.464	-14,38	-170.105
25. Materijal za održavanje - 4040, 404000,4044,4045,	361.299	319.460	365.242	1,09	3.942	1,09	45.782
26 Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	453.487	323.754	436.026	-3,85	-17.461	-3,85	112.273
27. Ukupno održavanje(25.+ 26.)	814.786	643.214	801.268	-1,66	-13.518	-1,66	158.054
28. Troškovi po ugo.djelu,st.serv.,nak.praktik.nadzorni	89.867	84.661	68.720	-23,53	-21.147	-23,53	-15.941
29. Ostale usluge ( za prefakturirati gradu ) - 429901	0	426.000	0	0	0	0	-426.000
30. Pogrebne usluge (osmartrnice i dr.) - 4296,429601	32.340	28.800	44.074	36,28	11.734	36,28	15.274
31. Ostale usluge - 4299 , 42903	950.624	452.990	2.309.937	142,99	1.359.313	142,99	1.856.947
32. Ukupno troškovi ostalih usluga (28. + 29. + 30.+31.)	1.072.831	992.451	2.422.731	125,83	1.349.900	125,83	1.430.280
33. Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	68.078	67.000	34.285	-49,64	-33.793	-49,64	-32.715
34. Troškovi stručnika, časopisa, stručne literature 46	3.318	5.900	5.240	57,96	1.923	57,96	-660
35. Dnevniice i drugi troškovi po osnovi službenog puta	38.152	27.140	10.691	-71,98	-27.461	-71,98	-16.449
36. Ukupno troškovi obrazovanja (33.+ 34.+ 35.)	109.547	100.040	50.216	-54,16	-59.331	-54,16	-49.824
37. Grafike i tiskarske usluge - 4290,4291	67.965	66.735	48.445	-28,72	-19.520	-28,72	-18.290
38. Troškovi leasinga,nadzor flet i ost,(4240 do 4248,4	72.485	53.012	107.685	48,56	35.200	48,56	54.674
39. Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	27.966	29.256	27.639	-1,17	-327	-1,17	-1.616
40. Intelektualne usluge: (40.1 + 40.2+ 40.3+ 40.4 + 40.5	517.562	422.667	479.425	-7,37	-38.137	-7,37	56.758
40.1 Obvezni i preventivni zdravstveni pregled radnika	9.220	5.635	1.880	-79,61	-7.340	-79,61	-3.755
40.3 Revizijske usluge	42.000	42.000	42.000	0,00	0	0,00	0
40.4 Usluge ostalog savjetovanja	201.848	176.000	169.842	-15,86	-32.006	-15,86	-6.158
40.5 Usluge obrade podataka	0	0	300	300	300	300	300
40.6 Održavanje računalne opreme	5.100	250	16.460	222,75	11.360	222,75	6484,00
40.7. Održavanje informacijskog sustava	216.357	170.220	205.347	-5,09	-11.009	-5,09	35.127
40.8 Ostali troškovi	43.037	28.562	43.596	1,30	559	1,30	15.034
41. Premije osiguranja - 4230 do 4239	123.839	140.093	124.060	0,18	221	0,18	-16.033
42. Bankarske usluge - 4210,4211,4212	172.618	133.680	187.091	8,38	14.473	8,38	53.411
43. Naknade, članarine, doprinosi (44.+ 45.)	363.357	357.430	386.303	6,32	22.946	6,32	28.872
44. od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do	338.385	336.926	334.074	-1,27	-4.311	-1,27	-2.853
45. od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	24.971	20.504	52.229	109,16	27.258	109,16	31.725
46. Ostali nematerijalni troškovi: (46.1. + 46.2. + 46.3. +	291.447	258.175	110.113	-62,22	-181.334	-62,22	-148.062
46.1 Upravni i sudski troškovi i taksa	54.464	39.900	26.118	-52,05	-28.347	-52,05	-13.782
46.2 Bilježične naknade	2.397	0	1.560	-83,7	-837	-83,7	1.560
46.3 Naknade FINA-e za blagajničko plaćanje i ovrhe	94.686	78.000	61.935	-34,59	-32.750	-34,59	-16.065
46.4 Porez na tvrtku, porez na korištenje javnih površin	120.700	121.075	1.300	-98,92	-119.400	-98,92	-119.775
46.5 Ostali nematerijalni troškovi (auto radio i sl.)	19.200	19.200	19.200	0,00	0	0,00	0
47. Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	108.329	109.596	176.761	63,17	68.432	63,17	67.165
48. Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	84.940	86.840	21.200	-75,04	-63.740	-75,04	-65.640
49. Ukupno nematerijalni troškovi ( 37. + 38. + 39. + 40. +	1.830.507	1.657.484	1.668.723	-8,84	-161.785	-8,84	11.239
50. Usluge reklame i promidiže, sponzorstva i donacije	152.076	171.046	177.464	16,69	25.389	16,69	6.418
50.1 Usluge reklame i promidiže	144.836	162.246	122.296	-15,56	-22.540	-15,56	-39.950
50.2 Donacije i sponzorstva	7.239	8.800	55.168	662,06	47.929	662,06	46.368
51. Amortizacija 4300 do 4321	4.482.009	4.746.455	4.623.051	3,15	141.042	3,15	-123.404
53. Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 d	62.072	58.800	25.984	-58,14	-36.087	-58,14	-32.816
54. Otpis imovine izvan uporabe - 4821	557.397	567.092	402.946	-27,71	-154.451	-27,71	-164.146
55. Ukupno ostali troškovi (50.+ 51.+ 52.+ 53.+ 54.)	5.253.554	5.543.393	5.388.226	2,56	-134.672	2,56	-155.167
55.2 Troškovi rezerviranja za otpremnine	0	0	123.129	123.129	123.129	123.129	123.129
55.7 Raspored troškova za obračun proizvoda i usluga	0	0	-388.406	-388.406	-388.406	-388.406	-388.406
56. Prihodi od kamata - 7710 do 7740	46.415	170.946	35.536	-23,44	-10.879	-23,44	-135.410
57. Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	3.479	0	31	-99,11	-3.448	-99,11	31
58. Financijski prihodi (56.+57.)	49.894	170.946	35.567	-28,71	-14.327	-28,71	-135.379
59. Financijski rashodi 7210 do 7250	369.770	350.506	442.911	19,78	73.141	19,78	92.405
60. Financijski rezultat (58.-59.)	-319.877	-179.560	-407.344	-27,34	-87.468	-27,34	-227.784
61. Ostali prihodi ( viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužb	272.660	166.591	570.908	109,38	298.248	109,38	404.317
62. Ostali rashodi (sporna potr., kazne, nakn.štete, man	93.749	35.378	146.432	56,20	52.683	56,20	111.054
63. Izvanredni rezultat (61.-62.)	178.911	131.213	424.476	137,26	245.566	137,26	293.263
64. Ukupno prihodi - (4.+ 58.+ 61.)	30.986.817	29.805.423	29.057.680	-6,23	-1.929.137	-6,23	-747.742
65. Ukupno troškovi - (5.+ 11.+ 18.+ 24.+ 27.+ 32.+ 3	30.820.645	29.629.126	29.015.900	-5,86	-1.804.745	-5,86	-613.226
66. Dobit ⇄ Gubitak (64.-65.)	166.172	176.297	41.780	-74,86	-124.392	-74,86	-134.517

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

Tablica: Bilanca na dan 31.12.2020. i podaci iz Računa dobiti/gubitka

<b>AKTIVA</b>			
<b>OPIS POZICIJE</b>	<b>SVOTA</b>		
	<b>2018.</b>	<b>2019.</b>	<b>2020.</b>
DUGOTRAJNA IMOVINA:	44.799.878	43.515.007	38.606.342
NEMATERIJALNA	1.038.814	829.654	790.837
MATERIJALNA	40.443.620	40.051.062	35.845.197
FINACIJSKA IMOVINA	0	0	0
POTRAŽIVANJA	3.317.444	2.634.291	1.970.308
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0	0	0
KRATKOTRAJNA IMOVINA:	8.090.486	7.527.777	8.695.642
ZALIHE	1.497.564	1.398.620	1.375.757
POTRAŽIVANJA	6.302.397	5.412.545	6.288.784
FINACIJSKA IMOVINA	144.507	96.800	69.000
NOVAC U BANC I BLAGAJNI	146.018	619.812	962.101
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	31.351	57.895	58.693
GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	0	0
<b>UKUPNA AKTIVA</b>	<b>52.921.715</b>	<b>51.100.679</b>	<b>47.360.677</b>

<b>PASIVA</b>			
<b>OPIS POZICIJE</b>	<b>SVOTA</b>		
	<b>2018.</b>	<b>2019.</b>	<b>2020.</b>
KAPITAL I PRIČUVE	14.373.765	14.007.058	14.053.498
REZERVIRANJA	0	0	123.129
DUGOROČNE OBVEZE	7.374.504	7.968.180	6.287.026
KRATKOROČNE OBVEZE	8.184.283	7.538.481	7.988.460
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	22.989.163	21.586.960	18.908.564
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>52.921.715</b>	<b>51.100.679</b>	<b>47.360.677</b>

<b>PODACI IZ RAČUNA DOBITI/GUBITKA:</b>	<b>2018.</b>	<b>2019.</b>	<b>2020.</b>
UKUPNI PRIHODI	28.511.777	30.986.817	29.057.680
PRIHODI OD PRODAJE	23.269.178	26.421.269	23.988.550
UKUPNI RASHODI	28.405.643	30.820.645	29.015.900

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	2018.	2019.	2020.
Kratkotrajna imovina	8.090.486	7.527.777	8.695.642
Kratkoročne obveze	8.184.283	7.538.481	7.988.460
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,99	0,99	1,08

U 2018. godini koeficijent tekuće likvidnosti iznosi 0,99 te je na istoj razini kao i u 2019. godini. U 2020. godini koeficijent blago raste te iznosi 1,08. 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.

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

OPIS	2018.	2019.	2020.
Novac + potraživanja	6.448.415	6.032.357	7.250.885
Kratkoročne obveze	8.184.283	7.538.481	7.988.460
Koeficijent ubrzane likvidnosti	0,79	0,80	0,91

Koeficijent ubrzane likvidnosti u promatranom razdoblju je manji od 1 međutim ima tendenciju rasta.

Koeficijent financijske stabilnosti predstavlja omjer dugotrajne imovine i kapitala uvećanog za dugoročne obveze. Što je vrijednost ovog pokazatelja manja, to je likvidnosti i financijska stabilnost veća, tj. povećava se učešće radnog kapitala.

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

OPIS	2018.	2019.	2020.
dugotrajna imovina	44.799.878	43.515.007	38.606.342
kapital i rezerve + dugoročne obveze	21.748.269	21.975.238	20.340.524
Koeficijent financijske stabilnosti	2,05	1,98	1,90

Kod Društva se u 2020. godini uočava pozitivan trend odnosno smanjenje pokazatelja financijske stabilnosti, i to zbog toga što je veći udio glavnice i dugoročnih obveze u financiranju kratkotrajne imovine.



## POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

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

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

OPIS	2018.	2019.	2020.
ukupne obveze	15.558.787	15.506.661	14.275.486
ukupna imovina	52.921.715	51.100.679	47.360.677
Koeficijent zaduženosti	0,29	0,30	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 kroz promatrano razdoblje. U 2020. 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	2018.	2019.	2020.
ukupne obveze	15.558.787	15.506.661	14.275.486
kapital i rezerve	14.373.765	14.007.058	14.053.498
Koeficijent financiranja	1,08	1,11	1,02

U 2020. godini na jednu jedinicu vlastitih sredstava dolazi 1,02 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. U 2020. godini koeficijent blago pada.

## 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.

koeficijent obrta ukupne imovine =	ukupni prihodi ukupna imovina		
OPIS	2018.	2019.	2020.
ukupni prihodi	28.511.777	30.986.817	29.057.680
ukupna imovina	52.921.715	51.100.679	47.360.677
Koeficijent obrta ukupne imovine	0,54	0,61	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 2020. godini svaka kuna imovine rezultirala je sa 0,61 kuna prihoda isto kao u prethodnom razdoblju.

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

koeficijent obrta kratkotrajne imovine	ukupni prihodi kratkotrajna imovina		
OPIS	2018.	2019.	2020.
ukupni prihodi	28.511.777	30.986.817	29.057.680
kratkotrajna imovina	8.090.486	7.527.777	8.695.642
Koeficijent obrta kratkotrajne imovine	3,52	4,12	3,34

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine se u 2020. godini smanjio u odnosu na 2019. godinu što znači da se povećalo prosječno trajanje obrta kratkotrajne imovine u prihode. U 2018. godini se kratkotrajna imovina 3,52 puta pretvarala (obrtala) u prihode, u 2019. godini 4,12 puta, a u 2020. 3,34 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	2018.	2019.	2019.
prihodi od prodaje	23.269.178	26.421.269	23.988.550
potraživanja	6.302.397	5.412.545	6.288.784
Koeficijent obrta potraživanja	3,69	4,88	3,81

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

OPIS	2018.	2019.	2020.
broj dana u godini	365	365	365
koeficijent obrta potraživanja	3,69	4,88	3,81
trajanje naplate potraživanja u danima	98,92	74,79	95,80

Iz navedenih podataka vidljivo je smanjenje koeficijenta obrta potraživanja u posljednjem razdoblju, te se posljedično tome povećava trajanje naplate potraživanja u danima. U 2018. godini Društvu je bilo potrebno 98 dana da naplati svoja potraživanja, u 2019. godini 74 dana, a u 2020. godini 95 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	2018.	2019.	2020.
ukupni prihod	28.511.777	30.986.817	29.057.680
ukupni rashod	28.405.643	30.820.645	29.015.900
ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,00	1,01	1,00

U 2020. godini pogođeni globalnom krizom uslijed pandemije virusa Covid 19 došlo je do smanjenja prihoda i rashoda, međutim radi pravovremeno poduzetih mjera racionalizacije poslovanja zadržan je koeficijent ekonomičnosti na razini protekle dvije poslovne godine.

## 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 i javne površine, PC Pogrebne usluge, PC Održavanje i nabava i PC Tržnica. Svaki PC sastoji se od više organizacijskih jedinica (OJ), a one su podijeljene na mjesto troška (MT).

Grafikon 2.: Organizacijska struktura Operative



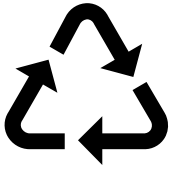
Osnovna odgovornost Operative je organiziranje, usmjeravanje, koordinacija i nadziranje rada PC-a. Operativa je također zadužena za uvođenje normativa u korištenju radne snage PC-ova što se očituje u uvođenju dnevne koordinacije sa rukovoditeljima PC-ova te izvještavanjem o dnevnim i tjednim planovima, 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 su je zaposlena jedna osoba i to rukovoditelj, koji ujedno vodi OJ Izgradnja i OJ Zimska služba.

## 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. Tijekom 2020. 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 i odvojeno prikupljenog otpada, PC Čistoća raspolaže sa 14 specijalnih vozila različitih veličina (dva podizača, dva vozila s dizalicom, devet vozila s nadogradnjama raznih veličina i jednim manjim vozilom za intervencije). U 2021. godini planira se nabava dva nova komunalna vozila za odvojeno prikupljanje otpada. Oni su ujedno predmet odobrene EU potpore vrijedne 1,3 milijuna kuna.

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. Putem nje otprema se miješani komunalni otpad prema Kaštijunu. U pripremi je projekt zatvaranja komunalnog odlagališta Cere, koje se trenutno koristi jedino za glomazni otpad.

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.

Za obavljanje javne usluge koriste se spremnici različitog volumena. Polupodzemni spremnici za prikupljanje miješanog komunalnog otpada zapremine 5.000 litara postavljeni su najvećim dijelom u 2019. godini, a opremljeni su bubnjevima za mjerenje volumena otpada (odnosno, bubanj sadrži 25 litara i evidentira se broj korištenja pojedinog korisnika). Takvi polupodzemni spremnici koriste se za individualizaciju korisnika u urbanim zonama (setovi također podrazumijevaju i spremnike za odvojeno prikupljanje otpada, ne samo miješanog komunalnog otpada, pa je estetski prihvatljivije). U toku je postavljanje tri seta polupodzemnih spremnika u naseljima Ravni i Sv. Marina. Pored polupodzemnih spremnika, korisnici se zadužuju za individualne spremnike različitog volumena (80, 120, 240, 660 ili 1.100 litara). Razlikujemo korisnike koji zadužuju vlastite spremnike određenog obračunskog volumena, te korisnike koji na raspolaganju imaju zajedničke spremnike za otpad, a predaja otpada obračunava im se razmjerno udjelu u korištenju spremnika. Taj udio se odnosi na broj članova pojedinog kućanstva u odnosu na ukupni broj osoba koje koriste određeni spremnik. Obračun cijene za količinu predanog miješanog komunalnog otpada vrši se prema broju pražnjenja zaduženog spremnika za otpad. Obično se odvoz vrši jednom tjedno, pa korisnici imaju na volju hoće li određeni tjedan predati spremnik na pražnjenje ili ne. Na zahtjev korisnika tokom godine vrše se zamjene spremnika za otpad odgovarajućeg volumena, pa tako mogu prilagoditi veličinu spremnika svojim stvarnim potrebama.

U tablici 5. prikazan je broj korisnika po jedinicama lokalne samouprave:

Tablica 5.: Broj korisnika javne usluge po JLS-ima u 2020. godini

JLS	FIZIČKE	PRAVNE	UKUPNO 2020.
Grad Labin	5.678	649	6.327
Općina Kršan	1.360	98	1.458
Općina Sv. Nedelja	1.319	60	1.379
Općina Raša	2.060	69	2.129
Općina Pićan	596	45	641
<b>UKUPNO</b>	<b>11.013</b>	<b>921</b>	<b>11.934</b>

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 (2020)				
	LABIN	RAŠA	KRŠAN	PIĆAN	SV. NEDELJA
80	1242	991	550	259	639
120	1009	520	401	227	479
240	626	233	296	141	328
660	230	63	57	4	18

1100	124	45	30	10	8
5000	9	2	5	2	4
<b>UKUPNO</b>	<b>3240</b>	<b>1854</b>	<b>1339</b>	<b>643</b>	<b>1476</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. Koriste se i dva nova mobilna reciklažna dvorišta za općine (iz 2019. godine), 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.

Zbog epidemije koronavirusa, tijekom 2020. godine mobilna reciklažna dvorišta postavljena su nešto rjeđe nego prijašnjih godina.

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. Krajem 2020. godine Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost (FZOEU) počeo je dostavljati spremnike koje su JLS-i naručili preko FZOEU-a, a koji su predmet bespovratne EU potpore. Stoga će sustav biti upotpunjen i kompletiran tijekom 2021. godine. Točne količine novih spremnika prikazane su u tablici 7.:

Tablica 7.: Količine spremnika dobivenih putem FZOEU-a

<b>GRAD/OPĆINA</b>	<b>papir (120 lit)</b>	<b>plastika (240 lit)</b>
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 2020. godini.



Tablica 8.: Količine odvojeno prikupljenog komunalnog otpada u sklopu javne usluge po JLS-ima u 2020. godini (u tonama)

VRSTA OTPADA	GRAD LABIN	OPĆINA KRŠAN	OPĆINA SV. NEDELJA	OPĆINA RAŠA	OPĆINA PIĆAN	UKUPNO (t)
PAPIR I KARTON	307,78	17,64	62,28	60,57	24,70	472,96
PLASTIKA	27,12	1,42	4,99	6,55	1,98	42,06
MIJEŠANA AMBALAŽA	295,34	15,41	54,39	71,28	21,57	457,98
STAKLO	168,15	9,20	18,50	33,11	12,88	241,84
EE OPREMA	45,00			9,90		54,90
METALI	20,00			12,55		32,55
ZAULJENA AMBALAŽA	0,05					0,05
BATERIJE I AKUMULATORI	2,02					2,02
FLUO CIJEVI	0,14					0,14
PESTICIDI	0,13					0,13
OTPADNA JESTIVA ULJA	0,84					0,84
OTPADNI TEKSTIL	8,92	1,78	0,89	0,89	0,89	13,37
BOJE, LAKOVI, TINTE	0,33					0,33
LIJEKOVI	0,06					0,06
METALNA AMBALAŽA-OPASNI (SPREJEVI)	0,04					0,04
UKUPNO SELEKTIVNI (OS)	<b>875,90</b>	<b>45,45</b>	<b>141,04</b>	<b>194,84</b>	<b>62,02</b>	<b>1.319,25</b>
MIJEŠANI KOM. OTPAD (MKO)	<b>2.027,39</b>	<b>495,80</b>	<b>495,96</b>	<b>562,60</b>	<b>223,42</b>	<b>3.805,17</b>
OS+MKO	2.903,29	541,25	637,00	757,44	285,44	5.124,43
STOPA ODVOJENO SAKUPLJENOG OTPADA	<b>30,17</b>	<b>8,40</b>	<b>22,14</b>	<b>25,72</b>	<b>21,73</b>	<b>25,74</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 1.300,00 kuna po toni.

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

VRSTA OTPADA	PRIHOD 2017.	PRIHOD 2018.	PRIHOD 2019.	PRIHOD 2020.
AMBALAŽA OD PAPIRA I KARTONA	90.537,00	0,00	0,00	6.919,00
FOLIJA AMBALAŽNA MIJEŠANA	5.005,00	0,00	0,00	0,00
AMBALAŽA OD STAKLA	4.810,00	2.024,00	1.744,00	2.246,00
OTPADNI PAPIR I KARTON	143.253,00	96.989,50	59.965,50	5.870,00
VELIKI KUĆANSKI UREĐAJI	1.720,00	5.015,00	3.040,00	3.548,00
PLASTIKA OTPADNA	540	0,00	0,00	0,00
LIM STARI MIJEŠANI	39.539,00	24.180,00	23.918,00	32.524,00
EE OPREMA	0,00	0,00	2.452,00	7.014,00
STARE BATERIJE	0,00	0,00	724,00	6.134,00
ŽELJEZNE KOVINE	0,00	0,00	1.464,00	1.200,00
UKUPNO, KN	<b>285.404,00</b>	<b>128.208,50</b>	<b>93.307,50</b>	<b>65.455,00</b>
OTPAD PLASIRAN NA TRŽIŠTE, t	960,24	633,03	627,70	161,15
<b>PROSJEČNI PRIHOD, kn/t</b>	<b>297,22</b>	<b>202,53</b>	<b>148,65</b>	<b>406,17</b>

Iz tablice je vidljivo da je prihod od prodaje odvojeno prikupljenog otpada u 2020. godini iznosio svega 65.455 kuna. Također, u tablici se navode sve vrste otpada za koje nam ovlaštene sakupljači isti preuzimaju uz naknadu. Veliki dio otpadne ambalaže od papira i kartona, ali i drugih vrsta otpada, predan je sakupljaču bez naknade. Najveći problem predstavlja otpadna miješana plastika čije zbrinjavanje nam predstavlja značajan trošak odnosno za čije preuzimanje mi plaćamo ovlaštenim sakupljačima. Tu je i dodatno trošak prijevoza do obrađivača takvog otpada.

#### *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 2020. godini na odlagalištu neopasnog otpada Cere zbrinuto je ukupno 8.035 tona neopasnog otpada. U ŽCGO Kaštijun putem pretovarne stanice zbrinuto je 3.794 tona miješanog komunalnog otpada.

U tablici 10. prikazan je trošak zbrinjavanja miješanog komunalnog i biorazgradivog otpada na „Kaštijunu“:

Tablica 10. : Trošak zbrinjavanja MKO na „Kaštijunu“ 2019. i 2020. godine

ZBRINJAVANJE MKO (ŽCGO KAŠTIJUN)	2019.	2020.
tona	4.935	3.794
trošak zbrinjavanja, kn	2.921.520,00	2.246.048,00

Za odlagalište otpada Cere u prosincu 2020. godine pokrenut je postupak provjere okolnosti koji utječu na ostvarivanje prava dodijeljenih ovom trgovačkom društvu dozvolom za gospodarenje otpadom koja je vrijedila do 31.12. 2020. godine. Postupak je pokrenut od strane nadležnog odjela u županiji. Za isto je izrađena potrebna dokumentacija i snimanje odlagališta kakao bi se utvrdio preostali kapacitet i mogućnost produženja Dozvole za postupke odlaganja otpada. Za potrebe izračuna preostalog kapaciteta odlagališta izvršeno je geodetsko snimanje odlagališta od ovlaštene tvrtke G1 d.o.o. dana 28.10.2020. godine. Projektanti IPZ Uniprojekt TERRA dostavili su dana 21.12.2020. godine stručno mišljenje/izračun o raspoloživom kapacitetu u odnosu na izgrađeni kapacitet odlagališta komunalnog otpada Cere. Ukupni raspoloživi kapacitet je oko 22.410 m<sup>3</sup> otpada. S obzirom na preostali kapacitet odlagališta, smatramo kako zadovoljavamo uvjete kojim bi se osigurao rad odlagališta do popunjavanja kapaciteta, nakon čega slijedi zatvaranje odlagališta.

Nadalje, u prosincu 2020. godine zatraženo je stručno mišljenje o stabilnosti odlagališta komunalnog otpada Cere za koje je inspekcijskim nadzorom utvrđeno da su izvedene kosine odlagališta veće od projektirane, čime je dobiven veći prostor za odlaganje otpada. Navedeno mišljenje projektanta od 22.12.2020. godine zaključno navodi kako je za vrijeme upotrebe odlagališta nagib prihvatljiv i stabilan sve dok se ne pristupi konačnom zatvaranju odlagališta, a za isto je potrebno izmijeniti tehničku dokumentaciju, kao i građevinsku dozvolu.

U idućoj godini očekuje nas izrada projektne dokumentacije za zatvaranje odlagališta, nakon čega slijedi zatvaranje. Time će se Društvo suočiti s novim izazovima u gospodarenju otpadom. Prvenstveno se to odnosi na komunalni otpad čije zbrinjavanje nije predviđeno u ŽCGO-m. Zbog toga su na županijskoj razini oformljene radne skupine, te je u postupku izrada studije kojom će se utvrditi količine i vrste otpada koje nastaju na čitavom području županije u cilju određivanja lokacija i kapaciteta građevina za gospodarenje otpadom (sortirnice, glomazni otpad i dr.). Također, pored komunalnog otpada, problemi će se javiti i kod zbrinjavanja građevinskog otpada koji se dijelom zbrinjavao na odlagalištu Cere (lokalne tvrtke, obrti), budući da nije riješeno odlaganje i obrada građevinskog otpada za čitavo područje Labinštine. Ovo pitanje nije u našoj nadležnosti. Preporuka je da JLS-i pronađu adekvatno rješenje.

### 6.1.2. PC ČISTOĆA – FINACIJSKO IZVJEŠĆE

U PC Čistoća u 2020. ostvaren je prihod u iznosu od 19.004.478 kn. Osnovni prihodi iz djelatnosti ostvareni su u iznosu od 15.451.087 kn, a prihodi po osnovi potpora (najvećim dijelom za investiciju sanacije deponije komunalnog otpada Cere) u iznosu od 3.553.391 kn.

Ostvareni prihod veći je za 92.419 kn (+0,49%) u odnosu na plan za 2020. godinu. U odnosu na 2019. godinu prihodi su viši 468.208 kn (+2,53%) 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 2020. godinu iznose 38.491 kn što je manje u odnosu na plan 2020. godine za 99.378 kn (-72,08%), jer proširenje terena prikupljanja selektivnog otpada po sistemu od vrata do vrata nije u potpunosti realizirano zbog nedolaska naručenih posuda u boji za selektivni otpad preko FZOEU-a. U odnosu na 2019. godinu direktni troškovi manji su za 12.371kn (-24,3%). Svi direktni troškovi odnose se na nabavku vrećica u boji.

Ukupno troškovi zaposlenih u PC Čistoća u 2020. godini iznose 5.648.382 kn što je manje u odnosu na plan za 2020. godinu za 606.498 kn (-9,7%), jer nije bilo potrebe za zapošljavanjem dodatne sezonske radne snage zbog pandemije Covid koja je utjecala na smanjenje kapaciteta rada ugostiteljskih objekata, hotela, autokampova i privatnog smještaja. U odnosu na 2019. godinu troškovi su manji za 486.471 kn (-7,93%).

Ukupni materijalni troškovi u PC Čistoća u 2020. godini iznose 3.723.633 kn što je manje u odnosu na plan za 2020. godinu za 313.223 kn (-7,76%), što se u najvećem dijelu odnosi na smanjenje troškova zbrinjavanja MKO u ŽCGO Kaštijun te manji trošak poštarine za uplatnice koje su distribuirane korisnicima putem naših radnika. U odnosu na 2019. godinu troškovi su manji za 674.467 kn (-15,34%).

Ukupno troškovi energije u PC Čistoća za 2020. godini iznose 761.864 kn što je manje za 125.415 kn (-14,13%) u odnosu na plan za 2020. godinu, zbog smanjene potrebe za odvozom otpada. U odnosu na 2019. godinu troškovi energije su manji za 115.355 kn (-13,15%).

Ukupno troškovi održavanja u PC Čistoća u 2020. godini iznose 563.383 kn što je više za 59.236 kn (11,75%) u odnosu na plan za 2020. godinu, radi neplaniranih kvarova vozila. U odnosu na 2019. godinu troškovi za održavanje su manji za 55.636 kn (-8,99%).

Ukupno troškovi ostalih usluga PC Čistoća u 2020. godini iznose 693.057 kn što je više za 491.307 kn (244 %) u odnosu na plan za 2020. godinu, što se u najvećem dijelu odnosi na izradu zemljanog pokosa na odlagalištu Cere te na trošak izrade Elaborata za gospodarenje otpadom i geodetske usluge izmjere na odlagalištu Cere. U odnosu na 2019. godinu ukupno troškovi ostalih usluga su veći 443.174 kn (177,35%).

Ukupno troškovi obrazovanja u PC Čistoća za 2020. godini iznose 16.526 kn što je manje za 12.184 kn (-42,44%) u odnosu na plan za 2020. godinu. U odnosu na

2019. godinu trošak je manji za 8.274 kn (-33,36%). Uzrok smanjenju su novonastale okolnosti uzrokovane pandemijom Covid-19, uslijed čega su se uvele mjere štednje koje su se odrazile i na stavku obrazovanja zaposlenih.

Ukupno nematerijalni troškovi u PC Čistoća za 2020. godinu iznose 644.194 kn što je više za 117.019 kn (22,20%) u odnosu na plan za 2020. godinu. U odnosu na 2019. godinu troškovi su veći za 97.879 kn (17,92%). Detaljnija analiza tih troškova slijedi u nastavku.

Povećanje u odnosu na 2019.g. vidljivo je na stavci troškovi leasinga i nadzora vozila u iznosu od 18.167 kn (+38,75%). Povećanje se uglavnom odnosi na uslugu korištenja i održavanja Eco-mobile programske aplikacije za praćenje vozila za odvoz otpada i interventno održavanje kompleta opreme za identifikaciju posuda. Ta se usluga koristi od srpnja 2019.g. nadalje, tako da se navedena razlika odnosi na prvih 6 mjeseci 2020. u odnosu na 2019.g. kada se još nije ugovorila.

Premije osiguranja u iznosu od 42.997 kn veće su za 13.200 kn (+44,30%) u odnosu na 2019.g. zbog ugovaranja polica zdravstvenog osiguranja za djelatnike (+8.600 kn), te većeg iznosa za osiguranje vozila (+4.600 kn).

Naknade, članarine i doprinosi također bilježe povećanje u odnosu na 2019.g. u iznosu od 33.004 (+12,02%), i to u dijelu naknada za uređenje voda na deponiji Cere po rješenju u iznosu od 29.861 kn, te u dijelu naknade za zbrinjavanje opasnog otpada u iznosu od 3.143 kn.

Ostali nematerijalni troškovi veći su u odnosu na 2019.g. za 4.844 kn. Taj trošak odnosi se na uslugu FINA-e za blagajničko posredovanje, a na je ovom PC-u knjižen samo dijelom, dok je ostatak (kao i čitav trošak te usluge u 2019.g.) knjižen na Zajedničkim službama.

Posljednja stavka u sklopu nematerijalnih troškova koja bilježi povećanje u odnosu na 2019.g. je stavka troškova zaštite okoliša, koji su veći za 68.487 kn (+83,88%) u odnosu na lani - dijelom zbog toga jer se rješenje o naknadi za zaštitu okoliša izdanog od strane Fonda za zaštitu okoliša za obje godine (2019. i 2020.) proknjižilo u 2020.g. (iznos od 41.002 kn), zatim zbog učestalijeg zbrinjavanja otpadnih voda, ispumpavanja i čišćenja separatora na deponiji Cere (povećanje u iznosu od 16.569 kn), a dijelom zbog posebne naknade za okoliš i naknade za ceste koje se plaćaju prilikom tehničkih pregleda vozila (povećanje u iznosu od 10.916 kn), razlogom čemu su dugotrajni kvarovi dvaju kamiona koja su registrirana tijekom 2020.g.

Ostale stavke u strukturi nematerijalnih troškova bilježe smanjenje u odnosu na prethodnu godinu, pri čemu se najveća odstupanja očituju u stavci grafičke i tiskarske usluge (smanjenje u iznosu od 14.069 kn ili -24,61% zbog mjera štednje), te u stavci intelektualnih usluga (smanjenje u iznosu od 20.918 kn ili -86,66%, također zbog mjera štednje kao i nezapošljavanja sezonske radne snage).

Ukupno ostali troškovi u PC Čistoća za 2020. godinu iznose 4.080.431 kn što je više za 37.201 kn (+0,92%) u odnosu na plan za 2020. godinu. U odnosu na 2019. godinu troškovi su viši za 283.919 kn (7,48%). Povećanje u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na stavku amortizacije (+166.969 kn ili +4,45%), te na stavku otpis imovine izvan uporabe u iznosu od 158.781 kn. Radi se o projektu izgradnje kompostane na odlagalištu otpada Cere, od kojeg je Fond za zaštitu okoliša odustao,

te je sukladno tome svo dosadašnje ulaganje proknjiženo na teret rashoda u 2020.g. Sve ostale stavke u strukturi ostalih troškova bilježe smanjenje u odnosu na 2019.g. kao i u odnosu na plan za 2020.g.: usluge reklame i promidžbe (-21.664 kn ili -77,44%), troškovi najma (-19.967 kn ili -100%). U 2019.g. unajmilo se vozilo za odvoz otpada radi povećanog obujma poslova.

Ukupni troškovi PC Čistoća u 2020. godini iznose od 16.518.853 kn što je manje za 273.551 kn (-1,63%) u odnosu na plan za 2020. godinu, te manje za 380.842 (-2,25%) u odnosu na 2019. godinu. Smanjenje troškova u 2020.g. u odnosu na prethodnu godinu najočitije je u dijelu troškova zaposlenih (-486.471 kn ili -7,93%), odnosno na stavci usluge zbrinjavanja otpada u županijski centar Kaštijun (-573.838 kn ili -17,62%), kao posljedica pandemije Covid-19. Najveća povećanja troškova odnose se na stavku ostalih usluga, točnije na radove izrada pokosa na deponiji, te na amortizaciju, zbog nabavke većeg broja setova polupodzemnih spremnika za odlaganje otpada u drugoj polovici 2019.g. (vrijednost nabave spremnika iznosila je 2.199.960 kn, a radovi postavljanja 475.493 kn).

U PC Čistoća u 2020. godini ostvarila se dobit od 2.487.788 kn što je više od plana za 198.637 kn (9%), a više za 794.624 kn (46,93%) od 2019. godine.

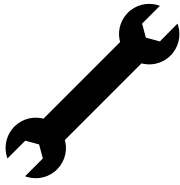


Tablica 11.: RDG PC Čistoća za 2020. godinu

RDG Čistoća	2019 O	2020 B	2020 O	2020 O vs. 2019 O	2020 O vs. 2019 O (%)	2020 O vs. 2020 B	2020 O vs. 2020 B (%)
1. Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	15.309.218	15.828.570	15.451.087	141.868	0,93	-377.483	-2,38
2. Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	3.227.051	3.083.489	3.553.391	326.340	10,11	469.902	15,24
3. Ostali prihodi (inter.realiz.projada osnov.sred.i dr.) - 7550,76	0	0	0	0		0	
4. Poslovni prihodi (1.+2.+3.)	18.536.270	18.912.059	19.004.478	468.208	2,53	92.419	0,49
5. Direktni troškovi - (5.1. + 5.2. + 5.3. + 5.4. + 5.5.)	50.863	137.870	38.492	-12371,02	-24,32	-99.378	-72,08
5.1. Osnovne sirovine i materijal - 4000	40.093	130.870	36.443	-3.651	-9,11	-94.427	-72,15
5.2. Materijal za fakturirati JLS - 4001	3.500	0	621	-2.879	-82,26	621	
5.3. Građevni materijal - 4005	7.270	7.000	1.428	-5.841	-80,35	-5.572	-79,60
5.4. Troškovi prodanih proizvoda - grobnica - 700000,700001,	0	0	0	0		0	
5.5. Nabavna vrijednost prodane robe (710000,7100080,7100	0	0	0	0		0	
6. Troškovi neto plaća - 4700	3.454.979	4.752.704	3.221.679	-233.301	-6,75	-1.531.026	-32,21
6.1. Troškovi poreza, priloga, doprinosa iz i na plaće - 4720,47	1.927.272	873.978	1.699.102	-228.170	-11,84	825.124	94,41
7. Ukupni trošak plaća (6.+6.1)	5.382.251	5.626.682	4.920.781	-461.471	-8,57	-705.902	-12,55
8. Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	110.773	0	237.816	127.043	114,69	237.816	
9. Troškovi prijevoza - 4430	269.109	304.071	240.870	-28.239	-10,49	-63.201	-20,78
10. Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,božič.,dar d	372.719	324.126	248.915	-123.804	-33,22	-75.211	-23,20
11. Ukupno troškovi zaposlenih (7. +8. +9. +10)	6.134.852	6.254.880	5.648.382	-486.471	-7,93	-606.498	-9,70
12. Uredski materijal - 4004,400401,400402	9.378	16.440	12.657	3.280	34,97	-3.783	-23,01
13. Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4003,4005,4006,400	259.273	157.870	162.106	-97.167	-37,48	4.236	2,68
14. Sitan inventar, auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,40	296.084	307.375	586.617	290.534	98,13	279.243	90,85
15. Troškovi telefona - 4111,4112,4113	15.108	17.197	18.099	2.991	19,80	902	5,25
16. Ostali troškovi: (16.1. + 16.2 + 16.3. + 16.4)	3.450.453	3.193.990	2.698.986	-751.466	-21,78	-495.003	-15,50
16.1. Prijehodne usluge	189.465	173.970	14.131	-175.334	-92,54	-159.839	-91,88
16.2. Cestarine, tunelarine, mostarine i sl.	1.451	2.520	458	-993	-68,46	-2.062	-81,84
16.3. Usluge zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kaštjun i zbrinjavanj	3.256.637	3.015.000	2.682.798	-573.838	-17,62	-332.202	-11,02
16.4. Deratizacija i dezinfekcija	2.900	2.500	1.600	-1.300	-44,83	-900	-36,00
17. Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	367.806	343.985	245.805	-122.000	-33,17	-98.180	-28,54
18. Ukupno materijalni troškovi (12. + 13. + 14.+15. + 16. +17.)	4.398.100	4.036.856	3.724.271	-673.829	-15,32	-312.585	-7,74
19. Plin - 4011,4012	688	467	358	-330	-47,91	-109	-23,29
20. Lož ulje - 4019	76	0	0	-76	-100,00	0	
21. Električna energija - 4010, 401001,401002	24.652	24.692	18.629	-6.022	-24,43	-6.063	-24,55
22. Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	13.874	18.690	15.459	1.585	11,42	-3.231	-17,29
23. Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	837.930	843.430	727.418	-110.512	-13,19	-116.012	-13,75
24. Ukupno energija (19.+20. +21. +22.+23.)	877.220	887.279	761.864	-115.355	-13,15	-125.415	-14,13
25. Materijal za održavanje - 4040, 404000,4044,4045,4046,4	304.719	277.400	307.630	2.911	0,96	30.230	10,90
26. Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	314.300	226.747	255.753	-58.547	-18,63	29.006	12,79
27. Ukupno održavanje (25. + 26.)	619.019	504.147	563.383	-55.636	-8,99	59.236	11,75
28. Troškovi pu ug.o djelu,st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 d	26.985	19.191	0	-26.985	-100,00	-19.191	-100,00
29. Ostale usluge ( za prefakturirati gradu ) - 429901	0	0	0	0		0	
30. Pogrebne usluge (osmartnice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0		0	
31. Ostale usluge - 4299, 429903	222.899	182.560	693.057	470.159	210,93	510.497	279,63
32. Ukupno troškovi ostalih usluga (28. + 29. + 30.+31.)	249.884	201.751	693.057	443.174	177,35	491.307	243,52
33. Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	21.078	25.000	16.526	-4.552	-21,60	-8.474	-33,90
34. Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	0	0	0	0		0	
35. Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 d	3.722	3.710	0	-3.722	-100,00	-3.710	-100,00
36. Ukupno troškovi obrazovanja (33. +34. +35.)	24.800	28.710	16.526	-8.274	-33,36	-12.184	-42,44
37. Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	57.158	57.443	43.089	-14.069	-24,61	-14.354	-24,99
38. Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.,(4240 do 4248,4292,42	46.879	29.955	65.046	18.167	38,75	35.091	117,15
39. Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	18.486	18.265	18.231	-255	-1,38	-34	-0,18
40. Intelektualne usluge: (40.1 + 40.2+ 40.3+ 40.4 +40.5 +40.6,	24.138	3.080	3.220	-20.918	-86,66	140	4,55
40.1 Obvezni i preventivni zdravstveni pregled radnika	5.170	2.830	1.120	-4.050	-78,34	-1.710	-60,42
40.3 Revizijske usluge	0	0	0	0		0	
40.4 Usluge ostalog savjetovanja	9.000	0	2.100	-6.900	-76,67	2.100	
40.5 Usluge obrade podataka	0	0	0	0		0	
40.6 Održavanje računalne opreme	1.568	250	0	-1.568	-100,00	-250	-100,00
40.7. Održavanje informacijskog sustava	8.400	0	0	-8.400	-100,00	0	
40.8 Ostali troškovi	0	0	0	0		0	
41. Premije osiguranja - 4230 do 4239	29.798	45.025	42.997	13.200	44,30	-2.028	-4,50
42. Bankarske usluge - 4210,4211,4212	1.606	0	0	-1.606	-100,00	0	
43. Naknade, članarine, doprinosi (44. +45.)	274.462	272.787	307.466	33.004	12,02	34.679	12,71
44. od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4	267.349	265.879	270.492	3.143	1,18	4.612	1,73
45. od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	7.113	6.908	36.974	29.861	419,82	30.066	435,27
46. Ostali nematerijalni troškovi: (46.1. + 46.2. + 46.3. + 46.4. +	9.637	7.680	14.007	4.370	45,35	6.327	82,38
46.1. Upravni i sudski troškovi i taksa	1.735	0	1.483	-253	-14,55	1.483	
46.2. Bilježničke naknade	222	0	0	-222	-100,00	0	
46.3. Naknade FINA-e za blagajničko plaćanje i ovrhe	0	0	4.844	4.844		4.844	
46.4. Porez na tvrtku, porez na korištenje javnih površina i osta	0	0	0	0		0	
46.5. Ostali nematerijalni troškovi (auto radio i sl.)	7.680	7.680	7.680	0	0,00	0	0,00
47. Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	81.652	90.441	150.139	68.487	83,88	59.698	66,01
48. Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	2.500	2.500	0	-2.500	-100,00	-2.500	-100,00
49. Ukupno nematerijalni troškovi ( 37. +38. +39. +40. +41. +4	546.315	527.175	644.194	97.879	17,92	117.019	22,20
50. Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije: 50.1.	27.977	40.971	6.313	-21.664	-77,44	-34.658	-84,59
50.1 Usluge reklame i promidžbe	27.977	40.971	6.313	-21.664	-77,44	-34.658	-84,59
50.2 Donacije i sponzorstva	0	0	0	0		0	
51. Amortizacija 4300 do 4321	3.748.369	3.972.847	3.915.338	166.969	4,45	-57.509	-1,45
52. Reprezentacija - 4600 do 460770	200	200	0	-200	-100,00	-200	-100,00
53. Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	19.967	29.212	0	-19.967	-100,00	-29.212	-100,00
54. Otpis imovine izvan uporabe - 4821	0	0	158.781	158.781		158.781	
55. Ukupno ostali troškovi (50. +51. +52. +53. +54.)	3.796.513	4.043.230	4.080.431	283.919	7,48	37.201	0,92
55.2 Troškovi rezerviranja za otpremnine	0	0	123.129	123.129		123.129	
55.7 Raspored troškova za obračun proizvoda i usluga	0	0	0	0		0	
56. Prihodi od kamata - 7710 do 7740	0	112.906	0	0		-112.906	-100,00
57. Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	0	0	0	0		0	
58. Financijski prihodi (56.+57.)	0	112.906	0	0		-112.906	-100,00
59. Financijski rashodi 7210 do 7250	203.125	170.506	216.843	13.718	6,75	46.338	27,18
60. Financijski rezultat (58.-59.)	-203.125	-57.600	-216.843	-13.718	6,75	-159.243	276,46
61. Ostali prihodi ( viškovi,nak.štete,napl.trošk.pužbama,)	56.591	56.591	1.526	-55.065	-97,30	-55.065	-97,30
62. Ostali rashodi (sporna potr., kazne, nakn.štete, manjkovi) 7	-996	0	8.280	9.276	-931,61	8.280	
63. Izvanredni rezultat (61.-62.)	57.587	56.591	-6.754	-64.341	-111,73	-63.345	-111,94
64. Ukupno prihodi - (4. + 58. + 61.)	18.592.861	19.081.556	19.006.004	413.143	2,22	-75.552	-0,40
65. Ukupno troškovi - (5. + 11. + 18. + 24. + 27. + 32. + 36. + 4	16.899.696	16.792.404	16.518.853	-380.842	-2,25	-273.551	-1,63
66. Dobit <=> Gubitak (64.-65.)	1.693.165	2.289.152	2.487.150	793.986	46,89	197.999	8,65

## 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. Zbog smanjenja troškova nabave krajem 2020. godine postignut je sporazum sa trgovačkim društvom Vodovod Labin d.o.o. o obavljanju zajedničkih poslova nabave.

OJ 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. U 2020. godine strojar je otišao u mirovinu, te se nakon toga na poslovima strojara koristilo radnike iz drugih OJ-a.

OJ 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 raljenje i posipavanje na prostoru Grada Labina. Sa Gradom Labinom potpisan je ugovor za 2020./2021. godinu. Održavanje nerazvrstanih cesta u zimskim uvjetima izvodi se u tri stupnja pripravnosti i dvije razine prioriteta. Na temelju stupnjeva pripravnosti određena su dežurstva strojeva i opreme.

#### *OJ ODRŽAVANJE*

Osim radova na redovnom održavanju komunalne infrastrukture u 2020. godini organizacijska jedinica u Izgradnji izvršila je sljedeće radove i to kako slijedi:

- uređenje javnih prilaznih stepenica na plaži u uvali Šeničina u naselju Duga Luka (Prtlog),
- uređenje javnih stepenica između ulica Slobode i ulice Obala Maršala Tita u naselju Rabac,
- postava ukrasnih stupića pored zgrade gradskog kina u ulici Aldo Negri, te na parkiralištu ispred gradske knjižnice u ulici Rudarskoj na području Grada Labina,
- montaža pleksiglasa na prodajnim štandovima na zelenoj tržnici i ribarnici unutar gradske tržnice Labin,
- sanacija postojećeg potpornog zida u ulici Istarska u Općini Raša,
- uređenje dječjeg igrališta u naselju Bečići na području Općine Raša,
- postava tlakavaca na sportskom igralištu u naselju Raša,
- montaža stola za stolni tenis na sportskom igralištu u naselju Kunj, Općina Raša.

#### SLIKE PROJEKTA KOJI JE REALIZIRAN 2020

##### *ZIMSKA SLUŽBA*

U 2020. godini je zimska služba zabilježila sljedeće aktivnosti, u skladu sa svojim odgovornostima:

- 24 puta uveden je drugi stup pripravnosti, te su se prometnice preventivno posipavale mješavinom soli i rizle prema prioritetima operativnog plana zimske službe,
- 1 put uveden je treći stupanj pripravnosti zbog padanja snijega i poledice i to 03.12.2020. gdje se ralilo samo na višim dijelovima Grada Labina, a u čišćenju i posipavanju bilo je uključeno 4 vozača/strojara za raljenje i posipavanje prometnica organiziranih u smjenama prema operativnom planu zimske službe,
- Za potrebe posipavanja utrošeno je 30 tona soli i 8m<sup>3</sup> rizle.

## 6.2.2. OJ ODRŽAVANJE I ZIMSKA SLUŽBA – FINACIJSKO IZVJEŠĆE

OJ Nabava i OJ Radiona vrše interne poslove za potrebe TD 1.MAJ d.o.o., te se prema RDG-u vode se u zajedničkim službama dok se OJ Održavanje i OJ Zimska služba vode zasebno i tako komentiraju:

U 2020. godini ostvareni su poslovni prihodi PC NABAVA I ODRŽAVANJE u iznosu od 2.079.694,74 kn. Ostvareni poslovni prihodi veći su za 768.695 kn ili (58,63%) u odnosu na plan 2020. godine. U odnosu na 2019. godinu prihodi u 2020. godini su veći za 684.160 kn ili (49,02%). Prihodi su viši u OJ Održavanje zbog više ugovorenih poslova za 2020. godinu sa Gradom Labinom i radova za koje su potrebne kooperantske usluge koje se njima prefakturiraju.

U OJ Zimska služba prihodi u 2020. godini su za 64.360 kn ili (-39,24%) niži od planiranog. U odnosu na 2019.g. prihodi su niži 65.444 kn ili (-39,64%). Prihodi su niži u OJ Zimska služba zbog manje potrebe za zimskom službom u 2020. godini.

U 2020. godini ostvaren je direktni trošak u iznosu od 328.448,64 kn, te je u odnosu na plan za 2020. godinu viši za 84.321kn ili (34,54%). U odnosu na 2019. godinu direktni trošak manji je za 54.464 kn ili (-14,22%) Troškovi su viši u 2020. godini od planiranog za 2020. godinu jer se ostvarila veća nabavka materijala od planirane koji se direktno fakturira shodno ugovoru sa Gradom Labinom i Općinom Raša. Do povećanja je došlo zbog potrebe nabavke veće količine materijala za realizaciju navedenih radova u sklopu OJ Održavanje.

Izdaci za zaposlene ostvareni u 2020. godini iznose 396.327,72 kn što je za 32.138 kn više (+8,82%) u odnosu na planirani iznos za 2020. godinu. U odnosu na 2019. godinu izdaci za zaposlene također su viši za 53.673 kn ili (15,66%), zbog isplate otpremnine, jer je strojar otišao u mirovinu.

Ukupni materijalni troškovi u 2020. godini iznose 58.075,27 kn, te su viši za 15.399 kn (36,08%) u odnosu na plan za 2020. godinu, i to zbog nabavke sitnog inventara (zamjena starih panelki) i zbog više ostvarenog potrošnog materijala i prijevoznih usluga za opremu za dječja igrališta i zimsku službu i više ugovorenih radova. U odnosu na 2019. godinu ukupni materijalni troškovi u 2020. godini manji su za 3.558 kn ili (-5,77%).

Trošak ukupne energije u 2020. godini ostvaren je u iznosu od 16.430 kn i niži je za 10.119 kn ili (-38,11%) u odnosu na plan za 2020. godinu jer su se tokom 2020. godine izvodili radovi za koje nisu bile potrebne usluge strojeva, shodno ugovoru sa Gradom Labinom i Općinom Raša. Trošak energije u odnosu na 2019. godinu manji je za 9.548 kn ili (-36,75%) zbog manjih troškova goriva.

Ukupno održavanje za 2020. godinu ostvarilo se u iznosu od 25.818 kn što je za 15.202 kn više ili (143,20%) u odnosu na plan za 2020. g. zbog neplaniranih troškova na kamionetu tipa Iveco Daily (zamjena kompletnog kočionog sustava). U odnosu na 2019. godinu ukupno održavanje je u 2020. godini veće za 6.730 kn ili (35,26%)

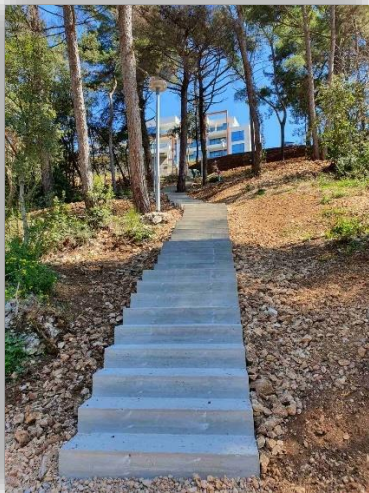
Ukupni troškovi ostalih usluga u 2020. godini ostvareni se u iznosu od 1.102.260,51 kn, te su u odnosu na plan za 2020. g. viši za 676.261 kn (158,75%) i to

u OJ Održavanje zbog više ostvarenih radova za koje su bile potrebne kooperantske usluge shodno ugovoru sa Gradom Labinom i Općinom Raša. Tokom 2020. godine izvedeni su radovi na sanaciji pokosa na prilazima plažama na Trgetu, na radove uređenja oko polupodzemnih spremnika na području Grada Labina i sanaciji potpornog kamenog zida u Rapcu, a koje se direktno njima i prefakturiraju. U odnosu na 2019. godinu ukupni troškovi ostalih usluga u 2020. godini veći su za 819.023 kn ili (289,17%) zbog dodanih ugovorenih poslova - radova na potpornom zidu u Rapcu, te potpornom zidu u Drenju.

Ukupni nematerijalni troškovi u 2020. godini ostvareni su u iznosu od 14.095 kn, te su u odnosu na plan za 2020. godinu veći za 2.559 kn ili (22,19%). U odnosu na 2019. godinu ukupni nematerijalni troškovi u 2020. godini veći su za 599 kn ili (4,44%), zbog nabavke novog vozila.

Ostali troškovi u 2020. godini ostvareni su u iznosu od 40.160,29 kn i manji su za 13.111 kn (-24,61%) u odnosu na plan za 2020. godinu jer se nisu prefakturirali interni troškovi prema ostalim PC-ima u 2020. godini. U odnosu na 2019. godinu ostali troškovi su u 2020. godini manji za 13.753kn ili (-25,51%)

Ostvarena dobit za 2020. godinu iznosi 199.018,48 kn, te je za 97.015 (-32,77%) niža u odnosu na plan za 2020. u najvećem dijelu zbog otpremnine za strojara. U odnosu na dobit iz 2019. godine u 2020. godini ostvarena je manja dobit za 178.687 kn ili (-47,31%), zbog manje izvedenih radova prouzročeno COVID pandemijom.



Tablica 12.: RDG OJ Održavanje i zimska služba za 2020. godinu

RDG Održavanje i zimska služba	2019 O	2020 B	2020 O	2020 O vs. 2019 O	2020 O vs. 2019 O (%)	2020 O vs. 2020 B	2020 O vs. 2020 B (%)
1. Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	1.560.620	1.475.000	2.179.335	618.715	39,65	704.335	47,75
2. Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	0	0	0	0	0	0	0
3. Ostali prihodi (inter.realiz.prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,780	0	0	0	0	0	0	0
4. Poslovni prihodi (1.+2.+3.)	1.560.620	1.475.000	2.179.335	618.715	39,65	704.335	47,75
5. Direktni troškovi - (5.1. + 5.2. + 5.3. + 5.4. + 5.5.)	382.913	244.128	328.449	-54.464	-14,22	84.321	34,54
5.1. Osnovne sirovine i materijal - 4000	4.018	20.918	20.550	16.532	411,50	-368	-1,76
5.2. Materijal za fakturirati ILS - 4001	259.158	118.010	163.190	-95.967	-37,03	45.180	38,29
5.3. Građevni materijal - 4005	119.737	105.200	144.709	24.972	20,86	39.509	37,56
5.4. Troškovi prodanih proizvoda - grobnica - 700000,700001,700002	0	0	0	0	0	0	0
5.5. Nabavna vrijednost prodane robe (710000,7100080,7100100)	0	0	0	0	0	0	0
6. Troškovi neto plaća - 4700	205.926	265.157	193.988	-11.938	-5,80	-71.169	-26,84
6.1. Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730	111.651	78.713	98.152	-13.499	-12,09	19.439	24,70
7. Ukupni trošak plaća (6.+6.1.)	317.576	343.870	292.140	-25.436	-8,01	-51.730	-15,04
8. Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	0	0	83.740	83.740	83,740	0	0
9. Troškovi prijevoza - 4430	9.004	1.970	3.798	-5.207	-57,82	1.828	92,83
10. Ostale naknade (potp.za bolov.jubil.otpremn.božič.dar dje)	16.074	18.350	16.650	576	3,58	-1.700	-9,26
11. Ukupno troškovi zaposlenih (7. +8. +9. +10.)	342.655	364.189	396.328	53.673	15,66	32.138	8,82
12. Uredski materijal - 4004,400401,400402	949	100	129	-821	-86,44	29	28,73
13. Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4003,40051,4006,4008,	32.217	18.765	20.864	-11.353	-35,24	2.099	11,18
14. Sitan inventar, auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052	11.306	18.591	10.911	-395	-3,49	-7.681	-41,31
15. Troškovi telefona - 4111,4112,4113	630	600	633	3	0,48	33	5,50
16. Ostali troškovi: (16.1. + 16.2. + 16.3. + 16.4.)	16.012	4.200	25.477	9.465	59,11	21.277	506,60
16.1. Prijevozne usluge	15.640	3.700	25.336	9.696	62,00	21.636	584,77
16.2. Cestarine, tunelarine, mostarine i sl.	372	500	141	-231	-62,10	-359	-71,80
16.3. Usluge zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kaštijan i zbrinjavanje	0	0	0	0	0	0	0
16.4. Deratizacija i dezinfekcija	0	0	0	0	0	0	0
17. Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	520	420	62	-458	-88,08	-358	-85,24
18. Ukupno materijalni troškovi (12. + 13. + 14. + 15. + 16. + 17.)	61.634	42.676	58.075	-3.558	-5,77	15.399	36,08
19. Plin - 4011,4012	0	150	0	0	0	-150	-100,00
20. Lož ulje - 4019	0	0	0	0	0	0	0
21. Električna energija - 4010, 401001,401002	0	0	0	0	0	0	0
22. Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	0	0	0	0	0	0	0
23. Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	25.978	26.400	16.431	-9.548	-36,75	-9.969	-37,76
24. Ukupno energija (19.+20.+21.+22.+23.)	25.978	26.550	16.431	-9.548	-36,75	-10.119	-38,11
25. Materijal za održavanje - 4040, 404000,4044,4045,4046,404	13.152	7.100	13.629	476	3,62	6.529	91,95
26. Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	5.936	3.516	12.190	6.253	105,34	8.673	246,67
27. Ukupno održavanje (25. + 26.)	19.088	10.616	25.818	6.730	35,26	15.202	143,20
28. Troškovi po ug.o djelu,st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do	0	0	0	0	0	0	0
29. Ostale usluge ( za prefakturirati gradu ) - 429901	0	426.000	0	0	0	-426.000	-100,00
30. Pogrebne usluge (osmarnice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0	0	0	0
31. Ostale usluge - 4299, 42903	283.237	0	1.102.261	819.023	289,17	1.102.261	0
32. Ukupno troškovi ostalih usluga (28. + 29. + 30.+31.)	283.237	426.000	1.102.261	819.023	289,17	676.261	158,75
33. Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	0	0	0	0	0	0	0
34. Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	0	0	0	0	0	0	0
35. Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do	0	0	0	0	0	0	0
36. Ukupno troškovi obrazovanja (33. +34. +35.)	0	0	0	0	0	0	0
37. Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	4.600	410	80	-4.520	-98,26	-330	-80,49
38. Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.,(4240 do 4248,4292,4294	2.211	2.225	2.707	496	22,42	482	21,68
39. Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	933	1.633	1.519	586	62,81	-114	-6,97
40. Intelektualne usluge: (40.1 + 40.2+ 40.3+ 40.4 +40.5 +40.6. +	0	0	350	350	350	0	0
40.1. Obvezni i preventivni zdravstveni pregled radnika	0	0	0	0	0	0	0
40.3. Revizijske usluge	0	0	0	0	0	0	0
40.4. Usluge ostalog savjetovanja	0	0	350	350	350	0	0
40.5. Usluge obrade podataka	0	0	0	0	0	0	0
40.6. Održavanje računalne opreme	0	0	0	0	0	0	0
40.7. Održavanje informacijskog sustava	0	0	0	0	0	0	0
40.8. Ostali troškovi	0	0	0	0	0	0	0
41. Premije osiguranja - 4230 do 4239	1.885	2.901	3.556	1.672	88,69	655	22,59
42. Bankarske usluge - 4210,4211,4212	0	0	0	0	0	0	0
43. Naknade, članarine, doprinosi (44. +45.)	0	0	0	0	0	0	0
44. od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,46	0	0	0	0	0	0	0
45. od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	0	0	0	0	0	0	0
46. Ostali nematerijalni troškovi: (46.1. + 46.2. + 46.3. + 46.4. + 4	1.920	1.920	1.920	0	0,00	0	0,00
46.1. Upravni i sudski troškovi i taksa	0	0	0	0	0	0	0
46.3. Naknade FINA-e za blagajničko plaćanje i ovrhe	0	0	0	0	0	0	0
46.4. Porez na tvrtku, porez na korištenje javnih površina i ostali	0	0	0	0	0	0	0
46.5. Ostali nematerijalni troškovi (auto radio i sl.)	1.920	1.920	1.920	0	0,00	0	0,00
47. Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	1.947	2.447	3.963	2.016	103,51	1.516	61,93
48. Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	0	0	0	0	0	0	0
49. Ukupno nematerijalni troškovi (37. +38. +39. +40. +41. +42	13.497	11.536	14.096	599	4,44	2.559	22,19
50. Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije: 50.1. +	0	0	0	0	0	0	0
50.1. Usluge reklame i promidžbe	0	0	0	0	0	0	0
50.2. Donacije i sponzorstva	0	0	0	0	0	0	0
51. Amortizacija 4300 do 4321	1.772	1.772	1.835	64	3,60	64	3,60
52. Reprezentacija - 4600 do 460770	0	0	0	0	0	0	0
53. Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	52.142	51.500	38.325	-13.817	-26,50	-13.175	-25,58
55. Ukupno ostali troškovi (50. +51. +52. +53. +54.)	53.913	53.272	40.160	-13.753	-25,51	-13.111	-24,61
55.7 Raspored troškova za obračun proizvoda i usluga	0	0	0	0	0	0	0
56. Prihodi od kamata - 7710 do 7740	0	0	0	0	0	0	0
57. Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	0	0	0	0	0	0	0
58. Financijski prihodi (56.+57.)	0	0	0	0	0	0	0
59. Financijski rashodi 7210 do 7250	0	0	0	0	0	0	0
60. Financijski rezultat (58.-59.)	0	0	0	0	0	0	0
61. Ostali prihodi (viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama,) - 7	0	0	1.300	1.300	1.300	0	0
62. Ostali rashodi (sporna potr., kazne, nakn.štete, manjkovi) 73	0	0	0	0	0	0	0
63. Izvanredni rezultat (61.-62.)	0	0	1.300	1.300	1.300	0	0
64. Ukupno prihodi - (4. + 58. + 61.)	1.560.620	1.475.000	2.180.635	620.015	39,73	705.635	47,84
65. Ukupno troškovi - (5. + 11. + 18. + 24. + 27. + 32. + 36. + 49	1.182.914	1.178.967	1.981.617	798.702	67,52	802.650	68,08
66. Dobit < Gubitak (64.-65.)	377.705	296.033	199.018	-178.687	-47,31	-97.015	-32,77

### 6.2.3. OJ RADIONA I VOZNI PARK – FINACIJSKO IZVJEŠĆE

Ukupni troškovi mehaničarske radione u sektoru Radiona i vozni park u 2020. godini iznose 290.741 kn, što je manje u odnosu na planirano u 2020. godini za 40.089 kn (-12,12%) i manje u odnosu na ostvarene ukupne troškove u 2019. godini za 10.358 (-3,44%). Struktura ostalih troškova prikazana je u nastavku.

U mehaničarskoj radioni rade dva mehaničara koji brinu o redovitom, preventivnom i izvanrednom održavanju voznog parka, strojeva, ručnog alata i druge opreme. Mehaničarska radiona svoje usluge ne fakturira ostalim profitnim centrima te ne ostvaruje prihode, a svojim optimalnim poslovanjem nastoji pružiti punu uslugu uz što je moguće niže troškove. Ukoliko pojedine popravke na vozilima ili opremi nije moguće riješiti u vlastitoj režiji angažiraju se vanjski servisi. Iz razloga navedenog promatra se samo rashodovna strana.

Ukupno ostvareni troškovi zaposlenih u 2020. godini iznose 230.021 kn, što je manje u odnosu na planirano za 5.751 kn (-2,50%) i manje u odnosu na ostvareno u istom razdoblju 2019. godine za 1.597 (-0,70%). Smanjenje u odnosu na planirano nastalo je iz razloga što je zbog razvoja nepovoljne situacije na poslovanje uslijed pandemije COVID19 izostao planirani dio isplata stimulativnog dijela na plaću zaposlenika, te je broj prekovremenih sati rada bio niži uslijed smanjenih poslovnih aktivnosti.

Ukupno ostvareni materijalni troškovi u 2020. godini iznose 9.236 kn i manji su za 14.830 kn (-61,62%) u odnosu na planirano te veći za 2.616 kn (+39,52%) u odnosu na ostvareno u 2019. godini. Smanjenje u odnosu na planirano nastalo je iz razloga obustave nabave sitnog inventara iz razloga štednje uslijed neizvjesnosti poslovanja i stabilizacije rashodovne strane.

Ostvareni troškovi energije u periodu od 2020. godine iznose 19.015 kn i niži su u odnosu na planirano za 3.287 kn (-14,73%), a u odnosu na troškove u 2019. godini gotovo su na istoj razini. Razlika je planirano-ostvareno u 2020. godini nastala iz razloga manje nabavljenog loživog ulja, a koje se nabavilo u prethodnom razdoblju. Troškovi potrošnje ostalih energenata ostali su na razini planiranih vrijednosti i na razini ostvarenih troškova iz 2019. godine.

Ostvareni troškovi održavanja u periodu od 2020. godine iznose 387 kn i niži su u odnosu na planirano za 5.743 (-93,68%), a u odnosu na ostvareno u 2019. godini niži za 6.912 kn (-94,68%). Ostvareno je smanjenje troškova iz razloga što u 2020. godini nije bilo elektro i montažerskih radova te troškova sličnog održavanja, dok je u 2019. godini bilo troškova radi ugradnje Internet veze i video nadzora u radioni.

Ostvareni troškovi ostalih usluga za razdoblje 2020. godine iznose 150 kn i niži su u odnosu na planirano u 2020. godini za 13.500 kn (-98,89%), a u odnosu na ostvareno u 2019. godini niži za 8.690 kn (-98,30%). Razlika je nastala iz razloga neostvarivanja troškova po ugovorima o djelu, a koji su se ranije obračunavali. Troškovi ugovora o djelu inače su nastajali kod usluga auto električara koji su se ranije obračunavali, do je u 2020. godini trošak auto električara knjižen direktno na vozila na kojima se trošak pojavio.

Ostvareni ukupni nematerijalni troškovi u 2020. godini iznose 28.198 kn i viši su u odnosu na planirani iznos za 4.367 (+18,32%), dok su u odnosu na 2019. godinu viši za 516 kn (+2,23). Razlog povećanju ovih troškova je kraj promotivnog razdoblja i veći iznos troška usluge nadzora vozila, povećanje troška zdravstvenog osiguranja djelatnika zbog obavljanja sistematskog liječničkog pregleda, obračun naknade za uređenje voda i obračun troškova naknada za uređenje voda i usluga u vezi s otpadnim vodama.

Ostvareni ukupni ostali troškovi u 2020. godini iznose 3.677 kn i niži su u odnosu na planirani iznos za 902 kn (-19,69%) a viši u odnosu na ostvareno u 2019. godini za 1.043 (+39.59%). U ovu vrstu troška ubraja se jedino trošak amortizacije koji se promijenio iz razloga primjene drugačije stope amortizacije za ugrađenu opremu u radioni.

Tablica 13.: RDG OJ Radiona i vozni park za 2020. godinu

RDG Radiona	2019 O	2020 B	2020 O	2020 O vs. 2019 O	2020 O vs. 2019 O (%)	2020 O vs. 2020 B	2020 O vs. 2020 B (%)
1. Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	0	0	0	0		0	
2. Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	0	0	0	0		0	
3. Ostali prihodi (inter.realiz.prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	0	0	0	0		0	
4. Poslovni prihodi (1.+2.+3.)	0	0	0	0		0	
5. Direktni troškovi - (5.1. + 5.2. + 5.3. + 5.4. + 5.5.)	321	500	56	-265	-82,53	-444	-88,79
5.1. Osnovne sirovine i materijal - 4000	9	0	0	-9	-100,00	0	
5.2. Materijal za fakturirati JLS - 4001	0	0	0	0		0	
5.3. Građevni materijal - 4005	312	500	56	-256	-82,04	-444	-88,79
5.4. Troškovi prodanih proizvoda - grobnica - 700000,700001,700002,700003	0	0	0	0		0	
5.5. Nabavna vrijednost prodane robe (710000,7100080,7100100,7100101,7	0	0	0	0		0	
6. Troškovi neto plaća - 4700	136.968	182.404	135.039	-1.930	-1,41	-47.366	-25,97
6.1. Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730, 4731, 4740	74.680	31.374	72.868	-1.812	-2,43	41.494	132,26
7. Ukupni trošak plaća (6.+6.1)	211.648	213.778	207.907	-3.742	-1,77	-5.871	-2,75
9. Troškovi prijevoza - 4430	6.976	6.994	7.314	339	4,86	320	4,58
10. Ostale naknade (potp.za bolov.jubil.,otpremn.,božić.,dar djeci...) - 4450 d	9.800	15.000	14.800	5.000	51,02	-200	-1,33
11. Ukupno troškovi zaposlenih (7. +8. +9. +10)	228.424	235.772	230.021	1.597	0,70	-5.751	-2,44
12. Uredski materijal - 4004,400401,400402	0	0	14	14		14	
13. Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4003,40051,4006,4008,4009	3.190	3.930	2.836	-354	-11,10	-1.094	-27,85
14. Sitan inventar,auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	1.570	17.406	3.964	2.394	152,48	-13.442	-77,23
15. Troškovi telefona - 4111,4112,4113	1.641	2.180	1.483	-158	-9,64	-697	-31,96
16. Ostali troškovi: (16.1. + 16.2 + 16.3. + 16.4)	219	550	940	721	329,22	390	70,91
16.1. Prijevozne usluge	0	0	0	0		0	
16.2. Cestarine, tunelarine, mostarine i sl.	219	150	140	-79	-36,07	-10	-6,67
16.3. Usluge zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kaštijun i zbrinjavanje selektivnog o	0	0	0	0		0	
16.4. Deratizacija i dezinfekcija	0	400	800	800		400	100,00
17. Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	0	0	0	0		0	
18. Ukupno materijalni troškovi (12. + 13. + 14.+15. + 16. +17.)	6.620	24.066	9.236	2.616	39,51	-14.830	-61,62
19. Plin - 4011,4012	168	0	0	-168	-100,00	0	
20. Lož ulje - 4019	2.406	5.150	3.181	775	32,19	-1.969	-38,24
21. Električna energija - 4010, 401001,401002	8.824	9.590	8.752	-71	-0,81	-838	-8,74
22. Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	1.563	1.632	1.508	-55	-3,51	-124	-7,61
23. Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	6.318	5.930	5.575	-743	-11,76	-355	-5,99
24. Ukupno energija (19.+20. +21. +22. +23.)	19.278	22.302	19.015	-263	-1,36	-3.287	-14,74
25. Materijal za održavanje - 4040, 404000,4044,4045,4046,4047,4048	0	730	0	0		-730	-100,00
26. Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	7.299	5.400	387	-6.912	-94,70	-5.013	-92,83
27. Ukupno održavanje (25. + 26.)	7.299	6.130	387	-6.912	-94,70	-5.743	-93,69
28. Troškovi po ug.o djelu,st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,448	8.170	11.750	0	-8.170	-100,00	-11.750	-100,00
29. Ostale usluge (za prefakturirati gradu) - 429901	0	0	0	0		0	
30. Pogrebne usluge (osmaritnice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0		0	
31. Ostale usluge - 4299, 42903	670	1.900	150	-520	-77,61	-1.750	-92,11
32. Ukupno troškovi ostalih usluga (28. + 29. + 30.+31.)	8.840	13.650	150	-8.690	-98,30	-13.500	-98,90
33. Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	0	0	0	0		0	
34. Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	0	0	0	0		0	
35. Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	0	0	0	0		0	
36. Ukupno troškovi obrazovanja (33. +34. +35.)	0	0	0	0		0	
37. Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	0	0	0	0		0	
38. Troškovi leasinga,nadzor flet i ost. (4240 do 4248,4292,4294 )	1.306	1.112	1.359	53	4,09	247	22,18
39. Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	464	464	464	0	0,00	0	-0,08
40. Intelektualne usluge: (40.1 + 40.2+ 40.3+ 40.4 +40.5 +40.6. +40.7 +40.8)	1.500	0	350	-1.150	-76,67	350	
40.1 Obvezni i preventivni zdravstveni pregled radnika	0	0	0	0		0	
40.3 Revizijske usluge	0	0	0	0		0	
40.4 Usluge ostalog savjetovanja	1.500	0	350	-1.150	-76,67	350	
40.5 Usluge obrade podataka	0	0	0	0		0	
40.6 Održavanje računalne opreme	0	0	0	0		0	
40.7. Održavanje informacijskog sustava	0	0	0	0		0	
40.8 Ostali troškovi	0	0	0	0		0	
41. Premije osiguranja - 4230 do 4239	727	737	1.788	1.061	145,94	1.051	142,52
42. Bankarske usluge - 4210,4211,4212	0	0	0	0		0	
43. Naknade, članarine, doprinosi (44. +45.)	22.948	20.824	22.922	-26	-0,11	2.098	10,07
44. od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4639	20.464	20.464	20.464	0	0,00	0	0,00
45. od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	2.484	360	2.458	-26	-1,03	2.098	582,78
46. Ostali nematerijalni troškovi: (46.1. + 46.2. + 46.3. + 46.4. + 46.5.)	0	0	0	0		0	
46.1. Upravni i sudski troškovi i taksa	0	0	0	0		0	
46.3. Naknade FINA-e za blagajničko plaćanje i ovrhe	0	0	0	0		0	
46.4. Porez na tvrtku, porez na korištenje javnih površina i ostali porezi koji ne	0	0	0	0		0	
46.5. Ostali nematerijalni troškovi (auto radio i sl.)	0	0	0	0		0	
47. Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	738	693	1.315	577	78,16	622	89,78
48. Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	0	0	0	0		0	
49. Ukupno nematerijalni troškovi ( 37. +38. +39. +40. + 41. + 42. + 43. +46.	27.682	23.831	28.198	516	1,86	4.367	18,33
50. Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije: 50.1. + 50.2)	0	0	0	0		0	
50.1. Usluge reklame i promidžbe	0	0	0	0		0	
50.2. Donacije i sponzorstva	0	0	0	0		0	
51. Amortizacija 4300 do 4321	2.634	4.579	3.677	1.043	39,59	-902	-19,70
52. Reprezentacija - 4600 do 460770	0	0	0	0		0	
53. Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	0	0	0	0		0	
55. Ukupno ostali troškovi (50. +51. +52. +53. +54.)	2.634	4.579	3.677	1.043	39,59	-902	-19,70
55.7. Raspored troškova za obračun proizvoda i usluga	0	0	0	0		0	
56. Prihodi od kamata - 7710 do 7740	0	0	0	0		0	
58. Financijski prihodi (56.+57.)	0	0	0	0		0	
59. Financijski rashodi 7210 do 7250	0	0	0	0		0	
60. Financijski rezultat (58.-59.)	0	0	0	0		0	
61. Ostali prihodi ( viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama,.) - 7830 do 789	0	0	0	0		0	
62. Ostali rashodi (sporna potr., kazne, nakn.štete, manjkovi) 7300, 7330, 73	0	0	0	0		0	
63. Izvanredni rezultat (61.-62.)	0	0	0	0		0	
64. Ukupno prihodi - (4. + 58. + 61.)	0	0	0	0		0	
65. Ukupno troškovi - (5. + 11. + 18. + 24. + 27. + 32. + 36. + 49. +55. + 59. +	301.099	330.830	290.741	-10.358	-3,44	-40.089	-12,12
66. Dobit <> Gubitak (64.-65.)	-301.099	-330.830	-290.741	10.358	-3,44	40.089	-12,12

**6.2.4. IZVJEŠĆE O JEDNOSTAVNOJ I JAVNOJ NABAVI ROBA, RADOVA I USLUGA****I. Izvešće o jednostavnoj nabavi roba, radova i usluga u 2020. godini:**

Tijekom 2020. godine nabavljeno je roba, radova i usluga u ukupnoj vrijednosti čija je pojedinačna procijenjena vrijednost manja od 100.000,00 kn bez PDV-a:

1. Roba u ukupnoj vrijednosti	2.516.173,95 kn
2. Usluge u ukupnoj vrijednosti	5.251.036,94 kn
3. Radovi u ukupnoj vrijednosti	1.605.587,33 kn

II. Izvešće 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 2020. godinu.

Tablica 14.: Pregled sklopljenih ugovora temeljem provedenih postupaka jednostavne nabave za 2020. godinu

R.Br.	Naziv predmeta nabave	Broj upućenih poziva za dostavu ponuda	Procijenjena vrijednost nabave (kn bez PDV-a)	Konačna vrijednost ugovora (kn bez PDV-a)	Naziv odabranog gospodarskog subjekta
1.	Usluge osiguranja osoba, vozila i imovine	6	103.832,00	95.725,31	Adriatic osiguranje d.d. podružnica Pula, Industrijska 15C, 52100 Pula
2.	Radovi na izgradnji grobnica na groblju Martinski	2	370.000,00	362.105,00	Obrt u građevinarstvu „RAKOS“, Ravni 29 52220 Labin
3.	Radovi na sanaciji kamenog zida u Rapcu	3	210.000,00	199.839,75	De Conte d.o.o., Pulska 2, 52220 Labin
4.	Betonski radovi uređenja okoliša oko postavljenih polupodzemnih kontejnera na pogručju grada Labina	3	180.000,00	176.458,25	Obrt u građevinarstvu „RAKOS“, Ravni 29 52220 Labin



5.	Sanacija urušenog zida na cesti iza „Place“ u Nedešćini	3	140.000,00	111.830,00	Obrt u građevinarstvu „RAKOS“, Ravni 29 52220 Labin
6.	Radovi na izradi zaštite pokosa mrežom u naselju Trget	2	160.000,00	155.600,00	Obrt u građevinarstvu „RAKOS“, Ravni 29 52220 Labin
7.	Zemljani radovi izrade pokosa i pokrivanja dijela deponije Cere	3	400.000,00	384.800,00	Obrt u građevinarstvu „RAKOS“, Ravni 29 52220 Labin
8.	Usluge popravka, održavanja i srodne usluge za osobna računala, uredsku opremu, telekomunikacije i audiovizualnu opremu	3	146.000,00	145.200,00	Informa d.o.o. Rudarska 1 52220 Labin
9.	Gume za vozila	7	124.000,00	117.998,00	Pneumatik d.o.o., Karažnik 2a, 10000 Zagreb

III. Izvešće 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 2020. godinu.

Tablica 15.: Pregled sklopljenih ugovora temeljem provedenih postupaka javne nabave za 2020. godinu

R. br.	Naziv predmeta nabave	Br. pristiglih ponuda	Procijenjena vrijednost nabave (kn bez PDV-a)	Konačna uk. vrijednost ugovora (kn bez PDV-a)	Naziv odabranog gospodarskog subjekta
1.	Rezano cvijeće i rezano zelenilo za 2020. godinu	2	800.000,00	659.407,00	Fiori Kaštela d.o.o. Hrvatskih knezova 67, 21213 Kaštel Gomilica
2.	Pogrebna oprema za 2020. godinu	1	400.000,00	398.263,00	Palma d.o.o. Donja Reka 24, 10450 Jastrebarsko

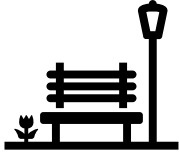
3.	Poštanske usluge	1	363.925,00	330.118,06	HP Hrvatska pošta d.d., Jurišićeva 13, 10000 Zagreb
4.	Radovi na proširenju groblja Nedeščina – I. faza	7	1.200.000,00	899.764,00	Obrt u građevinarstvu „RAKOS“, Ravni 29 52220 Labin

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 profitnom centru zaposleno je bilo ukupno 10 djelatnika, a to su redom: rukovoditelj PC-a, administrator pogrebnih usluga, predradnik–vozač pogrebnog vozila, vozač pogrebnog vozila, dvije prodavačice u cvjećarni, tri grobara, te čistačica u Komemorativnom centru. Još jedna prodavačica postala je dio ovog PC-a na samom kraju 2020. godine kada je cvjećarna koja djeluje na tržnici postala dio OJ Cvjećarne u ovom PC-u. Početkom 2021. godine radnica koja je obavljala poslove administratorice pogrebnih usluga i predradnice u cvjećarni raspoređena je isključivo na mjesto predradnice u cvjećarni. Referentica naplate iz PC Tržnice raspoređena je na posao administratorice pogrebnih usluga, uz obavljanje djela poslova na tržnici.

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 u mjesečniku Labinština.info. Dodatno, ovaj PC obuhvaća i prodaju, te izradu prigodnih aranžmana, ikebana i vijenaca u cvjećarni u sklopu Komemorativnog centra Labin, a od kraja 2020. godine i na gradskoj tržnici.

PC Pogrebne usluge upravlja sa ukupno devet groblja na području Grada Labina (Labin, Rabac, Ripenda), Općine Raša (Drenje, Skitača, Diminići) i Općine Sv.Nedelja (Nedeščina, Sv. Martin, Šumber). U skladu s potrebama, PC ulaže napore u proširenje groblja, pa je u 2020. godini izgrađen novi dio groblja na Skitači te projektna dokumentacija za proširenje groblja u Sv. Nedelji – Nedeščini. Također tijekom 2020. godine izgrađen je idejni projekt za proširenje groblja Labin.

Tijekom 2020. godine u PC Pogrebne usluge dodatne se napore uložilo u proširenje ponude cvjećarne za sve vrste prigoda, uz sprovede, te se nadamo poboljšanju poslovanja iste u 2021. godini. U sklopu toga, proveden je postupak promjene imena cvjećarne, te sada nosi naziv „Cvjetni studio La Fior“ što je popraćeno i novim logom.

Tijekom 2020. godine pristupilo se i proširenju groblja u Sv. Martinu gdje je izgrađeno novih 30 grobnica. U 2021. godini planira se realizacija proširenja groblja Nedeščina što je započeto 2020. godine, te priprema projektne dokumentacije i investicijskog plana proširenja groblja Labin.

Tablica 15. pokazuje kretanje broja pogreba po godinama u zadnjih 10 godina:

Tablica 16.: Broj realiziranih pogreba po godinama 2011.-2020.

Godina	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.
Br.pogreba	249	252	244	232	255	252	236	258	270	273

### 6.3.2. PC POGREBNE USLUGE – FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

U 2020. godini ostvareni su poslovni prihodi PC Pogrebne usluge u iznosu od 3.765.948.91 kn.

Ostvareni poslovni prihodi manji su za 433.377 kn ili (-10,32%) u odnosu na plan 2020. godine. U odnosu na 2019. godinu prihodi u 2020. godini manji su za 779.401 kn ili (-17,15%).

Ostvareni poslovni prihodi po OJ:

- **OJ Groblje** – ostvareni poslovni prihod 2020. godine iznosio je 1.347.016.79 kn, što je manje za 267.309 kn (-16,56%) u odnosu na plan te manji za 548.975 kn (-28,95%) u odnosu na 2019. godinu. Razlog smanjenja prihoda najviše se odnosi na manju prodaju grobnica u 2020. godini, te općenito prodaje manje zemljanih grobnih mjesta i niša za urne zbog pandemije COVID – 19.
- **OJ Pogrebni pogon** – ostvareni poslovni prihod 2020. godine iznosio je 1.222.279.06 kn, što je manje u iznosu od 6.721 kn (-0,5%) u odnosu na plan za 2020. godinu, a veće za 26.582 kn (+2,2%) u odnosu na 2019. godinu. Smanjenje prihoda u odnosu na plan za 2020. godinu odnosi se na sprovode uzrokovane COVID – 19, gdje nismo ovlašteni za prijevoz pokojnika preminulih od pandemije, te prodaju pogrebne opreme za iste. Samo su dva pogrebna poduzeća u Istarskoj županiji ovlašteni za prijevoz pokojnika preminulih od COVID – 19. Povećanje prihoda odnosi se na povećanje broja sprovoda u odnosu na 2019. 2019. – 270 sprovoda, 2020. – 273 sprovoda, te više prijevoza na duže relacije (kremacija Zagreb).
- **OJ Cvjećarna** – ostvareni poslovni prihod 2020. godine iznosio je 1.196.653.06 kn što je manje za 159.347 kn (-11,75%) u odnosu na plan za 2020. godinu i manje za 257.008 kn (-17,68%) u odnosu na 2019. godinu. Manji prihod je najviše zbog zatvorene cvjećarne u periodu od 19.3.–28.04.2020., zabrani rada nedjeljom tijekom svibnja, te manje ponude kao i nemogućnosti isporuke rezanog cvijeća i općenito manje prodaje istog, sukladno provođenju mjera zaštite i sprječavanja epidemije bolesti COVID - 19.

Direktni troškovi u 2020. godini iznose 1.084.612.87 kn i manji su za 154.601 kn (-12,48%) u odnosu na plan za 2020. godinu i manji za 302.958 kn (-21,81%) u odnosu na 2019. godinu. Smanjenje troškova odnosi se najviše na manju prodaju grobnica, te nabavne vrijednosti robe u cvjećarni zbog zatvorene iste u periodu od 19.3. – 28.4.2020. godine i neradne nedjelje tijekom svibnja.

Ukupno troškovi zaposlenih PC-a u 2020. godini iznose 1.283.371.89 kn i manji su za 89.621 kn (-6,53%) u odnosu na plan za 2020. godinu i manji za 94.031 kn (-6,83%) u odnosu na 2019. godinu. Smanjenje se najviše odnosi na OJ Cvjećarna gdje je jedna radnica radila na radnom mjestu administrator groblja, te općenito zbog manjih troškova plaća radi COVID – 19.

Ukupni materijalni troškovi u 2020.godini iznose 64.416 kn, manji su za 42.190 kn (-39,58%) u odnosu na plan za 2020.godinu i manji za 6.525 kn (-9,20%) u odnosu na 2019. godinu. Smanjenje materijalnih troškova na 2019. godinu, a pogotovo na plan za 2020. godinu odnosi se najviše na rezanje troškova sitnog inventara, uredskog materijala i svega gdje se moglo uštedjeti zbog nepredviđene situacije s COVID – 19.

Troškovi ukupne energije u 2020. godini iznose 76.063 kn, što je manje za 14.307 kn (-15,83%) u odnosu na plan za 2020. godine i manje za 18.478 kn (-19,55%) u odnosu na 2019. godinu. Smanjenje troškova najviše se odnosi na smanjenje el.energije zbog zatvorene cvjećarne u periodu od 19.3. – 28.04.2020. godine zbog COVID – 19 i manje utrošenog goriva za pogrebna vozila

Ukupno održavanje u 2020. godini iznosi 55.043.18 kn, veće je za 6.303 kn (+12,93%) u odnosu na plan za 2020. godinu, a manje za 28.768 kn (-34,32%) u odnosu na 2019. godinu. U odnosu na plan za 2020. godinu troškovi održavanja su veći u OJ Pogrebni pogon zbog vanjske usluge popravka pogrebnog vozila, a manji u odnosu na 2019. godinu jer je tijekom 2019. godine bilo popravka oštećenih nadgrobnih spomenika.

Troškovi ostalih usluga u 2020. godini iznose 487.626.26 kn, više je za 400.244 kn (+458,04%) u odnosu na plan za 2020. godinu i više za 388.026 kn (+389,59%) u odnosu na 2019. godinu. Veći trošak najviše se odnosi u OJ Groblje i to za nabavu vrijednost izgrađenih 30 grobnica na groblju u Sv. Martinu.

Ukupni nematerijalni troškovi u 2020. godini iznose 56.525 kn, troškovi su veći za 3.584 kn (+6,77%) u odnosu na plan za 2020. godinu i manji za 4.563 kn (-7,47%) u odnosu na 2019. godinu. Veći troškovi u odnosu na plan za 2020. godinu odnose se najviše u OJ Pogrebni pogon zbog veće premije osiguranja i manji u odnosu na 2019. godinu zbog manjeg tretiranja biljaka i zaprašivanja zbog stršljenova po groblju.

Ukupno ostali troškovi u 2020. godini iznose 390.234.23 kn. Troškovi su manji za 48.804 kn (-11,12%) u odnosu na plan za 2020. godinu i manji za 15.909 kn (-3,92%) u odnosu na 2019. godinu. Manji troškovi u odnosu na plan za 2020. godinu, kao i u 2019. godini najviše se odnose na manju amortizaciju dugotrajne imovine, te planiranu nabavu osnovnih sredstava koja nije realizirana u 2020. godini.

Ukupno ostvareni prihodi u 2020. godini iznose 3.796.306.86 kn, manji su za 436.019 kn (-10,30%) u odnosu na plan za 2020. godinu i manji za 786.745 kn (-17,17%) u odnosu na 2019. godinu.

Ukupni ostvareni troškovi u 2020. godini iznose 3.122.869,94 kn, manji su za 338.222 kn (-9,77%) u odnosu na plan za 2020. godinu i manji za 468.379 kn (-13,04%) u odnosu na 2019. godinu.

U 2020. godini PC Pogrebne usluge ostvarile su dobit u iznosu od 674.075.32 kn. Ostvarene dobiti po OJ:

- Pogrebni pogon 184.154.51 kn,
- Groblje 141.357.62 kn,
- Cvjećarna 348.563.19 kn.



Tablica 17.: RDG PC Pogrebne usluge za 2020. godinu

RDG Pogrebne usluge	2019 O	2020 B	2020 O	2020 O vs. 2019 O	2020 O vs. 2019 O (%)	2020 O vs. 2020 B	2020 O vs. 2020 B (%)
1. Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	4.349.573	4.055.148	3.516.783	-832.790	-19,15	-538.365	-13,28
2. Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	195.777	144.178	249.166	53.389	27,27	104.988	72,82
3. Ostali prihodi (inter.realiz.prodjaja osnov.sred.i dr.) - 7550,78	0	0	0	0	0	0	0
4. Poslovni prihodi (-1.+2.+3.)	4.545.350	4.199.326	3.765.949	-779.401	-17,15	-433.377	-10,32
5. Direktni troškovi - (5.1.+5.2.+5.3.+5.4.+5.5.)	1.387.571	1.239.213	1.084.613	-302.958	-21,83	-154.601	-12,48
5.1. Osnovne sirovine i materijal - 4000	21.227	17.530	12.627	-8.601	-40,52	-4.903	-27,97
5.2. Materijal za fakturirati JLS - 4001	1.146	0	0	-1.146	-100,00	0	0
5.3. Građevni materijal - 4005	9.409	4.600	5.711	-3.699	-39,31	1.111	24,14
5.4. Troškovi prodanih proizvoda - grobnica - 700000,700001,7	194.901	173.283	48.281	-146.620	-75,23	-125.003	-72,14
5.5. Nabavna vrijednost prodane robe (710000,7100080,710010	1.160.887	1.043.800	1.017.995	-142.892	-12,31	-25.805	-2,47
6. Troškovi neto plaća - 4700	802.095	1.061.733	772.233	-29.862	-3,72	-289.499	-27,27
6.1. Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,473	462.506	188.640	415.227	-47.279	-10,22	226.587	120,12
7. Ukupni trošak plaća (6.+6.1)	1.264.602	1.250.373	1.187.460	-77.142	-6,10	-62.913	-5,03
9. Troškovi prijave - 4430	60.059	61.220	52.651	-7.409	-12,34	-8.569	-14,00
10. Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,božič.,dar dje	52.742	61.400	43.261	-9.481	-17,98	-18.139	-29,54
11. Ukupno troškovi zaposlenih (7.+8.+9.+10)	1.377.403	1.372.993	1.283.372	-94.031	-6,83	-89.621	-6,53
12. Uredski materijal - 4004,400401,400402	9.129	8.520	4.348	-4.781	-52,37	-4.772	-48,97
13. Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4003,40051,4006,4008	23.265	30.670	19.421	-3.845	-16,52	-11.249	-36,68
14. Sitan inventar, auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052	10.983	32.414	16.500	5.517	50,23	-15.914	-49,10
15. Troškovi telefona - 4111,4112,4113	9.981	10.992	9.250	-731	-7,33	-1.742	-15,85
16. Ostali troškovi: (16.1.+16.2.+16.3.+16.4)	2.809	5.640	12.202	9.393	334,45	6.562	116,34
16.1. Prijevozne usluge	1.396	2.200	10.093	8.697	622,99	7.893	358,77
16.2. Cestarine, tunelarine, mostarine i sl.	1.413	940	1.609	196	13,89	669	71,15
16.3. Usluge zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kaštijun i zbrinjavanje	0	0	0	0	0	0	0
16.4. Deratizacija i dezinfekcija	0	2.500	500	500	20,00	-2.000	-80,00
17. Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	14.774	18.370	2.696	-12.078	-81,75	-15.674	-85,32
18. Ukupno materijalni troškovi (12.+13.+14.+15.+16.+17.)	70.940	106.606	64.416	-6.525	-9,20	-42.190	-39,58
19. Plin - 4011,4012	86	0	0	-86	-100,00	0	0
20. Lož ulje - 4019	0	0	0	0	0	0	0
21. Električna energija - 4010,401001,401002	21.117	22.180	17.476	-3.642	-17,24	-4.704	-21,21
22. Voda za piće pranje i sanitarije - 4187,418703	9.859	9.890	10.397	538	5,45	507	5,12
23. Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	63.479	58.300	48.191	-15.288	-24,08	-10.109	-17,34
24. Ukupno energija (19.+20.+21.+22.+23.)	94.541	90.370	76.063	-18.478	-19,55	-14.307	-15,83
25. Materijal za održavanje - 4040,404000,4044,4045,4046,40	23.716	15.400	15.070	-8.646	-36,46	-330	-2,14
26. Usluge održavanja - 4130,413001,4136-4138	60.095	33.340	39.973	-20.122	-33,48	6.633	19,90
27. Ukupno održavanje (25.+26.)	83.811	48.740	55.043	-28.768	-34,32	6.303	12,93
28. Troškovi po ug.o djelu, st.serv., nak.praktik.nadzorni 4298 do	37.342	34.332	44.214	6.872	18,40	9.882	28,78
29. Ostale usluge ( za prefakturirati gradu ) - 429901	0	0	0	0	0	0	0
30. Pogrebne usluge (osmarnice i dr.) - 4296,429601	32.340	28.800	44.074	11.734	36,28	15.274	53,03
31. Ostale usluge - 4299 , 42903	29.917	24.250	399.338	369.421	1234,80	375.088	1546,75
32. Ukupno troškovi ostalih usluga (28.+29.+30.+31.)	99.600	87.382	487.626	388.026	389,59	400.244	458,04
33. Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	1.100	19.000	500	-600	-54,55	-18.500	-97,37
34. Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	0	0	0	0	0	0	0
35. Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do	8.682	4.430	9.291	608	7,01	4.861	109,72
36. Ukupno troškovi obrazovanja (33.+34.+35.)	9.782	23.430	9.791	8	0,09	-13.639	-58,21
37. Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	240	1.120	0	-240	-100,00	-1.120	-100,00
38. Troškovi leasinga, nadzor flet i ost.,(4240 do 4248,4292,429	4.423	4.297	5.392	969	21,91	1.095	25,48
39. Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	2.053	3.044	2.138	85	4,16	-906	-29,77
40. Intelektualne usluge: (40.1.+40.2.+40.3.+40.4.+40.5.+40.6.+4	33.992	26.220	28.415	-5.577	-16,41	2.195	8,37
40.1 Obvezni i preventivni zdravstveni pregled radnika	560	0	225	-335	-59,82	225	40,00
40.3 Revizijske usluge	0	0	0	0	0	0	0
40.4 Usluge ostalog savjetovanja	4.500	0	1.490	-3.010	-66,89	1.490	33,11
40.5 Usluge obrade podataka	0	0	300	300	300,00	300	300,00
40.6 Održavanje računalne opreme	1.078	0	180	-898	-83,30	180	16,70
40.7. Održavanje informacijskog sustava	27.854	26.220	26.220	-1.634	-5,86	0	0,00
40.8 Ostali troškovi	0	0	0	0	0	0	0
41. Premije osiguranja - 4230 do 4239	4.508	3.790	6.120	1.612	35,77	2.330	61,49
42. Bankarske usluge - 4210,4211,4212	0	0	0	0	0	0	0
43. Naknade, članarine, doprinosi (44.+45.)	4.620	4.317	4.788	168	3,64	471	10,91
44. od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,46	578	527	473	-104	-18,08	-54	-10,25
45. od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	4.042	3.790	4.315	273	6,75	525	13,86
46 Ostali nematerijalni troškovi: (46.1.+46.2.+46.3.+46.4.+4	4.380	2.880	4.590	210	4,80	1.710	59,38
46.1 Upravni i sudski troškovi i taksa	0	0	150	150	150,00	150	150,00
46.2 Bilježničke naknade	1.500	0	1.560	60	4,00	1.560	104,00
46.3 Naknade FINA-e za blagajničko plaćanje i ovrhe	0	0	0	0	0	0	0
46.4 Porez na tvrtku, porez na korištenje javnih površina i ostali	0	0	0	0	0	0	0
46.5 Ostali nematerijalni troškovi (auto radio i sl.)	2.880	2.880	2.880	0	0,00	0	0,00
47. Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	6.873	7.273	5.082	-1.792	-26,07	-2.191	-30,13
48. Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	0	0	0	0	0	0	0
49 Ukupno nematerijalni troškovi (37.+38.+39.+40.+41.+42	61.088	52.941	56.525	-4.563	-7,47	3.584	6,77
50. Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije: 50.1.+5	28.960	24.450	25.413	-3.546	-12,25	963	3,94
50.1 Usluge reklame i promidžbe	28.960	24.450	25.413	-3.546	-12,25	963	3,94
50.2 Donacije i sponzorstva	0	0	0	0	0	0	0
51. Amortizacija 4300 do 4321	323.571	362.088	301.586	-21.985	-6,79	-60.503	-16,71
52. Reprezentacija - 4600 do 460770	435	900	332	-103	-23,75	-568	-63,14
53. Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	53.178	51.600	62.904	9.726	18,29	11.304	21,91
55. Ukupno ostali troškovi (50.+51.+52.+53.+54.)	406.143	439.038	390.234	-15.909	-3,92	-48.804	-11,12
55.7 Raspored troškova za obračun proizvoda i usluga	0	0	-388.406	-388.406	-388,406	-388.406	-388,406
56. Prihodi od kamata - 7710 do 7740	10	0	0	-10	-100,00	0	0
57. Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	0	0	0	0	0	0	0
58. Financijski prihodi (56.+57.)	10	0	0	-10	-100,00	0	0
59. Financijski rashodi 7210 do 7250	0	0	0	0	0	0	0
60. Financijski rezultat (58.-59.)	10	0	0	-10	-100,00	0	0
61. Ostali prihodi (viškovi, nak.štete, napl. trošk. po tužbama, ) -	37.692	33.000	30.358	-7.334	-19,46	-2.642	-8,01
62. Ostali rashodi (sporna potr., kazne, nakn.štete, manjkovi) 73	369	378	3.593	3.223	872,69	3.215	850,20
63. Izvanredni rezultat (61.-62.)	37.323	32.622	26.765	-10.558	-28,29	-5.857	-17,95
64. Ukupno prihodi - (4.+58.+61.)	4.583.052	4.232.326	3.796.307	-786.745	-17,17	-436.019	-10,30
65. Ukupno troškovi - (5.+11.+18.+24.+27.+32.+36.+49.+5	3.591.249	3.461.092	3.122.870	-468.379	-13,04	-338.222	-9,77
66. Dobit ↔ Gubitak (64.-65.)	991.804	771.234	673.437	-318.367	-32,10	-97.797	-12,68

## 6.4. PC TRŽNICA

### 6.4.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA



PC Tržnica su činile tri organizacijske jedinice: OJ Gradska tržnica, OJ Sajam i OJ Cvjećarna Markat. U profitnom centru bilo je zaposleno ukupno pet radnika, a to su rukovoditelj PC-a, referent naplate, prodavačica u cvjećarni, te dvije čistačice. Tržnica se nalazi kraj Trga labinskih rudara, u Ulici Antona Selana. Sastoji se od podruma (skladište), prizemlja i kata. U prizemlju se nalazi 41 kameni pult za zelenu tržnicu koje okružuje osam boksova. Na zelenu tržnicu nastavlja se ribarnica gdje je smješteno deset kamenih pultova i četiri boksa. Na katu nalazi se sedam boksova, dok je u sklopu gornjeg ulaza na tržnicu smješteno još šest poslovnih prostora (za ugostitelje, kioske/mjenjačnice i prodavaonice).

Krajem 2020. godine uspješno je apliciran projekt ulaganja u rekonstrukciju i opremanje ribarnice na natječaj za dodjelu bespovratne potpore u 100-postotnom iznosu Lokalne akcijske grupe u ribarstvu Alba. Ukupno zatražena i odobrena sredstva iznose 3.158.845,16 kuna. Prijava na natječaj sa potpunom projektnom dokumentacijom i traženim uvjetima predana je u roku, odnosno 01.12.2020. godine.

U sklopu projekta rekonstrukcije i opremanja 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 pultovi zamijeniti će inoks pultovi, natkrivenim prostorom za izlaganje ribe, a izlagačka površina biti će blago nagnuta i previđena za zasipavanje ledom na kojega se potom riba izlaže. Svakom pultu osigurati će se digitalnu viseću vagu, a svakom ugovornom prodavaču osigurati komora za hlađenje i čuvanje ribe sa vlastitim ključem. U ribarnici je također predviđeno postaviti ledomat za potrebe prodavača kao i ostale članove LAGUR-a Alba (ribare).

U 2020. godini temeljem raspisanog natječaja za slobodne poslovne prostore i kamene stolove potpisana su dva polugodišnja ugovora za tri kamena stola (jedan u ribarnici i dva na zelenoj tržnici), te dva godišnja ugovora za tri kamena stola. Za slobodne poslovne prostore nije bilo zainteresiranih ponuditelja.

Ulaganja u 2020. godini odnosila su se na ugradnju pleksiglas pregrada između kupaca i prodavača zelene tržnice sukladno potrebama i mjerama sprječavanja epidemije bolesti COVID - 19., te ulaganja u tekuće održavanje.

Putem Radio Labina i Facebooka svakodnevno se informiralo kupce o dnevnoj ponudi i cijenama proizvoda, dok nije nastupila epidemija. Kontinuirano se nudilo svježe rezano cvijeće u cvjećarnici, prigodni cvjetni aranžmani kao i bogata ponuda ostalog dekorativnog materijala. Krajem godine cvjećarna je izdvojena iz ovog PC-a, te je pripojena PC-u Pogrebne usluge u sklopu kojeg također postoji cvjećarna.



## 6.4.2. PC TRŽNICA – FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

U 2020. godini ostvareni su poslovni prihodi PC Tržnica u iznosu od 1.340.417 kn. Prihodi iz osnovne djelatnosti u ostvareni su u iznosu od 1.340.417 kn.

Ostvareni poslovni prihodi manji su za 259.083 kn ili (-16,20%) u odnosu na plan 2020. godine. U odnosu na 2019. godinu prihodi u 2020. godini su manji za 216.610 kn ili (-13,91%).

Ostvareni poslovni prihodi po OJ:

- **OJ Tržnica** – ostvareni poslovni prihod 2020. godine iznosio je 1.035.832 kn što je više u iznosu od 22.832 kn (+2,25%) u odnosu na plan. Veći prihodi ostvareni su zbog knjiženja vremenskih razgraničenja prihoda ugovorenih zakupa u 2019. godini, a knjiženi u 2020. godini, tri (3) nova godišnja ugovora za kamene stolove na zelenoj tržnici, jedan (1) novo polugodišnje ugovoreni stol u ribarnici, te manje ostvarenih prihoda po osnovi Odluke Skupštine o oslobađanju zakupnine za poslovne prostore koji su bili zatvoreni od 23.03. – 11.05.2020. godine sukladno Odluci Stožera civilne zaštite RH uslijed proglašenja pandemije bolesti COVID-19.

U odnosu na 2019. godinu, prihod u 2020. godini veći je za 60.055 kn (+6,15%) također zbog već navedenih knjiženja vremenskih razgraničenja, prihoda novo ugovorenih najмова kamenih stolova, te manje ostvarenih prihoda po osnovi Odluke Skupštine o oslobađanju zakupnine za poslovne prostore koji su bili zatvoreni od 23.03. – 11.05.2020.

Manje ostvareni prihodi po osnovi Odluke Skupštine o oslobađanju zakupnine za poslovne prostore koji su bili zatvoreni od 23.03. – 11.05.2020. iznose 30.713 kuna.

- **OJ Sajam** – ostvareni poslovni prihod 2020. godine iznosio je 36.180 kn što je manje u iznosu od 128.320 kn, ili -78,01% u odnosu na plan za 2020. godinu. Razlog manje realizacije su sajmovi održani samo u siječnju, veljači i lipnju, te nemogućnosti održavanja u ostalim mjesecima tijekom godine sukladno novonastaloj situaciji u cilju sprječavanja epidemije bolesti COVID - 19.

U odnosu na 2019. godinu prihod u 2020. godini manji je za 133.604 kn, ili -78,69% u odnosu na 2019. godinu zbog već navedenih razloga.

- **OJ Cvjećarna Markat** – ostvareni poslovni prihod 2020. godine iznosio je 268.406 kn što je manje u iznosu od 153.594 kn, odnosno -36,40% u odnosu na plan za 2020. godinu zbog zatvorene cvjećarne u periodu od 19.3. – 28.04. 2020., zabrani rada nedjeljom tijekom svibnja, te manje ponude kao i nemogućnosti isporuke rezanog cvijeća te potražnje istog sukladno provođenju mjera zaštite i sprječavanja epidemije bolesti COVID - 19.

Prihod 2020. godine u odnosu na 2019. godinu manji je za 143.061 kn, odnosno -34,77% zbog već navedenih razloga.

Direktni troškovi u 2020. godini iznose 172.299 kn i manji su za 71.867 kn (-29,43%) u odnosu na plan zbog manje nabavne vrijednosti robe u cvjećarni u iznosu od 82.116 kn, te 10.249 kn većih direktnih troškova tržnice i cvjećarne (osnovne sirovine i materijal).

U odnosu na 2019.godinu direktni troškovi manji su za 80.442 kn (-32,83%) u odnosu na 2019. godinu. Smanjenje direktnih troškova odnosi se na manju nabavnu vrijednost prodane robe u cvjećarni u iznosu od 79.591 kn i većih direktnih troškova tržnice u iznosu od 3.391 kn i manjih cvjećarne u iznosu od 4.242 kn (osnovne sirovine i materijal).

Ukupno troškovi zaposlenih PC-a u 2020.godini iznose 489.377 kn i manji su za 41.581 kn odnosu na plan (-7,83%).

Smanjenje je zbog troškova plaće referenta naplate tržnice koja je pet (5) mjeseci radila u drugom PC-u.

U odnosu na 2019. godinu smanjenje ukupnih troškova zaposlenih iznosi 74.099 kn (-13,15%) zbog manjih troškova plaća, troškova plaće zamjenske prodavačice u cvjećarni 2019. kao i troškova plaće referenta naplate tržnice koja je pet (5) mjeseci radila u drugom PC-u.

Ukupni materijalni troškovi u 2020.godini iznose 50.465 kn. U odnosu na plan za 2020.godinu troškovi su veći za 25.189 kn odnosno veći za +99,66%, a u odnosu na 2019. godinu veći su za 27.845 kn odnosno veći za +123,10%.

Povećanje u odnosu na plan kao i u odnosu na 2019. godinu odnosi se na ulaganja u pojačano čišćenje i dezinficiranje tržnice te nabavu sitnog inventara za potrebe pridržavanja preporuka i mjera HZJZ za vrijeme epidemije bolesti COVID - 19 i dodatne usluge sanitarne zaštite (izrada i postavljanje pregrada između kupaca i prodavača te povećani utrošak dezinfekcijskih sredstava).

Troškovi ukupne energije u 2020.godini iznose 78.208 kn što je manje za 11.390 kn odnosno -12,71% u odnosu na plan zbog manje utrošene vode za pranje u iznosu od 6.032 kn (-38,67%) u odnosu na plan i manje utrošene električne energije u iznosu od 5.358 kn odnosno -7,24% u odnosu na plan. Razlog manjeg utroška električne energije u odnosu na planirano je zbog nemogućnosti korištenja klima uređaja sukladno preporukama HZJZ za vrijeme epidemije bolesti COVID - 19, zbog redovnog servisiranja klima uređaja, racionalnije korištenje istih te racionalnije korištenje rasvjete. Smanjena potrošnja vode sukladna je manjem broju dana korištenja ribarnice i zelene tržnice.

Ukupni troškovi održavanja u 2020. godini iznose 22.783 kn. U odnosu na plan troškovi su gotovo na nivou plana (99,93%), a u odnosu na 2019.godinu troškovi za održavanje manji su za 3.981 kn odnosno -14,81%. Smanjenje u odnosu na 2019. godinu odnosi se na manje potrebe tekućeg održavanja.

Troškovi ostalih usluga u 2020. godini iznose 16.152 kn što je više za 1.152 kn ili +7,68% u odnosu na plan, a u odnosu na 2019. godinu trošak je veći za 5.838 kn ili

+56,61% zbog potrebe korištenja vanjskih intervencija za elektro usluge i usluge čišćenja kanalizacijske mreže.

Ukupni nematerijalni troškovi u 2020.godini iznose 32.866 kn. Troškovi su manji u odnosu na plan za 174.913 kn ili -84,18%. Troškovi su manji po osnovi manjeg poreza za korištenje javnih površina (zbog neodržavanja mjesečnog sajma), manjih troškova usluga čuvanja i kontrole imovine.

U odnosu na 2019. godinu troškovi su manji za 183.634 kn ili -84,82%. Manji troškovi u odnosu na 2019. godinu odnose se na već navedene razloge kao i u odnosu na plan.

Ukupno ostali troškovi u 2020. godini iznose 321.629 kn. Troškovi su manji u odnosu na plan za 126.920 kn ili -28,30%, te manji u iznosu od 124.333 kn (-28,88%) u odnosu na 2019. godinu.

Manji troškovi u odnosu na plan i ostvarenje u 2019. godini vezani su uz izmjenu Ugovora o međusobnim pravima i obavezama u vezi obavljanja komunalne djelatnosti upravljanja tržnicom na malo sa Gradom Labinom.

Zbog proglašenja pandemije bolesti COVID-19, za obavljanje poslova po ugovoru, smanjen je iznos naknade koju 1. MAJ d.o.o. plaća Gradu Labinu.

S obzirom da situacija sa pandemijom bolesti COVID-19 iziskuje povećane troškove pridržavanja mjera i preporuka HZJZ, kao i smanjene prihode ugovorenih i dnevnih zakupaca, izmjena Ugovora traje za vrijeme pandemije bolesti COVID-19, odnosno popuštanja epidemioloških mjera.

Ukupno ostvareni prihodi u 2020. godini iznose 1.350.674 kn i manji su u odnosu na plan iznosu od 248.826 kn (-15,56%), a u odnosu na 2019. godinu prihodi su manji za 206.904 kn (-13,28%).

Ukupni ostvareni troškovi u 2020. godini iznose 1.186.717 kn i manji su u odnosu na plan u iznosu od 397.409 kn (-25,09%), a u odnosu na 2019. godinu troškovi su manji za 430.937 kn (-26,64%).

U 2020. godini PC Tržnica ostvarila je dobit u iznosu od 163.957 kn. Struktura ostvarene dobiti po OJ:

- Tržnica 123.199 kn,
- Sajam 35.560 kn,
- Cvjećarna Markat 5.198 kn.



Tablica 18.: RDG PC Tržnica za 2020. godinu

RDG Tržnica	2019 O	2020 B	2020 O	2020 O vs. 2019	2020 O vs. 2019 O (%)	2020 O vs. 2020 B (%)	2020 O vs. 2020 B (%)
1. Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	1.557.027	1.599.500	1.340.417	-216.610	-13,91	-259.083	-16,20
2. Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	0	0	0	0	0	0	0
3. Ostali prihodi (inter.realiz.prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	0	0	0	0	0	0	0
4. Poslovni prihodi (1.+2.+3.)	1.557.027	1.599.500	1.340.417	-216.610	-13,91	-259.083	-16,20
5. Direktni troškovi - (5.1. + 5.2. + 5.3. + 5.4. + 5.5.)	252.741	244.166	172.299	-80.442	-31,83	-71.867	-29,43
5.1. Osnovne sirovine i materijal - 4000	11.350	0	7.196	-7.196	-36,60	7.196	7,196
5.2. Materijal za fakturirati JLS - 4001	0	0	3.244	3.244		3.244	3,244
5.3. Građevni materijal - 4005	0	250	59	59		-191	-76,31
5.4. Troškovi prodanih proizvoda - grobnica - 700000,700001,700	0	0	0	0		0	0
5.5. Nabavna vrijednost prodane robe (710000,7100080,7100100)	241.391	243.916	161.800	-79.591	-32,97	-82.116	-33,67
6. Troškovi neto plaća - 4700	330.704	421.430	291.403	-39.301	-11,88	-130.027	-30,85
6.1. Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730, 4731	197.744	72.503	166.670	-31.074	-15,71	94.167	129,88
7. Ukupni trošak plaća (6.+6.1)	528.448	493.933	458.073	-70.375	-13,32	-35.860	-7,26
9. Troškovi prijevoza - 4430	12.128	10.424	9.204	-2.924	-24,11	-1.220	-11,71
10. Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.otpremn.,božič.dar djeci)	22.900	26.600	22.100	-800	-3,49	-4.500	-16,92
11. Ukupno troškovi zaposlenih (7. +8. +9. +10)	563.476	530.957	489.377	-74.099	-13,15	-41.581	-7,83
12. Uredski materijal - 4004,400401,400402	3.008	2.110	1.103	-1.905	-63,32	-1.007	-47,72
13. Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4003,40051,4006,4008,4009	13.650	12.340	29.600	15.950	116,85	17.260	139,87
14. Sitan inventar,auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052,4053	228	3.698	11.600	11.372	4991,08	7.902	213,67
15. Troškovi telefona - 4111,4112,4113	3.650	4.128	2.459	-1.191	-32,63	-1.669	-40,43
16. Ostali troškovi: (16.1. + 16.2 + 16.3. + 16.4)	2.000	3.000	5.643	3.643	182,13	2.643	88,09
16.1. Prijevozne usluge	0	0	66	66		66	66
16.2. Cestarine, tunelarine, mostarine i sl.	0	0	0	0		0	0
16.3. Usluge zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kaštijan i zbrinjavanje se	0	0	0	0		0	0
16.4. Deratizacija i dezinfekcija	2.000	3.000	5.577	3.577	178,84	2.577	85,90
17. Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	84	0	60	-24	-28,21	60	60
18. Ukupno materijalni troškovi (12. + 13. + 14.+15. + 16. +17.)	22.620	25.276	50.465	27.845	123,10	25.189	99,65
19. Plin - 4011,4012	0	0	0	0		0	0
20. Lož ulje - 4019	0	0	0	0		0	0
21. Električna energija - 4010, 401001,401002	66.151	74.000	68.642	2.491	3,77	-5.358	-7,24
22. Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	11.770	15.598	9.566	-2.205	-18,73	-6.032	-38,67
23. Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	0	0	0	0		0	0
24. Ukupno energija (19.+20. +21. +22. +23.)	77.921	89.598	78.208	287	0,37	-11.390	-12,71
25. Materijal za održavanje - 4040, 404000,4044,4045,4046,4047	0	0	533	533		533	533
26. Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	26.765	22.800	22.250	-4.514	-16,87	-550	-2,41
27. Ukupno održavanje (25. + 26.)	26.765	22.800	22.783	-3.981	-14,88	-17	-0,07
28. Troškovi po ug.o djeluj.st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do 4299	0	0	0	0		0	0
29. Ostale usluge ( za prefakturirati gradu ) - 429901	0	0	0	0		0	0
30. Pogrebne usluge (osmarnice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0		0	0
31. Ostale usluge - 4299 , 42903	10.313	15.000	16.152	5.838	56,61	1.152	7,68
32. Ukupno troškovi ostalih usluga (28. + 29. + 30.+31.)	10.313	15.000	16.152	5.838	56,61	1.152	7,68
33. Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	200	0	500	300	150,00	500	500
34. Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	0	0	0	0		0	0
35. Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4403	100	0	0	-100	-100,00	0	0
36. Ukupno troškovi obrazovanja (33. +34. +35.)	300	0	500	200	66,67	500	500
37. Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	0	0	151	151		151	151
38. Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.(4240 do 4248,4292,4294)	93	0	0	-93	-100,00	0	0
39. Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	0	0	0	0		0	0
40. Intelektualne usluge: (40.1 + 40.2+ 40.3+ 40.4.+40.5.+40.6. +40.7.)	1.745	0	1.050	-695	-39,83	1.050	1,050
40.1 Obvezni i preventivni zdravstveni pregled radnika	0	0	0	0		0	0
40.3 Revizijske usluge	0	0	0	0		0	0
40.4 Usluge ostalog savjetovanja	1.500	0	1.050	-450	-30,00	1.050	1,050
40.5 Usluge obrade podataka	0	0	0	0		0	0
40.6 Održavanje računalne opreme	245	0	0	-245	-100,00	0	0
40.7. Održavanje informacijskog sustava	0	0	0	0		0	0
40.8 Ostali troškovi	0	0	0	0		0	0
41. Premije osiguranja - 4230 do 4239	0	0	538	538		538	538
42. Bankarske usluge - 4210,4211,4212	0	0	0	0		0	0
43. Naknade, članarine, doprinosa (44. +45.)	7.588	3.911	6.473	-1.115	-14,70	2.562	65,51
44. od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4631	0	0	0	0		0	0
45. od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	7.588	3.911	6.473	-1.115	-14,70	2.562	65,51
46. Ostali nematerijalni troškovi: (46.1. + 46.2. + 46.3. + 46.4. + 46.5.)	120.960	120.960	960	-120.000	-99,21	-120.000	-99,21
46.1 Upravni i sudski troškovi i taksa	0	0	0	0		0	0
46.3 Naknade FINA-e za blagajničko plaćanje i ovrhe	0	0	0	0		0	0
46.4 Porez na tvrtku, porez na korištenje javnih površina i ostali porezi	120.000	120.000	0	-120.000	-100,00	-120.000	-100,00
46.5 Ostali nematerijalni troškovi (auto radio i sl.)	960	960	960	0	0,00	0	0,00
47. Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	7.513	2.408	5.094	-2.419	-32,20	2.686	111,54
48. Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	78.600	80.500	18.600	-60.000	-76,34	-61.900	-76,89
49. Ukupno nematerijalni troškovi ( 37. +38. +39. + 40. + 41. + 42.)	216.499	207.779	32.866	-183.634	-84,82	-174.913	-84,18
50. Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije: 50.1. + 50.2.	21.000	21.000	21.531	531	2,53	531	2,53
50.1 Usluge reklame i promidžbe	21.000	21.000	21.531	531	2,53	531	2,53
50.2 Donacije i sponzorstva	0	0	0	0		0	0
51. Amortizacija 4300 do 4321	28.287	28.709	28.358	71	0,25	-352	-1,22
52. Reprezentacija - 4600 do 460770	331	0	0	-331	-100,00	0	0
53. Troškovi koncesija, najamnina, zakupnine - 4150 do 4158	396.344	398.840	271.740	-124.604	-31,44	-127.100	-31,87
55. Ukupno ostali troškovi (50. +51. +52. +53. +54.)	445.962	448.549	321.629	-124.333	-27,88	-126.920	-28,30
55.7 Raspored troškova za obračun proizvoda i usluga	0	0	0	0		0	0
56. Prihodi od kamata - 7710 do 7740	0	0	0	0		0	0
58. Financijski prihodi (56.+57.)	0	0	0	0		0	0
59. Financijski rashodi 7210 do 7250	0	0	0	0		0	0
60. Financijski rezultat (58.-59.)	0	0	0	0		0	0
61. Ostali prihodi ( viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama, ) - 7800	550	0	10.256	9.706	1764,98	10.256	10,256
62. Ostali rashodi (sporna potr., kazne, nakn.štete, manjkovi) 7300	1.056	0	2.438	1.382	130,89	2.438	2,438
63. Izvanredni rezultat (61.-62.)	-506	0	7.819	8.324	-1645,76	7.819	7,819
64. Ukupno prihodi - (4. + 58. + 61.)	1.557.577	1.599.500	1.350.674	-206.904	-13,28	-248.826	-15,56
65. Ukupno troškovi - (5. + 11. + 18. + 24. + 27. + 32. + 36. + 49. + 55.)	1.617.653	1.584.125	1.186.717	-430.937	-26,64	-397.409	-25,09
66. Dobit <> Gubitak (64.-65.)	-60.076	15.375	163.957	224.033	-372,92	148.582	966,40

## 6.5. PC ZELENE POVRŠINE

### 6.5.1. IZVJEŠĆE O AKTIVNOSTIMA



PC Zelene površine djeluju kroz dvije organizacijske jedinice: OJ Javne zelene površine, koje obuhvaćaju poslove za JLS-e, te OJ Hortikultura za ostale pravne i fizičke osobe. OJ Javne zelene površine u prvom redu obavljaju poslove za Grad Labin, i to sve vrtlarske poslove za uređene zelene površine od 420.000 m<sup>2</sup>. Kao posebne cjeline mogu se izdvojiti travnjaci, cvjetne gredice, vaze i živice, kružni tokovi i šetnice u Rapcu. Zatim za Općinu Raša, čija veličina ugovorenih zelenih površina iznosi 78.269 m<sup>2</sup>. Obavljaju se poslovi košnje, piljenja, sanitarne sječe i ostali vrtlarski poslovi po potrebi. Uz to, i poslovi za Općinu Kršan za koju se održavaju tri cjeline: Spomen park u Kršanu, kružni tok i ulaz u Turističku zajednicu u Vozilićima, te travnjaci u Plomin Luci.

OJ Hortikultura najveći obim poslova ostvaruje za jednu hotelsku tvrtku u Rapcu. Manji udio čini i održavanje okoliša HEP-a, ekspozitura u Labinu. U 2020. godini realizirano je samo dio ugovora o održavanju zelenih površina za hotelsku tvrtku u Rapcu zbog njihove odluke o štednji nužnoj zbog smanjenog trajanja turističke sezone uzrokovane mjerama vezanih za Covid 19.

Osim navedenih poslova, koji su definirani godišnjim ugovorima, obavljali smo i hortikulturene usluge po narudžbi i za tvrtke MCZ, Carel, Labin 2000 i druge.

Za Grad Labin ostvarili smo samo dio ugovorenih programa, isto zbog mjera uzrokovanih Covidom 19. Zbog štednje proteklih godina na brojnim gredicama posađene su trajnice. Ukupno je u 2020. godini posađeno oko 2.000 jednogodišnjih sadnica. Raspon broja košnji na svim površinama je značajno smanjen sa 7 na 3 i sa 22 na 11. 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 ovlaštenu tvrtku.

### 6.5.2. PC ZELENE POVRŠINE – FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

U 2020. godini u PC Zelene površine ostvareni poslovni prihod iznosio je 2.126.098 kn što je manje u iznosu od 1.149.902 kn (-35,10%) u odnosu na Plan za 2020. godinu koji je iznosio 3.276.000 kn, a u odnosu na 2019. godinu prihod je manji za 2.323.992 kn (-52,22%).

- U OJ Zelene površine ostvaren je poslovni prihod od 1.592.299 kn i u odnosu na Plan za 2020. godinu manji je za 783.701 kn (-32,98%), zbog smanjenog obima poslova za Grad Labin i Općinu Raša (Covid 19). Iz istog razloga manji je i u odnosu na 2019. godinu za 1.054,544 kn (-

39,84%) u kojoj je osim potpunog ostvarenja ugovorenog obima posla dodatno ugovoren i investicijski projekt Kružni tok u Rapcu.

- U OJ Hortikultura ostvareno je 533.799 kuna što je manje u odnosu na Plan u iznosu od 366.201 kn (-40,69%) jer je hotelska tvrtka u Rapcu zbog štednje odustala od dijela ugovorenih usluga održavanja. U odnosu na 2019. g. prihod je manji za 1.269.448 kn (-70,40%) jer je u 2019. godini gotovo u potpunosti realiziran ugovor održavanja svih hotela spomenute tvrtke u Rapcu i dodatno ugovoreno nekoliko investicijskih projekata.

Direktni troškovi u 2020. godini iznose 177.018 kn (+41,61% u odnosu na plan, -60,63% u odnosu na 2019.g.), dok je Plan manji za 52.018 kn jer se dodatno ugovorilo poslove sadnje ispod teniskih terena u Rapcu, što je uključivalo i nabavku sadnog materijala koji nije bio u Planu. U 2019. godini direktni su troškovi iznosili 449.674 kn. Razlog je više naručenih investicijskih poslova u 2019. godini: kružni tok u Rapcu i investicije za hotelsku tvrtku, kod kojih se naručuje i veća količina sadnog materijala, humusa, sjemena i gnojiva.

Ukupno troškovi zaposlenih u 2020. godini iznosili su 1.161.865 kn što je manje u odnosu na Plan za 2020. godinu za 339.694 kn (-22,62%), a u odnosu na 2019. godinu manje je za 606.774 kn (-34,31%). Smanjenje u odnosu na Plan za 2020. godinu i u odnosu na 2019. godinu posljedica je manje ugovorenih poslova održavanja za hotelsku tvrtku, pa je dio radne snage preraspodijeljen u druge radne jedinice, a izostalo je i upošljavanje sezonske radne snage.

Ukupni materijalni troškovi u 2020. godini iznosili su 65.730 kn. U odnosu na Plan za 2020. godinu troškovi su manji za 33.201 kn (-33,56%), a u odnosu na 2019. godinu manji su za 43.663 kn (-39,91%). U 2020. godini odustalo se od nabavke sitnog inventara, a i pri kupnji su postignute bolje cijene od planiranih. U odnosu na 2019. godinu manji su troškovi jer se nije nabavljao u istom obimu sadni materijal pa su bile manje i prijevozne usluge. Manje je utrošeno i potrošnog materijala (glave trimera i špaga) jer se ukupno manje kosilo.

Trošak za energiju, odnosno gorivo u 2020. godini iznosio je 74.699 kn što je više za 16.207 kn (+27,71%) u odnosu na Plan za 2020. godinu jer su se u zimskom periodu vozila koristila za dostavu kanti za PC Čistoća i za Zimsku službu. Isto su se tako vozila PC Zelene i površine koristila za poslove drugih PC-a. U odnosu na 2019. godinu troškovi su manji za 19.134 kn (-20,39%) jer je ukupno odrađeno manje poslova.

Ukupno troškovi materijala za održavanje i usluge održavanja u 2020. godini iznose 47.171 kn. što je u odnosu na Plan za 2020. više za 27.671 kn (+141,90%), a u odnosu na 2019. godinu više za 7.290 kn (18,28%). Razlog su česti popravci zbog dotrajalog voznog parka.

Troškovi ostalih usluga u 2020. godini iznose 52.361 kn što je manje u odnosu na Plan za 137.639 kn (-72,44%), a u odnosu na 2019. godinu trošak je manji za 341.536 kn (-86,71%). 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 2020. godini iznosili su 1.736 kn. U odnosu na Plan za 2020. godinu manji su za 4.964 kn, a u odnosu na 2019. godinu manji su za 36.347 kn. U 2019. godini kompletirano je dobivanje licenci za rad na siguran način i rukovanje kosilicom, šišačem i pilom za sve stalno zaposlene i sezonce unutar PC-a. To su trajne licence tako da u 2020. godini nismo imali troškova te vrste, osim za jednog sezonca.

Troškovi tehničkog pregleda i ostali nematerijalni troškovi iznosili su 34.269 kn i viši su za 7.230 kn u odnosu na Plan, a u odnosu na 2019.godinu manji su za 1.377 kn.

Dobit PC Zelene površine za 2020. godinu iznosi 433.241 kn i u odnosu na Plan manja je za 746.282 kn (-63,27%) jer se prilikom izrade Plana nije moglo pretpostaviti smanjenje obima posla koji je uzrokovan pandemijom. U odnosu na 2019. godinu dobit je manja za 1.022.445 kn (-70,24%) ponajviše zbog znatnog smanjenja odrađenih poslova za hotelsku tvrtku u Rapcu.



Tablica 19.: RDG PC Zelene površine za 2020. godinu

RDG Zelene površine	2019 O	2020 B	2020 O	2020 O vs. 2019 O	2020 O vs. 2019 O (%)	2020 O vs. 2020 B	2020 O vs. 2020 B (%)
1. Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	4.450.089	3.276.000	2.126.098	-2.323.992	-52,22	-1.149.902	-35,10
2. Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	7.103	0	0	-7.103	-100,00	0	0
3. Ostali prihodi (inter realiz. prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	0	0	0	0	0	0	0
4. Poslovni prihodi (1.+2.+3.)	4.457.192	3.276.000	2.126.098	-2.331.094	-52,30	-1.149.902	-35,10
5. Direktni troškovi - (5.1. + 5.2. + 5.3. + 5.4. + 5.5.)	449.674	125.000	177.018	-272.655	-60,63	52.018	41,61
5.1. Osnovne sirovine i materijal - 4000	441.472	125.000	176.870	-264.602	-59,94	51.870	41,50
5.2. Materijal za fakturirati JLS - 4001	574	0	52	-522	-91,02	52	9,07
5.3. Građevni materijal - 4005	7.628	0	97	-7.531	-98,73	97	1,27
5.4. Troškovi prodanih proizvoda - grobnica - 700000,700001,700002,700003,700004	0	0	0	0	0	0	0
5.5. Nabavna vrijednost prodane robe (710000,7100080,7100100,7100101,7100111)	0	0	0	0	0	0	0
6. Troškovi neto plaća - 4700	1.026.849	1.107.373	645.936	-380.914	-37,10	-461.437	-41,67
6.1. Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730, 4731, 4740	579.854	253.263	345.337	-234.518	-40,44	92.073	36,35
7. Ukupni trošak plaća (6.+6.1)	1.606.703	1.360.636	991.272	-615.431	-38,30	-369.364	-27,15
8. Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	0	0	77.153	77.153	77,153	77.153	77,153
9. Troškovi prijevoza - 4430	77.041	52.773	43.246	-33.796	-43,87	-9.527	-18,05
10. Ostale naknade (potp. za bolov.,jubil.,otpremn.,božič.,dar djeci...) - 4450 do 4470,4	84.894	88.150	50.193	-34.700	-40,87	-37.957	-43,06
11. Ukupno troškovi zaposlenih (7.+8.+9.+10)	1.768.638	1.501.559	1.161.865	-606.774	-34,31	-339.694	-22,62
12. Uredski materijal - 4004,400401,400402	923	1.150	196	-727	-78,81	-954	-82,99
13. Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4003,40051,4006,4008,4009	40.981	20.600	30.417	-10.565	-25,78	9.817	47,65
14. Sitan inventar,auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	31.240	63.653	19.616	-11.624	-37,21	-44.037	-69,18
15. Troškovi telefona - 4111,4112,4113	3.318	3.228	3.584	266	8,01	356	11,02
16. Ostali troškovi: (16.1. + 16.2. + 16.3. + 16.4)	32.565	10.300	11.038	-21.527	-66,10	738	7,17
16.1. Prijevozne usluge	31.936	9.500	10.954	-20.982	-65,70	1.454	15,31
16.2. Cestarine, tunelarine, mostarine i sl.	629	800	84	-545	-86,65	-716	-89,50
16.3. Usluge zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kaštijan i zbrinjavanje selektivnog otpada	0	0	0	0	0	0	0
16.4. Deratizacija i dezinfekcija	0	0	0	0	0	0	0
17. Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	366	0	880	514	140,62	880	240,44
18. Ukupno materijalni troškovi (12. + 13. + 14.+15. + 16. +17.)	109.394	98.931	65.730	-43.663	-39,91	-33.201	-33,56
19. Plin - 4011,4012	86	0	0	-86	-100,00	0	0
20. Lož ulje - 4019	0	0	0	0	0	0	0
21. Električna energija - 4010, 401001,401002	496	492	494	-2	-0,41	2	0,48
22. Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	0	0	0	0	0	0	0
23. Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	93.249	58.000	74.204	-19.045	-20,42	16.204	27,94
24. Ukupno energija (19.+20.+21.+22.+23.)	93.832	58.492	74.699	-19.134	-20,39	16.207	27,71
25. Materijal za održavanje - 4040, 404000,4044,4045,4046,4047,4048	16.273	15.500	20.212	3.940	24,21	4.712	30,40
26. Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	23.608	4.000	26.958	3.350	14,19	22.958	573,96
27. Ukupno održavanje (25. + 26.)	39.881	19.500	47.171	7.290	18,28	27.671	141,90
28. Troškovi po ug.o djelu,sl.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,4480,4670 d	0	0	0	0	0	0	0
29. Ostale usluge ( za prefakturirati gradu ) - 429901	0	0	0	0	0	0	0
30. Pogrebne usluge (osmarnice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0	0	0	0
31. Ostale usluge - 4299 , 42903	393.897	190.000	52.361	-341.536	-86,71	-137.639	-72,44
32. Ukupno troškovi ostalih usluga (28. + 29. + 30.+31.)	393.897	190.000	52.361	-341.536	-86,71	-137.639	-72,44
33. Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	26.900	0	1.219	-25.681	-95,47	1.219	4,53
34. Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	504	800	517	13	2,54	-283	-35,40
35. Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	10.679	5.900	0	-10.679	-100,00	-5.900	-100,00
36. Ukupno troškovi obrazovanja (33. +34. +35.)	38.083	6.700	1.736	-36.347	-95,44	-4.964	-74,09
37. Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	1.262	1.262	0	-1.262	-100,00	-1.262	-100,00
38. Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.(4240 do 4248,4292,4294 )	8.274	7.509	9.555	1.281	15,48	2.046	27,25
39. Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	3.330	2.370	3.168	-162	-4,88	797	33,64
40. Intelektualne usluge: (40.1 + 40.2+ 40.3+ 40.4 +40.5 +40.6. +40.7 +40.8)	6.755	2.580	1.235	-5.520	-81,72	-1.345	-52,13
40.1 Obvezni i preventivni zdravstveni pregled radnika	3.265	2.580	535	-2.730	-83,61	-2.045	-79,26
40.3 Revizijske usluge	0	0	0	0	0	0	0
40.4 Usluge ostalog savjetovanja	3.000	0	700	-2.300	-76,67	700	23,33
40.5 Usluge obrade podataka	0	0	0	0	0	0	0
40.6 Održavanje računalne opreme	490	0	0	-490	-100,00	0	0
40.7. Održavanje informacijskog sustava	0	0	0	0	0	0	0
40.8 Ostali troškovi	0	0	0	0	0	0	0
41. Premije osiguranja - 4230 do 4239	5.844	7.379	10.361	4.517	77,30	2.982	40,41
42. Bankarske usluge - 4210,4211,4212	1.632	0	544	-1.088	-66,67	544	33,33
43. Naknade, članarine, doprinosi (44. +45.)	0	0	0	0	0	0	0
44. od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4639	0	0	0	0	0	0	0
45. od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	0	0	0	0	0	0	0
46 Ostali nematerijalni troškovi: (46.1. + 46.2. + 46.3. + 46.4. + 46.5.)	2.965	1.920	1.920	-1.045	-35,24	0	0,00
46.1 Upravni i sudski troškovi i taksa	370	0	0	-370	-100,00	0	0
46.2 Bilježničke naknade	675	0	0	-675	-100,00	0	0
46.3 Naknade FINA-e za blagajničko plaćanje i ovrhe	0	0	0	0	0	0	0
46.4 Porez na tvrtku, porez na korištenje javnih površina i ostali porezi koji ne ovise o	0	0	0	0	0	0	0
46.5 Ostali nematerijalni troškovi (auto radio i sl.)	1.920	1.920	1.920	0	0,00	0	0,00
47. Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	5.584	4.019	7.486	1.902	34,06	3.467	86,27
48. Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	0	0	0	0	0	0	0
49 Ukupno nematerijalni troškovi ( 37.+38.+39.+40.+41.+42.+43.+46.+47.+48)	35.647	27.040	34.269	-1.377	-3,86	7.230	26,74
50. Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije: 50.1. + 50.2)	0	0	0	0	0	0	0
50.1 Usluge reklame i promidžbe	0	0	0	0	0	0	0
50.2 Donacije i sponzorstva	0	0	0	0	0	0	0
51. Amortizacija 4300 do 4321	72.083	69.255	78.007	5.924	8,22	8.752	12,64
52. Reprezentacija - 4600 do 460770	0	0	0	0	0	0	0
53. Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	0	0	0	0	0	0	0
55. Ukupno ostali troškovi (50.+51.+52.+53.+54.)	72.083	69.255	78.007	5.924	8,22	8.752	12,64
55.7 Raspored troškova za obračun proizvoda i usluga	0	0	0	0	0	0	0
56. Prihodi od kamata - 7710 do 7740	0	0	0	0	0	0	0
57. Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	0	0	0	0	0	0	0
58. Financijski prihodi (56.+57.)	0	0	0	0	0	0	0
59. Financijski rashodi 7210 do 7250	401	0	0	-401	-100,00	0	0
60. Financijski rezultat (58.-59.)	-401	0	0	401	-100,00	0	0
61. Ostali prihodi ( viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama, ) - 7830 do 7899	25	0	23	-2	-7,44	23	92,00
62. Ostali rashodi (sporna potr., kazne, nakn.štete, manjkovi) 7300, 7330, 7331,7351,	0	0	23	23	23	23	23
63. Izvanredni rezultat (61.-62.)	25	0	0	-25	-100,00	0	0
64. Ukupno prihodi - (4. + 58. + 61.)	4.457.217	3.276.000	2.126.121	-2.331.096	-52,30	-1.149.879	-35,10
65. Ukupno troškovi - (5. + 11. + 18. + 24. + 27. + 32. + 36. + 49. +55. + 59. + 62.)	3.001.530	2.096.477	1.692.879	-1.308.651	-43,60	-403.597	-19,25
66. Dobit < Gubitak (64.-65.)	1.455.687	1.179.523	433.241	-1.022.445	-70,24	-746.282	-63,27



## 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.

Sektor Zajedničkih službi čine rukovoditeljica sektora, voditeljica ureda uprave i pravnih poslova, voditeljica kadrovskih poslova i obračuna plaća, referent za marketing i odnose s javnošću i stručnjak zaštite na radu.

Veliki utjecaj na planirane aktivnosti u 2020. godini imala je pandemija Covid-19 čiji utjecaj je uzrokovao niz novih, do tada neplaniranih aktivnosti u čitavom poslovanju. Tako se niz aktivnosti zajedničkih službi usmjerio u donošenje odluka i preporuka u cilju sprječavanja širenja epidemije. Ključno je bilo pratiti odluke u okruženju (odluke stožera civilne zaštite svih nivoa) i pravovremeno reagirati na iste, pogotovo u djelatnostima kao što su upravljanje tržnicom, pogrebne usluge, cvjećarna i dr. U tom razdoblju prešli smo na i novu organizaciju rada. Gotovo dva mjeseca rad je organiziran kroz tjedne preraspodjele poslova, sve kako ne bi došlo do preklapanja ljudi na radnom mjestu, odnosno kako bi se osiguralo fizičko distanciranje. Sve to rezultiralo je odgađanjem do tada planiranih aktivnosti. S obzirom da je uslijedilo razdoblje prilagodbe na novi režim rada, u fokusu poslovanja bilo je smanjenje troškova i očuvanje radnih mjesta. Društvo je prešlo na rad od 36 sati tjedno za što je bilo potrebno donošenje niza odluka i usklađivanje sa zakonskim odredbama.

U jesen Društvo je promijenilo člana Uprave, pa je novi direktor stupio na funkciju 1.10.2020. godine. Mjesec dana kasnije sporazumno je raskinut ugovor o radu na neodređeno vrijeme radniku na radnom mjestu Rukovoditelj Operative. Radno mjesto popunjeno je radnikom iz PC Zelene površine (dotadašnji Pomoćnik rukovoditeljice PC Zelene površine). U siječnju 2021. godine vraća se radnica sa neplaćenog dopusta (Rukovoditeljica Financija), te se zapošljava na novoformljenom radnom mjestu kao Rukovoditeljica Kontrolinga. U 2020. godini u mirovinu je otišlo šest radnika i to: radnica u sektoru Financija i kontrolinga (obračun plaća), radnik na reciklažnom dvorištu, strojar građevinske mehanizacije, vrtlar i dva vozača teretnog motornog vozila. U rujnu 2020. godine provedeno je anketiranje zaposlenih o planiranom odlasku u mirovinu tijekom 2021. godine. Odlazak u mirovinu planira osam radnika, od toga jedan radnik ostvaruje pravo na starosnu mirovinu.

Izmjenom pravilnika o unutarnjoj organizaciji sa popisom radnih mjesta u travnju 2020. godine oformljeno je novo radno mjesto pod nazivom voditeljica kadrovskih poslova i obračuna plaća. Time su se poslovi obračuna plaća radnice iz sektora financija koja je otišla u mirovinu dodijelili voditeljici općih, pravnih i kadrovskih poslova. U 2020. godine vratila se jedna radnica sa porodiljnog dopusta na radno mjesto voditeljice ureda uprave i pravnih poslova. Krajem godine sa dugotrajnog bolovanja vratio se radnik koji je obavljao poslove stražara. Kako tog radnog mjesta više nema u sistematizaciji, radniku je ponuđeno upražnjeno radno mjesto nakon odlaska drugog radnika u mirovinu (radnik na reciklažnom dvorištu). Poslove stručnjaka zaštite na radu obavlja jedna zaposlenica koja je Ugovorom o radu zaposlena na 2 sata dnevno za navedene poslove.

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 2020. godini.

Na nivou Društva je krajem 2020. godine izvršena revizija *Poslovnika upravljanja kvalitetom i okolišem*. Revidirana je i *Politika kvalitete i okoliša*. Povod reviziji politike bila je promjena člana Uprave. Ista je iskomunicirana sa zainteresiranim stranama, te je dostupna na web stranicama Društva. Ta nova politika utvrđena je 26.11.2020. godine. Tijekom veljače 2020. godine (11.-12. veljače) provodili su se nadzorni auditi prema normama ISO 9001:2015 i ISO 14001:2015. Društvo je uspješno nastavilo certifikacijski ciklus upravljanja kvalitetom i okolišem.

U prosincu 2020. godine postignut je i dogovor sa sindikatima da se, u cilju racionalizacije procesa rada, od veljače 2021. godine započne sa isplatom plaće jednom mjesečno, i to desetog dana u mjesecu. Sve je iskomunicirano sa radnicima u studenom kako bi se isti mogli pripremiti za promjene koje će uslijediti.

#### *SEKTOR FINACIJA I KONTROLINGA*



Sektor financija i kontrolinga odgovoran je za izvršavanje poslova i zadataka iz djelokruga računovodstva, financija i kontrolinga, a obuhvaćaju slijedeće: fakturiranje svih izvršenih usluga i isporučene robe na razini društva, naplata potraživanja, materijalno knjigovodstvo, obračun plaća i drugog dohotka, obračun putnih naloga i blagajničko poslovanje, ostale računovodstvene obrade te knjiženje svih poslovnih događaja na analitičkoj i sintetičkoj razini, sastavljanje financijskih i poreznih izvješća u skladu sa važećim računovodstvenim standardima i standardima financijskog izvještavanja. Zadaci kontrolinga su izrada poslovnih planova te analiza i izvještavanje o realizaciji istih, praćenje rezultata poslovanja prema profitnim centrima, organizacijskim jedinicama i mjestima troška, usporedba sa planiranim i prognoziranim veličinama te

interno izvješćavanje rukovoditelja i uprave društva. Na navedenim poslovima u 2020. godini bilo je zaposleno 6 djelatnica.

Tijekom 2020. godine nastavili smo sa implementacijom BI izvješćajnog sustava pomoću kojeg je moguće generiranje različitih izvješćaja važnih za efikasno nadziranje, upravljanje i vođenje poslovnih procesa. Prati se struktura troškova i prihoda, financijskih rezultata po profitnim centrima, organizacijskim jedinicama ili na nivou poduzeća, izvješćaji se formiraju mjesečno, kvartalno, na nivou godine te se mogu uspoređivati sa ostvarenjima prošlih godina, sa planom i prognozama. Sustav i dalje treba nadograđivati jer pruža puno veće mogućnosti korištenja informacija iz poslovanja.

U 2020. godini, prilagodbom aplikacije za izradu mjesečnih računa za izvršenu javnu uslugu omogućili smo zainteresiranim korisnicima primanje računa elektronskim putem. Baza primatelja elektronskih računa se svakim mjesecom povećava te ćemo ubuduće nastojati da što veći broj korisnika prihvati tu mogućnost. Na taj način smanjuju se troškovi za izradu i distribuciju računa (troškovi papira, tonera, kuvertiranja, pošte...), korisnicima se u jednom 'kliku' dostavlja račun, a ujedno se pridonosi i zaštiti okoliša.

Korisnicima je omogućeno ugovaranje SEPA naloga za izravno terećenje koje omogućuje automatsko plaćanje mjesečnih računa za izvršenu javnu uslugu tako da se na datum dospijea tereti račun korisnika za točan iznos dugovanja. Ugovaranje SEPA naloga osobito je interesantno za sezonske korisnike nekretnina, naročito strane državljaner jer pojednostavljuje plaćanje obaveza.

## **7.2. ZAJEDNIČKE SLUŽBE – FINACIJSKO IZVJEŠĆE**

Zajedničke službe obuhvaćaju neprofitabilne sektore: Nabavu, Računovodstvo i kontroling, Ured uprave, te Radionu. Ovo je osvrt na poslovanje Zajedničkih službi (bez Radione o kojoj je već izvješćeno u prethodnim poglavljima).

U 2020. godini u Zajedničkim službama ostvareni su prihodi u iznosu od 597.940 kn i ukupni troškovi u iznosu od 4.222.224 kn.

Poslovni prihodi ostvareni u 2020.g. iznose 34.928 kn, što je za 27.124 kn (+348%) više u odnosu na 2019.g. i 28.928 kn (+482%) više u odnosu na plan za 2020.g. Poslovni prihodi obuhvaćaju: prihode iz osnovne djelatnosti u iznosu od 11.642 kn (najvećim dijelom prodaja čelika i lima poduzeću Metis); prihode od donacija i potpora u iznosu od 6.069 kn (odnosi se na sufinanciranje izdataka za zaposlene od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje); ostale poslovne prihode u iznosu od 17.217 kn (odnose se na prodaju imovine društva).

Ukupni troškovi zaposlenih iznose 2.149.274 kn i manji su u odnosu na plan za 175.971 kn (-7,57%), te u odnosu na lanjsku godinu za 101.537 kn (-4,51%), uglavnom zbog ukidanja radnog mjesta stražara (odlaskom zaposlenika u mirovinu u 2019.g.; trošak u 2019.g. oko 96.000 kn).

Ukupni materijalni troškovi u 2020.g. iznose 146.887 kn i veći su u odnosu na plan za 2020.g. za 1.716 kn (+1,18%), a manji su u odnosu na lanjsko razdoblje za

6.706 kn (-4,37%) zbog manjih troškova poštarine, te manjih troškova cestarine i tunelarine. Naime, zbog perioda moratorija nisu se slale ovrhe, te se manje putovalo zbog epidemiološke situacije. Sve stavke materijalnih troškova izuzev troškova sitnog inventara bilježe manji trošak u odnosu na 2019.g. Trošak sitnog inventara veći je od planiranog za 6.144 kn (32,32%) zbog nabavke većeg broja uredskih stolica od planiranog.

Troškovi energije iznose 54.222 kn, a manji su za 21.794 kn (-28,67%) u odnosu na planirani iznos za 2020.g., te za 18.973 kn (-25,92%) u odnosu na lani, najvećim dijelom zbog smanjene potrošnje goriva, budući da se u 2020.g. zbog pandemije znatno manje putovalo u odnosu na prethodna razdoblja.

Ukupni troškovi održavanja za 2020.g. iznose 86.683 kn i veći su za 55.403 kn (+177,12%) u odnosu na planirani iznos, te za 67.759 kn (+358%) u odnosu na 2019.g., od čega se 4.729 kn odnosi na materijal za održavanje, a 63.030 kn na usluge održavanja. Povećani trošak odnosi se najvećim dijelom na usluge održavanja software-a (52.527 kn) od čega se veći iznos odnosi na trošak korištenja BI aplikacije za interno izvješćavanje (33.100 kn), te na pretplatu na Office 365 Premium pakete za zaposlene (18.960 kn). Povećani troškovi materijala za održavanje se odnose na dijelove za osobna vozila u Zajedničkim službama.

Troškovi ostalih usluga za 2020.g. iznose 71.124 kn i veći su u 2020.g. u odnosu na planirani iznos za 12.456 kn (+21,23%), te za 44.064 kn (+162,84%) u odnosu na lani i to najvećim dijelom zbog uređenja vanjskog parkirališta zgrade uprave, postavljanja gipsanih ploča u upravnoj zgradi, postavljanje rukohvata i vrata (ukupno oko 34.000 kn). Također, provedeno je nekoliko postupaka javne nabave u 2020.g. za što je plaćeno 7.500 kn naknada.

Ukupni troškovi obrazovanja u iznosu od 21.664 kn manji su u 2020.g. u odnosu na plan za 19.536 (-47,42%), te za 14.918 kn (-40,78%) u odnosu na 2019.g., što se najviše odnosi na smanjenje troškove dnevnica i drugih troškova po osnovi službenog puta (-13.568 kn).

Ukupni nematerijalni troškovi u 2020.g., ostvareni u iznosu od 858.575 kn, veći su od planiranog iznosa za 51.392 (+6,37%), a manji za 71.205 kn (-7,66%) u odnosu na 2019.g.: manje naknada FINA-i za blagajničko plaćanje i troškove ovrha za 37.595 kn, te manji upravni i sudski troškovi i takse za 27.874 kn. Razlog tomu je moratorij tijekom 2020.g. U strukturi ukupnih nematerijalnih troškova u 2020.g. najveći udio imaju intelektualne usluge (oko 52% ili 444.805 kn) koje se odnose na usluge održavanja poslovnih informacijskih sustava, usluge održavanja osobnih računala, revizorske usluge, usluge u vezi s ISO certifikatima, i dr. Najveće odstupanje od plana, tj. povećanje ukupnih nematerijalnih troškova u 2020.g. u odnosu na plan odnosi se upravo na intelektualne usluge, koje su planirane u iznosu 390.787 kn, a ostvarene u iznosu od 444.805 kn, dakle 54.018 kn (+13,82%) više od plana, najviše u dijelu održavanja informacijskog sustava poslovnih informacija (SPI) +35.127 kn (+24,39%).

Ostali su troškovi (u iznosu od 474.087 kn) manji za 11.382 kn (-2,34%) u odnosu na plan, te za 2.218 kn (-0,47%) u odnosu na lani, kao posljedica smanjenih troškova reprezentacije (-35.453 kn), amortizacije (-11.044 kn) i operativnog najma (-5.789 kn) s jedne strane, a s druge strane povećanih troškova za donacije i

sponzorstva (+47.929 kn, za Grad Labin – Zelene navike za održivu Labinštinu i sufinanciranje nabavke prigodnih božićnih ukrasa), te reklame i promidžbe (+2.139 kn). Najveći udio u strukturi ostalih troškova u 2020.g. zauzima amortizacija (62% ili 294.250 kn) koja se odnosi na upotrebu osnovnih sredstava u vlasništvu društva.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 226.068 kn i veći su za 46.068 kn (25,59%) u odnosu na plan, te za 59.824 kn (35,99%) u odnosu na lanjsku godinu, i to najviše zbog negativnih tečajnih razlika do kojih je došlo vrednovanjem kreditnih obveza primjenom srednjeg tečaja HNB-a zadnjeg dana u godini, odnosno na datum bilance. Financijski rashodi u svojoj strukturi obuhvaćaju troškove kamata i tečajnih razlika.

Prihodi od kamata (obračunatih kupcima odnosno korisnicima usluga) u 2020.g. u iznosu od 35.536 kn manji su za 22.504 kn (-38,77%) u odnosu na plan, te za 10.869 kn (-23,42%) u odnosu na lanjsku godinu.

Ostali prihodi u 2020.g. iznose 527.445 kn. Veći su za 450.445 kn (+584,99%) u odnosu na plan, te za 349.643 (+196,65%) kn u odnosu na 2019.g., od čega se 335.000 kn odnosi na prihod od nagodbe sa Hrvatskom poštom.

Ostali rashodi u 2020.g. iznose 132.098 kn i veći su za 97.098 kn (+277,42%) u odnosu na plan, te za 38.778 kn (+41,55%) u odnosi na 2019.g., što se najvećim dijelom odnosi na usklađivanje vrijednosti potraživanja od kupaca.

Financijski rezultat Zajedničkih službi bolji je za 366.731 kn (+9,19%) u odnosu na 2019.g, te za 419.907 kn (+10,38%) u odnosu na plan.

Tablica 20.: RDG Zajedničke službe za 2020. godinu

RDG Zajedničke službe	2019 O	2020 B	2020 O	2020 O vs. 2019 O	2020 O vs. 2019 O (%)	2020 O vs. 2020 B	2020 O vs. 2020 B (%)
1. Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	7.804	6.000	11.642	3.837	49,17	5.642	94,03
2. Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	0	0	6.069	6.069		6.069	
3. Ostali prihodi (inter.realiz.prodjaja osnov.sred.j.dr.) - 7550,7800	0	0	17.217	17.217		17.217	
<b>4. Poslovi prihodi (1.+2.+3.)</b>	<b>7.804</b>	<b>6.000</b>	<b>34.928</b>	<b>27.124</b>	<b>347,55</b>	<b>28.928</b>	<b>482,13</b>
<b>5. Direktni troškovi (-5.1.+5.2.+5.3.+5.4.+5.5.)</b>	<b>693</b>	<b>0</b>	<b>1.543</b>	<b>850</b>	<b>122,66</b>	<b>1.543</b>	
5.1. Osnovne sirovine i materijal - 4000	643	0	247	-395	-61,47	247	
5.2. Materijal za fakturirati JLS - 4001	0	0	0	0	0	0	
5.3. Građevni materijal - 4005	50	0	1.296	1.246	2474,19	1.296	
5.4. Troškovi prodanih proizvoda - grobnica - 700000,700001,700002,700003,700004,700005,700006	0	0	0	0	0	0	
5.5. Nabavna vrijednost prodane robe (710000,7100080,7100100,7100101,7100111,710110,710111)	0	0	0	0	0	0	
<b>6.Troškovi neto plaća - 4700</b>	<b>1.216.931</b>	<b>1.816.119</b>	<b>1.170.379</b>	<b>-46.552</b>	<b>-3,83</b>	<b>-645.740</b>	<b>-35,56</b>
6.1.Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730,4731,4740	814.130	312.372	753.875	-60.255	-7,40	441.503	141,34
<b>7. Ukupni trošak plaća (6.+6.1)</b>	<b>2.031.061</b>	<b>2.128.491</b>	<b>1.924.254</b>	<b>-106.807</b>	<b>-5,26</b>	<b>-204.237</b>	<b>-9,60</b>
9.Troškovi prijevoza - 4430	87.108	96.453	77.401	-9.706	-11,14	-19.052	-19,75
10. Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,božič.,dar ujedn...) 4450 do 4470,4480,4491	132.642	100.300	147.619	14.977	11,29	47.319	47,18
<b>11.Ukupno troškovi zaposlenih (7.-8.-9.-10)</b>	<b>2.250.811</b>	<b>2.325.245</b>	<b>2.149.274</b>	<b>-101.537</b>	<b>-4,51</b>	<b>-175.971</b>	<b>-7,57</b>
12. Uredski materijal - 4004,400401,400402	36.480	34.800	35.784	-696	-1,91	984	2,83
13. Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4003,4005,4006,4008,4009	16.916	22.860	16.621	-296	-1,75	-6.239	-27,29
14. Sitan inventar,auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	20.209	19.011	25.155	4.946	24,47	6.144	32,32
15. Troškovi telefona - 4111,4112,4113	14.410	12.840	13.164	-1.246	-8,65	324	2,52
16. Ostali troškovi: (16.1.+16.2+16.3.+16.4)	16.247	13.110	10.487	-5.760	-35,45	-2.623	-20,01
16.1. Prijevodne usluge	50	2.750	2.715	2.665	5330,00	35	1,27
16.2. Cestarine, tunelarine, mostarime i sl.	15.097	9.460	6.972	-8.125	-53,82	-2.488	-26,30
16.3. Usluge zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kaštijun i zbrinjavanje selektivnog otpada	0	0	0	0	0	0	0
16.4. Deralizacija i dezinfekcija	1.100	900	800	-300	-27,27	-100	-11,11
17. Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	49.330	42.550	45.676	-3.654	-7,41	3.126	7,35
<b>18. Ukupno materijalni troškovi (12.+13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>153.593</b>	<b>145.171</b>	<b>146.887</b>	<b>-6.706</b>	<b>-4,37</b>	<b>1.716</b>	<b>1,18</b>
19. Plin - 4011,4012	0	0	0	0	0	0	0
20. Lož ulje - 4019	14.340	15.860	12.460	-1.880	-13,11	-3.400	-21,44
21. Električna energija - 4010, 401001,401002	19.357	18.996	17.222	-2.135	-11,03	-1.774	-9,34
22. Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	3.550	5.280	1.815	-1.735	-48,87	-3.465	-65,63
23. Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	35.948	35.880	22.725	-13.223	-36,78	-13.155	-36,66
<b>24. Ukupno energija (19.+20.+21.+22.+23.)</b>	<b>73.195</b>	<b>76.016</b>	<b>54.222</b>	<b>-18.973</b>	<b>-25,92</b>	<b>-21.794</b>	<b>-28,67</b>
25. Materijal za održavanje - 4040, 404000,4044,4045,4046,4047,4048	3.439	3.330	8.168	4.729	137,52	4.838	145,29
26 Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	15.485	27.950	78.515	63.030	407,05	50.565	180,91
<b>27. Ukupno održavanje (25.+26.)</b>	<b>18.924</b>	<b>31.280</b>	<b>86.683</b>	<b>67.759</b>	<b>358,07</b>	<b>55.403</b>	<b>177,12</b>
28. Troškovi po ug.o djelu,sl.serv.nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,4480,4670 do 46702, 467030,467031,467040	17.369	19.388	24.506	7.136	41,08	5.118	26,40
29. Ostale usluge ( za prefakturirati gradu ) - 429901	0	0	0	0	0	0	0
30. Pogrebne usluge (osmarnice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0	0	0	0
31. Ostale usluge - 4299, 42903	9.691	39.280	46.618	36.928	381,07	7.338	18,68
<b>32. Ukupno troškovi ostalih usluga (28.+29.+30.+31.)</b>	<b>27.060</b>	<b>58.668</b>	<b>71.124</b>	<b>44.064</b>	<b>162,84</b>	<b>12.456</b>	<b>21,23</b>
33. Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	18.800	23.000	15.540	-3.260	-17,34	-7.460	-32,43
34. Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	2.814	5.100	4.724	1.910	67,88	-376	-7,38
35. Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	14.968	13.100	1.400	-13.568	-90,65	-11.700	-89,31
<b>36. Ukupno troškovi obrazovanja (33.+34.+35.)</b>	<b>36.582</b>	<b>41.200</b>	<b>21.664</b>	<b>-14.918</b>	<b>-40,78</b>	<b>-19.536</b>	<b>-47,42</b>
37. Grafike i tiskarske usluge - 4290,4291	4.706	6.500	5.125	420	8,93	-1.375	-21,15
38. Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.(4240 do 4248,4292,4294)	9.300	7.913	23.262	14.327	154,06	15.713	198,56
39. Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	2.700	3.479	2.120	-581	-21,52	-1.360	-39,09
40. intelektualne usluge: (40.1 + 40.2+ 40.3+ 40.4 +40.5 +40.6. +40.7 +40.8)	449.433	390.787	444.805	-4.628	-1,03	54.018	13,82
40.1 Obvezni i preventivni zdravstveni pregled radnika	225	225	0	-225	-100,00	-225	-100,00
40.3 Revizijske usluge	42.000	42.000	42.000	0	0,00	0	0,00
40.4 Usluge ostalog savjetovanja	182.348	176.000	163.802	-18.546	-10,17	-12.198	-6,93
40.5 Usluge obrade podataka	0	0	0	0	0	0	0
40.6 Održavanje računalne opreme	1.719	0	16.280	14.561	847,06	16.280	
40.7. Održavanje informacijskog sustava	180.103	144.000	179.127	-976	-0,54	35.127	24,39
40.8 Ostali troškovi	43.037	28.562	43.596	559	1,30	15.034	52,64
41. Premije osiguranja - 4230 do 4239	81.078	80.261	58.700	-22.378	-27,60	-21.561	-26,86
42. Bankarske usluge - 4210,4211,4212	169.379	133.680	186.547	17.168	10,14	52.867	39,55
43. Naknade, članarine, doprinosi (44.+45.)	53.739	55.591	44.654	-9.085	-16,91	-10.938	-19,68
44. od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4639	49.994	50.056	42.645	-7.350	-14,70	-7.411	-14,81
45. od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	3.745	5.536	2.009	-1.735	-46,33	-3.527	-63,71
46 Ostali nematerijalni troškovi: (46.1.+46.2.+46.3.+46.4.+46.5.)	151.585	122.815	86.716	-64.869	-42,79	-36.099	-29,39
46.1. Upravni i sudski troškovi i taksa	52.359	39.900	24.485	-27.874	-53,24	-15.415	-38,63
46.3 Naknade FINA-e za blagajničko plaćanje i ovrhe	94.686	78.000	57.091	-37.595	-39,71	-20.909	-26,81
46.4 Porez na tvrtku, porez na korištenje javnih površina i ostali porezi koji ne ovise o poslovnom rezultatu	700	1.075	1.300	600	85,71	225	20,93
46.5 Ostali nematerijalni troškovi (auto radio i sl.)	3.840	3.840	3.840	0	0,00	0	0,00
47. Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	4.021	2.315	3.683	-339	-8,43	1.367	59,05
48. Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	3.840	3.840	2.600	-1.240	-32,29	-1.240	-32,29
<b>49 Ukupno nematerijalni troškovi (37.+38.+39.+40.+41.+42.+43.+46.+47.+48.)</b>	<b>929.780</b>	<b>807.182</b>	<b>858.575</b>	<b>-71.205</b>	<b>-7,66</b>	<b>51.392</b>	<b>6,37</b>
50. Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije: 50.1.+50.2)	74.139	84.625	124.207	50.068	67,53	39.582	46,77
50.1 Usluge reklame i promidžbe	66.900	75.825	69.039	2.139	3,20	-6.786	-8,95
50.2 Donacije i sponzorstva	7.239	8.800	55.168	47.929	662,06	46.368	526,91
51. Amortizacija 4300 do 4321	305.294	307.204	294.250	-11.044	-3,62	-12.954	-4,22
52. Reprzentacija - 4600 do 460770	61.106	57.700	25.653	-35.453	-58,02	-32.047	-55,54
53. Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	35.766	35.940	29.977	-5.789	-16,19	-5.963	-16,59
<b>55. Ukupno ostali troškovi (50.+51.+52.+53.+54.)</b>	<b>476.305</b>	<b>485.469</b>	<b>474.087</b>	<b>-2.218</b>	<b>-0,47</b>	<b>-11.382</b>	<b>-2,34</b>
55.7 Rasporod troškova za obračun proizvoda i usluga	0	0	0	0	0	0	0
56. Prihodi od kamata - 7710 do 7740	46.405	58.040	35.536	-10.869	-23,42	-22.504	-38,77
57. Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	3.479	0	31	-3.448	-99,10	31	
58. Financijski prihodi (56.+57.)	49.884	58.040	35.567	-14.317	-28,70	-22.473	-38,72
59. Financijski rashodi 7210 do 7250	166.244	180.000	226.068	59.824	35,99	46.068	25,59
60. Financijski rezultat (58.-59.)	-116.360	-121.960	-190.501	-74.141	63,72	-68.541	56,20
61. Ostali prihodi (viškovi,nak.štet,napl.trošk po tužbama,...) - 7830 do 7899	177.802	77.000	527.445	349.643	196,65	450.445	584,99
62. Ostali rashodi (sporna potr., kazne, nakn.štet, manjkovi) 7300, 7330, 7331,7351, 7353, 736001, 7370, 7390, 7301, 7302,736002, 736101, 736102	93.320	35.000	132.098	38.778	41,55	97.098	277,42
63. Izvanredni rezultat (61.-62.)	84.482	42.000	395.347	310.865	367,97	353.347	841,30
64. Ukupno prihodi - (4.+58.+61.)	235.490	141.040	597.940	362.450	153,91	456.900	323,95
65. Ukupno troškovi - (5.+11.+18.+24.+27.+32.+36.+49.+55.+59.+62.)	4.226.505	4.185.231	4.222.224	-4.281	-0,10	36.993	0,88
<b>66. Dobit &lt;=&gt; Gubitak (64.-65.)</b>	<b>-3.991.015</b>	<b>-4.044.191</b>	<b>-3.624.284</b>	<b>366.331</b>	<b>-9,19</b>	<b>419.907</b>	<b>-10,38</b>

## 8. INVESTICIJE



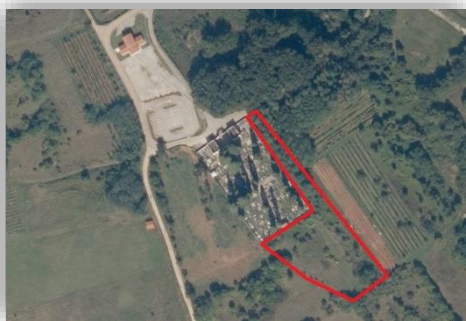
Kao i svake godine, društvo provodi potrebne investicije koje pridonose poslovanju društva i koje doprinose ostvarivanju strateških smjernica. Uobičajeno se glavnina investicija u radu društva odnosi na infrastrukturu za gospodarenje otpadom, vozni park, groblja, tržnicu, objekte društva i telekomunikacijsku infrastrukturu. U 2020. godini obim investicija bio je smanjen zbog neizvjesnosti izazvanih gospodarskom krizom.

### 8.1. UREĐENJE ULAZA UPRAVNE ZGRADE



Uređenje ulaza upravne zgrade Društva koje je započelo krajem 2019. godine dovršeno je krajem ožujka 2020. godine. U sklopu radova izvršeno je uređenje vanjskog i unutarnjeg djela ulaza upravne zgrade 1.MAJ-a. Navedenim projektom izrađena je prilazna rampa za osobe sa invaliditetom i smanjenom pokretljivošću, nadstrešnica na ulazu, te hortikulturno uređenje okoliša, a u unutarnjem dijelu uređena je prijemna prostorija, dodani su pult, klizna vrata, nova ulazna vrata i dr. Vrijednost radova s opremom je 212.886,70 kuna bez PDV-a.

### 8.2. PROŠIRENJE GROBLJA NEDEŠĆINA



Krajem 2020. godine započeti su radovi na I. fazi proširenja groblja u Općini Sv. Nedelja. U sklopu radova srušen je dotrajali zid na postojećem groblju, te se krenulo u izgradnju novoga pristupnoga puta, izgradnju novih ogradnih zidova, izgradnju staza prema novim grobnim mjestima, gradnju 89 novih ukopnih mjesta u tri reda, te 26 grobnica. Radove zajednički financiraju 1.MAJ i Općina Sv. Nedelja, pri čemu 1.MAJ financira gradnju novih ukopnih mjesta i grobnica, a Općina Sv. Nedelja financira ostatak radova. Vrijednost navedene investicije iznosi 899.764 kuna bez PDV-a.

### 8.3. IZGRADNJA GROBNICA NA GROBLJU „MARTINSKI“



Krajem godine izvršeni su radovi na izgradnji 30 novih grobnica na najnovijem dijelu groblja „Martinski“ i uređenju površina za zemljane grobove. Cjelokupna vrijednost investicije iznosila je 362.105,00 kn bez PDV-a, a radove je financirao 1.MAJ vlastitim sredstvima.

### 8.4. UREĐENJE RIBARNICE U SKLOPU TRŽNICE



Krajem 2020. godine uspješno je apliciran projekt ulaganja u rekonstrukciju i opremanje ribarnice na natječaj LAGUR-a Alba. U sklopu projekta izvršiti će se sanacija krova, postava nove alu stolarije, postava novih slojeva poda završno sa keramikom, izvedba novih spuštenih stropova unutar svih prostorija, ugradnja dekorativne završne žbuke, zamjenu svih instalacija, te postava nove tehnologije unutar cjelokupne ribarnice. Ukupno zatražena sredstva iznose

3.158.845,16 kuna bez PDV-a. Predviđenim natječajem LAGUR-a „Alba“ financiranje projekta iznosi 100% za prihvatljive troškove.



## 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 glavne rizike prepozna na vrijeme i da pripremi što bolje odgovore na njih.

Tablica 21: Rizici poslovanja 1.MAJ-a d.o.o. za 2019. godinu

RIZICI		OBRADA RIZIKA
1.	Češće kvarjenje vozila i strojeva zbog njihove dotrajalosti	Društvo je prijavilo projekt nabave dva nova vozila za odvojeno prikupljanje otpada na EU natječaj, realizacija se očekuje tijekom 2021. godine. Društvo je radilo na poboljšanjima sustava preventivnih pregleda vozila i pravovremene nabave potrebnih dijelova.
2.	Rastuća derutnost zgrade toplane u Labinu	Tijekom godine pratilo se stanje zgrade kako bi se izbjegle potencijalne neželjene posljedice, te se pristupalo interventnim popravcima vlastitim snagama (OJ Izgradnja).
3.	Neusklađenost radne snage u visokoj sezoni u PC Čistoća	Zbog nastupa epidemije koronavirusa, intenzitet sezone bio je daleko manji nego proteklih godina. Stoga, nije postojala neusklađenost radne snage u PC-u Čistoća u koju bi se trebalo intervenirati drugim mjerama osim uobičajenih premještaja radnika iz drugih PC-a.
4.	Velika ovisnost o prihodima od JLS-a pojedinih PC-a	Prihodi od JLS-a su bili na manjoj razini o planirane, te zbog toga nije angažirana dodatna radna snaga. Razdoblja nižeg intenziteta iskorištena su i za aktiviranje godišnjih odmora radnika, kao i smanjivanje akumulacije sati kompenzacije.
5.	Neadekvatna ponuda radne snage (vrtlari, vozači, grobari).	Zbog sniženog intenziteta poslova nije se dogodio manjak adekvatne radne snage za vrtlare i vozače. S druge strane, za pronalazak grobara raspisivao se više puta natječaj za posao pri HZZ-u, pokušalo se i u vlastitom kadru pronaći zainteresirane za taj posao. Krajem godine zaposlen je novi radnik na mjestu grobara.
6.	Nedostupnost sufinanciranja za razne projekte	Većina investicija odgođena je zbog opadanja poslovnih prihoda, s obzirom na poznate novonastale uvjete u gospodarstvu. Prilika za sufinanciranje pružila se za dva projekta, te su prijavljeni na natječaje.
7.	Derutnost zgrade gradske tržnice uz smanjeni interes zakupaca	Projekt rekonstrukcije i opremanja objekta ribarnice na tržnici prijavljen je na natječaj za bespovratnu potporu, te je tijekom 2021. godine potpora odobrena. Za ostatak zgrade tržnice najkritičniji je krov, odnosno prokišnjavaње. Krenula je priprema projekta sanacije krova: najprije predstoji izrada energetskog certifikata, a potom definiranje radova i pronalazak financijskih sredstava.
8.	Visoka stopa bolovanja radnika	Zbog smanjenog intenziteta poslova, ovaj problem nije bio u fokusu, odnosno nije negativno djelovao na poslovanje kao ranijih godina. Ostvareno je 21,5% manje sati bolovanja nego u 2019. godini.
9.	Nerealizacija projekata reciklažnih dvorišta na Ceru i Krasu (uključujući građevinsko reciklažno dvorište)	Društvo zbog nedostatka izvora financiranja nije realiziralo takve projekte, te su odgođeni za naredno razdoblje ukoliko se pronađe adekvatno financiranje. Treba napomenuti da je izgradnja obaveza JLS-a, a ne Društva, te se stoga sve aktivnosti planiraju zajednički.

10.	Reklamacije korisnika zbog izrade novog cjenika te slanje novih izjava	Tijekom 2019. godine država je izmijenila Uredbu o gospodarenju otpadom čime je, u bitnome, predviđena izrada i implementacija novog cjenika već početkom 2020. godine. Ipak, nadležno tijelo stavilo je Uredbu van snage, te rizik nije nastupio.
11.	Rastuća neizvjesnost oko zatvaranja odlagališta otpada	Društvo je ishodovalo potrebne dokumente za korištenje odlagališta u 2020. godini, te pravovremeno krenulo u ishodovanje istih za naredno razdoblje. Započele su pripreme za projekt zatvaranja, odnosno za ishodovanje projektno-tehničke dokumentacije.
12.	Kašnjenje nabave spremnika za odvojeno prikupljanje otpada	Nadležno tijelo počelo je dostavljati predmetne spremnike krajem 2020. godine, pa će projekt biti realiziran kasnije od očekivanog. Najvažnije je da su spremnici dostavljeni, te će njima biti dopunjen sustav „od vrata do vrata“ na cijeloj Labinštini.
13.	Financijski rizici	Društvo je pratilo rizike, te nastupom gospodarske krize osiguralo revolving kredite kako bi se osiguralo stabilno poslovanje i likvidnost.

## 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 2020. godine
- Tablica 4.: RDG 1.MAJ d.o.o. za 2020. godinu
- Tablica 5.: Broj korisnika javne usluge po JLS-ima u 2020. 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 2020. godini
- Tablica 9.: Prihodi od predaje odvojeno prikupljenog otpada u posljednjih tri godine, u kunama
- Tablica 10.: Trošak zbrinjavanja MKO na „Kaštijunu“ 2019. i 2020. godine
- Tablica 11.: RDG PC Čistoća za 2020. godinu
- Tablica 12.: RDG OJ Održavanje i zimska služba za 2020. godinu
- Tablica 13.: RDG OJ Radiona i vozni park za 2020. godinu
- Tablica 14.: Pregled sklopljenih ugovora temeljem provedenih postupaka jednostavne nabave za 2020. godinu
- Tablica 15.: Pregled sklopljenih ugovora temeljem provedenih postupaka javne nabave za 2020. godinu
- Tablica 16.: Broj realiziranih pogreba po godinama 2011.-2020.
- Tablica 17.: RDG PC Pogrebne usluge za 2020. godinu
- Tablica 18.: RDG PC Tržnica za 2020. godinu
- Tablica 19.: RDG PC Zelene površine za 2020. godinu
- Tablica 20.: RDG Zajedničke službe za 2020. godinu
- Tablica 21.: Rizici poslovanja 1.MAJ-a d.o.o. za 2020. godinu

## POPIS GRAFIKONA:

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