

SADRŽAJ:

	stranica
I. BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA	2
1. UVOD	2
2. BILANCA	4
2.1. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE AKTIVE	4
2.2. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE PASIVE	9
3. RAČUN DOBITI I GUBITKA	13
3.1. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE RAČUNA DOBITI I GUBITKA	13
4. IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI	17
5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA	18
6. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU	22
7. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA	23
II. POSLOVNI REZULTAT PO DJELATNOSTIMA	24
1. UVOD	24
2. OBUJAM PRUŽANJA USLUGA	25
3. KADROVI	27
4. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE PRIHODA	30
5. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE RASHODA	32
6. SUBVENCije KOMUNALNIH USLUGA	36
7. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZAJEDNO S JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE	37
8. POSLOVNI REZULTAT PO DJELATNOSTIMA	40
III. ZAKLJUČAK	51
PRILOZI:	
• BILANCA	
• RAČUN DOBITI I GUBITKA S IZVJEŠTAJEM O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI	
• IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU	
• IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA	

AUTORI:

- Snježana Šuković
- Ljiljana Bijelić
- Silvija Valenčić

I. BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA

Izveštaj o poslovanju za 2013. godinu sastavljen je u skladu sa Zakonom o računovodstvu (N.N. 109/07, 144/12) i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) i izveden iz financijskih izvještaja sastavljenih prema zahtjevima Pravilnika o strukturi i sadržaju financijskih izvještaja (N.N. 38/08, 12/09 i 130/10). Struktura i sadržaj prikazanih financijskih izvještaja u skladu je s odredbama MRS-a 1.

Temeljem čl. 35., čl. 40., čl. 46. i članaka 51.-53. Društvenog ugovora **Komunalnog društva ČISTOĆA d.o.o. Rijeka**, te točki 78. Računovodstvenih politika podnose se ove bilješke u kojima će biti obrazloženi financijski pokazatelji poslovanja Društva.

1. UVOD

Rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci Tt-10189-6 od 05. veljače 2010. godine upisana je promjena predmeta poslovanja, promjena članova Nadzornog odbora i izmjena odredbi Društvenog ugovora. Rješenjem Tt-10/3285-2 od 01. prosinca 2010. godine upisani su članovi društva prema članku 52. ZID ZSR (N.N. 91/10). Rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci Tt-13/9604-2 od 16. siječnja 2014. godine upisani su promijenjeni članovi Nadzornog odbora temeljem Odluke Skupštine Društva od 18. studenog 2013. godine.

Od 01. siječnja 2013. godine Direktor Društva je Bojan Jurdana dipl.ing što je upisano u Rješenju Trgovačkog suda u Rijeci Tt-13/116-4 od 16. siječnja 2013. godine.

Društvo je registrirano za obavljanje sljedećih djelatnosti:

- čišćenje svih vrsta objekata
- reciklaža
- održavanje i popravak motornih vozila
- uslužne djelatnosti u biljnoj proizvodnji
- uređenje i održavanje krajolika
- trgovina na veliko cvijećem i sadnicama
- uređenje i održavanje parkova, drvoreda, zelenih i rekreacijskih površina
- obrada otpada
- prijevoz otpada
- gospodarenje ambalažom i ambalažnim otpadom
- skupljanje otpada
- zbrinjavanje otpada
- skladištenje otpada
- gospodarenje posebnim kategorijama otpada
- sanacija okoliša

U Društvu su pojedine djelatnosti, funkcije i službe, izvršavanje poslova te radnih zadataka unutar njih, organizirane i statusno situirane prema sljedećim organizacijskim oblicima rada:

1. Ured direktora
2. Financijsko računovodstvena služba
3. Komercijalna služba
4. Služba općih, pravnih i kadrovskih poslova
5. Razvojno-tehnička služba
6. Služba GIS-a, AOP-a i WEB stranica
7. Radna jedinica Zelene površine
8. Uslužni sektor

Ovaj izvještaj o poslovanju temelji se na odredbama Društvenog ugovora, gdje se navodi da se troškovi evidentiraju prema Radnim jedinicama u kojima su nastali, odnosno prihodi i rashodi svake pojedine komunalne djelatnosti vode se posebno na način da se može utvrditi poslovni rezultat za svaku komunalnu djelatnost, a sukladno odredbama Društvenog ugovora.

Organi Društva su:

- Skupština;
- Nadzorni odbor;
- Uprava - direktor.

Skupštinu Društva čine predstavnici osnivača. Nadzorni odbor ima pet članova i to:

- Dragan Blašković - predsjednik
- Željko Plazonić - zamjenik predsjednika
- Petra Karanikić – član
- Vesna Bruketa - član
- Zdravko Cigić - član

Komunalno društvo ČISTOĆA d.o.o. u vlasništvu je Grada Rijeke (81,23%), Grada Bakra (4,08%), Grada Kastva (2,74%), Grada Kraljevice (2,50%), te Općine Čavle (2,30%), Općine Jelenje (1,93%), Općine Klana (0,53%), Općine Kostrena (2,20%) i Općine Viškovo (2,49%).

Temeljem članka 3. Zakona o računovodstvu (N.N.109/07) Društvo je razvrstano u velike obveznike.

Financijsko poslovanje utvrđeno je Smjernicama poslovanja i Godišnjim planom poslovanja usvojenim na Nadzornom odboru i Skupštini Društva. Plan poslovanja određuje obujam pružanja usluga, potrebne kadrove i troškove poslovanja. U nastavku slijedi prikaz ostvarenih prihoda i rashoda, te prikaz poslovnog rezultata po djelatnostima koje su organizirane unutar KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka.

2. BILANCA

Temeljna financijska izvješća sastavljena su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja, Zakonu o računovodstvu, te usvojenim Računovodstvenim politikama Društva. Iskazani podaci su objektivni i realni.

U nastavku slijede pojašnjenja vezana uz bilancu, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala, te poslovni rezultat po djelatnostima s osvrtom na obujam usluga, kadrove i troškove poslovanja.

2.1. POJAŠNENJA UZ POZICIJE AKTIVE

Tablica 1

Bilješka	AKTIVA 0	2012. 1	Struktura % 2	2013. 3	Struktura % 4	Indeks 5(3/1)
2.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA		123.094.206	65,33	138.716.149	71,08	112,69
nematerijalna imovina		11.657.573		6.542.861		56,13
materijalna imovina		107.977.914		128.919.862		119,39
financijska imovina		1.176.254		1.176.254		100,00
dugoročna potraživanja		1.682.465		1.179.881		70,13
odgođena porezna imovina		600.000		897.291		149,55
2.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA		65.334.436	34,67	56.426.983	28,92	86,37
zalihe materijala		897.429		809.563		90,21
potraživanja		33.860.297		33.940.881		100,24
kratkotrajna financijska imovina		20.325.323		13.683.324		67,32
novac u banci i blagajni		10.251.387		7.993.215		77,97
UKUPNO AKTIVA:		188.428.642	100,00	195.143.132	100,00	103,56
IZVANBILANČNI ZAPISI		56.103.104		61.307.568		109,28

Ukupna aktiva u 2013. godini je u odnosu na prethodnu 2012. godinu veća za 3,56%.

2.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA u aktivi sudjeluje sa 71,08% i u 2013. godini bilježi rast od 12,69% u odnosu na 2012. godinu zbog povećanja materijalne imovine.

Udio **materijalne imovine** u dugotrajnoj imovini je 92,94%, a ostatak od 7,06% čine nematerijalna imovina, financijska imovina, dugoročna potraživanja i odgođena porezna imovina.

Materijalna imovina u iznosu od 128.919.862 kune sastoji se od: materijalne imovine u pripremi, zemljišta, građevinskih objekata, transportne imovine, postrojenja i opreme, alata, pogonskog inventara, te ostale materijalne imovine. U strukturi materijalne imovine najviše sudjeluje materijalna imovina u pripremi - ulaganje u sanaciju odlagališta komunalnog otpada Viševac i ulaganje u Fazu „0-1“ ŽCGO Mariščina, te transportna imovina.

Tijekom 2013 godine imovina je uvećana za ukupno 29.725.946 kuna. U nabavu imovine najvećim su dijelom utrošena razvojna sredstva i to za: nastavak sanacije odlagališta Viševac, izgradnju Faze „0-1“ ŽCGO Mariščina, nabavu posuda za otpad i ostala ulaganja.

Amortizacija za 2013. godinu obračunata je u iznosu od 13.889.442 kune, a obračunata je primjenom pravocrtne metode otpisa u skladu s točkom 24. Računovodstvenih politika. Za obračun amortizacije u 2013. godini primijenjene su iste stope amortizacije kao i u 2012. godini.

Nematerijalna imovina u iznosu od 6.542.861 kunu odnosi se najvećim dijelom na ulaganja na tuđoj imovini u Fazu „0-1“ ŽCGO Marišćina.

Prikaz promjena na dugotrajnoj materijalnoj i nematerijalnoj imovini pojašnjen je u Bilješki 5.1. Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja (od str. 30 do str. 35).

Financijska imovina se sastoji od udjela KD Čistoća u temeljnom kapitalu TD Ekoplus d.o.o. Rijeka i stjecanja dionica Pevec d.d. nakon završenog stečajnog postupka.

Dugoročna potraživanja se odnose na unaprijed plaćene troškove najma. Društvo je u prethodnim godinama sudjelovalo u financiranju rekonstrukcije poslovne zgrade u Rijeci na adresi Dolac 14 u kojoj obavlja djelatnost, a koja je u vlasništvu KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka. Na dugoročnim potraživanjima evidentirana su i potraživanja od kupaca prema riješenim predstečajnim nagodbama.

2.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA zastupljena je u ustrojstvu aktive s iznosom od 56.462.983 kune, odnosno s 28,92%.

Zalihe materijala sastoje se od zaliha goriva i maziva, rezervnih dijelova sitnog inventara, auto guma i zaštitne odjeće i obuće.

Potraživanja u iznosu od 33.940.881 kunu obuhvaćaju potraživanja od kupaca, potraživanje od Općine Viškovo za izvlaštenje zemljišta, potraživanja od države za porez na dodanu vrijednost, potraživanja od HZZO-a za bolovanja preko 42 dana, potraživanja za naknade šteta, te ostala potraživanja.

Potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2013. godine iznose 35.340.031 kunu, a nakon odbitka ukupno tuženih i vrijednosno usklađenih potraživanja zbog neplaćanja komunalnog otpada i otpada iz djelatnosti od 8.902.074 kune, iznose 26.437.957 kuna.

Zaključno s prosincem 2013. godine postotak naplate je iznosio 78,69%, što u odnosu na prošlu godinu predstavlja smanjenje od 0,72%.

Ukoliko se promatraju fakturirana i naplaćena potraživanja za 2013. godinu izuzevši račune za prosinac koji se naplaćuju u siječnju 2014.g., tada postotak naplate iznosi 87,77%.

2.1.2.4. Ukupna i tužena potraživanja prema vrstama kupaca

Tablica 2

VRSTA KUPACA	Broj kupaca s dugom na		Ukupan dug	Tuženi dug
	31.12.2013.g			
0	1	2	3	
Domaćinstva	76.911	8.410.523	3.581.273	
Mali privatnici – obrtnici	2.164	1.705.351	1.108.777	
Gospodarstvo	4.961	25.224.157	4.212.024	
UKUPNO:	84.036	35.340.031	8.902.074	

Ukoliko se od ukupnog potraživanja od kupaca na dan 31.12.2013. godine izuzmu nedospjela potraživanja u iznosu od 16.546.797 kuna, preostaje 18.793.234 kune dospjelog duga. Od navedenog dospjelog tuga tuženo i prijavljeno u predstečajne nagodbe je 8.902.074 kune odnosno 47,37%. Tužena su sva potraživanja za koja je prijetila zastara, te ona potraživanja čiji iznos prelazi visinu sudske pristojbe (kod domaćinstava).

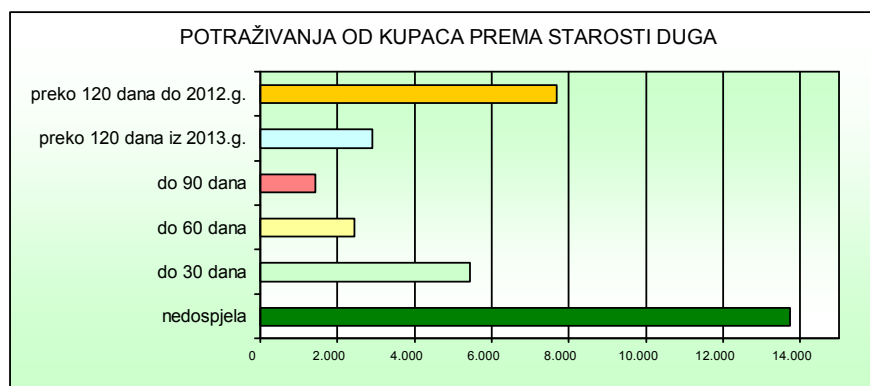
2.1.2.5. Potraživanja od kupaca prema starosti duga

Tablica 3

POTRAŽIVANJA	Ukupan dug	Struktura %
nedospjela potraživanja	16.546.797	46,83
potraživanja do 30 dana	2.662.113	7,53
potraživanja do 60 dana	3.867.189	10,94
potraživanja do 90 dana	1.287.998	3,64
potraživanja preko 120 dana iz 2013. godine	3.164.633	8,95
potraživanja preko 120 dana do 2012. godine	7.811.301	22,11
UKUPNO:	35.340.031	100,00

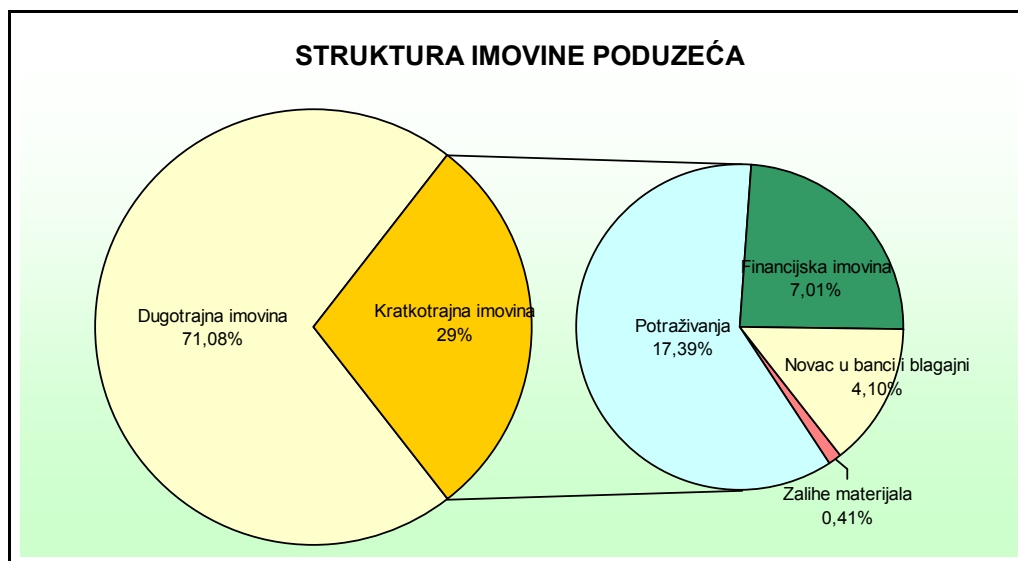
Uzimajući u obzir starost potraživanja, u ukupnim potraživanjima s 22,11% sudjeluju potraživanja starija od godinu dana u iznosu od 7.811.301 kune. Ta potraživanja čine najvećim dijelom tužena potraživanja.

u 000 kn



Dijagram 1

Kratkotrajna financijska imovina u 2013. godini iznosi 13.683.324 kune, a odnosi se na oročene depozite u bankama i pozajmice pojašnjeno u Bilješci 5.7. Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja (str. 39 i 40).



Dijagram 2

U nastavku slijedi tablični prikaz obrtaja kratkotrajne imovine u odnosu na ukupne prihode.

2.1.2.1. Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine

Tablica 4

OPIS	2012.	2013.
Ukupni prihodi	97.853.286	98.230.605
Kratkotrajna (obrtna) imovina	65.334.436	56.426.983
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	1,50	1,74

Iz tabličnog prikaza je vidljivo da se koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine u 2013. godini povećao za 16% u odnosu na 2012. godinu.

Potraživanja čine dio kratkotrajne imovine. Slijedi tablični prikaz pokazatelja djelotvornosti na primjeru ukupnih potraživanja, gdje je vidljivo da se koeficijent obrtaja potraživanja u 2013. godini ostao isti kao i u 2012. godinu.

2.1.2.2. Koeficijent obrtaja ukupnih potraživanja

Tablica 5

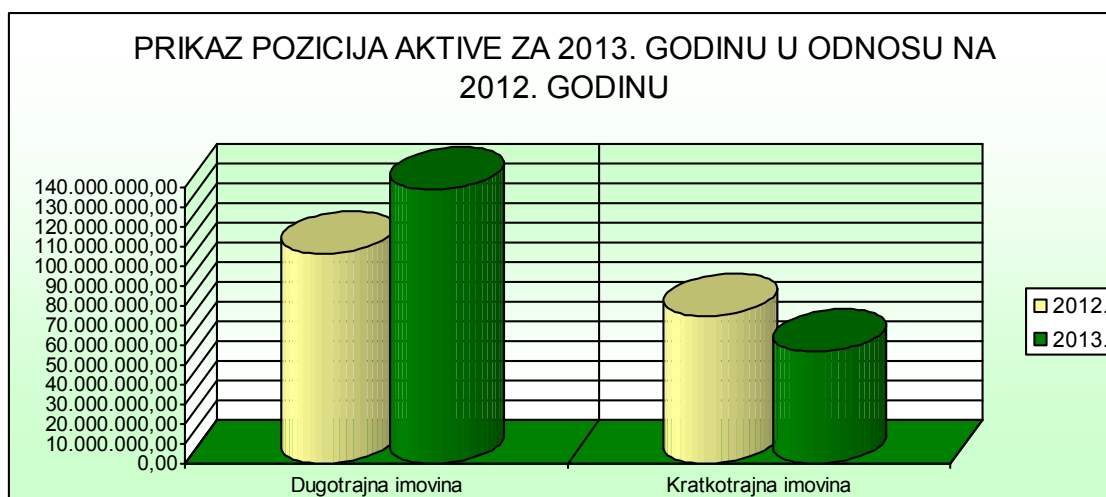
OPIS	2012.	2013.
Ukupni prihodi	97.853.286	98.230.605
Potraživanja	33.860.297	33.940.881
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	2,89	2,89

2.1.2.3. Trajanje naplate ukupnih potraživanja

Tablica 6

OPIS	2012.	2013.
Broj dana u godini	365	365
Koeficijent obrtaja potraživanja	2,89	2,89
Trajanje naplate potraživanja	126,30	126,30

Rok naplate ukupnih potraživanja se u 2013. godini u odnosu na 2012. godinu nije promijenio.



Dijagram 3

2.2. POJAŠNENJA UZ POZICIJE PASIVE

Tablica 7

Bilješka	PASIVA	31.12.2012.	Struktura %	31.12.2013.	Struktura %	Indeks 5 (3/1)
		3	2	3	4	
2.2.1.	KAPITAL I REZERVE	72.650.674	38,56	74.337.165	38,09	102,32
	TEMELJNI UPISANI KAPITAL	23.031.000		23.031.000		100,00
	KAPITALNE REZERVE	40.140.617		40.140.617		100,00
	neupisani kapital - zemljište	88.300		88.300		100,00
	izvlaštenje zemljišta iz razvojnih sredstava	5.950.000		5.950.000		100,00
	otkup zemljišta Marinići iz razvojnih sredstava	2.167.370		2.167.370		100,00
	zemljište Mihačeva draga iz razvojnih sredstava	19.792.741		19.792.741		100,00
	zemljište Osječka iz razvojnih sredstava	11.874.994		11.874.994		100,00
	vlasništvo stana	267.212		267.212		-
	REZERVE IZ DOBITI	161.464		161.464		100,00
	REVALORIZACIJSKE REZERVE	154.607		154.607		100,00
	revalorizacija zemljišta	154.607		154.607		100,00
	ZADRŽANA DOBIT	8.569.761		9.162.986		106,92
	DOBIT TEKUĆE GODINE	593.225		1.686.491		284,29
2.2.2.	REZERVIRANJA	5.427.241	2,88	7.268.517	3,72	133,93
2.2.3.	DUGOROČNE OBVEZE	7.939.500	4,21	15.945.300	8,17	200,84
2.2.4.	KRATKOROČNE OBVEZE	32.169.283	17,07	20.192.267	10,35	62,77
	obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	232.602		246.083		-
	obveze prema dobavljačima	8.283.483		8.290.752		100,09
	obveze prema zaposlenicima	2.347.153		2.354.247		100,30
	obveze za poreze i doprinose	2.239.398		2.679.171		119,64
	ostale kratkoročne obveze	19.066.647		6.622.014		34,73
2.2.5.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	70.241.944	37,28	77.399.883	39,67	110,19
	UKUPNO PASIVA:	188.428.642	100,00	195.143.132	100,00	103,56
2.2.6.	IZVANBILANČNI ZAPISI	56.221.787		61.307.568		109,05

2.2.1. KAPITAL I REZERVE u ustrojstvu pasive sudjeluju u iznosu od 74.337.165 kuna, što čini 38,09% ukupne pasive.

Temeljni kapital upisan u Trgovačkom sudu iznosi 23.031.000 kuna.

Kapitalne rezerve u ukupnom iznosu od 40.140.617 kuna sastoje se od:

- vrijednosti zemljišta neupisanog u Trgovački sud u iznosu od 88.300 kuna
- iz razvojnih sredstava za:

- zemljište koje je trebalo biti izvlašteno od Općine Viškovo, a za potrebe sanacije odlagališta Viševac u iznosu od 5.950.000 kuna, kako je u međuvremenu obustavljen postupak izvlaštenja nekretnina zbog promjena zakonskih propisa, i dalje se navedeni iznos zadržava na poziciji kapitala, a istovremeno se isknjižilo s pozicije aktive - imovine u pripremi na potraživanje od Općine Viškovo
 - zemljište koje je u ranijim godinama otkupljeno od građana vlasnika parcela na kojima se nalazi odlagalište komunalnog otpada Viševac u iznosu od 2.167.370 kuna,
 - zemljište u Mihačevoj dragi u iznosu od 19.792.741 kunu i
 - zemljište na kojem se nalazi Komunalna garaža Škurinje u iznosu od 11.874.994 kune.
- c) temeljem pravomoćnog Rješenja Općinskog suda Društvo je postalo vlasnik stana.

Rezerve iz dobiti formirane su odlukom Skupštine Društva o uporabi dobiti iz prethodnih godina u visini od 161.464 kune.

Revalorizacijske rezerve se odnose na revaloriziranu vrijednost zemljišta u Vukovarskoj ulici nakon prodaje u iznosu od 154.607 kuna.

Zadržana dobit formirana je odlukama Skupštine Društva o uporabi dobiti iz prethodnih godina i iznosi 9.162.986 kuna.

Dobit tekuće godine nakon oporezivanja iznosi **1.686.491 kunu**.

2.2.4. REZERVIRANJA iznose 7.286.517 kuna i ustrojstvu pasive sudjeluju s 3,72%, a odnose se na potencijalne obveze Društva po sudskim sporovima u tijeku u iznosu od 1.142.942 kune, na rezerviranja za neiskorištene godišnje odmori u iznosu od 1.639.119 kuna, rezerviranja za buduće troškove održavanja saniranog odlagališta komunalnog otpada Viševac u iznosu od 3.000.000 kuna i rezerviranja za komunalnu naknadu Općini Viškovo u iznosu od 1.486.456 kuna (vidi Bilješku 5.10. Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja str. 42).

2.2.3. DUGOROČNE OBVEZE na 31.12.2013. godine iznose 15.945.300 kuna i u ustrojstvu pasive sudjeluju s 8,17%.

Na ovoj poziciji evidentirano je:

- obveza po dugoročnom kreditu na iznos od 10.000.000 kuna koji je odobren iz programa kreditiranja obnove i razvitka komunalne infrastrukture iz sredstava HBOR-a za II. fazu sanacije odlagališta komunalnog otpada Viševac. Prva rata dospijeva u 2015. godini,
- dugoročni dio obveze prema Raiffeisen leasing d.o.o. u iznosu od 262.745 kuna za komunalno vozilo,
- dugoročni dio obveze prema OTP leasing d.d. u iznosu od 186.113 kuna za specijalno vozilo- cestovnu čistilicu,
- dugoročni dio obveze prema dobavljaču GP Krk d.d. temeljem Ugovora o javnim radovima br. 81/2011 za izgradnju faze „0-1“ ŽCGO Mariščina prema do sada ispostavljenim privremenim situacijama u iznosu od 4.622.468 kuna,
- dugoročni dio obveze prema Općini Viškovo za komunalni doprinos za Fazu „0-1“ ŽCGO Mariščina u iznosu od 873.873 kuna.

Tekuće dospijeće za 2014. godinu navedenih dugoročnih obveza iskazano je u kratkoročnim obvezama.

2.2.4. KRATKOROČNE OBVEZE u iznosu od 20.192.267 kuna sudjeluju u ustrojstvu pasive s 10,35%. Odnose se na obveze za kratkoročni dio dugoročne obveze za financijski leasing, komunalni doprinos, obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima (obveza za isplatu neto plaće i naknada plaće za prosinac koja je isplaćena u siječnju 2014. godine), obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe (porezi i doprinosi iz i na plaće, porez na dobit, obveze za PDV), na obveze za razvojna sredstva, te na ostale kratkoročne obveze.

Temeljem čl. 20. Zakona o komunalnom gospodarstvu Društvo prikuplja **razvojna sredstva** sadržana u cijeni odvoza i zbrinjavanja komunalnog otpada u ime trećih – Proračuna jedinica lokalne samouprave i evidentira ih u okviru kratkoročnih - tekućih obveza.

U okviru pozicije **ostale kratkoročne obveze** u iznosu od 6.622.014 kuna, iskazane su obveze za razvojna sredstva u iznosu od 6.348.213 kuna, a sastoje se od 2.958.426 kuna fakturiranih razvojnih sredstava koja još nisu naplaćena do 31.12.2013. godine i od 3.389.787 kuna naplaćenih, a neutrošenih sredstava.

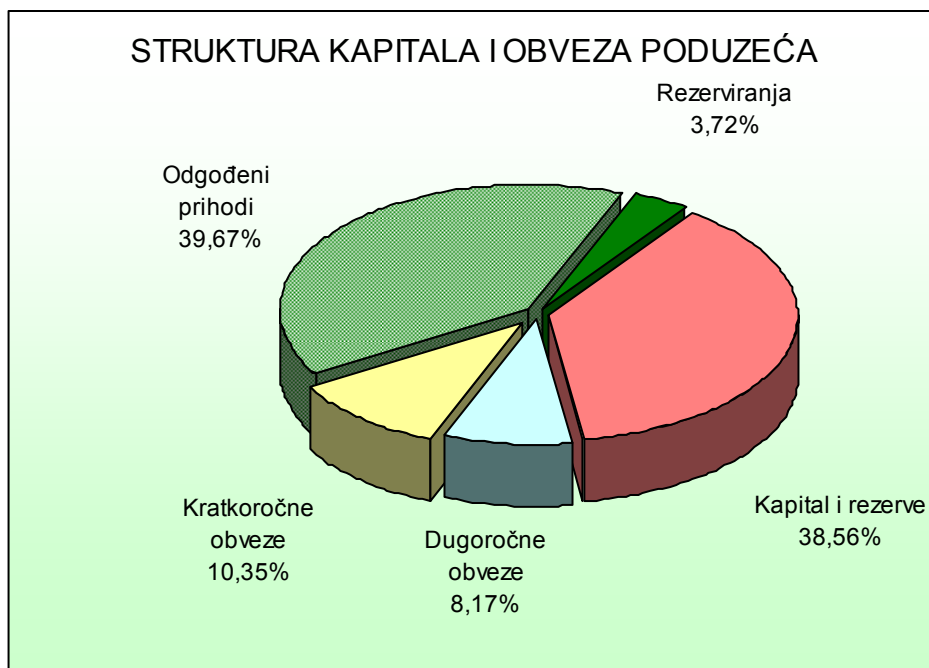
Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2013. godine fakturirano je ukupno 8.422.125 kuna razvojnih sredstava, a naplaćeno je 8.140.645 kuna iz tekućeg i prethodnih razdoblja. U 2013. godini obračunata je kamata na oročene depozite u iznosu od 235.928 kuna, a naplaćena kamata iznosi 233.721 kunu.

Temeljem Pravilnika o financiranju razvoja komunalnih djelatnosti za investicijske aktivnosti s jedinicama lokalne samouprave tijekom 2013. godine ukupno je utrošeno 15.399.954 kuna razvojnih sredstava i 7.731.314 kuna sredstava Fonda za zaštitu okoliša doznačenih za sufinanciranje sanacije odlagališta Viševac, te 627.622 kune za sufinanciranje Faze „0-1“ ŽCGO Marišćina (vidi Bilješku 5.12. Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja str. 44 i 45 i Bilješku 5.1. od str. 32 do str. 34).

2.2.5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA u 2013. godini iznosi 77.399.883 kune, a u ustrojstvu pasive sudjeluje s 39,67%. Odgođeni prihod budućeg razdoblja odnosi se na namjenska sredstva za razvoj iz kojih je financirana nabava dugotrajne imovine i to prema Pravilniku o financiranju razvoja komunalnih djelatnosti usvojem na Skupštini Društva. Prijenos na prihode obavlja se u visini amortizacije za dugotrajnu imovinu nabavljenu iz tih sredstava.

Tijekom godine na ovu poziciju evidentirana su razvojna sredstva doznačena za nabavu opreme i sanaciju odlagališta otpada Viševac u iznosu od 11.526.382 kune, 8.358.936 kuna primljenih od Fonda za zaštitu okoliša za sanaciju odlagališta Viševac i za Fazu „0-1“ ŽCGO Marišćina.

2.2.6. IZVANBILANČNI ZAPISI obuhvaćaju potraživanja od kupaca koji su u stečaju i likvidaciji, te evidenciju o vlasništvu Grada Rijeke na 1/10 Komunalne garaže Škurinje, potraživanje od Općine Viškovo za uplaćene kamate na obeštećenje, potraživanja od jedinica lokalne samouprave za razvojna sredstva (vidi Bilješku 5.12. pod b) Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja str. 46 i 47).



Dijagram 4

3. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Tablica 8

Bilješka	OPIS	2012.	Struktura %	2013.	Struktura %	Indeks
	0	3	2	3	4	5 (3/1)
3.1.	UKUPNI PRIHODI	97.554.741	99,31	98.230.605	100,00	100,69
	prihodi od prodaje	75.205.580	76,56	77.087.238	78,48	102,50
	ostali poslovni prihodi	21.174.952	21,56	20.193.512	20,56	95,37
	financijski prihodi	1.174.209	1,20	949.855	0,96	80,89
3.2.	UKUPNI RASHODI	96.531.401	100,00	95.682.301	100,00	99,12
	materijalni troškovi	21.279.258	22,04	22.637.936	23,66	106,38
	troškovi osoblja	43.045.112	44,59	42.808.552	44,74	99,45
	amortizacija	14.174.868	14,68	13.889.442	14,52	97,99
	ostali troškovi	9.693.053	10,04	5.796.519	6,06	59,80
	vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	3.723.272	3,86	6.405.646	6,69	172,04
	rezerviranja	1.604.099	1,66	3.388.115	3,54	211,22
	ostali poslovni rashodi	2.775.577	2,88	156.845	0,16	5,65
	financijski rashodi	236.162	0,25	599.246	0,63	253,74
3.3.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	1.023.340		2.548.304		34,79
	POREZ NA DOBIT	430.115		861.813		45,61
3.4.	DOBIT POSLOVNE GODINE	593.225		1.686.491		29,69

POJAŠNENJA UZ POZICIJE RAČUNA DOBITI I GUBITKA

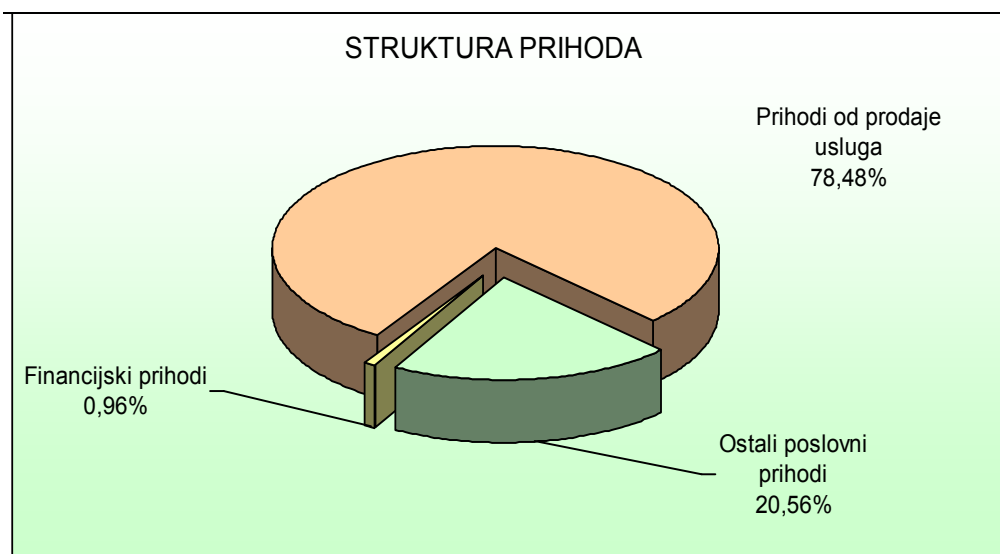
3.1. UKUPNI PRIHODI u 2013. godini veći su u odnosu na 2012. godinu za 0,69%.

U ustrojstvu ukupnih prihoda sa 78,48% sudjeluju **prihodi od prodaje** usluga u iznosu od 77.087.238 kuna za pružanje usluga odvoza komunalnog otpada iz domaćinstava, gospodarstva, brodova, poslovnih prostora, čišćenja javno-prometnih površina i zelenih površina, te ostalih djelatnosti za koje je Društvo registrirano.

Prihodi od prodaje veći su u odnosu na prošlu godinu za 2,50% zbog naknadno ugovorenih radova, neizvršenih u 2012. godini već u 2013. godini u radnoj jedinici Zelene površine, te povećanja prihoda u radnoj jedinici Deponij. Istovremeno je prihod od prodaje manji u radnoj jedinici Otpad iz djelatnosti.

Ostali poslovni prihodi u iznosu od 20.193.512 kuna sudjeluju u ukupnim prihodima s 20,56% i u odnosu na prošlu godinu su manji zbog manjih prihoda od doznačenih razvojnih sredstava za troškove koji su bili manji u 2013. godini. Istovremeno se iskazuju prihodi iz prošlih godina za naknadu za obeštećenje i komunalnu naknadu (vidi Bilješku 4.1. pod /viii/ Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja str. 23).

Financijski prihodi u iznosu od 949.855 kuna sadrže prihode od kamata i tečajnih razlika.



Dijagram 5

2.2. UKUPNI RASHODI u iznosu od 95.682.301 kunu u 2013. godini u odnosu na 2012. godinu smanjeni su za 0,88%.

Materijalni troškovi u iznosu od 22.637.936 kuna sudjeluju u ukupnim rashodima s 23,66%.

Materijalni troškovi se odnose na troškove goriva i maziva u iznosu od 5.994.601 kunu, troškove materijala i energije u iznosu od 3.643.465 kuna, troškove tekućeg održavanja u iznosu od 2.136.138 kuna, te na troškove sitnog inventara, auto guma i zaštitne odjeće u iznosu od 1.130.553 kune.

U 2013. godini pozicija **amortizacije** u iznosu od 13.889.442 kune je u odnosu na proteklu godinu smanjena za 2,01%, a za obračun amortizacije primijenjene su stope amortizacije iste kao u 2012. godini.

Troškovi osoblja u iznosu od 42.808.522 kune sudjeluju u ukupnim rashodima s 44,74% i u odnosu na 2012. godinu smanjeni su za 0,55%.

U 2013. godini prosječno isplaćena bruto plaća po radniku iznosila je 7.111 kuna uključujući i naknade po Kolektivnom ugovoru. Prosječna neto plaća po radniku iznosila je 5.188 kuna.

PRIKAZ ISPLAĆENIH PROSJEČNIH BRUTO I NETO PLAĆA REPUBLIKE HRVATSKE I KD ČISTOĆA ZA 2013. GODINU

Tablica 12

OPIS	Bruto plaća	Bazni indeks ČISTOĆA=100	Neto plaća	Bazni indeks ČISTOĆA=100
REPUBLIKA HRVATSKA	7.939	111,64	5.515	106,30
KD ČISTOĆA	7.111	100	5.188	100

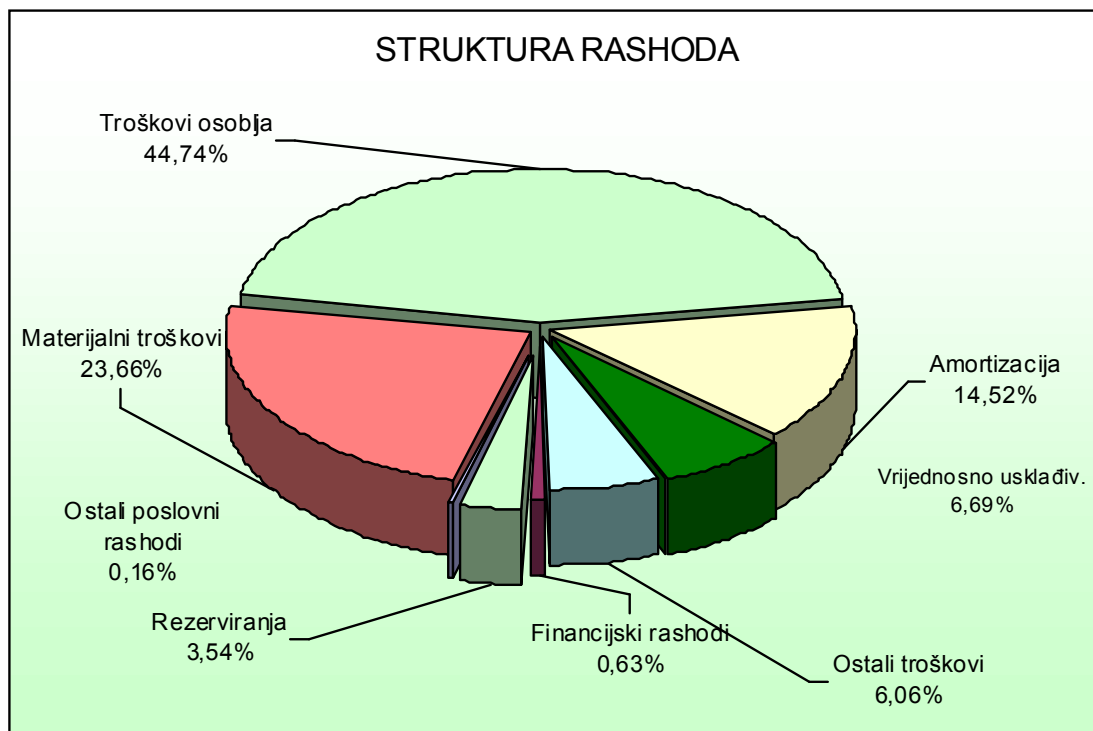
Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 5.796.519 kuna sudjeluju u ustrojstvu rashoda sa 6,06%.

Ostali troškovi poslovanja obuhvaćaju naknade troškove zaposlenima (prijevoz, regres, pomoći) u iznosu od 3.609.117 kuna, troškove bankarskih usluga, platnog prometa, pristojbi i ostalog u iznosu od 1.198.658 kuna i troškove komunalne naknade u iznosu od 206.822 kune. Za komunalnu naknadu za ŽCGO Marišćina u 2013. godini nije iskazan trošak, jer nema pravomoćnog rješenja.

Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine u iznosu od 6.405.646 kuna u ustrojstvu rashoda sudjeluje sa 6,69%.

Vrijednosno su usklađena sva tužena potraživanja i potraživanja prijavljena u stečaj i likvidaciju i postupke predstečajnih nagodbi, te potraživanja starija od 120 dana u iznosu od 4.299.580 kuna. Ostatak se odnosi na otpisana potraživanja od kupaca i na otpis subvencioniranih potraživanja od kupaca prema rješenjima jedinica lokalne samouprave u iznosu od 566.148 kuna. U 2013. godini Društvo je vrijednosno uskladilo potraživanja od Općine Viškovo za komunalnu naknadu i obeštećenje vlasnicima nekretnina u iznosu od 1.539.918 kuna.

Rezerviranja u iznosu od 3.388.115 kuna sudjeluju s 3,54% u ukupnim rashodima. Društvo je sukladno MRS-u 19 izvršilo rezerviranje za neiskorištene godišnje odmore za 2013.godinu u iznosu od 1.639.119 kuna. Društvo je izvršilo i rezerviranje po započetim sudskim sporovima u iznosu od 262.541 kunu, te rezerviranje za potencijalnu obvezu komunalne naknade za Općinu Viškovo u iznosu od 1.486.456 kuna (vidi Bilješku 4.2. pod /vii/ Izvješća o obavljenoj reviziji financijskih izvještaja str. 26).



Dijagram 6

Ostali poslovni rashodi u iznosu od 156.845 kuna sudjeluju u ukupnim rashodima s 0,16%, i manji su zbog neiskazivanja i neplaćanja naknade za obeštećenje vlasnicima nekretnina u krugu 500 m od odlagališta Viševac što je imalo značajan utjecaj na rezultat poslovanja. Odlukom Skupštine Društva iz 2008. godine, obveza uplate naknade za obeštećenje trebala je prestati s 30.06.2013. godine. Općina Viškovo nije izdavala Rješenja počev od siječnja 2013. godine (jer se na odlagalištu Viševac više nije odlagao otpad).

Financijski rashodi u iznosu od 599.246 kuna sudjeluju s 0,63% u ukupnim rashodima i odnose se na zatezne kamate, kamate iz leasing poslova, negativne tečajne razlike, te kamate i naknade po kreditu Erste banke i kamate po faktoringu.

3.3. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA

Sukladno Zakonu o porezu na dobit i Pravilniku o porezu na dobit, Društvo je razliku prihoda i rashoda od 2.548.304 kune uvećalo za porezno nepriznate rashode, te umanjilo za porezno priznate rashode za koje je ranije uvećana porezna osnovica i tako utvrdilo poreznu osnovicu od 5.795.517 kuna. Primjenom propisane porezne stope od 20% utvrđena je obveza poreza na dobit u iznosu od 1.159.104 kune.

Odgođena porezna imovina u iznosu od 297.291 kunu (20% na iznos rezerviranja od 1.486.456 kuna) nastala je kao rezultat poreznih propisa, a ne računovodstvenog dobitka. Navedeni iznos predstavlja svotu poreza na dobitak koja će se nadoknaditi u budućem razdoblju kad se privremena razlika realizira i u poreznom smislu. U 2013. godini za iznos odgođene porezne imovine povećana je dobit tekuće godine, te ista iznosi 1.686.491 kunu.

Iskazivanje odgođene porezne imovine izravno je utjecalo na povećanje dobiti, odnosno kapitala.

4. IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUH VATNOJ DOBITI

Tablica 13

Bilješka	OPIS	2012.	2013.	Indeks
	0	2	2	3 (2/1)
	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	593.225	1.686.491	284,29
	OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA	0	0	
	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	0	0	
	Promjena revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	
	Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0	
	Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog tijeka	0	0	
	Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0	0	
	Udio u sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	0	0	
	POREZ NA OSTALU SVEOBUH VATNU DOBIT RAZDOBLJA	0	0	
	NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA	0	0	
	SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	593.225	1.686.491	284,29

Sukladno primjeni Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, MRS-u 1 Prezentiranje financijskih izvještaja Društvo je u obvezi sastavljanja Izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti.

Društvo nije ostvarilo stavke ostale sveobuhvatne dobiti propisane Pravilnikom o strukturi i sadržaju financijskih izvještaja (N.N. 130/10.) te dobit razdoblja u iznosu od 1.686.491 kunu predstavlja i sveobuhvatnu dobit razdoblja.

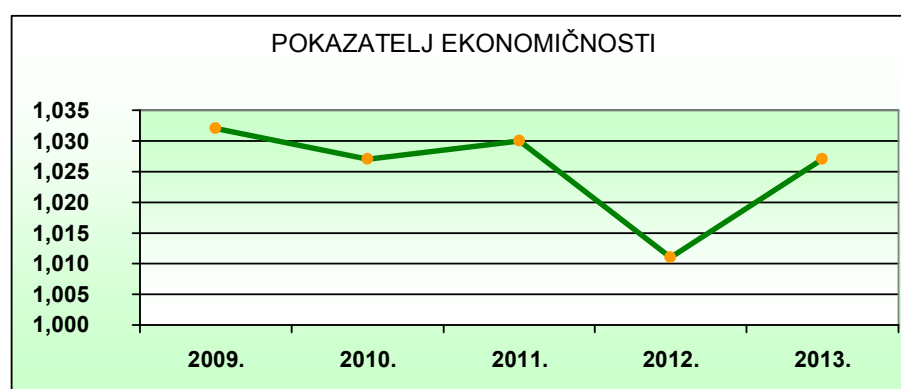
5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

5.1. Pokazatelj ekonomičnosti

Tablica 14

OPIS	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Ukupni prihodi	96.057.616	104.117.751	102.463.759	97.853.286	98.230.605
Ukupni rashodi	93.085.256	101.360.438	99.522.347	96.829.946	95.682.301
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,032	1,027	1,030	1,011	1,027

Ekonomičnost ukupnog poslovanja pokazuje koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. Ovaj pokazatelj mora biti veći od 1 jer to znači da je Društvo više zaradilo nego što je potrošilo.



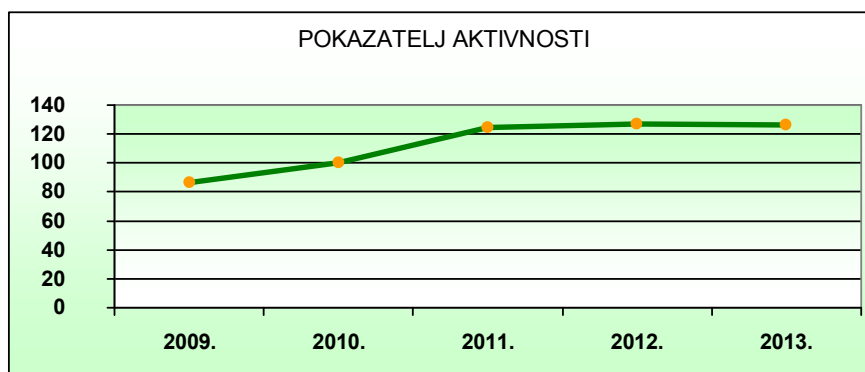
Dijagram 7

.2. Pokazatelj aktivnosti

Tablica 15

OPIS	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Ukupni prihodi	96.057.616	104.117.751	102.463.759	97.853.286	98.230.605
Potraživanje na kraju godine	22.788.851	28.625.883	34.895.960	33.860.297	33.940.881
Koeficijent obrta potraživanja	4,215	3,637	2,936	2,890	2,894
OPIS	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Broj dana u godini	365	365	365	366	365
Koeficijent obrta potraživanja	4,215	3,637	2,936	2,881	2,894
Trajanje naplate potraživanja u danima	86,6	100,4	124,3	127,0	126,1

Pokazatelj aktivnosti - koeficijent obrta potraživanja pokazuje koliko puta godišnje se potraživanja naplate. Na temelju tog koeficijenta se računa trajanje naplate potraživanja u danima. Što je pokazatelj manji, manje se čeka na naplatu.



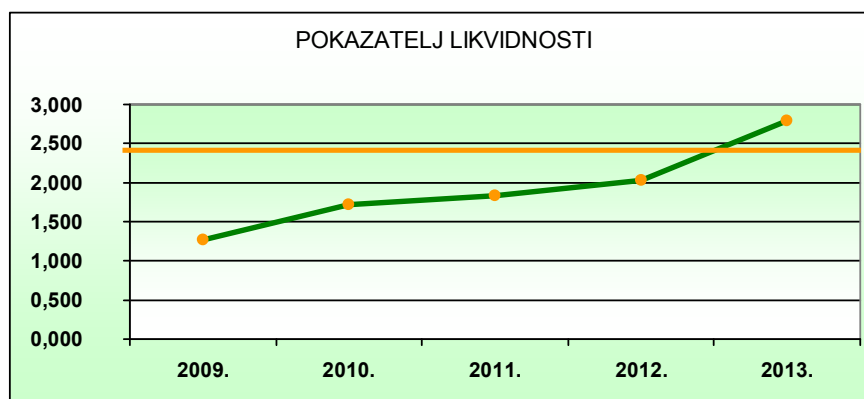
Dijagram 8

.3. Pokazatelj likvidnosti

Tablica 16

O P I S	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Kratkotrajna imovina	52.588.417	58.131.372	74.568.451	65.334.436	56.426.983
Kratkoročne obveze	41.585.067	33.851.420	40.516.222	32.169.283	20.192.267
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,265	1,717	1,840	2,031	2,794

Koeficijent tekuće likvidnosti pokazuje u kojoj mjeri kratkotrajna imovina pokriva kratkotrajne obveze. Ovaj odnos je kritičan čimbenik u analizi likvidnosti. Vrijednost ovog pokazatelja mora biti veća ili jednaka 2.



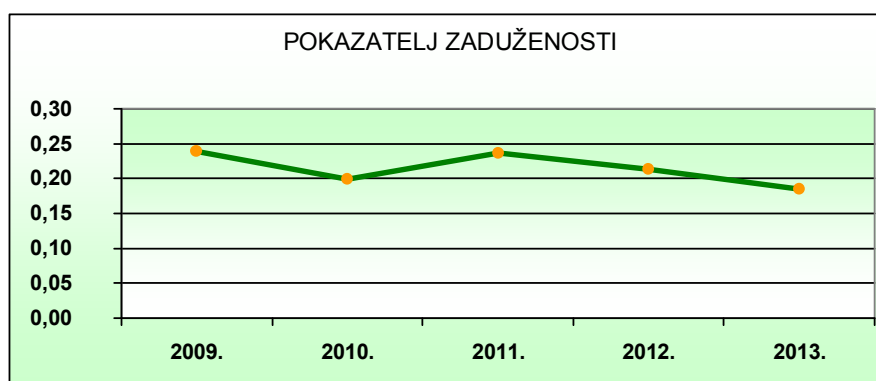
Dijagram 9

5.4. Pokazatelj zaduženosti

Tablica 17

OPIS	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Ukupne obveze	44.325.472	35.922.681	42.627.350	40.108.783	36.137.567
Ukupna imovina	185.219.264	180.221.309	180.438.810	188.428.642	195.143.132
Koeficijent zaduženosti	0,239	0,199	0,236	0,213	0,185

Koeficijent zaduženosti pokazuje u kojoj se mjeri Društvo financira iz tuđih izvora sredstava. Vrijednost ovog pokazatelja mora biti što manja, što znači da se manje financira tuđim kapitalom i niži je financijski rizik.



Dijagram 10

6. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

Tablica 18

OPIS NOVČANIH TIJEKOVA	2012.	2013.
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od kupaca	93.700.086	93.539.400
2. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	208.905	253.874
3. Ostali novčani primici	3.237.684	3.253.892
I. UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	97.146.675	97.047.166
1. Novčani izdaci dobavljačima	-33.169.678	-32.347.250
2. Novčani izdaci za zaposlene	-30.298.492	-30.429.298
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	-1.792.594	-926.496
4. Novčani izdaci za kamate	-2.451	-462
5. Novčani izdaci za poreze	-10.556.028	-12.093.438
6. Ostali novčani izdaci	-16.786.177	-14.713.916
II. UKUPNO NOVČANI IZDACI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	-92.605.420	-90.510.860
A NETO NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	4.541.255	6.536.306
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nemat. imovine	139.161	411.856
2. Ostali novčani primici -razvojna sredstva i sred. Fonda	34.327.298	39.606.344
III. UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	34.466.459	40.018.200
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nemat. imovine	-27.972.166	-34.870.458
2. Ostali novčani izdaci -razvojna sredstva i sredstva Fonda	-19.416.539	-20.606.280
IV. UKUPNO NOVČANI IZDACI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-47.388.705	-55.476.738
B NETO NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-12.922.246	-15.458.538
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Ostali primici od financijskih aktivnosti	2.995.396	1.382.060
V. UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	2.995.396	1.382.060
1. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-810.000	-1.160.000
VI. UKUPNO NOVČANI IZDACI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	-810.000	-1.160.000
C NETO NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	2.185.396	222.060
UKUPAN NETO NOVČANI TIJEK	-6.195.595	-8.700.172
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	35.922.306	29.726.711
POVEĆANJE-SMANJENJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	-6.195.595	-8.700.172
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	29.726.711	21.026.539

Novčani tijek od poslovnih aktivnosti u dijelu novčanih izdataka manji je u 2013. godini zbog neplaćanja naknade za obeštećenje vlasnicima nakretnina i manjih izdataka za premije osiguranja.

Novčani tijek od investicijskih aktivnosti obuhvaća i tijek kretanja razvojnih sredstava - dio cijene usluge odvoza komunalnog otpada koja Društvo prikuplja, doznachava jedinicama lokalne samouprave, a potom JLS sredstva doznachavaju KD Čistoći d.o.o. za nabavu dugotrajne imovine.

Novčani primici od investicijskih aktivnosti su u 2013. godini veći zbog direktnih uplata Fonda za zaštitu okoliša na razvojna sredstva Društva temeljem asignacija između Grada Rijeke i KD Čistoća za sufinanciranje sanacije odlagališta Viševac i Faze „0-1“ ŽCGO Marišćina.

U 2013. godini iskorišten je i HBOR-ov kredit za podmirenje situacija GP Krka za sanaciju odlagališta Viševac.

Novčani tijek od financijskih aktivnosti odnosi se na dane pozajmice i vraćene pozajmice.

Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata u 2013. godini iznosi 8.700.172 kuna, a najvećim dijelom proizlazi iz investicijskih aktivnosti Društva u 2013. godini.

7. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA OD 01. siječnja do 31.prosinca 2013. GODINE

Izveštaj o svim promjenama glavnice je obvezatno izvješće. Određeno je Pravilnikom o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja. Izveštaj pokazuje promjene u kapitalu Društva tijekom poslovne 2013. godine u usporedbi s 2012. godinom.

Tablica 19

R. br.	Naziv pozicije	31.12.2012.	PROMJENE U 2013.	31.12.2013.
0	1	2	3	4
1.	Upisani kapital	23.031.000	0	23.031.000
2.	Kapitalne rezerve	40.140.617	0	40.140.617
3.	Rezerve iz dobiti	161.464	0	161.464
4.	Zadržana dobit	8.569.761	593.225	9.162.986
5.	Dobit poslovne godine 2012.	593.225	-593.225	0
6.	Dobit poslovne godine 2013.	0	1.686.491	1.686.491
7.	Revalorizacija dugotrajne imovine	154.607	0	154.607
UKUPNO KAPITAL I REZERVE		72.650.674	1.686.491	74.337.165

7.1. Stupanj kapitalnog pokrivača

Tablica 23

OPIS	2012.	2013.
Kapital i rezerve	72.650.674	74.337.165
Ukupne obveze	40.108.783	22.137.567
Stupanj pokrivača	1,81	3,36

U 2012. godini je svaka kuna duga bila pokrivena s 1,81 kunom vlastitog kapitala, dok je u 2013. godini jedna kuna duga pokrivena s 3,36 kuna vlastitog kapitala.

II. POSLOVNI REZULTAT PO DJELATNOSTIMA

1. UVOD

Poslovni rezultat u **KD ČISTOĆA d.o.o.** se osim ukupno za Društvo prati i analitički po djelatnostima, prema mjestu troška unutar radnih jedinica. Tako se vide posebnosti u ostvarenju ukupnog prihoda i ukupnih rashoda, te konačnog rezultata dobiti ili gubitka.

Osim najvažnijih financijskih pokazatelja, u izvještajima o poslovanju, tablično se prikazuju i prirodni pokazatelji (usporedni prikazi ostvarenja u tekućoj godini s ostvarenjem u prošloj godini i planom za tekuću godinu).

Izvještajem se uspoređuje ostvareni rezultat poslovanja u 2013. godini u usporedbi s ostvarenjem u 2012. godini i s rebalansom plana za 2013. godinu.

Plan za 2013. godinu je sastavljen na temelju pokazatelja poslovanja u rujnu 2012. godine i očekivanog porasta troškova koji će nastati ostvarenjem plana investicija, a sve prema zajednički dogovorenim elementima i mjerilima s *Odjelom gradske uprave za komunalni sustav* i usvojenim Smjernicama plana poslovanja za 2013. godinu.

Planski dokumenti razmatrani su na sjednicama Nadzornog odbora i Skupštine društva krajem prosinca 2012. godine i u cijelosti su prihvaćeni.

Slijedom tih dokumenata obrađeni su segmenti poslovanja i to:

- *obujam pružanja usluga,*
- *kadrovi,*
- *elementi vezani za ostvarenje prihoda,*
- *elementi vezani za ostvarenje rashoda,*
- *subvencije komunalnih usluga,*
- *investicijske aktivnosti zajedno s Gradom Rijeka i Jedinicama lokalne samouprave i*
- *investicijske aktivnosti društva,*

te se prema tome prati i ostvarenje, uz pojašnjenje pojedinih stavki kod kojih je uočeno veće odstupanje.

Tijekom godine, analizom poslovanja uočeno je da se ne ostvaruje planirana dinamika u investicijskim ulaganjima zajedno s Gradom Rijeka i Jedinicama lokalne samouprave, stoga je sastavljen rebalans plana za 2013. godinu u dijelu investicijskih aktivnosti zajedno s Gradom Rijeka i Jedinicama lokalne samouprave u studenom, te rebalans plana cjelokupnog poslovanja za 2013. godinu u prosincu. U nastavku se daje *Izvještaj o poslovanju za 2013. godinu*, pregledno tablično i dijagramski, s prikazom kompletne djelatnosti Društva, zbog boljeg razumijevanja ostvarenih rezultata.

2. OBUJAM PRUŽANJA USLUGA

Planirani obujam usluga u **osnovnoj djelatnosti** prati se u naturalnim pokazateljima i sastavljen je po vrstama usluga dinamički i prema kalendarskom broju dana.

Tijekom 2013. godine planirane usluge u čišćenju javno-prometnih površina su gotovo u cjelosti i ostvarene.

U djelatnosti odvoza komunalnog otpada ostvaren je ukupno nešto veći obujam usluga od planiranog i to za 0,03%. Domaćinstvo ostvaruje porast od 1,98% dok je kod gospodarstva zabilježen pad od 0,68% u odnosu na 2012.godinu.

U odnosu na 2012. godinu bilježi se rast broja korisnika: u domaćinstvima za 1,64% a u gospodarstvu se bilježi smanjenje za 1,68%, što je posljedica postojeće ekonomske situacije, a vidljivo u tabličnom prikazu koji slijedi:

2.1. PRIKAZ BROJA KORISNIKA USLUGA ODVOZA KOMUNALNOG OTPADA PO JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE

Tablica 20

OPIS	OSTVARENJE 2012.	REBALANS 2013	OSTVARENJE 2013.	INDEKS	INDEKS
0	1	2	3	4(3/1)	5(3/2)
GRAD RIJEKA					
domaćinstva	60.726	61.450	61.559	101,37	100,18
gospodarstvo	4.430	4.363	4.355	98,31	99,82
GRAD BAKAR					
domaćinstva	2.738	2.800	2.817	102,89	100,61
gospodarstvo	230	228	230	100,00	100,88
GRAD KRALJEVICA					
domaćinstva	1.993	2.058	1.997	100,20	97,04
gospodarstvo	96	103	101	105,21	98,06
GRAD KASTAV					
domaćinstva	3.360	3.444	3.414	101,61	99,13
gospodarstvo	270	274	253	93,70	92,34
OPĆINA KOSTRENA					
domaćinstva	1.473	1.490	1.491	101,22	100,07
gospodarstvo	85	97	82	96,47	84,54
OPĆINA VIŠKOVO					
domaćinstva	4.471	4.526	4.740	106,02	104,73
gospodarstvo	484	485	486	100,41	100,21
OPĆINA KLANA					
domaćinstva	619	624	616	99,52	98,72
gospodarstvo	37	34	37	100,00	108,82
OPĆINA ČAVLE					
domaćinstva	1.973	1.925	2.012	101,98	104,52
gospodarstvo	160	156	159	99,38	101,92
OPĆINA JELENJE					
domaćinstva	1.649	1.633	1.653	100,24	101,22
gospodarstvo	86	87	76	88,37	87,36
UKUPNO:	84.880	85.777	86.078	101,41	100,35
domaćinstva	79.002	79.950	80.299	101,64	100,44
gospodarstvo	5.878	5.827	5.779	98,32	99,18

U gradovima i općinama oko Rijeke obavlja se pometanje ulica, te dežurna služba, kao i dodatni poslovi čišćenja prilikom održavanja pučkih i vjerskih fešti. Program se utvrđuje sa svakom jedinicom lokalne uprave i samouprave početkom godine.

Održavanje zelenih površina odvijalo se prema planu s odstupanjima u stavkama košnje i izgrabljanja te sadnje ostalog biljnog materijala.

S Odjelom gradske uprave za komunalni sustav sklopljen je ugovor koji obuhvaća dodatne komunalne poslove, te poslove vezane za održavanje zelenih površina.

U nastavku se daje prikaz ostvarenog obujma usluga u 2013. godini u odnosu na ostvarenje u 2012. godini, te u odnosu na rebalans plana za 2013. godinu po vrstama usluga.

2.2. PRIKAZ OSTVARENOG OBUJMA USLUGA U 2013. GODINI U ODNOSU NA OSTVARENI U 2012. GODINI I NA REBALANS PLANA U 2013. GODINI

Tablica 21

VRSTA USLUGE	jed. mj.	OSTVARENJE 2012.	REBALANS PLANA 2013.	OSTVARENJE 2013.	INDEKS	INDEKS
0	1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)
CISCENJE JAVNO PROMETNIH POVRŠINA						
- pometanje	m ²	195.399.426	193.722.020	189.069.271	96,76	97,60
- pranje - ručno	m ²	10.656.460	10.500.000	11.320.049	106,23	107,81
- pranje - strojno	m ²	54.891.890	56.000.000	59.017.985	107,52	105,39
-pometanje – strojno	m ²	51.659.093	52.000.000	50.720.772	98,18	97,54
Ukupno:	m²	312.606.869	312.222.020	310.128.077	99,21	99,33
- čišćenje pothodnika	h	9.234	9.233,5	9.139,5	98,98	98,98
- dežurna služba:						
- radnici	h	6.640	6.672	6.672	100,48	100,00
- kamion	h	5.336	5.684	5.616	105,25	98,80
- pražnjenje košarica	kom.	76.460	76.000	73.283	95,84	96,43
- jesenski program	m ²	3.908.800	3.908.800	3.629.600	92,86	92,86
CISCENJE JAVNIH NUŽNIKA	h	11.438	12.100	12.285	107,41	101,53
ODVOZ KUCNOG OTPADA:	L	63.577.587	64.248.000	64.264.716	101,08	100,03
- domaćinstva	L	42.014.017	42.750.000	42.846.821	101,98	100,23
- gospodarstvo	L	21.563.570	21.498.000	21.417.895	99,32	99,63
ODRZAVANJE ZELENIH POVRŠINA						
-izgrabljanje	m ²	1.063.397	1.183.461	1.098.696	103,32	92,84
-košnja	m ²	3.403.502	5.185.813	3.036.195	89,21	58,55
-čišćenje zelenila	m ²	24.276.543	23.791.252	24.684.621	101,68	103,76
-sadnja gredica	m ²	2.672	2.500	2.506	93,79	100,24
-sadnja ostalog biljnog materijala	kom.	888	2.871	2.777	312,73	96,73

3. KADROVI

Plan kadrova za 2013. godinu sastavljen je na temelju potrebnog broja izvršitelja prema normativima za svaku djelatnost posebno, što ukupno iznosi 431 radnik. Stanje na dan 31.12.2013. godine bilo je 433 radnika, odnosno 0,46 % više od planiranog broja.

3.1. PRIKAZ BROJNOG STANJA RADNIKA NA DAN 31.12.2013. GODINE U ODNOSU NA BROJNO STANJE NA DAN 31.12.2012. GODINE I U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2013. GODINU

Tablica 22

RADNA JEDINICA	BROJNO STANJE NA 31.12.2012.	REBALANS PLANA 2013.	BROJNO STANJE NA 31.12.2013.	INDEKS 4 (3/1)	INDEKS 5 (3/2)
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
KOMUNALNI PROGRAM	234	227	229	97,86	100,88
-čišćenje j.p.p.	67	66	67	100,00	101,52
-odvoz komunalnog otpada	136	128	129	94,85	100,78
-javni nužnici	21	23	23	109,52	100,00
-odvoz otpada s brodova	2	2	2	100,00	100,00
-reciklažna dvorišta	8	8	8	100,00	100,00
ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA	76	82	82	107,89	100,00
DEPONIJ	14	10	10	71,43	100,00
ODVOZ OTPADA IZ DJELATNOSTI	14	14	14	100,00	100,00
AUTOPARK	29	29	29	100,00	100,00
ZAJEDNIČKE SLUŽBE	66	66	66	100,00	100,00
- služba općih i kadrovskih poslova	24	24	24	100,00	100,00
- komercijalna služba	15	15	15	100,00	100,00
- financijsko-računovodstvena služba	15	15	15	100,00	100,00
- razvojno-tehnička služba	7	7	7	100,00	100,00
-služba GIS-a, Web-a i AOP-a	5	5	5	100,00	100,00
PRIPRAVNICI	2	2	2	100,00	100,00
DIREKTOR	1	1	1	100,00	100,00
UKUPNO	436	431	433	99,31	100,46

U 2013. godini ukupno je zaposleno 45 radnika a istovremeno je iz Društva otišlo 47 radnika.

U odnosu na 2012. godinu povećani su odlasci iz Društva zbog isteka radnog odnosa na određeno vrijeme njih 29, sporazumnog prestanka radnog odnosa njih 3, odlaska u starosnu mirovinu njih 10, odlaska u invalidsku mirovinu 1, te zbog smrti njih 4.

Promatramo li fluktuaciju radnika tijekom 2013. godine po mjesecima najveće promjene su zabilježene u ožujku, lipnju te srpnju.

Broj radnika na bazi sati rada razlikuje se od brojnog stanja na dan 31. prosinca, jer se ostvareni sati rada podijele s fondom sati godine.

3.2.PRIKAZ BROJA RADNIKA NA BAZI SATI RADA

Tablica 23

Red. broj	OPIS	OSTVARENJE 2012.g.	REBALANS PLANA 2013.g.	OSTVARENJE 2013. g.	INDEKS 5(4/2)	INDEKS 6(4/3)
0	1	2	3	4		
1.	KOMUNALNI PROGRAM	221	229	229	103,62	100,00
OJ	Čišćenje JPP	60	66	66	110,00	100,00
OJ	Odvoz kom.otpada	128	130	130	101,56	100,00
OJ	Javni nužnici	23	23	23	100,00	100,00
OJ	Odvoz otpada s brodova	2	2	2	100,00	100,00
OJ	Reciklažna dvorišta	8	8	8	100,00	100,00
2.	ZELENE POVRŠINE	75	82	80	106,67	97,56
3.	DEPONIJ	15	10	10	66,67	100,00
4.	OTPAD IZ DJELATNOSTI	26	14	14	53,85	100,00
5.	AUTOPARK	29	29	29	100,00	100,00
6.	ZAJEDNIČKI POSLOVI	64	66	66	103,13	100,00
	Služba općih i kadrovskih poslova	23	24	24	104,35	100,00
	Financijsko računovodstvena služba	15	15	15	100,00	100,00
	Komercijalna služba	15	15	15	100,00	100,00
	Razvojno tehnička služba	6	7	7	116,67	100,00
	Služba GIS-a, Web-a i AOP-a	5	5	5		
7.	PRIPRAVNICI	2	2	2	100,00	100,00
8.	DIREKTOR	1	1	1	100,00	100,00
	UKUPNO:	433	433	431	99,54	99,54

Promatrajući brojno stanje radnika na dan 31.12.2013. godine u odnosu na stanje 31.12.2012. godine po kvalifikacijskoj strukturi prisutne su promjene u SSS i KV.

Najviše zaposlenih bilo je u dobi od 55-59 godina, ali primjenom odgovarajuće formule za izračun prosječne starosti dobiva se da prosječna starost zaposlenika u 2013.godini iznosi 44,90 godina, a u 2012. je iznosila 44,65 godina.

Dobna struktura zaposlenih ukazuje na dosta visoku prosječnu starost, odnosno u dobi od 35-55 godina ima 214 zaposlenih, što čini 49,31% od ukupno zaposlenih, a na prosječnu starost najviše utječe broj zaposlenih u dobi od 55-64 godina.

Kod žena prosječna starost iznosi 45,85 godina, a najviše je zaposlenih u dobi od 40-44 godina, te u dobi od 55-59 godina.

3.6. PRIKAZ ISKORIŠTENOSTI RADNOGA VREMENA U SATIMA U 2012. I 2013. GODINI

Tablica 24

OPIS	2012.	2013.	INDEKS	% UDJELA U 2012.	% UDJELA U 2013.
0	1	2	3 (2/1)	4	5
Redovno radno vrijeme I. smjena	641.672	636.639	99,22	70,93	70,68
Redovno radno vrijeme II. smjena	32.212	40.690	126,32	3,56	4,52
Redovno radno vrijeme III. smjena	52.719	50.233	95,28	5,83	5,58
Ukupno redovno radno vrijeme	726.603	727.562	100,13	80,32	80,78
Prekovremeni rad	10.295	4.918	47,77	1,14	0,55
Kišni sati	2.546	5.260	206,60	0,28	0,58
Rad nedjeljom	(12.590)	(12.836)	101,95		
Blagdani	36.050	35.617	98,80	3,98	3,95
Rad na državni blagdan	12.110	10.368	85,62	1,34	1,15
Godišnji odmor	89.506	90.627	101,25	9,89	10,06
Bolovanje do 42 dana	27.550	26.357	95,67	3,05	2,93
Bolovanje preko 42 dana	(25.886)	(20.560)	79,43		
Opravnani i neopravnani izostanci	(148)	(131)	88,51		
Neplaćeni dopust	0	0	0,00		
UKUPNO	904.660	900.709	99,56	100,00	100,00
Prosječni broj radnika iz sati rada	433,27	431,37	99,56		

U gornjoj tablici dan je prikaz iskorištenosti radnoga vremena u 2013. godini u odnosu na 2012. godinu, uz napomenu da sati u zagradi ne čine ukupan zbroj, jer su obračunati u redovnom radnom vremenu s pripadajućim dodacima za rad nedjeljom ili nisu na teret komunalnog društva (bolovanje preko 42 dana, opravdani i neopravnani izostanci, te neplaćeni dopust).

Ukupno je smanjen broj sati u odnosu na 2012. godinu zbog manjeg broja sati u prekovremenom radu zbog prestanka baliranja otpada.

Iskorištenost radnoga vremena u 2013. godini u odnosu na 2012. godinu je veća, jer se udio bolovanja do 42 dana smanjio s 3,05% na 2,93%, a istovremeno udio sati bolovanja preko 42 dana smanjio se s 2,86% na 2,29% u ukupnim satima.

U strukturi bolovanja preko 42 dana najviše je izostanaka zbog:

- dugotrajnih bolesti koje vode invaliditetu i invalidskoj mirovini te
- ozljeda na radu.

U 2013. godini se dogodilo 27 ozljeda na radu, a 2012. godine 15 ili 80,00 % više, a izgubljeno je 4.592 sata rada, odnosno 2,72% manje nego u 2012. godini kada je izgubljeno 4.720 sata rada.

Ozljede se odnose na površinske povrede prsta i šake, povrede potkoljenice te povrede skočnog zgloba. Kontinuirano se provodi provjera znanja iz zaštite na radu.

4. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE PRIHODA

Prihodi za 2013. godinu su planirani prema procjeni ostvarenja za 2012. godinu po djelatnostima bez povećanja cijena u osnovnoj komunalnoj djelatnosti.

Rebalans plana za 2013. godinu sačinjen je sukladno odstupanjima u prihodima i rashodima u odnosu na Plan poslovanja za 2013. godinu.

Prihodi za 2013. godinu planirani su ukupnom iznosu od **96.055.800 kn**, a ostvareni su u iznosu od **98.230.604 kune** ili 2,26% više od planiranih. Ako se ostvarenje ukupnog prihoda usporedi s ostvarenjem u 2012. godini vidi se da je u 2013. godini veći za 0,69% najvećim dijelom zbog povećanja ostalih nespomenutih prihoda koji u sebi sadrže prihode iz prošlih godina u stavkama komunalne naknade Općini Viškovo u iznosu od 795.600 kn, te naknade vlasnicima nekretnina u iznosu od 908.544 kn.

4.1. PRIKAZ OSTVARENOGA UKUPNOG PRIHODA PO STRUKTURI U 2013. GODINI U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2013.GODINU

Tablica 25

OPIS	REBALANS PLANA ZA	OSTVARENJE 2013.	INDEKS
	2013.		
0	1	2	3 (2/1)
Prihodi od prodaje u zemlji	76.088.720	76.599.775	100,67
Prihodi od prodaje u inozemstvu	566.430	487.463	86,06
Ostali prihodi	19.400.650	21.143.366	108,98
- prihodi od redovnih i zateznih kamata	840.000	842.627	100,31
- prihodi od naplate potraživanja	2.310.000	2.083.756	90,21
- prihodi od naplate štete	158.000	316.907	200,57
- prihodi od amortizacije razvojnih sredstava	12.754.000	12.675.123	99,38
-prihodi od ukidanja rezerviranja za G.O.	1.650.000	1.546.840	93,75
-prihodi od doznake za razvojna sredstva za naknadu tekućih troškova	0	1.630.511	0,00
-pozitivne tečajne razlike	76.640	100.428	131,04
-ostali nespomenuti prihodi	1.612.010	1.947.174	120,79
UKUPNI PRIHODI:	96.055.800	98.230.604	102,26

Vezano uz OBUJAM USLUGA u 2013. godini došlo je do povećanja prihoda RJ Održavanje zelenih površina zbog naknadno ugovorenih radova neizvršenih u 2012. godini već u 2013. godini, te povećanj prihoda u RJ Deponij.

4.2. PRIKAZ OSTVARENOG PRIHODA OD PRODAJE USLUGA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU PO DJELATNOSTIMA U 2013. G. U ODNOSU NA 2012. G.

Tablica 26

DJELATNOST	2012.g.	2013.g.	INDEKS
0	1	2	3(2/1)
Čišćenje javno-prometnih površina	11.141.199	10.972.731	98,49
Čišćenje javnih nužnika	1.462.589	1.535.190	104,96
Odvoz komunalnog otpada	34.345.099	34.586.945	100,70
Odvoz otpada s brodova	28.598	20.910	73,12
Odvoz industrijskog otpada	7.380.841	6.404.891	86,78
Održavanje zelenih površina	11.912.395	14.382.722	120,74
Reciklažna dvorišta	2.429.185	2.311.287	95,15
Usluge deponiranja	5.186.594	5.589.515	107,77
Usluge autoparka	594.223	558.664	94,02
Usluge zajedničkih službi	192.288	236.920	123,21
Ukupno prihod od prodaje usluga na domaćem tržištu	74.673.011	76.599.775	102,58

Za bolje razumijevanje ostvarenog ukupnog prihoda u nastavku se daje prikaz po strukturi ostvarenog u 2013. u odnosu na 2012. godinu.

4.3. PRIKAZ OSTVARENOGA UKUPNOG PRIHODA PO STRUKTURI U 2013. GODINI U ODNOSU NA 2012. GODINU

Tablica 27

OPIS	OSTVARENJE 2012.	% UDJELA	OSTVARENJE 2013.	% UDJELA	INDEKS
0	1	2	3	4	5 (3/1)
Prihodi od prodaje u zemlji	74.673.011	76,54	76.599.775	77,98	102,58
Prihodi od prodaje u inozemstvu	532.569	0,55	487.463	0,50	91,53
Ostali prihodi:	22.349.161	22,91	21.143.366	21,52	94,60
Prihodi od kamata	1.051.268	1,08	842.627	0,86	80,15
Prihodi od naplaćenih potraživanja	2.492.917	2,56	2.083.756	2,12	83,59
Prihodi od naplate štete imovine i bolovanja	208.905	0,21	316.907	0,32	151,70
Prihodi od amortizacije opreme nabavljene iz namjenskih sredstava	12.713.022	13,03	12.675.123	12,90	99,70
Pozitivne tečajne razlike	96.341	0,10	100.428	0,10	104,24
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	1.588.617	1,63	1.546.840	1,57	97,37
Prihodi od doznake za razvojna sredstva za naknadu tekućih troškova	3.541.874	3,63	1.630.511	1,66	46,04
Ostali nespomenuti prihodi	656.217	0,67	1.947.174	1,98	296,73
UKUPNO	97.554.741	100,00	98.230.604	100,00	100,69

5. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE RASHODA

U Planu poslovanja za 2013. godinu rashodi su procijenjeni temeljem ostvarenih iz rujna 2012. godine, te procjene ostvarenja za 2013. godinu. Uključeni su i troškovi koji će nastati stavljanjem novonabavljene imovine u uporabu, obračun amortizacije po zakonskim stopama, troškovi energenata po cijenama važećim u mjesecu izrade plana i naknade radnicima po odredbama Kolektivnog ugovora.

Kako je tijekom 2013. godine došlo do određenih odstupanja u ostvarenju plana u dijelu investicijskih aktivnosti s Gradom Rijeka, pristupilo se izradi Rebalansa plana za 2013. godinu što je posebno obrađeno u poglavlju Investicijske aktivnosti s Gradom Rijeka i JLS.

Rebalansom plana rashodi za 2013. godinu iznose **95.387.888 kn**, a ostvareni rashodi **95.682.301 kn**, što je za **0,31% više** od planiranih, a za **0,88% manje** od ostvarenih u 2012. godini.

U tablici u nastavku se daje prikaz ostvarenih ukupnih rashoda u 2013. godini prema pozicijama iz Računa dobiti i gubitka u usporedbi s ostvarenjem u 2012. godini, kao i rebalansom plana za 2013. godinu.

STRUKTURA OSTVARENIH RASHODA ZA 2013. U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2013. TE U ODNOSU NA 2012. GODINU

Tablica 28

Red. br.	RASHODI	OSTVARENJE 2012.	REBALANS PLANA 2013.	OSTVARENJE 2013.	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 6(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	6(5/4)
1.	Poslovni rashodi	96.295.239	94.692.073	95.083.055	98,74	100,41
	Materijalni troškovi	21.279.258	22.042.175	22.637.936	106,38	102,70
	a) Troškovi sirovina i materijala	12.968.868	12.655.970	12.904.757	99,51	101,97
	b) Troškovi prodane robe	0	0	0	0,00	0,00
	c) Ostali vanjski troškovi	8.310.390	9.386.205	9.733.179	117,12	103,70
	Troškovi osoblja	43.045.112	42.692.810	42.808.552	99,45	100,27
	Amortizacija	14.174.868	13.876.398	13.889.442	97,99	100,09
	Ostali troškovi	9.693.053	9.990.660	5.796.519	59,80	58,02
	Vrijednosno usklađenje kratk.imovine	3.723.272	4.305.000	6.405.646	172,04	148,80
	Rezerviranje za troškove	1.604.099	1.650.000	3.388.115	211,22	205,34
	Ostali poslovni rashodi	2.775.577	135.030	156.845	5,65	116,16
2.	Financijski rashodi	236.162	695.815	599.246	253,74	86,12
3.	Izvanredni rashodi	-	-	-	-	-
4	UKUPNI RASHODI (1+2+3)	96.531.401	95.387.888	95.682.301	99,12	100,31

Iz analitički prikazanih troškova ostvarenih u 2013. godini u odnosu na ostvarenje u 2012. godini može se zaključiti da su povećani:

- * troškovi goriva i maziva zbog čestog mijenjanja cijena,
- * troškovi električne energije i plina zbog povećanja cijena,
- * troškovi rezervnih dijelova zbog dotrajalosti opreme,
- * troškovi sitnog inventara i autoguma zbog evidentiranja stavljanja u uporabu većeg broja posuda za otpad manje zapremine,
- * troškovi materijala za zelene površine.

Ako se rashodi promatraju u odnosu na planirane vide se odstupanja na više ili niže.

Najveće odstupanje u odnosu na rebalans plana, vidljivo je u stavci sitnog inventara i autoguma.

STRUKTURA OSTVARENIH MATERIJALNIH TROŠKOVA ZA 2013. U ODNOSU NA OSTVARENJE U 2012. I U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2013. GODINU

Tablica 29

RED.BR.	OPIS	OSTVARENJE 2012	REBALANS PLANA 2013	OSTVARENJE 2013	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
1.	Troškovi sirovina i materijala	12.968.868	12.655.970	12.904.757	99,51	101,97
	Gorivo i mazivo	6.019.250	6.261.900	6.369.402	105,82	101,72
	Rezervni dijelovi	1.896.999	2.130.000	2.136.138	112,61	100,29
	Električna energija, plin	852.530	940.000	992.636	116,43	105,60
	Materijal – zelene površine	287.243	530.000	512.772	178,51	96,75
	Sitan inventar, autogume	605.727	520.000	787.793	130,06	151,50
	Zaštita na radu	424.245	410.000	400.206	94,33	97,61
	Ostali materijal	2.882.874	1.864.070	1.705.811	59,17	91,51
2.	Troškovi prodane robe	0	0	0	0,00	0,00
3.	Ostali vanjski troškovi	8.310.390	9.386.205	9.733.179	117,12	103,70
	Usluge tekućeg i investicijsk. održavanja	1.744.549	1.910.000	1.889.880	108,33	98,95
	Usluge registracije vozila i tehn.pregledi	496.877	470.000	457.329	92,04	97,30
	Intelektualne i osobne usluge	924.779	515.000	580.503	62,77	112,72
	Komunalne usluge	1.117.701	1.400.000	1.347.366	120,55	96,24
	Usluge telefona, faxa i mobitela	194.542	125.000	122.146	62,79	97,72
	Usluge HP-a, poštarina	96.348	170.000	155.359	161,25	91,39
	Usluge čuvanja imovine	428.395	265.000	254.091	59,31	95,88
	Usluge zakupa	571.087	410.000	406.670	71,21	99,19
	Usluge drugih*	1.306.103	2.400.000	2.439.168	186,75	101,63
	Usluge naplate	834.500	850.000	869.593	104,21	102,31
	Ostali razni vanjski troškovi	595.509	871.205	1.211.074	203,37	139,01
4(1+2+3)	Ukupni materijalni troškovi	21.279.258	22.042.175	22.637.936	106,38	102,70

*sadrže u sebi građevinske radove za zelene površine te usluge dezinfekcije i deratizacije

STRUKTURA OSTVARENIH OSTALIH TROŠKOVA ZA 2013. U ODNOSU NA 2012. TE U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2013. GODINU

Tablica 30

RED.BR.	OPIS	OSTVARENJE 2012.	REBALANS PLANA 2013.	OSTVARENJE 2013.	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
1.	Dnevnice i putni troškovi	49.745	48.000	46.831	94,14	97,56
2.	Troškovi prijevoza s posao i s posla	1.772.412	1.950.000	1.799.825	101,55	92,30
3.	Naknade radnicima po Kolektivnom Ugovoru	1.735.770	1.850.000	1.762.463	101,54	95,27
4.	Naknade članovima Nadzornog odbora	101.506	100.000	100.755	99,26	100,75
5.	Premije osiguranja	1.792.594	995.780	781.922	43,62	78,52
6.	Bankarske usluge i platni promet	233.597	230.000	229.263	98,14	99,68
7.	Komunalna naknada za deponij i vod.nakn.	3.243.104	3.700.000	392.843	12,11	10,62
8.	Sudske takse i porezi	99.242	80.000	79.986	80,60	99,98
9.	Ostali nematerijalni troškovi	665.083	1.036.880	602.631	90,61	58,12
10.	Ukupno ostali troškovi	9.693.053	9.990.660	5.796.519	59,80	58,02

5.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA U USPOREDBI S OSTVARENJEM U 2012. I REBALANSOM PLANA ZA 2013. GODINU

Tablica 31

R.BROJ	OPIS	OSTVARENJE 2012.	REBALANS PLANA 2013.	OSTVARENJE 2013.	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
I.	POSLOVNI PRIHODI	96.380.532	95.215.800	97.287.549	100,94	102,18
	Prihodi od prodaje	75.205.580	76.655.150	77.087.238	102,50	100,56
	Ostali poslovni prihodi	21.174.952	18.560.650	20.200.311	95,40	108,83
II.	POSLOVNI RASHODI	96.295.239	94.692.073	95.083.055	98,74	100,41
	Materijalni troškovi	21.279.258	22.042.175	22.637.936	106,38	102,70
	a) Troškovi sirovina i materijala	12.968.868	12.655.970	12.904.757	99,51	101,97
	b) Ostali vanjski troškovi	8.310.390	9.386.205	9.733.179	117,12	103,70
	Troškovi osoblja	43.045.112	42.692.810	42.808.552	99,45	100,27
	a) Neto plaće i nadnice	26.888.679	26.758.939	26.856.793	99,88	100,37
	b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	9.976.244	9.911.614	9.952.661	99,76	100,41
	c) Doprinosi na plaće	6.180.189	6.022.257	5.999.098	97,07	99,62
	Amortizacija	14.174.868	13.876.398	13.889.442	97,99	100,09
	Ostali troškovi	9.693.053	9.990.660	5.796.519	59,80	58,02
	Vrijednosno usklađivanje	3.723.272	4.305.000	6.405.646	172,04	148,80
	kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	3.723.272	4.305.000	6.405.646	172,04	148,80
	Rezerviranja	1.604.099	1.650.000	3.388.115	211,22	205,34
	Ostali poslovni rashodi	2.775.577	135.030	156.845	5,65	116,16
	FINANCIJSKI PRIHODI	1.174.209	840.000	943.055	80,31	112,27
	Kamate i tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	1.174.209	840.000	943.055	80,31	112,27
	FINANCIJSKI RASHODI	236.162	695.815	599.246	253,74	86,12
	1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	236.162	695.815	599.246	253,74	86,12
	UKUPNI PRIHODI	97.554.741	96.055.800	98.230.604	100,69	102,26
	UKUPNI RASHODI	96.531.401	95.387.888	95.682.301	99,12	100,31
	DOBIT RAZDOBLJA	593.225		1.389.200	234,18	0,00
	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	1.023.340	667.912	2.548.303	249,02	381,53

Dobit prije oporezivanja u 2013. godini ostvarena je u iznosu od 2.548.303 kn, što je za 149,02% veća nego ostvarena dobit za 2012. godinu.

6. SUBVENCije KOMUNALNIH USLUGA

Poglavarstvo Grada Rijeke još je početkom 1994. godine donijelo odluku po kojoj se socijalno ugrožena domaćinstva prema rješenjima **Odjela gradske uprave za zdravstvo i socijalnu skrb**, oslobađaju plaćanja komunalnih usluga prema određenim mjerilima.

Nakon toga, Planom poslovanja za 2000. godinu predviđeno je oslobađanje od plaćanja usluge odvoza komunalnog otpada iz domaćinstava, osim u Gradu Rijeci i u ostalim suvlasnicima komunalnog društva (gradovi i općine), što se i dalje ostvaruje, a najbolje se vidi u tabličnom prikazu u nastavku.

U 2013. godini izvršeni obujam usluga nije u cjelosti i naplaćen, jer nije naplaćena usluga odvoza komunalnog otpada iz domaćinstava za 555.132 litre ili u iznosu od **333.416 kn**.

6.1. OSTVARENE SUBVENCije U 2013.GODINI

Tablica 32
(u litrama)

KORISNICI	2012.	2013.	INDEKS
0	1	2	3(2/1)
GRAD RIJEKA	536.105	253.421	47,27
GRAD KRALJEVICA	510	0	0,00
GRAD KASTAV	91.567	98.190	107,23
OPĆINA ČAVLE	380	0	0,00
OPĆINA JELENJE	17.216	17.635	102,43
OPĆINA KLANA	14.216	12.998	91,43
OPĆINA VIŠKOVO	156.823	166.972	106,47
OPĆINA KOSTRENA	23.367	5.916	25,32
UKUPNO (litara)	840.184	555.132	66,07

6.2. USPOREDNI PRIKAZ OSTVAREN OG BROJA KORISNIKA SUBVENCija U 2013. GODINI U ODNOSU NA 2012.GODINU

Tablica 33

KORISNIK	2012.	2013.	INDEKS	% udjela u 2012.	% udjela u 2013.
0	1	2	3(2/1)	4	5
GRAD RIJEKA	806	858	106,45	65,48	68,37
OPĆINA KLANA	16	19	118,75	1,30	1,51
OPĆINA VIŠKOVO	216	218	100,93	17,55	17,37
GRAD KRALJEVICA	0	0	0,00	0,00	0,00
GRAD KASTAV	118	121	102,54	9,59	9,64
OPĆINA KOSTRENA	44	11	25,00	3,57	0,88
OPĆINA ČAVLE	1	0	0,00	0,08	0,00
OPĆINA JELENJE	30	28	93,33	2,44	2,23
SVEUKUPNO:	1.231	1.255	101,95	100,00	100,00

7. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZAJEDNO S JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE

Nastavljene su investicijske aktivnosti zajedno s Gradom Rijeka i JLS prema Izvatku iz Plana razvoja komunalne djelatnosti Grada Rijeke i JLS , ali uz promjene u strukturi investicijskih aktivnosti, jer se neke od aktivnosti nisu odvijale dinamički prema planu. Stoga je i došlo do **rebalansa plana za 2013. godinu** u tom segmentu poslovanja.

Tablica 34

	REBALANS 2013. 1	OSTVARENJE 2013 2	INDEKS (2/1)
a) INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZAJEDNO S JED.LOK.SAMOUPR.			
Sanacija odlagališta komunalnog otpada Viševac:			
iz razvojnih sredstava	9.745.900	3.123.765	32,05
iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	9.307.500	7.731.314	83,07
Izgradnja kazeta za privremeno odlaganje neopasnog otpada u sklopu ŽCGO Marišćina-"0" faza			
iz razvojnih sredstava	4.048.200	5.132.599	126,79
iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	6.621.000	627.622	9,48
Selekcija otpada	500.000	415.685	83,14
Uvođenje GIS-a	250.000	246.370	98,55
Izrada projekata i edukacija stanovništva	250.000	249.756	99,90
Nabavka opreme:			
iz razvojnih sredstava	2.500.000	3.269.655	130,79
iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	922.900	0	0,00
Naknada općini Viškovo	2.177.900	2.410.984	110,70
Privremeni plato na "0" fazi odlagališta ŽCGO "Marišćina"	551.100	551.140	100,01
UKUPNO:	36.874.500	23.758.890	64,43
iz razvojnih sredstava	17.845.200	12.988.970	72,79
Kamate na oročena razv. sredstva	2.177.900	2.410.984	110,70
Iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	16.851.400	8.358.936	49,60

- Sanacija odlagališta komunalnog otpada Viševac

Nastavlja se sanacija komunalnog otpada Viševac. U 2013. godini osim razvojnih sredstava u iznosu od 3.123.765 kuna, te sredstava Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u iznosu od 7.731.314 kuna, za financiranje sanacije odlagališta Viševac korištena su i kreditna sredstva Hrvatske banke za obnovu i razvoj u iznosu od 10.000.000 kuna. Sve obveze temeljem Ugovora o kreditu preuzima Grad Rijeka sukladno sklopljenom Aneksu broj 6 Ugovora o korištenju sredstava iz cijene komunalne usluge za razvoj, a podmirivat će ih prema dinamici koja odgovara planu otplate kredita.

-Izgradnja kazeta za privremeno odlaganje neopasnog otpada u sklopu ŽCGO Marišćina – „0“ faza

U 2013. godini podmirene su obveze za dospjelu glavnica i kamate za komunalni doprinos Općini Viškovo. Podmirene su i obveze za dospjele obroke za izgradnju kazeta sukladno Ugovoru o javnim radovima za izradu projektne tehničke dokumentacije i izvođenje radova izgradnje Faze „0-1“ ŽCGO Marišćina. Utrošeno je 5.132.599 kuna razvojnih sredstava i 627.622 kune Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.

- Selekcija otpada

Za izradu studije ekološki zasnovanog gospodarenja otpadom Grada Rijeke i okolice, te nabavu posuda za primarnu selekciju otpada utrošeno je 415.685 kuna razvojnih sredstava.

- Uvođenje GIS-a

Tijekom 2013.godine financirana je usluga izrade i novelacije aplikativnog softwera u GIS-u u iznosu od 246.370 kuna.

-Izrada projekata i edukacija stanovništva

Sufinancirane su zajedničke aktivnosti s udrugama za zaštitu okoliša, održivi razvitak i educiranje stanovništva u podizanju ekološke svijesti, te je za to utrošeno 249.756 kuna.

- Nabavka opreme

Nabavljen je rabljeni zglobni utovarivač i prvi dio planiranih posuda za selekciju otpada, koje su nabavljene za Općinu Viškovo, te manji dio za područje Grada Rijeke. U tu svrhu utrošeno je 3.269.655 kuna razvojnih sredstava.

- Naknada općini Viškovo

Isplaćena je novčana naknada u korist proračuna Općine Viškovo u iznosu od 2.410.984 kune temeljem Zakona o otpadu koji određuje plaćanje naknade. Za 2013. godinu naknada od 66 kuna po toni deponiranog otpada obračunata je za ukupnu količinu od 39.946,12 tona odloženog otpada. U navedenu količinu nije uključen otpad s područja Općine Viškovo.

- Privremeni plato na „0“ fazi odlagališta ŽCGO „Marišćina“

U 2013. godini razgrađen je plato na ŽCGO Marišćina zbog nastavka gradnje kazeta za privremeno odlaganje neopasnog otpada i utrošeno je 551.140 kuna.

**SREDSTVA IZ CIJENE KOMUNALNE USLUGE ZA FINACIRANJE RAZVOJNIH ZAHVATA
PO JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE UTROŠENA U RAZDOBLJU OD 01.01. DO 31.12.2013. GODINE**

Tablica 35

0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=Σ(2-10)
RAZVOJNI ZAHVATI	GRAD BAKAR	OPĆINA ČAVLE	OPĆINA JELENJE	GRAD KASTAV	OPĆINA KLANA	OPĆINA VIŠKOVO	GRAD KRALJEVICA	OPĆINA KOSTRENA	GRAD RIJEKA	UKUPNO	
1.1.	Sanacija odlagališta komunalnog otpada Viševac	-513.289	-245.178	-145.610	-397.501	-78.436	-534.873	-198.293	-255.293	5.492.238	3.123.765
1.2.	Izgradnja kazete za privremeno odlaganje neopasnog otpada u sklopu ŽCGO Marišćina – „0“ faza	289.163	163.590	104.260	276.491	43.778	384.783	132.485	161.862	3.576.187	5.132.599
1.3.	Selekcija otpada	20.867	11.805	7.524	19.953	3.159	27.768	9.561	11.681	303.367	415.685
1.4.	Uvođenje GIS-a	12.368	6.997	4.459	11.826	1.872	16.458	5.666	6.923	179.801	246.370
1.5.	Izrada projekata i edukacija stanovništva	12.538	7.093	4.521	11.988	1.898	16.684	5.744	7.018	182.272	249.756
1.6.	Nabavka opreme	48.306	27.329	17.417	46.189	7.313	1.016.377	22.133	27.040	2.057.551	3.269.655
1.7.	Naknada Općini Viškovo	137.335	69.249	72.240	97.130	27.044	0	77.917	79.289	1.850.780	2.410.984
1.8.	Privremeni plato na "0" fazi ŽCGO Marišćina	27.667	15.652	9.976	26.455	4.189	36.816	12.676	15.487	402.222	551.140
UKUPNO:		34.955	56.537	74.787	92.531	10.817	964.013	67.889	54.007	14.044.418	15.399.954

6. POSLOVNI REZULTAT PO DJELATNOSTIMA

Djelatnost čišćenja javno-prometnih površina ostvarila je planirani obujam usluga u cjelosti, što je opisano u poglavlju OBUJAM USLUGA. Ostvaren je gubitak od **3.138.921 kn** zbog nedostatne jedinične cijene.

Djelatnost čišćenja javnih nužnika ostvarila je veći obujam usluga od planiranog, ali manji u odnosu na prošlu godinu.

Djelatnost odvoza komunalnog otpada u 2013. godini ostvarila je veći obujam usluga u domaćinstvima za 1,98%, a u odnosu na plan za 0,23%.

U gospodarstvu zabilježen je pad za 0,37% u odnosu na plan, te 0,68% u odnosu na prošlu godinu. U 2013. godini ostvaren je dobitak od **1.992.502 kn**.

Djelatnost odvoza otpada s brodova ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od **192.516 kn**.

Djelatnost odvoza otpada iz djelatnosti ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od **2.217.688 kn**.

Djelatnost održavanja zelenih površina ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od **882.121 kn**.

Djelatnost reciklažna dvorišta ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od **1.156.752 kn**.

Iz prikaza poslovnog rezultata po djelatnostima Društva vidi se da su djelatnosti odvoza otpada iz djelatnosti pokrile negativan rezultat djelatnosti čišćenja javno-prometnih površina i čišćenja javnih nužnika.

RAČUN DOBITI I GUBITKA PO DJELATNOSTIMA U USPOREDBI S OSTVARENJEM U 2012. I REBALANSOM PLANA ZA 2013. GODINU

U nastavku se daju tablični prikazi računa dobiti i gubitka po djelatnostima ostvareni u 2013. godini u odnosu na ostvarenje u 2012. godini i u odnosu na rebalans plana za 2013. godinu.

DJELATNOST: ČIŠĆENJE JAVNO-PROMETNIH POVRŠINA

Tablica 36

POKAZATELJI	OSTVARENJE		REBALANS PLANA		OSTVARENJE		INDEKS 4 (3/1)	INDEKS 5 (3/2)
	2012.	2013.	2013.	2013.				
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)			
A. PRIHODI	13.432.467	12.145.000	12.077.010	89,91	99,44			
1. od usluga	11.141.199	10.925.000	10.972.731	98,49	100,44			
2. ostali prihodi	2.291.268	1.220.000	1.104.279	48,20	90,51			
B. RASHODI	16.002.494	15.104.663	15.215.931	95,08	100,74			
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	2.444.115	2.533.000	2.518.909	103,06	99,44			
- gorivo i mazivo	1.288.003	1.310.000	1.338.917	103,95	102,21			
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	663.341	850.000	822.317	123,97	96,74			
- ostali materijalni troškovi	492.771	373.000	357.675	72,58	95,89			
2. TROŠKOVI OSOBLJA	6.373.489	6.236.730	6.275.033	98,46	100,61			
- neto plaće	4.151.808	4.071.830	4.101.437	98,79	100,73			
- porezi i doprinosi iz i na plaće	2.221.681	2.164.900	2.173.596	97,84	100,40			
3. AMORTIZACIJA	2.153.772	1.280.530	1.280.530	59,46	100,00			
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	0	0	74.332	0,00	0,00			
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	206.707	180.000	208.345	100,79	115,75			
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	903.756	765.000	716.822	79,32	93,70			
- premije osiguranja	341.584	205.000	149.121	43,66	72,74			
- ostali nematerijalni troškovi	562.172	560.000	567.701	100,98	101,38			
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	550	0,00	0,00			
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	0	0	0	0,00	0,00			
9. INTERNI TROŠKOVI	3.920.655	4.109.403	4.141.410	105,63	100,78			
- Zajedničke službe	2.074.474	2.199.340	2.249.143	108,42	102,26			
- Autopark	1.792.132	1.871.443	1.878.419	104,81	100,37			
- Deponij	54.049	38.620	13.848	25,62	35,86			
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	-2.570.028	-2.959.663	-3.138.921					

DJELATNOST: ČIŠĆENJE JAVNIH NUŽNIKA

Tablica 37

POKAZATELJI	OSTVARENJE	REBALANS PLANA	OSTVARENJE	INDEKS	INDEKS
	2012.	2013.	2013.		
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	1.477.868	1.645.000	1.615.842	109,34	98,23
1. od usluga	1.462.589	1.550.000	1.535.190	104,96	99,04
2. ostali prihodi	15.279	95.000	80.652	527,86	84,90
B. RASHODI	2.286.821	2.385.848	2.334.192	102,07	97,83
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	29.213	112.600	111.194	380,63	98,75
- gorivo i mazivo	0	0	0	0,00	0,00
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni djelovi	4.068	6.600	6.424	157,92	97,33
- ostali materijalni troškovi	25.145	106.000	104.770	416,66	98,84
2. TROŠKOVI OSOBLJA	1.572.778	1.524.360	1.487.385	94,57	97,57
- neto plaće	1.006.865	994.860	981.250	97,46	98,63
- porezi i doprinosi iz i na plaće	565.913	529.500	506.135	89,44	95,59
3. AMORTIZACIJA	0	0	0	0,00	0,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	0	0	6.299	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	19.237	27.200	30.332	157,68	111,51
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	153.490	184.500	165.516	107,84	89,71
- premije osiguranja	5.242	1.500	1.192	22,74	79,47
- ostali nematerijalni troškovi	148.248	183.000	164.324	110,84	89,79
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	0	0	0	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	512.104	537.188	533.466	104,17	99,31
- Zajedničke službe	512.104	537.188	533.466	104,17	99,31
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	-808.953	-740.848	-718.350		

DJELATNOST: ODVOZ KOMUNALNOGA OTPADA

Tablica 38

POKAZATELJI	OSTVARENJE	REBALANS PLANA	OSTVARENJE	INDEKS	INDEKS
	2012.	2013.	2013.	4 (3/1)	5 (3/2)
0	1	2	3		
A. PRIHODI	43.015.127	42.223.000	41.003.370	95,32	97,11
1. od usluga	34.345.099	34.850.000	34.586.945	100,70	99,25
2. ostali prihodi	8.670.028	7.373.000	6.416.425	74,01	87,03
B. RASHODI	42.320.504	40.765.504	39.010.868	92,18	95,70
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	5.664.587	6.414.735	6.586.669	116,28	102,68
- gorivo i mazivo	2.537.726	2.730.500	2.753.933	108,52	100,86
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	1.166.673	1.650.000	1.556.636	133,43	94,34
- ostali materijalni troškovi	1.960.188	2.034.235	2.276.100	116,12	111,89
2. TROŠKOVI OSOBLJA	12.955.649	13.071.209	13.056.586	100,78	99,89
- neto plaće	8.136.416	8.151.209	8.152.428	100,20	100,01
- porezi i doprinosi iz i na plaće	4.819.233	4.920.000	4.904.158	101,76	99,68
3. AMORTIZACIJA	6.249.940	4.157.528	4.173.159	66,77	100,38
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	3.493.652	3.900.000	4.257.754	121,87	109,17
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	412.762	495.000	437.829	106,07	88,45
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.880.832	1.845.000	1.597.893	84,96	86,61
- premije osiguranja	632.205	415.000	289.332	45,77	69,72
- ostali nematerijalni troškovi	1.248.627	1.430.000	1.308.561	104,80	91,51
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	41.820	20.000	16.340	39,07	81,70
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	78.695	50.000	41.550	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	11.542.567	10.812.032	8.843.088	76,61	81,79
- Zajedničke službe	4.216.927	4.610.665	4.679.788	110,98	101,50
- Autopark	2.932.579	3.062.362	3.037.776	103,59	99,20
- Deponij	4.393.061	3.139.005	1.125.524	25,62	35,86
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	694.623	1.457.496	1.992.502		

DJELATNOST :ODVOZ OTPADA S BRODOVA

Tablica 39

POKAZATELJI	OSTVARENJE	REBALANS PLANA	OSTVARENJE	INDEKS	INDEKS
	2012.	2013.	2013.	4 (3/1)	5 (3/2)
0	1	2	3		
A. PRIHODI	608.598	648.430	572.232	94,02	88,25
1. od usluga	561.167	588.430	508.373	90,59	86,39
2. ostali prihodi	47.431	60.000	63.859	134,64	106,43
B. RASHODI	307.303	339.628	379.716	123,56	111,80
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	18.236	0	0	0,00	0,00
- gorivo i mazivo	0	0	0	0,00	0,00
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	439	0	0	0,00	0,00
- ostali materijalni troškovi	17.797	0	0	0,00	0,00
2. TROŠKOVI OSOBLJA	169.813	167.700	174.594	102,82	104,11
- neto plaće	100.000	106.700	111.262	111,26	104,28
- porezi i doprinosi iz i na plaće	69.813	61.000	63.332	90,72	103,82
3. AMORTIZACIJA	0	0	0	0,00	0,00
4. VRIJEDNOSNO USKL.KRATKOTRAJNE IMOVINE	0	0	46.250	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	0	2.500	6.787	0,00	271,48
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	24.841	24.600	25.383	102,18	103,18
- premije osiguranja	0	0	0	0,00	0,00
- ostali nematerijalni troškovi	24.841	24.600	25.383	102,18	103,18
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	934	30	28	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	15.881	70.000	58.472	368,19	83,53
9. INTERNI TROŠKOVI	77.600	74.798	68.202	87,89	91,18
- Zajedničke službe	55.516	59.018	62.544	112,66	105,97
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	22.084	15.780	5.658	25,62	35,86
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	301.295	308.802	192.516		

DJELATNOST: ODVOZ OTPADA IZ DJELATNOSTI

Tablica 40

POKAZATELJI	OSTVARENJE	REBALANS PLANA	OSTVARENJE	INDEKS	INDEKS
	2012.	2013.	2013.		
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	9.315.206	6.634.000	7.468.895	80,18	112,59
1. od usluga	7.380.841	6.320.000	6.404.891	86,78	101,34
2. ostali prihodi	1.934.365	314.000	1.064.004	55,01	338,85
B. RASHODI	6.868.583	5.828.958	5.251.144	76,45	90,09
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	911.370	935.000	946.226	103,82	101,20
- gorivo i mazivo	538.598	505.000	518.357	96,24	102,64
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni djelovi	222.541	267.000	255.174	114,66	95,57
- ostali materijalni troškovi	150.231	163.000	172.695	114,95	105,95
2. TROŠKOVI OSOBLJA	1.810.865	1.735.000	1.741.486	96,17	100,37
- neto plaće	1.064.005	980.000	993.199	93,35	101,35
- porezi i doprinosi iz i na plaće	746.860	755.000	748.287	100,19	99,11
3. AMORTIZACIJA	909.188	194.269	194.269	21,37	100,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	105.161	105.000	146.309	139,13	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	62.827	81.000	47.108	74,98	58,16
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	224.467	215.000	156.725	69,82	72,90
- premije osiguranja	108.340	95.000	52.400	48,37	55,16
- ostali nematerijalni troškovi	116.127	120.000	104.325	89,84	86,94
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	0	0	0	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	2.844.705	2.563.689	2.019.021	70,97	78,75
- Zajedničke službe	589.146	611.865	624.217	105,95	102,02
- Autopark	1.031.616	1.077.271	1.081.286	104,81	100,37
- Deponij	1.223.943	874.553	313.518	25,62	35,85
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	2.446.623	805.042	2.217.751		

DJELATNOST: ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA

Tablica 41

POKAZATELJI	OSTVARENJE	REBALANS PLANA	OSTVARENJE	INDEKS	INDEKS
	2012.	2013.	2013.	4 (3/1)	5 (3/2)
0	1	2	3		
A. PRIHODI	13.396.297	15.273.000	15.381.334	114,82	100,71
1. od usluga	11.912.395	14.185.000	14.382.722	120,74	101,39
2. ostali prihodi	1.483.902	1.088.000	998.612	67,30	91,78
B. RASHODI	13.273.854	14.657.427	14.499.213	109,23	98,92
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	2.566.759	3.831.480	3.848.825	149,95	100,45
- gorivo i mazivo	423.260	338.000	364.841	86,20	107,94
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni djelovi	241.144	295.000	285.108	118,23	96,65
- ostali materijalni troškovi	1.902.355	3.198.480	3.198.876	168,15	100,01
2. TROŠKOVI OSOBLJA	5.817.545	5.866.580	5.935.254	102,02	101,17
- neto plaće	3.743.216	3.804.800	3.862.051	103,17	101,50
- porezi i doprinosi iz i na plaće	2.074.329	2.061.780	2.073.203	99,95	100,55
3. AMORTIZACIJA	1.119.453	652.110	652.245	58,26	100,02
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	28.496	300.000	77.917	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	252.384	270.600	310.597	123,07	114,78
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	716.943	788.500	719.123	100,30	91,20
- premije osiguranja	96.906	98.500	82.705	85,35	83,96
- ostali nematerijalni troškovi	620.037	690.000	636.418	102,64	92,23
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	0	10	10	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	2.772.274	2.948.147	2.955.242	106,60	100,24
- Zajedničke službe	1.893.199	2.069.259	2.127.734	112,39	102,83
- Autopark	760.516	794.173	797.133	104,81	100,37
- Deponij	118.559	84.715	30.375	25,62	35,86
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	122.443	615.573	882.121		

DJELATNOST: RECIKLAŽNA DVORIŠTA

Tablica 42

POKAZATELJI	OSTVARENJE	REBALANS PLANA	OSTVARENJE	INDEKS	INDEKS
	2012.	2013.	2013.		
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	3.296.724	3.388.570	3.397.733	103,06	100,27
1. od usluga	2.429.185	2.440.570	2.311.287	95,15	94,70
2. ostali prihodi	867.539	948.000	1.086.446	125,23	114,60
B. RASHODI	2.459.384	2.207.061	2.240.981	91,12	101,54
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	493.349	350.000	399.721	81,02	114,21
- gorivo i mazivo	94.172	87.000	86.266	91,60	99,16
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni djelovi	156.366	78.000	74.611	47,72	95,66
- ostali materijalni troškovi	242.811	185.000	238.844	98,37	129,10
2. TROŠKOVI OSOBLJA	681.513	681.953	670.879	98,44	98,38
- neto plaće	459.065	444.100	438.014	95,41	98,63
- porezi i doprinosi iz i na plaće	222.448	237.853	232.865	104,68	97,90
3. AMORTIZACIJA	856.735	800.946	800.946	93,49	100,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	0	0	0	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	90.821	10.700	19.696	0,00	0,00
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	114.904	122.570	109.373	95,19	89,23
- premije osiguranja	22.846	12.890	7.999	35,01	62,06
- ostali nematerijalni troškovi	92.058	109.680	101.374	110,12	92,43
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	0	0	0	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	222.063	240.892	240.366	108,24	99,78
- Zajedničke službe	222.063	240.892	240.366	108,24	99,78
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	837.340	1.181.509	1.156.752		

DJELATNOST: ZAJEDNIČKE SLUŽBE

Tablica 43

POKAZATELJI	OSTVARENJE	REBALANS PLANA	OSTVARENJE	INDEKS	INDEKS
	2012.	2013.	2013.	4 (3/1)	5 (3/2)
0	1	2	3		
A. PRIHODI	13.139.978	13.356.080	13.671.597	104,05	102,36
1. od usluga	192.288	261.500	236.920	123,21	90,60
2. ostali prihodi	1.617.955	1.050.000	1.171.081	72,38	111,53
3. interni prihodi	11.329.735	12.044.580	12.263.596	108,24	101,82
B. RASHODI	13.139.978	13.356.080	13.671.597	104,05	102,36
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	1.828.240	1.730.580	1.723.410	94,27	99,59
- gorivo i mazivo	79.197	132.900	132.085	166,78	99,39
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni djelovi	210.795	235.000	157.408	74,67	66,98
- ostali materijalni troškovi	1.538.248	1.362.680	1.433.917	93,22	105,23
2. TROŠKOVI OSOBLJA	8.235.858	8.543.505	8.597.047	104,39	100,63
- neto plaće	4.922.248	5.126.625	5.169.145	105,02	100,83
- porezi i doprinosi iz i na plaće	3.313.610	3.416.880	3.427.902	103,45	100,32
3. AMORTIZACIJA	647.841	560.340	557.611	86,07	99,51
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	74.028	0	232.838	314,53	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	313.636	350.000	396.642	126,47	113,33
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.891.755	1.770.850	1.759.164	92,99	99,34
- premije osiguranja	179.768	120.850	160.807	89,45	133,06
- ostali nematerijalni troškovi	1.711.987	1.650.000	1.598.357	93,36	96,87
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	84.613	65.000	104.927	124,01	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	64.004	335.805	299.958	468,66	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
- Zajedničke službe	0	0	0	0,00	0,00
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	0	0	0		

DJELATNOST: DEPONIJ

Tablica 44

POKAZATELJI	OSTVARENJE	REBALANS PLANA	OSTVARENJE	INDEKS	INDEKS
	2012.	2013.	2013.	4 (3/1)	5 (3/2)
0	1	2	3		
A. PRIHODI	16.017.297	15.977.622	15.797.736	98,63	98,87
1. od usluga	5.186.594	5.052.000	5.589.515	107,77	110,64
2. ostali prihodi	5.019.007	6.772.950	8.719.236	173,72	128,74
3. interni prihodi	5.811.696	4.152.672	1.488.985	25,62	35,86
B. RASHODI	16.017.297	15.977.622	15.797.736	98,63	98,87
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	5.470.768	4.148.000	4.507.570	82,39	108,67
- gorivo i mazivo	952.564	1.068.000	1.083.420	113,74	101,44
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni djelovi	2.938.550	1.100.000	1.196.158	40,71	108,74
- ostali materijalni troškovi	1.579.654	1.980.000	2.227.992	141,04	112,52
2. TROŠKOVI OSOBLJA	1.939.399	1.331.373	1.285.771	66,30	96,57
- neto plaće	1.149.589	866.265	829.162	72,13	95,72
- porezi i doprinosi iz i na plaće	789.810	465.108	456.609	57,81	98,17
3. AMORTIZACIJA	1.850.681	5.844.070	5.844.069	315,78	100,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	21.936	0	1.563.947	7129,59	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	57.288	31.000	1.739.564	3036,52	5611,50
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	3.320.367	3.863.440	161.449	4,86	4,18
- premije osiguranja	373.527	25.840	20.700	5,54	80,11
- ostali nematerijalni troškovi	2.946.840	3.837.600	140.749	4,78	3,67
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	2.648.210	50.000	35.000	1,32	70,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	77.581	240.000	199.255	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	631.066	469.739	461.111	73,07	98,16
- Zajedničke službe	631.066	469.739	461.111	73,07	98,16
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A. - B.)	0	0	0		

DJELATNOST: AUTOPARK

Tablica 45

POKAZATELJI	OSTVARENJE	REBALANS PLANA	OSTVARENJE	INDEKS	INDEKS
	2012.	2013.	2013.		
0	1	2	3	4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	7.513.454	7.767.599	7.828.051	104,19	100,78
1. od usluga	594.223	482.650	558.664	94,02	115,75
2. ostali prihodi	402.388	479.700	438.773	109,04	91,47
3. interni prihodi	6.516.843	6.805.249	6.830.614	104,81	100,37
B. RASHODI	7.513.454	7.767.599	7.828.052	104,19	100,78
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	1.852.619	1.986.780	1.995.410	107,71	100,43
- gorivo i mazivo	101.295	90.500	91.584	90,41	101,20
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni djelovi	515.751	450.000	428.064	83,00	95,13
- ostali materijalni troškovi	1.235.573	1.446.280	1.475.762	119,44	102,04
2. TROŠKOVI OSOBLJA	3.488.202	3.534.400	3.584.517	102,76	101,42
- neto plaće	2.155.467	2.185.400	2.218.844	102,94	101,53
- porezi i doprinosi iz i na plaće	1.332.735	1.349.000	1.365.673	102,47	101,24
3. AMORTIZACIJA	387.257	386.605	386.613	99,83	100,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	0	0	0	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	188.437	202.000	191.215	101,47	94,66
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	461.698	411.200	385.072	83,40	93,65
- premije osiguranja	32.176	21.200	17.666	54,90	83,33
- ostali nematerijalni troškovi	429.522	390.000	367.406	85,54	94,21
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	0	0	0	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	1.135.239	1.246.614	1.285.225	113,21	103,10
- Zajedničke službe	1.135.239	1.246.614	1.285.225	113,21	103,10
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A. - B.)	0	0	0		

ZAKLJUČAK:

U Izvještaju o poslovanju za 2013. godinu obuhvaćeni su računovodstveni i plansko - analitički pokazatelji poslovanja brojčano i tablično (prikaz ostvarenog u tekućoj godini u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini, te u usporedbi s rebalansom plana za 2013. godinu) i obrazloženjem pojedinih stavaka.

Društvo je obavilo planirani obujam djelatnosti čišćenja javno prometnih površina, te prikupljanja i zbrinjavanja komunalnog otpada za Gradove Rijeku, Kastav, Bakar i Kraljevicu, te općine Čavle, Jelenje, Klanu, Kostrenu i Viškovo.

Društvo posebnu pažnju posvećuje redovnom izvršenju svojih obveza sukladno zakonskim propisima. Niz planskih aktivnosti koje su u realizaciji, posebno na odvojenom prikupljanju otpada i izgradnji sustava ekološki zasnovanog gospodarenja otpadom Grada Rijeke i okolice, te nabavci pratećih resursa za učinkovitu provedbu navedenog, te završetak sanacije odlagališta komunalnog otpada Viševac u nastavku koje je planirana i izgradnja plinskog generatora za zbrinjavanje odlagališnog plina, kao i prestanak privremenog odlaganja neopasnog otpada u sklopu ŽCGO Mariščina značajke su protekle 2013. godine i budućih godina koje su pred Društvom.

Budući razvoj Društva podrazumijeva i razvoj komercijalnog programa u cilju što povoljnije prodaje prikupljenog otpada tzv. sekundarnih sirovina.

Društvo redovito prati razvoj tehnologija koje su bitne za održavanje razine osnovne djelatnosti, te kontinuirano radi na unapređenju zaštite okoliša i održivog razvoja s posebnim naglaskom na razvitak i edukaciju stanovništva u podizanju ekološke svijesti.

Društvo provodi obračun odvoza komunalnog otpada temeljem usvojenog kriterija o zakupljenom minimalno pripadajućem volumenu, ali istovremeno obavlja niz mjera koje se odnose na prilagodbu novim zakonskim propisima s područja gospodarenja otpadom za praćenje i postupanje s otpadom od mjesta nastanka do mjesta konačnog zbrinjavanja. Mjere se odnose na prihvata, reciklažu, selekciju, obradu i zbrinjavanje otpada u skladu s kriterijima zaštite okoliša, ekonomskim načelima i društvenom prihvatljivošću.

Iz svega navedenog, te iskazanog pozitivnog rezultata u poslovanju za 2013. godinu može se zaključiti da Društvo karakterizira stabilnost u obavljanju djelatnosti zahvaljujući također i uspješnoj suradnji s predstavnicima većinskog vlasnika i ostalih suvlasnika.

Rijeka, 04.04.2014.

Direktor Društva:

Bojan Jurdana, dipl.ing.