



REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA



GRAD PULA
GRADONAČELNIK

REPUBBLICA DI CROAZIA
REGIONE ISTRIANA



CITTÀ DI POLA
IL SINDACO

Klasa: 302-02/09-01/17
Urbroj:2168/01-01-03-00-0019-09-3
Pula, 23. srpnja 2009.

**GRADSKO VIJEĆE
GRADA PULE**

Predmet: Prijedlog Zaključka o usvajanju Izvješća o poslovanju za 2008. godinu trgovačkog društva Pula Herculanea d.o.o. Pula i Izvješća Nadzornog odbora Pula Herculanea d.o.o. Pula sa sjednice održane 29.05.2009. godine
- dostavlja se

Gradonačelnik Grada Pule, dana 23. srpnja 2009. godine, razmotrio je Izvješće o poslovanju za 2008. godinu trgovačkog društva Pula Herculanea d.o.o. Pula i Izvješće Nadzornog odbora Pula Herculanea d.o.o. Pula sa sjednice održane 29.05.2009. godine, te je temeljem članka 61. i 106. Statuta Grada Pula-Pola («Službene novine» Grada Pule br. 7/09), donio

ZAKLJUČAK

1. Utvrđuje se prijedlog Zaključka o usvajanju Izvješća o poslovanju za 2008. godinu trgovačkog društva Pula Herculanea d.o.o. Pula i Izvješća Nadzornog odbora Pula Herculanea d.o.o. Pula sa sjednice održane 29.05.2009. godine

2. Sastavni dio akta iz točke 1. ovog Zaključka čini Izvješće o poslovanju za 2008. godinu trgovačkog društva Pula Herculanea d.o.o. Pula i Izvješće Nadzornog odbora Pula Herculanea d.o.o. Pula sa sjednice održane 29.05.2009. godine.

3. Ovaj Zaključak uputit će se Gradskom vijeću Grada Pule, na nadležno postupanje.

Ovlašćuju se Boris Miletić, Gradonačelnik Grada Pule, Fabrizio Radin, zamjenik Gradonačelnika Grada Pule, Vera Radolović, zamjenica Gradonačelnika Grada Pule, Damir Prhat, p.o. Gradonačelnika, pročelnik Upravnog odjela za komunalni sustav i imovinu i Igor Stari, direktor Pula Herculanea d.o.o. Pula, da sudjeluju u radu Gradskog vijeća po prijedlogu akta, te da se izjašnjavaju o amandmanima na isti.

4. Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

**GRADONAČELNIK
Boris Miletić, v.r.**

Na temelju članka 39. i 106. Statuta Grada Pula-Pola ("Službene novine" Grada Pule, broj 7/09), Gradsko vijeće Grada Pule, na sjednici održanoj _____, donosi

ZAKLJUČAK

I.

Usvaja se Izvješće o poslovanju za 2008. godinu trgovačkog društva Pula Herculanea d.o.o. Pula i Izvješće Nadzornog odbora Pula Herculanea d.o.o. Pula sa sjednice održane dana 29.05.2009. godine.

II.

Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Klasa: 302-02/09-01/17
Urbroj:
Pula,

GRADSKO VIJEĆE GRADA PULE

PREDSJEDNIK
Denis Martinčić

O B R A Z L O Ž E N J E

Člankom 106. Statuta Grada Pula-Pola («Službene novine» Grada Pule broj 7/09), utvrđena je obaveza skupština trgovačkih društava i predstavnika Grada Pule u skupštinama trgovačkih društava, da najmanje jednom godišnje podnesu izvješće o radu društva Gradonačelniku Grada Pule koji isto razmatra i upućuje Gradskom vijeću na odlučivanje.

U pravitku se dostavlja Izvješće o poslovanju trgovačkog društva Pula Herculanea d.o.o.Pula za 2008. godinu, izrađeno prema pravilima i standardima koji su postavljeni projektom uspostave poslovnog i financijskog modela kontrolinga nad komunalnim tvrtkama Grada Pule.

P.O.GRADONAČELNIKA
Damir Prhat, dipl. ing.,v.r.



PULA HERCULANEA

Izvještaj o poslovanju za 2008. godinu

Svibanj 2009.

Sadržaj

1. Direktor o poslovanju
2. Izvještaji o poslovanju:
 - a. *Izvještaj 1. Imovina*
 - b. *Izvještaj 2. Kapital i obveze*
 - c. *Izvještaj 3. Prihodi i rashodi*
 - d. *Izvještaj 4. Dodatni podaci*
 - e. *Izvještaj 5. Pokazatelji*
 - f. *Izvještaj 6. Realizacija plana poslovanja (realizacija prihoda i rashoda, te dodatnih podataka)*
3. Komentari uz izvješća o poslovanju
4. Izvještaj o zaposlenicima i plaćama
5. Realizacija plana poslovanja
6. Izvještaj Nadzornog odbora

Direktor o poslovanju

Osnovna obilježja poslovanja u 2008. godini

Ono što obilježava poslovnu 2008. godinu za poduzeće Pula Herculanea može se svesti u četiri osnovne značajke, i to:

- stabilizacije financijskog položaja društva,
- nastavka investicijskih aktivnosti vezanih za kapitalne projekte,
- stvaranje novih vrijednosti pokretanjem brojnih novih projekata,
- te daljnja racionalizacija poslovanja društva.

Za društvo je izuzetno važno istaknuti da nakon brojnih poteškoća koje je poduzeće imalo zbog nedostatnih prihoda uvjetovanih prije svega nedostatnom visinom cijena svojih usluga stabilizacijom financijskog položaja društva stvorene su pretpostavke za početak prijekopotrebnih investicijskih aktivnosti u osnovna sredstva. Upravo loša financijska pozicija nije omogućavala ulaganja u opremu i postrojenja što je rezultiralo stagnacijom kvalitete usluga, kao i nesmetanom izvršavanju osnovnih aktivnosti društva.

Zbog dotrajalosti opreme i postrojenja dostignuta kvaliteta usluga dovedena je u pitanje, što je indirektno tijekom godina utjecalo i na rast troškova čime su ulaganja u obnovu osnovnih sredstava postala nužnost. Stoga je u 2008. godini kupljen veći broj specijalnih vozila i opreme kako bi se podigla tehnološka razina opremljenosti. No bez obzira na znatna ulaganja u opremu, troškovi održavanja i dalje ukazuju na potrebu za dodatnim investiranjem, stoga je važno da se ulaganja nastave jednakim intenzitetom kako bi se troškovi održavanja sveli u granice standarda za te vrste djelatnosti.

Sa druge strane poslovna 2008. godina značajna je i po kontinuitetu investicijskih aktivnosti vezanih za jednu od najvažnijih kapitalnih investicija Grada Pule a to je izgradnju sustava odvodnje i pročišćavanja i time nakon desetak godina zaokruženje jedne tehnološke cjeline i stavljanja dijela sustava u pogon. Osim nastavka izgradnje sustava odvodnje i pročišćavanja u 2008. godini realizirana je i I faza sanacije odlagališta Kaštijun druge kapitalne investicije, i time početak priprema za promjene koje će se desiti u načinima gospodarenja otpadom.

No osim kapitalnih investicija, stabilizacijom financijskog položaja društva pokrenut je veći broj novih projekata i time stvorene nove dodane vrijednosti. Među projekte koje treba izdvojiti su uspostava sustava selektivnog prikupljanja otpada, što su građani izuzetno pozitivno prihvatili, kao i projekt zelenih oaza odnosno razvijanje sustava za automatsko navodnjavanje Karolina, kojim se podiže kvaliteta uređenja zelenih površina ali i postižu znatne uštede u potrošnji vode. Upravo bi navedeni projekti trebali predstavljati okosnicu na kojoj bi se trebao temeljiti razvoj novih i povećanje kvalitete postojećih usluga prema građanima, te samim time standard življenja.

Osim navedenih projekata ne manje važni projekti odnose se na ulaganja u logistički centar Kočević koju je pratila i reorganizacija poslovanja osnivanjem nove organizacijske jedinice održavanje čime se postiže veća efikasnost poslovanja, znatna ulaganja u informatičku opremu i software, kao i nastavak projekta informatizacije poduzeća, te

veća ulaganja u edukaciju djelatnika poduzeća kao osnove za provođenje promjena koje bi društvu trebale osigurati rast i razvoj.

Iako je sa ekonomskog aspekta okruženje bilo relativno nestabilno uzmemo li u obzir inflaciju koja je prešla stopu od 6% na godišnjoj razini, što je utjecalo na opći rast razine cijena, prije svega troškova goriva, kao i drugih općih troškova društvo je postiglo značajne uštede u poslovanju, što se najbolje može očitovati u neznatnom povećanju broja zaposlenih, daljnjem smanjenju efektivnih sati rada, reorganizaciji poslovanja, uštedama ostvarenim kroz sustav javne nabave i dr.

Imovina društva

Ukupna imovina društva u 2008. godini raste stopom od 6% ili ukupno je veća za gotovo 15 milijuna kuna u odnosu na 2007. godinu. Rast aktive ukazuje na nastavak i rast investicijske aktivnosti. Iako je najvećim dijelom rast imovine društva generiran ulaganjima u dugotrajnu imovinu odnosno u sustav odvodnje i pročišćavanja potrebno je istaknuti da imovina društva raste i u drugim vidovima materijalne imovine. Prije svega znatna ulaganja ostvarena su povećanju vrijednosti opreme (kanalizacija), zatim pogonskog inventara, specijalnih vozila i transportnih sredstava, informatičke opreme i to za 45% više ulaganja u odnosu na 2007. godinu. Upravo bi ovakav vid ulaganja trebao omogućiti poduzeću višu tehnološku razinu a time i veću efikasnost.

Rezultat poslovanja

Pozitivno poslovanje u 2008. godini rezultanta je prihvaćenih promjena cijena usluga koje društvo pruža i koje se nisu mijenjale od 1998. godine, zatim povoljnijih ugovora sa gradom Pula s obzirom na znatan rast obima pojedinih usluga tijekom godina, ali i znatnih ušteda koje je društvo ostvarilo kroz poduzete mjere racionalizacije poslovanja i time povećanje produktivnosti.

Iako nominalno i prihodi i rashodi iskazuju značajan rast u odnosu na prošlu godinu (prihodi rastu po stopi od 33%, dok rashodi rastu po stopi od 24%), realan rast je manji iz razloga što je za 2008. godinu značajan prihod (i rashod) ostvaren kroz dvije investicije i to I faze sanacije odlagališta Kaštijun i izgradnje trafostanice za CS Stoja T Luka kao dio projekta izgradnje sustava odvodnje što zajedno čini ukupno oko 7,5 milijuna kuna. Ovo ukazuje da je realan rast prihoda veći i raste po stopi od 17%, dok rashodi rastu po stopi od 10%.

Važno je istaknuti da usprkos brojnim ulaganjima kako u osnovna sredstva tako i u obrtna sredstva, negativnim makroekonomskim kretanjima koje su direktno utjecale na porast troškova materijala, sirovina, goriva, itd. te brojnim projektima koje je poduzeće pokrenulo, rast troškova zadržan je u okvirima dostatnim za iskazivanje pozitivnih rezultata poslovanja.

Ovdje smatramo posebno značajnim istaknuti da su upravo najznačajnije uštede ostvarene na pozicijama troškova osoblja koje usprkos predviđenom rastu od 8% sukladno kolektivnom ugovoru, rastu stopom od 3%, a u ukupnoj strukturi troškova čine oko 50% svih troškova. Ovakav rezultat postignut je smanjenjem broja efektivnih radnih sati, smanjenjem broja prekovremenih sati koji od 2006. godine do sada bilježe smanjenje za više od 30% ili manje na godinu preko 8.000 h, te drugačijoj organizaciji

izvršenja svakodnevnih aktivnosti što doprinosi većoj efikasnosti poslovanja. Samo na ovoj poziciji s obzirom na provedene mjere racionalizacije uštedjelo se gotovo 1,5 milijuna kuna.

Upravo ovakvi rezultati omogućili su poduzeću pokretanje novih projekata i znatna ulaganja u vlastita osnovna sredstva, stvaranja novih dodanih vrijednosti, te pokretanja investicijskog ciklusa koji će društvu u narednih 5 godina omogućiti s jedne strane prilagodbe s obzirom na promjene koje se u okruženju dešavaju, ali i podizanje ukupne tehnološke opremljenosti što bi u konačnici trebalo rezultirati smanjenju troškova i kontinuiranom podizanju kvalitete usluga što čini i misiju društva.

Poslovanje u 2009. godini

Poslovanje u 2009. godini prije svega ovisiti će o negativnim recesijskim makroekonomskim kretanjima koje u znatnoj mjeri mogu utjecati na poslovanje poduzeća, ali i planiranih investicija. Osnovni cilj poduzeća u skladu s negativnim ekonomskim prognozama biti će kontinuirano praćenje prihoda i rashoda, s jasnom potrebom očuvanja likvidnosti i solventnosti društva kako bi se s obzirom na prirodu komunalnih djelatnosti koje poduzeće obavlja omogućilo njihovo nesmetano odvijanje.

Ovakvo makroekonomsko okruženje nameće potrebu definiranja mjera prioriteta i štednje u skladu s prihodima poduzeća, te je u skladu s time poduzeće definiralo one investicije i aktivnosti koje su nužne i one koje u ovom trenutku mogu biti odgođene. Potrebno je istaknuti da je poduzeće 2008. godinu završilo s optimalnom solventnošću, pa će i dalje naglasak biti upravo na tom segmentu. Rezultati u prvom kvartalu 2009. godine ukazuju na neznatan pad prihoda i optimalnu solventnost.

Ono što će obilježiti 2009. godinu u skladu s navedenim trebao bi biti nastavak kapitalnih investicija i to prije svega nastavak izgradnje sustava odvodnje i pročišćavanja, daljnji razvoj brojnih projekata od kojih treba izdvojiti sustav odvojenog prikupljanja otpada s obzirom na promjene u načinu obračuna cijene prikupljanja i odvoza komunalnog otpada koje bi trebale nastupiti u 2010. godini, nastavka širenja sustava automatskog navodnjavanja, te realizacija druge faze informatizacije poduzeća i kupnje novog poslovnog software-a.

Smatramo važnim istaknuti da će segment koji će obzirom na negativne prognoze biti među prvim prioritetima je nastavak racionalizacije poslovanja. Nove uštede moguće su kroz daljnje promjene u organizaciji poslovanja samih službi, drugačijem i efikasnijem praćenju troškova poslovanja, kao i dodatnoj edukaciji zaposlenika, uštede koje je moguće ostvariti kroz sustav javne nabave, niže troškove održavanja i dr.

Podizanjem tehnološke razine prije svega uvođenjem novih tehnologija, kupnjom modernih novih vozila i opreme, javlja se potreba za drugačijom organizacijom posla – specijalizacijom što indirektno zahtjeva i drugačiju strukturu zaposlenika, ali s druge strane i veću efikasnost poslovanja. Iz tog razloga poduzeće će izvršiti daljnju reorganizaciju poslovanja kako bi bilo u skladu s promjenama koje se pred njega nameću kako organizacijski tako kadrovski, te dodatno ulagati u edukaciju zaposlenika kako bi se spremno nosilo s promjenama u nadolazećim godinama.

Igor Stari, direktor



Izvještaji o poslovanju

- *Izvještaj 1. Imovina*
- *Izvještaj 2. Kapital i obveze*
- *Izvještaj 3. Prihodi i rashodi*
- *Izvještaj 4. Dodatni podaci*
- *Izvještaj 5. Pokazatelji*
- *Izvještaj 6. Realizacija plana poslovanja*

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	218.356.750	85%	229.893.445	85%	105
NEMATERIJALNA IMOVINA	2.766.170	1%	2.802.671	1%	101
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	2.766.170		2.802.671		101
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
MATERIJALNA IMOVINA	204.247.696	94%	215.747.890	94%	106
Zemljište	6.587.689		6.587.689		100
Biološka imovina	0		0		/
Nestambene zgrade	0		0		/
Stambene zgrade i stanovi	0		0		/
Ostali građevinski objekti	83.824.225		79.090.713		94
Postrojenje i oprema	3.543.323		2.989.822		84
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	1.125.361		1.634.577		145
Predujmovi za materijalnu imovinu	541.630		269.104		50
Materijalna imovina u pripremi	108.623.643		125.174.460		115
Ostala materijalna imovina	1.825		1.525		84
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	11.342.884	5%	11.342.884	5%	100
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika (s više od 20% udjela)	11.342.884		11.342.884		100
Sudjelujući interesi/udjeli (do 20% udjela)	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ostala dugotrajna financijska imovina	0		0		/
POTRAŽIVANJA	0	0%	0	0%	/
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	0		0		/
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	37.622.876	15%	41.031.298	15%	109
ZALIHE	1.216.668	3%	1.082.354	3%	89
Sirovine i materijal	1.061.237		1.047.041		99
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	0		0		/
Predujmovi za zalihe	155.431		35.313		23
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	24.923.445	66%	26.086.602	64%	105
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	20.857.849		24.260.637		116
Potraživanja od države i drugih institucija	415.266		388.077		93
Potraživanja od radnika i članova	10.000		0		0
Ostala potraživanja	3.640.330		1.437.888		39
FINANCIJSKA IMOVINA	8.161.959	22%	11.642.875	28%	143
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika (s više od 20% udjela)	0		0		/

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
Sudjelujući interesi/udjeli (do 20% udjela)	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	120.000		0		0
Ostala kratkotrajna financijska imovina	8.041.959		11.642.875		145
NOVAC	3.320.804	9%	2.219.467	5%	67
Novac u banci i blagajni	3.320.804		2.219.467		67
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	80.228	0%	50.143	0%	63
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	80.228	100%	50.143	100%	63
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	80.228		50.143		63
GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	0%	0	0%	/
GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	/	0	/	/
Gubitak iznad visine kapitala	0		0		/
UKUPNA AKTIVA	256.059.854	100%	270.974.886	100%	106

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
KAPITAL I REZERVE	74.344.537	29%	74.994.351	28%	101
Upisani temeljni kapital	68.852.600		68.852.600		100
Kapitalne pričuve	0		0		/
Zakonske rezerve	0		0		/
Rezerve za vlastite dionice	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli (odbitna stavka)	0		0		/
Ostale rezerve (osim revalorizacijskih rezervi)	220.106		0		0
Revalorizacijske rezerve	7.871.662		7.871.663		100
Zadržana dobit	0		0		/
Preneseni gubitak	0		2.379.726		/
Dobit tekuće godine	0		649.814		/
Gubitak tekuće godine	2.599.831		0		-0
Manjinski interes	0		0		/
REZERVIRANJA	0	0%	0	0%	/
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	0		0		/
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	0		0		/
DUGOROČNE OBVEZE	10.585.959	4%	12.451.262	5%	118
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	10.577.161		12.446.840		118
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	8.798		4.422		50
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	13.572.950	5%	16.447.879	6%	121
Obveze prema povezanim poduzetnicima	44		297		675
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	49.559		37.089		75
Obveze za predujmove	228.625		210.528		92
Obveze prema dobavljačima	7.387.530		8.979.136		122
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	1.279.912		1.363.341		107
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	798.170		834.175		105
Ostale kratkoročne obveze	3.829.110		5.023.313		131
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	157.556.408	62%	167.081.394	62%	106
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	157.556.408		167.081.394		106
UKUPNA PASIVA	256.059.854	100%	270.974.886	100%	106

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
POSLOVNI PRIHODI	44.185.664	92%	61.012.862	96%	138
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	40.343.738	91%	56.916.966	93%	141
Prihodi od prodaje proizvoda	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga	39.355.331		56.439.895		143
Prihodi od najamnina i zakupnina	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	988.407		477.071		48
Prihodi od prodaje robe	0	0%	0	0%	/
Prihodi od prodaje robe	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0		0		/
Ostali poslovni prihodi	3.841.926	9%	4.095.896	7%	107
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0		0		/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	3.841.926		4.095.896		107
Ostali poslovni prihodi	0		0		/
FINANCIJSKI PRIHODI	401.749	1%	716.674	1%	178
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0%	0	0%	/
Prihodi od dividendi	0		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		0		/
Prihodi po osnovi kamata	394.510	98%	689.094	96%	175
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	5.810		8.534		147
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	0		468.966		/
Prihodi od zateznih kamata	388.700		211.594		54
Ostali prihodi financiranja	7.239	2%	27.580	4%	381
Pozitivne tečajne razlike	7.239		27.580		381
Ostali financijski prihodi	0		0		/
IZVANREDNI PRIHODI	3.254.330	7%	1.702.610	3%	52
Izvanredni prihodi	3.254.330	100%	1.702.610	100%	52
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	1.245		96.257		7734
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	55.967		18.653		33
Prihodi od otpisa obveza	0		0		/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	821.673		856.756		104
Utvrđeni viškovi	0		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	1.285.605		289.017		22
Ostali izvanredni prihodi	1.089.841		441.927		41
UKUPNI PRIHODI	47.841.744	100%	63.432.146	100%	133
POSLOVNI RASHODI	47.701.772	95%	59.264.105	94%	124
Materijalni troškovi	7.450.685	16%	9.646.675	16%	129
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	2.486.996		3.281.696		132
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	174.496		194.303		111
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	962.969		1.482.240		154
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	929.583		1.422.652		153
Trošak energije	2.896.642		3.265.784		113
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
Troškovi usluga	4.476.694	9%	12.943.122	22%	289
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	378.296		314.030		83
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	719.866		8.911.167		1238
Troškovi usluga održavanja	818.633		1.032.504		126
Troškovi zakupnina i najamnina	31.246		30.086		96
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	96.000		100.360		105
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	289.527		354.811		123
Troškovi komunalnih usluga	437.883		476.263		109
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	152.864		200.664		131
Troškovi premija osiguranja	1.017.533		951.680		94
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	234.991		232.547		99
Troškovi ostalih usluga	299.857		339.010		113
Troškovi osoblja	25.005.773	52%	25.759.643	43%	103
Troškovi neto plaća	14.072.116		14.529.278		103
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	5.822.794		5.967.743		102
Troškovi doprinosa na plaće	3.438.239		3.542.078		103
Troškovi naknada troškova radnicima	615.221		776.212		126
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	1.057.402		944.332		89
Troškovi amortizacije	10.403.054	22%	10.440.667	18%	100
Amortizacija građevinskih objekata	7.106.030		7.209.570		101
Amortizacija postrojenja i opreme	3.080.038		3.006.060		98
Amortizacija prijevoznih sredstava	158.261		175.750		111
Amortizacija ostalih pozicija	58.725		49.287		84
Ostali troškovi poslovanja	365.566	1%	473.998	1%	130
Troškovi reprezentacije	48.670		52.645		108
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	100.901		108.622		108
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0		0		/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	164.871		128.696		78
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	40.917		136.427		333
Ostali troškovi poslovanja	10.207		47.608		466
FINANCIJSKI RASHODI	217.613	0%	91.113	0%	42
Troškovi po osnovi kamata	217.538	100%	91.046	100%	42
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	217.538		91.046		42
Troškovi po osnovi zateznih kamata	0		0		/
Ostali financijski rashodi	75	0%	67	0%	89
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	75		67		89
Ostali financijski rashodi	0		0		/
IZVANREDNI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	2.522.190	5%	3.427.113	5%	136
Izvanredni rashodi	2.522.190	100%	3.427.113	100%	136
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	1.245		0		0
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		1.714.346		/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	1.244.560		0		0
Utvrđeni manjkovi	0		0		/

Pozicija	31.12.2007.		31.12.2008.		IND
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0		86.760		/
Ostali izvanredni rashodi	1.276.385		1.626.007		127
UKUPNI RASHODI	50.441.575	100%	62.782.331	100%	124
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-2.599.831		649.815		25

Pozicija	31.12.2007.	31.12.2008.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	238	241	101
INVESTICIJE			
Investicije	30.781.070	22.301.076	72
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	10.569.773	4.794.315	45
Krediti	5.719.218	3.691.575	65
Bespovratna sredstva	14.492.079	13.815.186	95
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA			
Prihodi od djelatnosti Čistoća	24.221.068	34.773.181	144
- ručno i strojno pometanje	4.371.277	5.723.398	131
- pranje i prijevoz vode	401.743	484.604	121
- odvoz kućnog otpada	9.688.544	12.969.335	134
- odvoz glomaznog otpada	2.106.111	1.740.883	83
- odvoz sitnog otpada	451.228	520.589	115
- zbrinjavanje otpada	7.202.165	13.334.372	185
Rashodi od djelatnosti Čistoća	19.352.260	27.543.582	142
- ručno i strojno pometanje	4.410.899	4.868.429	110
- pranje i prijevoz vode	296.931	284.246	96
- odvoz kućnog otpada	9.240.382	10.283.529	111
- odvoz glomaznog otpada	1.507.285	1.714.532	114
- odvoz sitnog otpada	551.105	509.940	93
- zbrinjavanje otpada	3.345.658	9.882.906	295
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	4.868.808	7.229.599	148
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	5.488.093	5.010.409	91
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	-619.285	2.219.190	-358
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA			
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	6.883.886	7.381.169	107
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	5.306.897	7.139.996	135
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	1.576.989	241.173	15
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	798.911	785.040	98
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	778.078	-543.867	-70
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA			
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	18.058.948	20.705.292	115
- odvodnja otpadnih voda	11.368.407	12.437.540	109
- pročišćavanje otpadnih voda	2.086.231	3.194.045	153
- novogradnja	1.779.851	2.781.794	156
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	1.598.954	1.189.252	74
- odštopavanje kanalizacije	1.225.505	1.102.661	90
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	17.407.406	18.379.307	106
- odvodnja otpadnih voda	11.802.864	11.252.682	95
- pročišćavanje otpadnih voda	2.954.114	3.103.727	105
- novogradnja	1.183.333	2.369.998	200
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	947.156	909.494	96
- odštopavanje kanalizacije	519.939	743.406	143
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	651.542	2.325.985	357
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	3.055.447	3.192.933	104

Pozicija	31.12.2007.	31.12.2008.	IND
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	-2.403.905	-866.948	36
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST DIMNJAČARI			
Prihodi od djelatnosti Dimnjačari	996.545	1.159.489	116
Rashodi od djelatnosti Dimnjačari	1.281.979	1.249.335	97
Rezultat poslovanja od djelatnosti Dimnjačari	-285.434	-89.846	31
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	69.285	68.715	99
Rezultat poslovanja od djelatnosti Dimnjačari nakon prevaljenih troškova	-354.719	-158.561	45
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNIČKE SLUŽBE			
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	423.081	1.064.396	252
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	9.834.817	10.121.493	103
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	-9.411.736	-9.057.097	96
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	117.430.107	117.816.530	100
- ručno pometanje	40.410.013	40.945.964	101
- strojno pometanje	77.020.094	76.870.566	100
Korisne površine aktivnih korisnika usluge odvoza otpada (m2) mjesečno	2.224.189	2.249.075	101
- domaćinstva	1.845.446	1.860.092	101
- gospodarstvo	378.743	388.983	103
Broj korisnika za koje se vrši odvoz, skupljanje i odlaganje otpada iz domaćinstava po gradovima i općinama	27.285	27.535	101
Broj odvoza odvezenog glomaznog otpada	5.445	4.730	87
Volumen odvezenog glomaznog otpada (m3)	88.431	77.964	88
Broj pražnjenja košara (sitnog otpada)	80.690	81.500	101
Ukupno zbrinuti otpad na Odlagalištu (tone)	46.940	53.347	114
Količina prikupljenog korisnog otpada (tone)	570	655	115
Utrošena voda korisnika kanalizacije (m3) godišnje	3.908.879	3.799.073	97
- domaćinstva	2.697.215	2.597.749	96
- gospodarstvo	1.211.664	1.201.324	99
Broj korisnika kanalizacijskog sustava domaćinstva na područjima:	18.996	19.623	103
- Pula	15.707	16.230	103
- Vodnjan	2.062	2.139	104
- Fažana	921	966	105
- Medulin	306	288	94
Broj korisnika kanalizacijskog sustava gospodarstvo na područjima:	1.726	1.826	106
- Pula	1.140	1.227	108
- Vodnjan	497	509	102
- Fažana	72	71	99
- Medulin	17	19	112
Količina ispumpanih otpadnih voda (m3)	48.863	46.783	96
Broj obavljenih intervencija dimnjačara	6.045	6.216	103

Pozicija	31.12.2007.	31.12.2008.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	201.015,73	263.203,93	131
Trošak po zaposlenom	211.939,39	260.507,60	123
Troškovi osoblja po zaposlenom	105.066,27	106.886,49	102
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	2,09	1,72	82
Tekuća likvidnost	2,77	2,49	90
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,71	0,72	102
Vlastito financiranje	0,29	0,28	95
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,19	0,23	125
Trajanje naplate potraživanja u danima	192,46	158,07	82
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	0,93	1,03	111
Ekonomičnost financiranja	1,85	7,87	426
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	-0,05	0,01	-23
Rentabilnost imovine (ROA)	-0,01	0,00	-29
Rentabilnost kapitala (ROE)	-0,04	0,01	-25

POZICIJA	Realizacija IV kvartal 2007.	Plan IV kvartal 2008.	IND	Realizacija IV kvartal 2008.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	44.185.664	59.252.742	134	61.012.862	138	103
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	40.343.738	55.221.498	137	56.916.966	141	103
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga	39.355.331	54.221.498	138	56.439.895	143	104
Prihodi od najamnina i zakupnina	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	988.407	1.000.000	101	477.071	48	48
Prihodi od prodaje robe	0	0		0		
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	3.841.926	4.031.244	105	4.095.896	107	102
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0	0	/	0	/	/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	3.841.926	4.031.244	105	4.095.896	107	102
Ostali poslovni prihodi	0	0	/	0	/	/
FINANCIJSKI PRIHODI	401.749	310.300	77	716.674	178	231
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0		0		
Prihodi od dividendi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	/	0	/	/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	/	0	/	/
Prihodi po osnovi kamata	394.510	310.300	79	689.094	175	222
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	5.810	0	0	8.534	147	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	0	0	/	468.966	/	/
Prihodi od zateznih kamata	388.700	310.300	80	211.594	54	68
Ostali prihodi financiranja	7.239	0	0	27.580	381	
Positivne tečajne razlike	7.239	0	0	27.580	381	/
Ostali financijski prihodi	0	0	/	0	/	/
IZVANREDNI PRIHODI	3.254.330	697.000	21	1.702.610	52	244
Izvanredni prihodi	3.254.330	697.000	21	1.702.610	52	244

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2007.	Plan IV kvartal 2008.	IND	Realizacija IV kvartal 2008.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	1.245	0	0	96.257	7734	/
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	55.967	0	0	18.653	33	/
Prihodi od otpisa obveza	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	821.673	0	0	856.756	104	/
Utvrđeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	1.285.605	697.000	54	289.017	22	41
Ostali izvanredni prihodi	1.089.841	0	0	441.927	41	/
UKUPNI PRIHODI	47.841.744	60.260.042	126	63.432.146	133	105
POSLOVNI RASHODI	47.701.772	59.368.606	124	59.264.105	124	100
Materijalni troškovi	7.450.685	7.976.260	107	9.646.675	129	121
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	2.486.996	2.361.006	95	3.281.696	132	139
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	174.496	175.000	100	194.303	111	111
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	962.969	969.000	101	1.482.240	154	153
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	929.583	1.422.530	153	1.422.652	153	100
Trošak energije	2.896.642	3.048.724	105	3.265.784	113	107
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	4.476.694	11.813.047	264	12.943.122	289	110
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	378.296	456.530	121	314.030	83	69
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	719.866	8.262.270	1148	8.911.167	1238	108
Troškovi usluga održavanja	818.633	431.700	53	1.032.504	126	239
Troškovi zakupnina i najamnina	31.246	1.547	5	30.086	96	1945
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	96.000	96.000	100	100.360	105	105
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	289.527	234.000	81	354.811	123	152
Troškovi komunalnih usluga	437.883	480.000	110	476.263	109	99
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	152.864	200.000	131	200.664	131	100
Troškovi premija osiguranja	1.017.533	1.044.000	103	951.680	94	91
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	234.991	257.000	109	232.547	99	90
Troškovi ostalih usluga	299.857	350.000	117	339.010	113	97
Troškovi osoblja	25.005.773	27.087.292	108	25.759.643	103	95
Troškovi neto plaća	14.072.116	15.206.141	108	14.529.278	103	96
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	5.822.794	6.345.211	109	5.967.743	102	94

Realizacija IV kvartal 2007.	Plan IV kvartal 2008.	IND	Realizacija IV kvartal 2008.	IND R/R	IND R/P
Posicija					
Troškovi doprinosa na plaće	3.438.239	108	3.542.078	103	95
Troškovi naknada troškova radnicima	615.221	146	776.212	126	86
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	1.057.402	86	944.332	89	103
Troškovi amortizacije	10.403.054	115	10.440.667	100	87
Amortizacija građevinskih objekata	7.106.030	107	7.209.570	101	95
Amortizacija postrojenja i opreme	3.080.038	123	3.006.060	98	79
Amortizacija prijevoznih sredstava	158.261	158	175.750	111	70
Amortizacija ostalih pozicija	58.725	613	49.287	84	14
Ostali troškovi poslovanja	365.566	137	473.998	130	95
Troškovi reprezentacije	48.670	140	52.645	108	77
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	100.901	149	108.622	108	72
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0	/	0	/	/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	164.871	133	128.696	78	58
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	40.917	122	136.427	333	273
Ostali troškovi poslovanja	10.207	108	47.608	466	433
FINANCIJSKI RASHODI	217.613	52	91.113	42	81
Troškovi po osnovi kamata	217.538	0	91.046	42	
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	217.538	0	91.046	42	/
Troškovi po osnovi zatezних kamata	0	/	0	/	/
Ostali financijski rashodi	75	1499 ..	67	89	0
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	75	1499 ..	67	89	0
Ostali financijski rashodi	0	/	0	/	/
IZVANREDNI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	2.522.190	20	3.427.113	136	684
Izvanredni rashodi	2.522.190	20	3.427.113	136	684
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	1.245	0	0	0	/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	/	1.714.346	/	/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	/	0	/	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2007.	Plan IV kvartal 2008.	IND	Realizacija IV kvartal 2008.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna uskladjivanja potraživanja od kupaca	1.244.560	0	0	0	0	/
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0	0	/	86.760	/	/
Ostali izvanredni rashodi	1.276.385	501.000	39	1.626.007	127	325
UKUPNI RASHODI	50.441.575	59.982.606	119	62.782.331	124	105
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	-2.599.831	277.436	11	649.815		

IND R/R	Realizacija 31.12.2008.	IND	Plan 31.12.2008.	Realizacija 31.12.2007.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	241	102	242	238	101	100
INVESTICIJE						
Investicije	22.301.076	185	56.953.959	30.781.070	72	39
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	4.794.315	63	6.650.523	10.569.773	45	72
Krediti	3.691.575	239	13.646.354	5.719.218	65	27
Bespovratna sredstva	13.815.186	253	36.657.082	14.492.079	95	38
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ČISTOĆA						
Prihodi od djelatnosti Čistoća	34.773.181	143	34.616.934	24.221.068	144	100
- ručno i strojno pometanje	5.723.398	122	5.345.850	4.371.277	131	107
- pranje i prijevoz vode	484.604	115	463.024	401.743	121	105
- odvoz kućnog otpada	12.969.335	128	12.412.000	9.688.544	134	104
- odvoz glomaznog otpada	1.740.883	91	1.920.000	2.106.111	83	91
- odvoz sitnog otpada	520.589	123	554.816	451.228	115	94
- zbrinjavanje otpada	13.334.372	193	13.921.244	7.202.165	185	96
Rashodi od djelatnosti Čistoća	27.543.582	143	27.690.662	19.352.260	142	99
- ručno i strojno pometanje	4.868.429	109	4.800.000	4.410.899	110	101
- pranje i prijevoz vode	284.246	118	350.000	296.931	96	81
- odvoz kućnog otpada	10.283.529	108	10.000.000	9.240.382	111	103
- odvoz glomaznog otpada	1.714.532	113	1.700.000	1.507.285	114	101
- odvoz sitnog otpada	509.940	100	550.000	551.105	93	93
- zbrinjavanje otpada	9.882.906	308	10.290.662	3.345.658	295	96
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća	7.229.599	142	6.926.272	4.868.808	148	104
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	5.010.409	105	5.753.117	5.488.093	91	87
Rezultat poslovanja od djelatnosti Čistoća nakon prevaljenih troškova	2.219.190	189	1.173.155	-619.285	358	189
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST HORTIKULTURA						
Prihodi od djelatnosti Hortikultura	7.381.169	107	6.685.771	6.883.886	107	110
Rashodi od djelatnosti Hortikultura	7.139.996	135	5.729.207	5.306.897	135	125
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura	241.173	15	956.564	1.576.989	15	25

Pozicija	Realizacija 31.12.2007.	Plan 31.12.2008.	IND	Realizacija 31.12.2008.	IND R/R	IND R/P
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	798.911	894.609	112	785.040	98	88
Rezultat poslovanja od djelatnosti Hortikultura nakon prevaljenih troškova	778.078	61.955	8	-543.867	70	878
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST KANALIZACIJA						
Prihodi od djelatnosti Kanalizacija	18.058.948	19.152.852	106	20.705.292	115	108
- odvodnja otpadnih voda	11.368.407	12.235.852	108	12.437.540	109	102
- pročišćavanje otpadnih voda	2.086.231	2.917.000	140	3.194.045	153	109
- novogradnja	1.779.851	1.700.000	96	2.781.794	156	164
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	1.598.954	1.400.000	88	1.189.252	74	85
- odštopavanje kanalizacije	1.225.505	900.000	73	1.102.661	90	123
Rashodi od djelatnosti Kanalizacija	17.407.406	16.784.440	96	18.379.307	106	110
- odvodnja otpadnih voda	11.802.864	11.464.440	97	11.252.682	95	98
- pročišćavanje otpadnih voda	2.954.114	2.700.000	91	3.103.727	105	115
- novogradnja	1.183.333	1.000.000	85	2.369.998	200	237
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	947.156	1.100.000	116	909.494	96	83
- odštopavanje kanalizacije	519.939	520.000	100	743.406	143	143
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija	651.542	2.368.412	364	2.325.985	357	98
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva i djelatnosti	3.055.447	3.349.218	110	3.192.933	104	95
Rezultat poslovanja od djelatnosti Kanalizacija nakon prevaljenih troškova	-2.403.905	-980.806	41	-866.948	36	88
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST DIMNJAČARI						
Prihodi od djelatnosti Dimnjačari	996.545	1.396.485	140	1.159.489	116	83
Rashodi od djelatnosti Dimnjačari	1.281.979	1.296.221	101	1.249.335	97	96
Rezultat poslovanja od djelatnosti Dimnjačari	-285.434	100.264	35	-89.846	31	90
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	69.285	77.131	111	68.715	99	89
Rezultat poslovanja od djelatnosti Dimnjačari nakon prevaljenih troškova	-354.719	23.133	7	-158.561	45	685
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST ZAJEDNIČKE SLUŽBE						
Prihodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	423.081	387.000	91	1.064.396	252	275
Rashodi od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti	9.834.817	10.461.076	106	10.121.493	103	97
Rezultat poslovanja od djelatnosti Zajedničkih službi društva i djelatnosti (za prevaliti)	-9.411.736	-10.074.076	107	-9.057.097	96	90
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU						
Površine na kojima se vrši pometanje (godišnje ostvarenje m2):	117.430.107	118.145.112	101	117.816.530	100	100

Komentari uz izvještaje o poslovanju

Izveštaj 1. Imovina

Ukupna imovina

Pula Herculanea je komunalno društvo pa se i većina strukture imovine društva sastoji od dugotrajne materijalne imovine gdje najveći dio otpada na kanalizacijsku infrastrukturu, dok u okviru kratkotrajne imovine veći dio otpada na potraživanja i ostalu financijsku imovinu. U 2008. godini ukupna imovina je povećana za 15 milijuna kuna kao rezultat poduzetih investicija, što predstavlja rast od 4 milijuna kuna ili 36% više u odnosu na 2007. godinu.

Dugotrajna imovina

Sa 31.12.2008. godine vrijednost dugotrajne imovine iznosi 229.893.445 kn i povećana je u 2008. godini za 11,5 milijuna kuna i to najvećim dijelom kao rezultat investiranja u izgradnju kanalizacijskog sustava, ali i dijelu koji se odnosi na nabavu alata, pogonskog inventara i transportnih sredstava.

Sastoji se od nematerijalne, materijalne i financijske imovine.

Nematerijalna imovina ima sadašnju vrijednost od 2.802.671 kn i čine je najvećim dijelom prava služnosti na tuđim nekretninama – Grad Pula (2.507.166 kn), a koje je bilo potrebno ishoditi radi izgradnje kanalizacijskog sustava. Također, u tijeku 2008. godine ulagalo se u nabavku računskih softvera i licenci u iznosu od 36.307,94 kn i u tuđa osnovna sredstva u iznosu od 64.060,15 kn (sanitarni čvor u djelatnosti Dimnjačar u Zagrebačkoj ulici).

Vrijednost zemljišta i šuma je ista kao i prošle godine i odnosi se na zemljište u Puli na adresi Valmade Kočeić (42.322 m² u iznosu od 6.154.116 kn), zemljište u Puli unutar Luke Pula (645 m² vrijednosti 239.697 kn – CS Stoja T Luka), na zemljište u Pomeru (222 m² u iznosu od 31.026 kn), zemljište u Galižani (368 m² u iznosu od 79.245 kn), na zemljište u Puli Pragrande Fojbon (392 m² u iznosu od 62.156 kn), i na zemljište u Fažani (55 m² u iznosu od 21.449 kn).

Vrijednost građevinskih objekata je manja za 6% zbog ispravka vrijednosti objekata (obračunata amortizacija). Sadašnja vrijednost pojedinih objekata je:

- 75.825.586 kn - građevinski objekti kanalizacije Pule, Fažane, Vodnjana i Medulina
- 2.561.981 kn - građevinski objekti pročišćivača Valkane Pula
- 668.212 kn - građevinski objekti Valmade bb (Mehanička radionica, skladišta, svlačionice, separator otpadnih ulja)
- 24.103 kn - građevinski objekti na odlagalištu otpada Kaštijun
- 10.830 kn – građevinski objekti ostalo (vrata u upravnoj zgradi).

Iako je ukupno smanjena vrijednost postrojenja i opreme u 2008. godini za 16% jer su mnoga sredstva otpisana, smanjenje u 2007. godini iznosilo je 43%, što ukazuje da se značajno uložilo u nabavku opreme u raznim djelatnostima, a njihova sadašnja vrijednost po vrstama je:

- 1.935.708 kn - razna specijalna vozila i posude za otpad
- 989.585 kn - razna oprema djelatnosti kanalizacije (oprema za CS, pumpe, puhala..)

- 54.403 kn - razna specijalna oprema u djelatnosti hortikultura (pile, kosilice, škare)
- 10.125 kn - razna oprema mehaničke radionice.

Vrijednost alata, pogonskog inventara i transportnih sredstava je veća za 45% jer je u 2008. godini nabavljena nova oprema (furgoni, mosna vaga, razni specijalni alat, namještaj i informatička oprema). Sadašnja vrijednost alata, pogonskog inventara i transportnih sredstava po vrstama je sljedeća:

- 478.660 kn – mjerni i kontrolni aparati (mosna vaga na odlagalištu, telemetrija za CS, kamera za dimnjake, upravljački ormari, uređaj za ispitivanje pumpi i dr.)
- 447.805 kn - oprema za obavljanje djelatnosti u cestovnom prometu (kombi vozila, furgoni i dr.)
- 401.266 kn – razna informatička oprema za obradu podataka
- 218.388 kn – razni namještaj za kancelarije
- 44.943 kn – specijalni alat (dizalice, brusilice, pneumatski čekić, tračne pile i dr.)
- 37.640 kn – sigurnosni aparati (agregati, reflektori, generatori, mlaznice i dr.)
- 3.237 kn – oprema za PTT
- 2.638 kn – oprema za čišćenje prostorija.

S obzirom da je u 2007. godini vrijednost alata, pogonskog materijala i transportnih sredstava bila manja za 22,7% u odnosu na 2006. godinu, rast od 45% u 2008. godinu u odnosu na 2007. godinu ukazuje na značajno ulaganje u navedena osnovna sredstva kako bi se povećala efikasnost u kvaliteti pružanja usluga, što govori o nužnosti ulaganja i dotrajalosti opreme i uređaja.

Predujmovi za materijalnu imovinu su manji za 50% i odnose se na predujam za radove i opremu sustava za odvodnju i pročišćavanje otpadnih voda u iznosu od 263.088 kn (Jadranski projekt) i predujam za kupnju štampača u iznosu od 6.016 kn.

Materijalna imovina u pripremi veća je za 15% što ukazuje na kontinuiranost rasta investicijskih aktivnosti i to najvećim dijelom na projektu izgradnje sustava za odvodnju i pročišćavanja otpadnih voda Grada Pule u ukupnom ulaganju od 16,5 milijuna kuna, ali i značajno većoj realizaciji investicija kroz redovni program gradnje grada Pule za više 1,26 milijuna kuna u odnosu na 2007. godinu. Veća ulaganja izvršena su i u logistički centar na Kočeviću. U 2009. godini završetkom CS Stoja T Luka gotovo 70 milijuna kuna materijalne imovine u pripremi staviti će se u funkciju. Vrijednosti materijalne imovine u pripremi po vrstama prema stanju 31. prosinca 2008. godine su:

- 119.312.808 kn - kanalizacijski sustav grada Pule (MEIP, Jadranski projekt)
- 3.903.385 kn - građevinski objekti sliv Pula centar
- 922.996 kn - građevinski obj. sliv Pula sjever (Peroj-Fažana-Vodnjan-Galižana)
- 936.379 kn – građevinski objekti na Valmadama - Kočević
- 98.892 kn – građevinski objekti Premantura
- 1.525 kn – ostala materijalna imovina.

Financijska imovina ista je kao i prošle godine, a odnosi se na udjele u povezanim društvima Luka Pula d.o.o. u iznosu od 11.342.884 kn što čini 21,5% vlasništva. Od navedenog iznosa dio od 1.061.074 kn dobiven je na ime prikupljanja sredstava za sanaciju i izgradnju odlagališta otpada za ime i račun Grada Pule, pa bi u dogledno vrijeme dio vlasništva u navedenom iznosu trebao preuzeti Grad Pula.

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajnu imovinu Društva čine potraživanja i financijska imovina, dok manji dio otpada na novac i zalihe. Povećanje kratkotrajne imovine za 3,4 mil. kn nastao je pretežito kao rezultat povećanja potraživanja od kupaca i financijske imovine.

U 2008. godini raskinut je ugovor sa tvrtkom Saint Gobain zbog nepredvidive dinamike potreba za kanalizacijskim materijalom kao i dostatnih zaliha, te mogućnosti kupnje kanalizacijskog materijala sa znatno povoljnijim financijskim uvjetima kroz projekt Jadran. Ostale pozicije nisu zabilježile značajnije promjene.

Struktura zaliha je sljedeća:

- 450.546 kn – zaliha materijala (od toga 398.224 kn za djelatnost Kanalizacija)
- 440.445 kn – zalihe rezervnih dijelova
- 13.232 kn – zalihe sitnog inventara
- 96.879 kn – zalihe zaštitne opreme
- 45.939 kn – zalihe auto guma
- 35.313 kn – predujmovi za materijal za djelatnost Hortikultura

U 2008. godini ukupan rast potraživanja iznosi oko 1,2 milijuna kuna. Iako je najveći rast ostvaren u kategoriji Potraživanja od kupaca u iznosu od 3,4 milijuna kuna on se najvećim dijelom sastoji od potraživanja prema Gradu Pula koja nisu dospjela i koja su u prvom kvartalu 2009. godine i podmirena, te potraživanja po redovnom dugu Opće bolnice za milijun kuna više.

U dijelu Ostalih potraživanja ukupno smanjenje iznosi 2,2 milijuna kuna i odnosi se na smanjenje duga po nagodbi Opće bolnice i smanjenje po zahtjevima za aktiviranjem investicija.

Nenaplaćena potraživanja od kupaca odnose se najvećim dijelom na Arenaturist – ukupno 8.872.557 kn (od čega dio cijene – nenaplaćena naknada za izgradnju sustava za odvodnju i pročišćavanje otpadnih voda Grada Pule s pripadajućima PDV-om iznosi 8.789.045 kn – što je utuženo), na potraživanje od Vodovod d.o.o. za uslugu odvodnje i pročišćavanje otpadnih voda od građana u iznosu od 3.545.047 kn, građani za odvoz kućnog otpada u iznosu od 3.514.241 kn, Grad Pula 3.746.938 kn, Opća bolnica Pula u iznosu od 1.719.501 kn i razno.

Potraživanja od države odnose se na potraživanja za povrat PDV-a u obračunatom razdoblju u iznosu od 388.077 kn.

Ostala potraživanja (1.437.888 kn) odnose se na :

- 137.575 kn – potraživanje od HZZO za bolovanje preko 42 dana
- 166.979 kn – potraživanja po nagodbi Nil d.o.o
- 47.920 kn – potraživanje od HZZOZZR za bolovanje ozljeda na radu
- 610.000 kn – potraživanja po nagodbi (založno pravo Barbariga turist)
- 588.392 kn – potraživanja po nagodbi Opća bolnica
- 50.252 kn – potraživanje po zahtjevima za aktiviranje investicija
- 3.750 kn – ostala razna potraživanja
- 166.979 kn – ispravak vrijednosti ostalih kratkoročnih potraživanja

Financijska imovina odnosi se na kratkoročne depozite kod banaka (Erste i Zagrebačka banka).

Aktivna vremenska razgraničenja

Aktivna vremenska razgraničenja čini pozicija Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi, a odnose se na unaprijed plaćenu zakupninu Grada Pule za dio poslovnog prostora na adresi Trg I. istarske brigade 14, Pula za razdoblje do 31.08.2010. godine.

Izveštaj 2. Kapital i obveze

Kapital i rezerve

Kapital i rezerve Društva sastavljeni su od upisanog temeljnog kapitala, revalorizacijskih rezervi, prenesenog gubitka i dobiti tekuće godine.

Povećanje kapitala u 2008. godini rezultat je ostvarene bruto dobiti u poslovanju u iznosu od 649.814 kn što ukazuje na povoljne vrijednosti pokazatelja ekonomičnosti i profitabilnosti.

Rezerviranja

Na dan 31.12.2008. Društvo nema evidentiranih rezerviranja.

Dugoročne obveze

Dugoročne obveze u iznosu od 12.451.262 kn uglavnom se odnose na obveze prema bankama za dugoročne kredite (12.446.840 kn). U 2008. godini ova pozicija bilježi povećanje od 1,9 mil. kn, a usporedba po kreditorima je sljedeća:

Kreditor	Stanje glavnice u kn 2007.	Stanje glavnice u kn 2008.
1. HBOR	2.702.136 kn	2.026.602 kn
2. MBOR	5.719.218 kn	9.414.993 kn
3. Erste banka	1.588.958 kn	512.339 kn
4. OTP banka	566.848 kn	492.906 kn

Obveze po kreditima: Hrvatska banka za obnovu i razvitak (kredit za izgradnju sustava za odvodnju i pročišćavanje otpadnih voda Grada Pule), Erste banka (kredit za nabavku specijalnih vozila) i kredit OTP banke (kredit za financiranje dugotrajne imovine – dionice Istarske banke) uredno se otplaćuju, a čime se i smanjuje vrijednost ovih obveza.

Obveze po kreditu Međunarodne banke za obnovu i razvoj (u okviru Jadranskog projekta Hrvatskih voda) za financiranje izgradnje sustava za odvodnju i pročišćavanje otpadnih voda Grada Pule se je povećao sukladno ulaganjima. Kredit indirektno servisira Grad Pula iz namjenske naknade koja se prikuplja putem Vodovoda Pula.

Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze Društva sastavljene su većim dijelom od obveza prema dobavljačima, radnicima, državi te od ostalih kratkoročnih obveza. U promatranom razdoblju kratkoročne obveze zabilježile su rast od 2,9 mil. kn uglavnom kao rezultat povećanja obveza prema dobavljačima i povećanja ostalih kratkoročnih obveza. Najveći dio porasta obveza odnosi se na obvezu Pula Heculanee prema Gradu Puli za izradu idejnog koncepta odvodnje i realizacijom projekta zelenih oaza ukupno za 1,3 milijuna kuna, te porasta obveza prema dobavljačima za projekt Jadran te ostalim dobavljačima u ukupnom iznosu od 1,6 milijuna kuna.

Od ukupnih obveza prema dobavljačima u iznosu od 8.979.136 kn, dio od 6.216.706 kn odnosi se na plaćanje dobavljača za investicije u izgradnju kanalizacijske infrastrukture, a što se financira iz sredstava Međunarodne banke za obnovu i razvoj, Proračuna RH, Hrvatskih voda Jadranski projekt i iz sredstava lokalne uprave i samouprave.

Obveze prema radnicima u iznosu od 1.363.341 kn i obveze prema državi u iznosu od 834.175 kn odnose se na obračunatu plaću i naknade plaća za prosinac 2008. godine koja je isplaćena u siječnju 2009. godine.

Ostale kratkoročne obveze u iznosu od 5.023.313 kn odnose se na:

- 1.061.074 kn – obveze prema Gradu Puli po naknadi za sanaciju deponija
- 2.482.669 kn – obveze prema Gradu Puli za prava služnosti na nekretninama
- 1.000.000 kn – obveze prema Gradu Puli za idejni koncept sustava odvodnje i pročišćavanja
- 261.000 kn – obveze prema Gradu Puli za projekt zelene oaze
- 42.000 kn – obveze prema Istarskoj županiji za projekt za selektivno prikupljanje otpada

Pasivna vremenska razgraničenja

Pasivna vremenska razgraničenja obuhvaćaju poziciju Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja koja su veća za 9,5 mil kn, a odnosi se na primljena sredstva s osnove namjenskih dotacija za financiranje komunalne infrastrukture.

Odgođeni prihodi u iznosu od 167.081.394 kn odnose se na:

- 73.974.576 kn – sredstva za financiranje i izgradnju projekta MEIP
- 2.927.680 kn – prihod od namjenskih dotacija Grad Pula projekt MEIP
- 10.093.597 kn – prihodi od namjenskih dotacija Grad Pula Jadranski projekt
- 5.751.432 kn- prihodi od namjenskih dotacija Hrvatske vode projekt MEIP
- 9.414.993 kn – prihod od namjenskih dotacija Hrvatske vode povrat zajma MBOR
- 6.849.163 kn – prihod od namjenskih dotacija Državni proračun projekt MEIP
- 3.541.315 kn – prihod od namjenskih dotacija Državni proračun Jadranski projekt
- 50.059.444 kn – prihod od namjenskih dotacija za aktiviranu imovinu.

Izveštaj 3. Prihodi i rashodi

Prihodi

Poslovnu 2008. godinu obilježava značajan rast prihoda od 15,6 mil. kn koji je rezultat jednim dijelom prihoda od sanacije odlagališta Kaštijun I faza, usklađenja cijena usluga, te većih godišnjih ugovora s Gradom Pula o održavanju javnih površina i oborinske kanalizacije.

Ukupni prihodi bez prihoda od Sanacije odlagališta Kaštijun I faza u iznosu od 6.545.700 kn i bez prihoda za izgradnju trafostanice CS Stoja T Luka u iznosu od 873.066 kn su veći za 7,4 mil. kn u odnosu na 2007. godinu, a u odnosu na plan su veći za 3,1 milijuna kuna uslijed većih financijskih i izvanrednih prihoda i prihoda za izgradnju trafostanice CS Stoja T Luka.

Prihodi od prodaje usluga su veći u odnosu na prošlu godinu u svim djelatnostima jer su od 1. veljače 2008. godine povećane cijene usluge odvoza kućnog otpada, usluge odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda, te cijene dimnjačarskih usluga od 1. listopada 2007. godine. Također veći su godišnji ugovori s Gradom Pula za održavanje čistoće, hortikulture i oborinske kanalizacije. Prihodi od usluga Eko Pula u iznosu od 873.066 kn odnose se na izgradnju trafostanice za CS Stoja T Luka.

Manji prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe iznose 0,5 mil. kn u odnosu na prošlu godinu i plan jer se je u djelatnosti Kanalizacija manje radilo u vlastitoj režiji. Rezultat manjeg prihoda po ovoj osnovi leži u činjenici da se godišnji program gradnje kanalizacijske infrastrukture u najvećem dijelu realizira putem trećih lica kroz provedene javne natječaje.

Razni prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija refundacija i sl. u djelatnosti Čistoća odnose se na odgođene prihode od Grada Pule za opremu na Odlagalištu otpada: kompaktor, kamion, kompresor i mosnu vagu koju smo nabavili u 2008. godini, a u djelatnosti Kanalizacija ovi su prihodi odnose na prihode od Hrvatskih voda i jedinica lokalne samouprave u visini troškova amortizacije građevinskih objekata i opreme kanalizacije.

Nestabilno tržište novca u 2008. godini najvećim je dijelom utjecalo na porast financijskih prihoda koji su veći za 314.925 kn u odnosu na prošlu godinu i za 406.374 kn u odnosu na plan. Ti se prihodi odnose na: prihode od zateznih kamata u iznosu od 211.594 kn (razne uplate po ovrhama za usluge odvoza i odlaganja otpada, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda), na prihode od redovitih kamata po osnovi depozita u iznosu od 468.966 kn (Erste banka, Zagrebačka banka, Privredna banka) i na pozitivne tečajne razlike u iznosu od 27.580 kn (usklađenje po kreditima 31.12.), te ostale manje prihode.

Izvanredni prihodi manji su za 1,6 mil. kn u odnosu na prošlu godinu (prošle godine su naplaćena potraživanja starija od 1 godine za hortikulture radove u iznosu od 1,2 mil. kn i prihodi od Grada Pule za nadoknadu rashoda nastalih po presudi Ustavnog suda u iznosu od 1 mil. kn), a u odnosu na plan su veći za 1 mil. kn i to najvećim dijelom zbog većih prihoda od refundacija od osiguranja i većih internih prihoda od prošlih godina.

Rashodi

Ukupni rashodi za razdoblje siječanj – prosinac 2008. godine u iznosu od 62.782.332 kn su veći za 12,3 mil kn u odnosu na prošlu godinu i za 2,9 u odnosu na plan. Bez troškova za Sanaciju odlagališta I faza u iznosu od 6.602.738 kn i bez troškova usluge izgradnje trafostanice za CS Stoja T Luka u iznosu od 873.066 kn su veći za 4,9 mil. kn od istih troškova prošle godine i za 2 mil. kn u odnosu na plan. Rast troškova prvenstveno je generiran potrebnim većim nabavkama sirovina i materijala vezanih za realizaciju većeg obujma aktivnosti proizašlih iz povećanih ugovora sa Gradom Pula vezanih za aktivnosti održavanja, te brojnih drugih aktivnosti i projekata koji su pokrenuti i za koje je bilo potrebno osim nabavke sirovina i materijala koristiti i razne usluge, te povećanih troškova održavanja prije svega voznog parka.

Poslovni rashodi su isti u odnosu na plan, a veći su za 11,6 mil. kn u odnosu na prošlu godinu. Materijalni troškovi su veći za 1,7 mil kn u odnosu na plan i 2,2 mil u odnosu na prošlu godinu jer je veći utrošak materijala za odlagalište otpada, kupnja materijala za sustave za zalijevanje, razni materijal za izradu priključaka za kanalizaciju, rezervnih dijelova, kontejnera za zelene otoke, materijala za sustav Karolina i dr.

Troškovi usluga su veliki zbog usluga sanacije odlagališta otpada (6.332.869 kn) i usluga izgradnje trafostanice za CS Stoja T Luka (873.066 kn). I bez ovih troškova usluge su veće za 1,3 mil kn u odnosu na prošlu godinu (veće usluge popravaka vozila, veće bankarske usluge, veće geodetske usluge i dr.) i u odnosu na plan (bez usluge izrade trafostanice one su veće za 257.000 kn jer su veći popravci vozila za odštopavanje i dr).

Troškovi osoblja su veći za 3% u odnosu na 2007. godinu i manji su za 5% od plana i odnose se na plaće za 235 radnika prosječno prema satima rada ili za 8 radnika manje od prošle godine. Prosječna bruto plaća po radniku isplaćena u razdoblju siječanj – prosinac 2008. godine iznosi 7.358,89 kn i veća je za 5,3% od iste plaće prošle godine (6.989,40 kn), a manja je za 2,5 % od prosječne bruto plaće RH (7.544 kn). Prosječna neto plaća po radniku iznosi 5.217,35 kn zajedno s isplaćenom božićnicom u iznosu od 2.000 kn po radniku i oporezivim otpremninama za mirovinu. Prosječna neto plaća po radniku bez božićnice i otpremnina za mirovinu iznosi 5.015,12 kn i veća je za 6,4% od iste plaće prošle godine jer je satnica za najjednostavniji rad povećana od 1. ožujka 2008. godine za 8% i povećan je za 100 kn stalni mjesečni dodatak. Prosječna neto plaća Društva je manja za 3,1% od prosječne plaće RH (5.178 kn).

Troškovi naknada troškova radnicima su veće jer je javni prijevoznik Pulapromet povećao cijene od 1. listopada 2007. godine. Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima odnose se na prava radnika prema važećem Kolektivnom ugovoru (dar u naravi 400 kn po radniku, prigodna godišnja nagrada za regres od 2.500 kn po radniku, dar djeci do 15 godina 600 kn, pomoć radnicima na bolovanju dužem od 90 dana 2.500 kn, jubilarne nagrade za vjernost u Društvu - neoporezivi iznos prema Pravilniku o porezu na dohodak i neoporeziva otpremnina od 8.000 kn).

Amortizacija je ista kao i prošle godine a manja je za 13% od plana jer nije ostvaren manji dio planiranih nabavki prije svega osnovnih sredstava, a najveći razlog odstupanja leži u nedefiniranom Zakonu o javnoj nabavi u prvom dijelu godine.

Povećanje troškova stručnog obrazovanja i literature rezultat je ulaganja u stručno obrazovanje radnika. Najveći dio troškova odnosi se na edukaciju osoblja za rad na računalnim softverima, kao i stručno osposobljavanje za rad na siguran način.

Povećanje ostalih troškova poslovanja odnosi se na periodične zdravstvene preglede radnika prema pravilniku o zaštiti na radu, na troškove za administrativne pristojbe i druge sitne materijalne troškove.

Financijski rashodi su manji za 58% u odnosu na prošlu godinu (prošle godine bile du veće kamate na kredite i negativne tečajne razlike), a manji su za 19% u odnosu na plan.

Izvanredni rashodi su veći za 34% u odnosu na 2008. godinu i za 242% su veći u odnosu na plan i odnose se na: donacije - ostalo u iznosu od 23.622 kn (klub žena GEA, studio Zaro, Opća bolnica Pula, INK, i dr.), donacije - športski klubovi NK Istra u iznosu od 166.786 kn, naknade štete za služnost u iznosu od 86.760 kn, otpis potraživanja po odluci NO Euroboxing u iznosu od 227.037 kn, te razni ispravci knjiženja iz prošlih godina (investicija u vlastitoj režiji u iznosu od 228.320 kn, djelatnost Kanalizacije u iznosu od 102.020,40 kn, više obračunato u ranijim godinama kanalizacija Lošinjska ulica u iznosu od 245.282 kn, na ispravak obveze za zaštitu okoliša za 2006. godinu u iznosu od 67.516,92 kn), te na razne otpise potraživanja (otpis potraživanja za usluge premještanja vozila - „Pauka“ u iznosu od 86.666 kn, otpis potraživanja s 31.5.2008. za uslugu odvodnje i pročišćavanje otpadnih voda u iznosu od 156.222,76 kn, otpis potraživanja od dobavljača Flagra u iznosu od 20.372 kn i na razne druge otpise potraživanja).

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine je veće od prošle godine za 38% i odnosi se na potraživanja starija od 1 godine za odvoz kućnog otpada u iznosu od 784.054 kn, za hortikulturene usluge u iznosu od 10.516 kn, za uslugu odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda u iznosu od 849.663 kn i za dimnjačarske usluge u iznosu od 70.113 kn.

Rezultat poslovanja

Društvo je poslovalo s pozitivnim rezultatom jer su od 1. veljače 2008. godine usklađene cijene usluga odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda, usluga skupljanja i odvoza komunalnog otpada, cijene dimnjačarskih usluga od 1. listopada 2007. godine i veći su godišnji ugovori s Gradom Pula u održavanju čistoće JPP, javnih zelenih površina i oborinske kanalizacije.

Osim promjene cijena na pozitivan rezultat poslovanja utjecala je i daljnja provedba racionalizacije poslovanja u gotovo svim segmentima društva sa naglaskom na znatnim uštedama u trošku osoblja kroz smanjenje efektivnih sati rada, daljnje smanjenje broja prekovremenih sati uz istovremeno postizanje veće produktivnosti.

Od ostalih segmenata uštede su postignute kroz reorganizaciju poslovanja na svim razinama poduzeća a posebno se treba izdvojiti reorganizacija poslovanja odnosno osnivanje nove organizacijske jedinice održavanja i nabave s osnovnim ciljem racionalizacije troškova vezanih uz održavanje voznog parka, ali i centralizacije funkcije nabave.

Bez obzira na znatna ulaganja u vlastita sredstva i pokretanja brojnih projekata što je indirektno utjecalo na rast troškova uočljiv je pozitivan pokazatelj ekonomičnosti poslovanja što ukazuje na opravdanost potrebe za usklađenjem cijena usluga društva i time postizanja pozitivnog financijskog položaja društva.

Izvještaj 4. Dodatni podaci

Broj zaposlenih

Broj zaposlenih prema stanju na 31.12.2008. je 241 radnik ili više za 3 radnika od istog stanja prošle godine. U toku 2008. godine zaposleno je 5 radnika: Rukovoditelj održavanja i nabave (formirana nova organizacijska djelatnost u Zajedničkim službama), Samostalni referent za katastar i priključke i Tehnički administrator – fakturist u djelatnosti Kanalizacija, 2 radnika Pometača u djelatnosti Čistoća, a radni odnos je prestao za 2 radnika zbog odlaska u starosnu mirovinu (Vratar – telefonist u Zajedničkim službama i Pometač u djelatnosti Čistoća).

Prosječni broj zaposlenih radnika prema satima rada plaćenima u društvu je 235 radnika ili manje za 8 radnika u odnosu na prošlu godinu, a prosječni broj zaposlenih radnika prema stanju koncem mjeseca je 238 radnika ili isto kao i prošle godine.

Ukupno plaćeni sati u 2008. godini iznose 492.517 h ili manje za 14.257 h. Od toga prekovremenih sati je bilo ukupno 15.968 h ili manje za 448 h. Upravo smanjenje efektivnih sati rada za ukupno 3% u odnosu na 2007. godinu predstavlja značajno područje ušteda i rasta produktivnosti poslovanja.

Ukupno bolovanje iznosi 43.794,9 h i manje je od istih sati prošle godine za 1.498,4 h ili 3,3%, jer se je smanjilo bolovanje - kućna njega za 611 h i nije bilo bolovanja za porodni dopust.

Bolovanje do 42 dana u iznosu od 20.028,4 h je manje za 2.804,3 h ili za 12,3%. Bolovanje na teret HZZO se odnosi na sate bolovanje preko 42 dana u iznosu od 16.761,4 h i manji su za 284,5 h ili za 1,7%, na bolovanje - ozljede na radu koje pokazuju veliki indeks porasta jer od 1.1.2008. godine terete HZZO, a prošle godine je do 42 dana teretilo društva, a preko 42 dana HZZO i na bolovanje - Kućna njega koja je manja za 51%. Potrebno je istaknuti da smanjenje stope bolovanja koja tereti HZZO utječe s druge strane na direktan porast troškova osoblja na teret društva te se u 2009. godine s te osnove očekuje znatan porast troškova.

Stopa ukupnog bolovanja u odnosu na ukupno plaćene sate u društvu je 8,9% i ista je kao i prošle godine. Stopa bolovanja koja tereti društvo je 4,1% i manja je za 9,7% u odnosu na istu stopu bolovanja 2007. godine.

Pregled prosječnih neto plaća po grupama radnih mjesta dan je u Izvještaju o zaposlenicima i plaćama.

Investicije i izvori financiranja

Društvo je u 2008. godini investiralo 22,3 mil. kn, i to najvećim dijelom iz bespovratnih sredstava i vlastitih izvora, a manje iz kredita.

Struktura investicija bila je sljedeća:

- 16.659.366 kn – izgradnja objekata MEIP i Jadranski projekt
- 2.887.484 kn – izgradnja građevina kanalizacije sliv Pula centar
- 31.575 kn – izgradnja građevina kanalizacije Grad Vodnjan
- 69.889 kn – izgradnja građevina kanalizacije Općina Fažana
- 4.041 kn – telemetrija CS Pješćana uvala
- 2.136.846 kn – nabava razne opreme
- 411.507 kn – ogradni zid na Kočeviću Valmade
- 64.060 kn – sanitarni čvor u djelatnosti Dimnjačar
- 36.308 kn – patenti, licence, računski softveri.

Podaci vezani uz djelatnost i fizički podaci o poslovanju

Djelatnost Čistoća

Za djelatnost Čistoća je važno istaknuti da je u 2008. godini ostvarila pozitivan rezultat poslovanja. Na završetku 2007. godine organizacijske jedinice odvoza i prikupljanja kućnog otpada, ručnog pometanja i odvoza sitnog otpada ostvarile su ukupni gubitak od 3,5 milijuna kuna, stoga je usklađenje cijena usluga djelatnosti Čistoća bila nužnost.

Također posebno je važno napomenuti da je u 2008. godini kupljeno ukupno 700 posuda za otpad ili 300 više u odnosu na 2007. godinu. Osim ponovne uspostave programa redovne zamjene metalnih posuda u 2008. godini uspostavljena je i mreža „zelenih otoka“ unutar projekta uspostave sustava selektivnog prikupljanja otpada na području Grada Pule. U skladu s time u odnosu na 2007. godinu prikupljeno je 15% više korisne sirovine i porast je u svim kategorijama, od toga samo papira i kartona skupljeno je više 83 tone. Osim mreže „zelenih otoka“ pokrenut je uspješno i pilot projekt „od vrata do vrata“ kao priprema za uvođenje novog sustava obračuna cijene odvoza kućnog otpada.

Organizacijska jedinica odvoz kućnog otpada za razliku od prošle godine i negativnog rezultata poslovanja od 2,3 milijuna kn, ove je godine ostvarila pozitivan rezultat poslovanja. Nakon smanjenja broja korisnika i time korisnih površina m², zbog gubitka Općine Medulin i Grada Vodnjana (pad od 13% u 2007. godini), fizički pokazatelji u 2008. ukazuju na neznatan rast korisnih površina m² kao i broja korisnika na području Grada Pule. Porast u m² iznosi 1% kao i kod broja korisnika, ili više oko 15.000 m², odnosno oko 250 korisnika.

Poslovanje djelatnosti odvoza glomaznog otpada duži niz godina je pod utjecajem trenda fizičkog smanjenja broja odvoza glomaznog otpada – tura koji je manji u odnosu na prošlu godinu za 13%. Bez obzira na smanjenje koje ukazuje na manju potrebu za odvozom ove vrste otpada, društvo će racionalizirati poslovanje ove djelatnosti na način da se građani i gospodarstvo upute na točan raspored odvoza kako bi se troškovi usluge smanjili, a kvaliteta zadržala na istoj razini.

Na poslovanje djelatnosti strojnog pometanja najviše je utjecao rast troškova materijala i energije, prije svega goriva pošto se radi o većinski kapitalnoj djelatnosti, kao i povećanju troška amortizacije zbog kupnje nove čistilice. Kupnjom nove čistilice u raspored strojnog pometanja ušla su područja koja se do sada nisu strojno pometala uz preraspodjelu intenziteta čišćenja po područjima.

Od ostalih djelatnosti organizacijske jedinice ručno pometanje, odvoz sitnog otpada i prijevoz vode ne iskazuju značajnije promjene u odnosu na fizičke pokazatelje u 2007. godini. Treba istaknuti da je u djelatnosti odvoza sitnog otpada nastavljen pozitivan trend rasta broja pražnjenja košarica, te je kupljeno novo vozilo. Također, od ožujka 2009. godine uslugu prijevoza vode prema građanima vrši Vodovod Pula.

Od ostalih fizičkih pokazatelja smatramo značajnim istaknuti smanjenje stope bolovanja i to za 15% ili za 3.233 h manje u odnosu na 2007. godinu, stopa bolovanja iznosi 8,4%. Također značajno je smanjenje broja prekovremenih sati i to za ukupno 12% ili manje 1.242 h. Uštede su ostvarene u gotovo svim organizacijskim jedinicama a najveće unutar djelatnosti odvoza kućnog otpada i to za 1.305 h što je postignuto drugačijom reorganizacijom poslovanja djelatnosti.

Djelatnost Kanalizacija

Gubitak ostvaren u 2007. godini u iznosu od 2,4 milijuna kuna smanjen je za ukupno 64% i to na nešto manje od 900.000 kn ove godine. Razlog negativnom poslovanju leži u nedostatnom povećanju cijena u odnosu na traženo povećanje, kao i povećanju koje nije nastupilo početkom godine, te na osnovi toga izgubljenog dijela prihoda. Pri tome treba istaknuti da zbog velikog dijela fiksne imovine ova je djelatnost znatno opterećena troškovima amortizacije koji u strukturi ukupnih troškova čine gotovo 55% troška. Znatno je na ukupni rezultat poslovanja djelatnosti Kanalizacije utjecala i zakonska potreba vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca starije od jedne godine kao i izvanredni prihodi zbog potreba ispravka pogrešnih knjiženja prethodnih godina. Iako je u ostalim radnim jedinicama značajno smanjen gubitak, gotovo sve ostale radne jedinice, osim djelatnosti odvodnje otpadnih voda i odštopavanje kanalizacije, a to su: pročišćavanje otpadnih voda, novogradnja i izgradnja, te crpljenje odvoz i zbrinjavanje fekalija ostvaruju negativno poslovanje.

Analizirajući fizičke pokazatelje utrošene vode u m³, potrebno je istaknuti da se kontinuirano kroz godine potrošnja vode smanjuje pa tako i ove godine ukupno se iskazuje pad potrošnje od 3%, i to prema kategorijama građani 4%, dok gospodarstvo iskazuje manju potrošnju od 1% u odnosu na 2007. godinu.

Sagledavajući fizičke pokazatelje u 2008. godini izrađeno je 156 novih priključaka. Broj novih korisnika priključenih na kanalizaciju na području grada Pule iznosi 523 domaćinstva, što ukupno čini 16.230 priključenih korisnika, dok u kategoriji gospodarstvo broj novopriključenih je 87 ili ukupno 1.227 korisnika. Ukupno je kroz program gradnje Grada Pule izgrađeno novih 2.298 metara kanalizacijskih kolektora, što predstavlja značajan rast u odnosu na prošlu godinu ili milijun kuna veća realizacija.

Od ostalih pokazatelja potrebno je izdvojiti kontinuirani negativni trend crpljenja, odvoza i zbrinjavanja fekalija, te da unutar te radne jedinice nije provedena racionalizacija, gubitak bi bio znatno veći. Ukupno je ova djelatnost izvršila 4.146 pražnjenja ili 132 manje u odnosu na prošlu godinu. Rezultat je to veoma malog broja pražnjenja prema trećim osobama zbog privatnih koncesionara i nekonkurentne cijene pražnjenja. Također važno je istaknuti da organizacijska jedinica izgradnja i novogradnja unutar kategorije prihoda od upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe iskazuje znatno smanjenje prihoda što ukazuje na potrebu reorganizacije ove organizacijske jedinice te prepuštanja građevinskih aktivnosti trećim licima, uz istovremeno zadržavanje stručnog dijela.

Broj prekovremenih sati iskazuje daljnje smanjenje od 1%, dok je stopa bolovanja u značajnom porastu i iznosi 13,2%, ili više za 23% u odnosu na 2007. godinu. Stopa bolovanja koja tereti poslovanje iznosi 5,2% i manja je za 12%.

Djelatnost Hortikultura

Iako u odnosu na 2007. godinu rast prihoda iznosi 7% djelatnost je ostvarila gubitak od 0,5 milijuna kuna. Prihodi rastu po svim kategorijama: od godišnjeg ugovora sa Gradom Pula za 27%, malih komunalnih akcija za 31%, prihoda od trećih osoba za 35% do ugovora za blagdansko uređenje grada za 43%. U usporedbi sa prihodima rashodi u ovoj djelatnosti rastu po stopi od 30% u odnosu na 2007. godinu i to zbog daleko većeg obujma aktivnosti i projekata. U strukturi troškova najveće povećanje iskazuje porast troškova materijala i sirovina, te usluga.

Ovo ukazuje na znatnu veću aktivnost djelatnosti Hortikulture, te s time povezanu potrošnju materijala i usluga. Od brojnih aktivnosti potrebno je izdvojiti projekt Karolina, odnosno spajanja sustava za automatsko zalijevanje na izvor Karolina što je utjecalo na smanjenje utroška vode za 40%, zatim nabave materijala za širenje sustava za automatsko zalijevanje, kako bi se i okolne zelene površine spojile na sustav, odnosno kako bi se postojećih 19.000 m² stavljenih pod automatsko zalijevanje povećalo za novih 8.000 – 10.000 m², projekt zelenih oaza, te kupnje urbane opreme (dječja igrala, klupe). Također ove je godine promijenjen i način blagdanskog uređenja grada. Svi navedeni projekti značajno su utjecali na rast troškova ali i stvaranje novih vrijednosti.

S obzirom na zastarjelost voznog parka u ovoj djelatnosti kupljena su nova vozila i oprema ukupne vrijednosti oko 0,5 milijuna kuna.

Od ostalih fizičkih pokazatelja treba iskazati da površina na održavanju javnih zelenih površina iznosi 542.487 m², da su ukupne površine pod košnjom porasle za 3.827 m² ili više za 21% u odnosu na prošlu godinu, te da je u odnosu na 2007. godinu zasađeno 41% više raznog sadnog materijala ili ukupno 54.726 sadnica.

Ukupno bolovanje djelatnosti manje je za 24% u odnosu na prošlu godinu i ukupna stopa bolovanja iznosi 7,7%.

Djelatnost Dimnjačari

Djelatnost Dimnjačari kroz godine ostvaruje rast prihoda i to od 2003. godine na ovamo po prosječnoj stopi od 15%. Iako u 2008. godini imamo neznatan rast povećanja obima usluga, promotri li se trend kretanja fizičkih pokazatelj u zadnjih 5 godina uočavamo negativan trend u količini obavljanja dimnjačarskih usluga. Ovo ukazuje da iako financijski prihod raste djelatnost Dimnjačari iz godine u godinu imaju manji obujam posla kao rezultat promjena na tržištu, te da je rast prihoda kroz godine rezultat prije svega povećanja cijena dimnjačarskih usluga.

Usporedimo li dvije osnovne vrste dimnjačarskih usluga kroz fizičke pokazatelje rezultati ukazuju na smanjenje usluge tehničke ispravnosti dimovoda za ukupno 34%, dok je usluga obavljanja dimovodnih poslova u odnosu na prošlu godinu zabilježila povećanje od 8%, no nedostatan u odnosu na planirani broj aktivnosti za 30%. Također u odnosu na plan usluga utvrđivanja tehničke ispravnosti dimovoda manja je za 23%. Ovome treba nadodati i smanjenje ukupnih rashoda od 4%.

Upravo je smanjenje fizičkih aktivnosti razlog negativnom rezultatu poslovanja usprkos povećanju cijena dimnjačarskih usluga i to prije svega kao rezultat općeg standarda življenja i promjena načina i izvora grijanja.

U ovoj djelatnosti bilježimo znatno smanjenje broja prekovremenih sati za 64% ili za 204 h, dok stopa bolovanja također iskazuje smanjenje od 26% u odnosu na prošlu godinu i iznosi 5,9%.

Eko tim

Eko tim je organizacijska jedinica koja je projektno orijentirana s glavnim ciljem operacionalizacije projekta izgradnje sustava odvodnje i pročišćavanja. Projekt je započeo 1998. godine i to kao projekt MEIP u suradnji a EBRD-om, dok danas sa istim ciljem provodi se unutar Jadranskog projekta u suradnji sa Svjetskom bankom.

Ono što je važno za istaknuti da je za izgradnju sustava za odvodnju i pročišćavanje otpadnih voda Grada Pule od ukupno potrošenih oko 120 milijuna kuna, u zadnje četiri godine potrošeno oko 2/3 ili oko 70 milijuna kuna. Ovo ukazuje na intenzivan rast investicija i realizacije projekta u 2007. i 2008. godini.

U 2008. godini kroz projekt Jadran realizirano je ukupno oko 15 milijuna kuna što Grad Pulu unutar hrvatskih gradova koji sudjeluju u projektu svrstava u sam vrh. Ove godine većina sredstava realizirana je na gradnju CS Stoja T Luka i na taj način nakon 10 godina ulaganja realizirana je tehnološka cjelina i dio novog sustava odvodnje i pročišćavanja stavljen je u funkciju.

Zaokruženjem tehnološke cjeline završetkom izgradnje CS Stoja T Luka, te spoja kanala Dolinka broj priključenih domaćinstava na sustav odvodnje i pročišćavanja čije otpadne vode odlaze na uređaj Valkane porastao je za 32%, ili sa 6.815 domaćinstva na oko 9.000 domaćinstva. Također, izgradnjom crpne stanice eliminirano je 40% ispusta u Pulsku luku i otpadne vode se putem crpne stanice preusmjeravaju na uređaj Valkane. Ovo ukazuje da na području Grada Pule danas iz 43% domaćinstva otpadna voda odlazi na uređaj Valkane, te da prvi puta nakon početka projekta izgradnje novog sustava odvodnje i pročišćavanja dio sustava je pušten u pogon. U prilog tome govori i podatak da će u 2009. godini oko 70 milijuna kuna koji su do sada bili knjiženi kao materijalna imovina u pripremi biti stavljeni u funkciju.

U 2008. godini djelatnost Eko tima pripremila je i ishodovala sve dozvole za nastavak gradnje obalnog kolektora, gradnje CS Riviera, te zamjene hidromehaničke opreme na uređaju Valkane. Također je izrađeno idejno rješenje kao mogućnost polaganja cijevi u more uzduž rive. Treba istaknuti da je početkom 2009. godine kroz projekt Jadran I faza osigurano dodatnih 12 milijuna kuna sredstava za nastavak izgradnje te da Pula Herculanea aplicira na ulazak u Jadranski projekt II faza.

Izveštaj 5. Pokazatelji

Ocjena poslovanja

Utvrđujući realni financijski položaj društva i ocjenu poslovanja možemo istaknuti da pokazatelji financijske strukture i likvidnosti imaju optimalne vrijednosti što govori da je poduzeće sposobno zadovoljavati tekuće i dugoročne obveze i time nesmetano provoditi aktivnosti društva.

Ukupni prihodi u odnosu na prošlu godinu rastu stopom od 33%, dok rashodi rastu stopom od 24%. Rast prihoda i troškova po zaposlenom u odnosu na prošlu godinu rezultat je realizacije velikog broja aktivnosti i projekata u odnosu na 2007. godinu.

Analizirajući tekući financijski položaj društva kroz pokazatelje likvidnosti možemo istaknuti da su iako su smanjeni u odnosu na prošlu godinu optimalnih vrijednosti, što ukazuje da poduzeće ima optimalnu likvidnost odnosno solventnost poslovanja. Pri tome treba napomenuti da su manji koeficijenti likvidnosti prije svega rezultat povećanja obveza koji se ne podmiruju iz sredstava poduzeća već putom Jadranskog projekta kao dijela investicijskih aktivnosti. U prilog financijskoj stabilnosti društva govori i podatak da poduzeće ima dostatnu količinu neto radnog kapitala kojim se financira kratkotrajna imovina.

S obzirom na značajnu investicijsku aktivnost prije svega kroz projekt Jadran ali i drugih većih investicija u vlastita osnovna sredstva pokazatelji zaduženosti iskazuju neznatan rast od 2%. Također, za 5% manji je pokazatelj izvora vlastitog financiranja što ukazuje da se poduzeća više financira iz tuđih financijskih izvora.

Rast koeficijenta obrtaja ukupne imovine od 25% u odnosu na prošlu godinu ukazuje da poduzeće efikasno koristi vlastitu imovinu, odnosno da se smanjuje vrijeme trajanja obrtaja. U prilog većoj aktivnosti ukazuje i smanjenje trajanja naplate potraživanja sa 192,46 dana na 158,07 dana. Uzmemo li u obzir da je već duži niz godina poduzeće u sporu sa Arenaturistom izuzećem ovog potraživanja pokazatelj bi bio još i bolji.

U odnosu na prošlu godinu i negativno poslovanje, 2008. godina iskazuje pozitivan rezultat poslovanja i time ekonomičnost poslovanja. O dobrom stanju društva govori i značajan rast pokazatelja ekonomičnosti financiranja kao omjera financijskih prihoda i rashoda.

Pozitivan predznak pokazatelja profitabilnosti rezultat je prije svega pozitivnog poslovnog rezultata, ali i vođenja primjerene ekonomske i socijalne politike društva s obzirom na prirodu djelatnosti koju obavlja.

Izveštaj 6. Realizacija plana poslovanja

Realizacija plana prihoda i rashoda

Poduzeće je u 2008. godini uspješno realiziralo plan prihoda i rashoda, te je ostvarena dobit i veća u odnosu na plan za približno 370.000 kuna. No prilikom analize realizacije plana prihoda i rashoda potrebno je naglasiti da poduzeće zbog svoje heterogene strukture djelatnosti kao i nepredvidivih okolnosti glede potencijalnih izvora financiranja posebno kapitalnih investicija u poziciji da dosta teško predviđa prihode i rashode poslovanja što može utjecati na realizaciju istih. Sukladno tome poduzeće će u skladu s promjenama vršiti i rebalans plana poslovanja ukoliko tijekom godine dođe do značajnijih odstupanja.

Realizirani prihodi iskazuju rast veći za 5% u odnosu na plan. Veći prihodi od prodaje usluga u Kanalizaciji, kao i veći prihodi prema trećim licima i interni prihodi u Hortikulturi najviše su utjecali na porast poslovnih prihoda, za 3% u odnosu na plan. Također na povećanje prihoda utjecali su veći financijski prihodi zbog nepredvidivog rasta kamatnih stopa, kao i izvanredni prihodi zbog refundacija bolovanja koje nije bilo moguće predvidjeti. Jedina manja realizacija prihoda od plana odnosi se na prihode od rada za vlastite potrebe jer isti također podliježu Zakonu o javnoj nabavi.

Realizacija rashoda je također za 5% veća u odnosu na planirane rashode. Osnovne razloge većih rashoda u odnosu na plan nalazimo u brojnim pokrenutim projektima i s time povezanim potrebama za materijalom i sirovinama i to projekta Karolina, projekta zelenih oaza i sustava za navodnjavanje, projekta Kočević, projekta sanacije odlagališta Kaštijun, većeg programa izgradnje djelatnosti Kanalizacije, te projekta blagdanskog kičenja grada. Veća odstupanja od plana bilježe troškovi koje nije bilo moguće predvidjeti a vezani su za troškove kupnje rezervnih dijelova zbog većih kvarova specijalnih vozila. Također troškovi usluga i održavanja veći su od planiranih a odnose se na pružene usluge vezane za veće popravke vozila, popravaka sustava za navodnjavanje i fontane, usluge korištenja specijalnih vozila od strane trećih osoba zbog kvarova, usluge vezane za građevinske radove, te ostale neproizvodne troškove kao što su obvezni periodični liječnički pregledi i dr.

Od ostalih odstupanja izvanredni rashodi bilježe veći rast od planiranog stoga što je značajno porastao iznos vrijednosnih usklađenja (potraživanja starija od jedne godine), te ostali izvanredni rashodi kao što su ispravci pogrešne evidencije iz ranijih godina i rješena dugogodišnja potraživanja od Euroboxinga i NK Pule, a sve u cilju realnijeg iskazivanja poslovnog rezultata.

Realizacija plana dodatnih podataka

Plan prikazan po osnovi dodatnih podataka uspješno je ostvaren i premašen pogotovo u dijelu izvršenja operativnih osnovnih aktivnosti društva na što ukazuju i fizički podaci o poslovanju po djelatnostima.

Kod izrade plana investicija i sa njima povezanim izvorima financiranja potrebno je istaknuti da se prilikom izrade plana investicija poduzeće konceptualno vodi logikom uvrštenja što većeg broja potencijalnih investicija a sve u cilju osiguranja takve planske pozicije koja će uspiju li se prije svega osigurati izvori financiranja iste biti i realizirane.

Sukladno navedenom najveće odstupanje nalazimo upravo kod investicija i izvora financiranja kapitalnih investicija gdje će njihova realizacija osim gotove tehničke dokumentacije i potrebnih dozvola prije svega ovisiti o osiguranim izvorima financiranja na koje poduzeće ne može utjecati.

U planu investicija za 2008. godinu poduzeće je vezano za kapitalnu investiciju izgradnje sustava odvodnje i pročišćavanja s obzirom na pripremljenu tehničku dokumentaciju i ishodovane dozvole u plan uvrstilo sve objekte koji su potencijalno spremni za izgradnju. Nestabilnost na financijskim tržištima i kriza koja je uslijedila utjecala je na nemogućnost dobivanja bespovratnih državnih sredstava putom HBOR-a (26 milijuna kuna) na što poduzeće nije moglo utjecati. Najveći dio plana predviđen Jadranskim projektom je i ostvaren. Ovdje je važno istaknuti da je poduzeće putom Jadranskog projekta I faza početkom 2009. godine za nastavak projekta izgradnje kanalizacije osiguralo dodatnih 12 milijuna kuna po izrazito povoljnijim financijski uvjetima gdje je 50% dodjeljenih sredstava bespovratno.

Planirane investicije izgradnje objekata komunalne infrastrukture putem godišnjih programa gradnje jedinica lokalne samouprave jedino su u potpunosti uspješno realizirane u Gradu Puli. Ostale jedinice lokalne samouprave Vodnjan (planirano 3,2 milijuna kuna realizirao 32 tisuće kuna) i Fažana (planirano 3,8 milijuna kuna realizirano 70 tisuća kuna) nisu realizirale planom predviđene investicije. Razlog niskoj realizaciji je u nerješanim imovinsko pravnim odnosima, kao i kašnjenju u organizaciji novoformiranih službi koje izdaju potrebnu dokumentaciju unutar tih jedinica lokalne samouprave.

Od ostalih investicija manja odstupanja od plana nalazimo kod ulaganja u osnovna sredstva poduzeća i to prije svega kod plana nabavke opreme odnosno specijalnih vozila. Razlog odstupanja jednim dijelom leži u tome da se vozilo kamion slivničar (1,9 milijuna kuna) trebalo financirati putom Jadranskog projekta zbog daleko boljih uvjeta financiranja. Razlog izostanka nabavke ostalih planiranih vozila je zbog dugih rokova isporuke specijalnih vozila (čistilica, podizači) dužih od godinu dana. Važno je napomenuti da je većina nerealiziranih nabavki u 2008. godini realizirana u prvom kvartalu 2009. godine, te da su za nabavku kamiona slivničara osigurana financijska sredstva i to putom Jadranskog projekta kroz dodatno dodjeljenih 12 milijuna kuna.

Izvještaj o zaposlenicima i plaćama

Opis radnog mjesta	Predviđena kvalifikacija	Prosječna mjesečna neto plaća*	
		2007.	2008.
Čistačica	PKV	3.172,01	3.293,03
Vrtlarski radnik	PKV	3.535,68	3.776,41
Pometač	PKV	3.898,17	4.326,69
Dimnjačar	KV	4.049,93	4.692,69
Automehaničar	KV	4.377,88	4.873,26
Iznosač otpadaka	PKV	4.643,53	4.986,56
Radnik u kanalizaciji	PKV	4.565,76	4.563,61
Blagajnik	SSS	4.876,17	5.018,77
Skladištar	KV	5.160,20	5.270,90
Vozač specijalnog vozila	VKV	5.146,80	5.321,68
Sekretarica direktora	SSS	5.403,99	5.421,72
Referenti všs	VŠS	5.549,65	5.240,13
Poslovni tajnik	VŠS	5.753,15	5.968,81
Glavni knjigovođa	VŠS	6.098,27	6.170,86
Poslovođa	VKV	5.663,34	6.421,69
Referent zaštite na radu	VŠS	6.589,42	6.563,02
Referenti VSS	VSS	6.684,98	7.298,44
Samostalni pravni referent	VSS	7.765,17	8.060,56
Voditelj računovodstva	VSS	8.163,26	8.266,36
Rukovoditelji djelatnosti	VSS	9.627,15	9.338,17
Pomoćnik direktora za ekonomske poslove – zamjenik direktora	VSS	11.912,95	12.552,09
Direktor	VSS	11.583,70	12.746,47

Plaće se isplaćuju prema važećem Kolektivnom ugovoru po koeficijentu složenosti radnog mjesta u rasponu od 1,15 - 4,10.

Tarifni prilog Kolektivnom ugovoru sadrži 74 naziva radnih mjesta, a predviđena kvalifikacija radnog mjesta je prikazana u sistematizaciji društva koja nije sastavni dio Kolektivnog ugovora.

Izvan Kolektivnog ugovora su radno mjesto Direktora, Pomoćnika direktora za ekonomske poslove – zamjenik direktora i Pomoćnik direktora za opće i pravne poslove.

* Prosječna mjesečna neto plaća obuhvaća samo oporezivi dohodak.

Izvještaj Nadzornog odbora

PULA HERCULANEA d.o.o.
- Nadzorni odbor -

PULA HERCULANEA d.o.o.
- Glavna Skupština -

Temeljem odredbe čl. 263., a u svezi s čl. 439. Zakona o trgovačkim društvima Nadzorni odbor Pula Herculanea d.o.o. podnosi Glavnoj skupštini Pula Herculanea d.o.o.

IZVJEŠĆE
O OBAVLJENOM NADZORU POSLOVANJA U 2008.g.

*Nadzorni odbor se u 2008. g. redovno sastajao i održao četiri sjednice tijekom kojih je nadzirao rad i poslovanje Društva.
Na sjednicama se raspravljalo odnosno odlučivalo o sljedećem:*

31.01.

- *o davanju suglasnosti na Plan poslovanja za 2008.g.*
- *o radovima na sanaciji odlagališta Kaštijun*
- *o pregovorima sa sindikatom u svezi s izmjenama Kolektivnog ugovora*

16.06.

- *o godišnjim izvješćima Društva za 2007.g.*
- *o utvrđivanju prijedloga odluke o davanju razrješnice upravi – direktoru Društva za 2007. g.*
- *o utvrđivanju prijedloga odluke o davanju razrješnice Nadzornom odboru Društva za 2007. g.*
- *o preispitivanju spornih potraživanja i njihovom otpisu, kako se ne bi opterećivalo daljnje poslovanje.*

20.10.

- *o poslovnim aktivnostima u Društvu*
- *o otpisu potraživanja od dužnika Euroboxing i Nogometni klub „Pula“*
- *o suglasnosti za zaključenje Ugovora o zajmu između Pula Herculanea d.o.o. i Europske banke za obnovu i razvoj za financiranje projekta odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda grada Pule*

24.11.

- o otpisu potraživanja od dužnika Euroboxing i Nogometni klub „Pula“
- o suglasnosti za zaključenje Ugovora o zajmu između Pula Herculanea d.o.o. i Europske banke za obnovu i razvoj za financiranje projekta odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda grada Pule

Na sjednici održanoj dana 29.05.2009.g. Nadzorni odbor je raspravljao o stanju Društva, financijskim izvješćima za 2008.g. te o neovisnom revizorskom mišljenju o financijskim izvješćima za 2008.g.

Nakon uvida u Završni račun, financijska izvješća i revizorsko mišljenje, Nadzorni odbor je donio sljedeću odluku:

1. Prihvaća se Izvješće o stanju Društva u 2008.g.
2. Prihvaća se Godišnje financijsko izvješće o poslovanju Društva za 2008.g.
3. Prihvaća se Mišljenje revizijske kuće REVIPOR d.o.o. Zagreb o financijskim izvješćima sačinjenim od strane Pula Herculanea d.o.o. za 2008. g.
4. Po obavljenom nadzoru, utvrđuje se da je Društvo tijekom 2008.g. djelovalo u skladu sa zakonom i aktima Društva te odlukama Skupštine, te da je godišnje izvješće napravljeno sukladno stanju u poslovnim knjigama Društva, odnosno da pokazuje ispravno imovinsko i poslovno stanje Društva.
5. Predlaže se Skupštini da prihvati Godišnje izvješće o poslovanju Društva za 2008. godinu
6. Predlaže se da se dobit, ostvarena po završnom računu za 2008.g, u iznosu od 649.814,49 kn, rasporedi za pokriće prenesenog gubitka iz ranijih godina.
7. Predlaže se Skupštini Društva da donese odluku o davanju razrješnice upravi – direktoru Društva.
8. Predlaže se Skupštini Društva da donese odluku o davanju razrješnice Nadzornom odboru.

U Puli, 29.05.2009.g.

PREDSJEDNICA NADZORNOG ODBORA
Jasmina Lichtenberg

