



Komunalno društvo

ČISTOĆA d.o.o.
za održavanje čistoće i gospodarenje otpadom
OIB 06631901714 Dolac 14, 51000 Rijeka
www.cistoca-ri.hr



IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU



Rijeka, travanj 2016. godine



SADRŽAJ:

	stranica
I. BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA 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 SVEOBuhvatnoj dobiti	17
5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA	18
6. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU	21
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	52

PRILOZI:

- BILANCA
- RAČUN DOBITI I GUBITKA S IZVJEŠTAJEM O OSTALOJ SVEOBuhvatnoj dobiti
- IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU
- IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

I. BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

Izvještaj o poslovanju za 2015. godinu sastavljen je u skladu sa Zakonom o računovodstvu (N.N. 109/07, 54/13) i Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja (MSFI) i izведен iz finansijskih izvještaja sastavljenih prema zahtjevima Pravilnika o strukturi i sadržaju finansijskih izvještaja (N.N. 38/08, 12/09 i 130/10). Struktura i sadržaj prikazanih finansijskih 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 finansijski pokazatelji poslovanja Društva.

1. UVOD

Komunalno društvo Čistoća društvo s ograničenom odgovornošću za održavanje čistoće i gospodarenje otpadom sa sjedištem u Rijeci, upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci u registarski uložak s matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 040013304.

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 rekreativskih površina
- obrada otpada
- prijevoz otpada
- gospodarenje ambalažom i ambalažnim otpadom
- skupljanje otpada
- zbrinjavanje otpada
- skladištenje otpada
- gospodarenje posebnim kategorijama otpada
- sanacija okoliša
- proizvodnja električne energije
- gospodarenje problematičnim otpadom
- trgovanje otpadom

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 kadrovske 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.

Organji Društva su:

- Skupština
- Nadzorni odbor
- Uprava - direktor

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

- Dragan Blašković – predsjednik do 14.07.2015. godine
- Tanja Vuković – predsjednica od 14.07.2015. godine
- 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 finansijska izvješća sastavljena su sukladno Međunarodnim standardima finansijskog 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. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE AKTIVE

Tablica 1

Bilješka	AKTIVA 0	2014. 1	Struktura % 2	2015. 3	Struktura % 4	Index 5(3/1)
2.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA	142.398.489	69,61	180.437.723	75,45	126,71	
nematerijalna imovina	1.510.439		468.485		31,02	
materijalna imovina	129.089.073		158.743.125		122,97	
finansijska imovina	1.253.484		1.313.621		104,80	
dugoročna potraživanja	9.945.493		19.312.492		194,18	
odgođena porezna imovina	600.000		600.000		100,00	
2.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA	62.171.955	30,39	58.716.942	24,55	94,44	
zalihe materijala	674.635		686.136		101,70	
potraživanja	34.078.671		47.271.571		138,71	
kratkotrajna finansijska imovina	10.887.209		887.616		8,15	
novac u banci i blagajni	16.531.440		9.871.619		59,71	
UKUPNO AKTIVA:	204.570.444	100,00	239.154.665	100,00	116,91	
IZVANBILANČNI ZAPISI	42.677.650		39.469.368		92,48	

Ukupna aktiva u 2015. godini je u odnosu na prethodnu 2014. godinu veća za 16,91%.

2.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA u aktivi sudjeluje sa 75,45% i u 2015. godini bilježi rast od 26,71% u odnosu na 2014. godinu zbog povećanja materijalne imovine i dugoročnih potraživanja.

Udio **materijalne imovine** u dugotrajnoj imovini je 87,98%, a ostatak od 12,02% čine nematerijalna imovina, finansijska imovina, dugoročna potraživanja i odgođena porezna imovina.

Materijalna imovina u iznosu od 158.743.125 kuna 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.

Tijekom 2015. godine imovina u pripremi je uvećana za ukupno 35.759.666 kuna. U nabavu imovine utrošena su razvojna sredstva, sredstva Fonda za zaštitu okoliša i kreditna sredstva u iznosu od 27.293.099 kuna i to za: nastavak sanacije odlagališta Viševac, izgradnju Faze „0-1“ ŽCGO Marišćina, nabavu posuda za otpad KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka

i komunalnih vozila, zgradu i zemljište u Baraćevoj ulici, zemljište za izgradnju sortirnice i ostalo. Iz vlastitih sredstava uz kreditna sredstva, imovina u pripremi povećana je za 8.466.567 kuna i to najvećim dijelom ulaganjem u postrojenje za proizvodnju električne energije iz odlagališnog plina, te ostala ulaganja.

Amortizacija za 2015. godinu obračunata je u iznosu od 6.976.242 kune, a obračunata je primjenom pravocrtne metode otpisa u skladu s točkom 24. Računovodstvenih politika. Za obračun amortizacije u 2015. godini primijenjene su iste stope amortizacije kao i u 2014. godini.

Nematerijalna imovina u iznosu od 468.485 kuna 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 Bilješci 5.1. Izvješća o obavljenoj reviziji finansijskih izvještaja.

Finansijska imovina se sastoji od udjela KD Čistoča u temeljnog kapitalu TD Ekoplus d.o.o. Rijeka, dionica Pevec d.d., Industrogradnja grupe d.d., Instituta IGH d.d. i Magme d.d. nakon završenih predstečajnih postupaka.

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.

Dugoročna potraživanja sadrže i potraživanja od Grada Rijeke koji je preuzeo obvezu podmirenja kredita koje je KD Čistoča dobilo od poslovnih banaka iz programa HBOR-a (pojašnjeno u Izvješću o obavljenoj reviziji Bilješka 5.3.).

2.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA zastupljena je u ustrojstvu aktive s iznosom od 58.716.942 kune, odnosno s 24,55%.

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

Potraživanja u iznosu od 47.271.571 kunu obuhvaćaju potraživanja od kupaca, 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 2015. godine iznose 46.037.484 kune, a nakon odbitka ukupno tuženih i vrijednosno usklađenih potraživanja zbog neplaćanja komunalnog otpada i otpada iz djelatnosti od 9.991.051 kunu, iznose 36.046.432 kune.

Zaključno s prosincem 2015. godine postotak naplate je iznosio 73,79%, što u odnosu na prošlu godinu predstavlja smanjenje od 3,55%.

2.1.2.1. Ukupna i tužena potraživanja prema vrstama kupaca

Tablica 2

VRSTA KUPACA	Broj kupaca s dugom na 31.12.2015.	Ukupan dug 2015.	Tuženi dug 2015.	Indeks
				4 (3/2)
0	1	2	3	4 (3/2)
Domaćinstva	79.591	9.209.041	4.136.592	44,92
Mali privatnici	2.236	1.933.584	1.288.369	66,63
Gospodarstvo	5.252	34.894.859	4.566.090	13,09
UKUPNO:	87.079	46.037.484	9.991.051	21,70

Ukoliko se od ukupnog potraživanja od kupaca na dan 31.12.2015. godine izuzmu nedospjela potraživanja u iznosu od 12.838.104 kune, preostaje 33.199.380 kuna dospjelog duga. Od navedenog dospjelog tuga tuženo je i prijavljeno u predstečajne nagodbe 9.991.051 kunu odnosno 30,09%. Tužena su potraživanja za koja je prijetila zastara, te ona potraživanja čiji iznos prelazi visinu sudske pristojbe (kod domaćinstava).

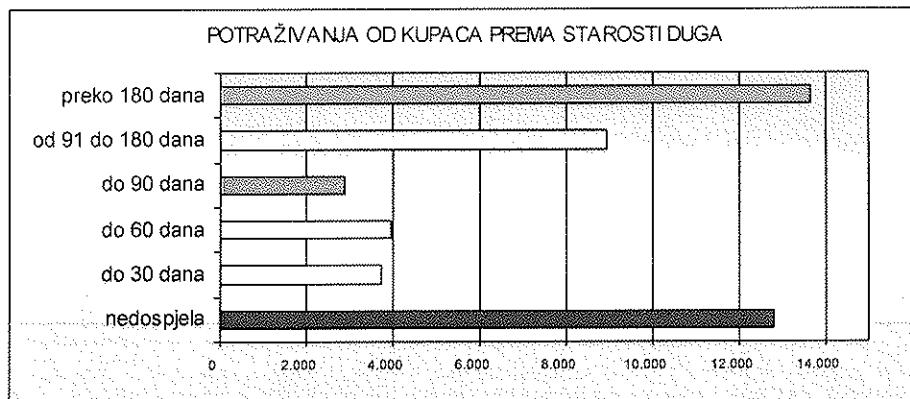
2.1.2.2. Potraživanja od kupaca prema starosti duga

Tablica 3

POTRAŽIVANJA	Ukupan dug	Struktura %
nedospjela potraživanja	12.838.104	27,89
potraživanja do 30 dana	3.758.501	8,16
potraživanja do 60 dana	3.954.316	8,59
potraživanja do 90 dana	2.894.518	6,29
potraživanja od 91-180 dana	8.943.743	19,43
potraživanja preko 180 dana	13.648.302	29,65
UKUPNO:	46.037.484	100,00

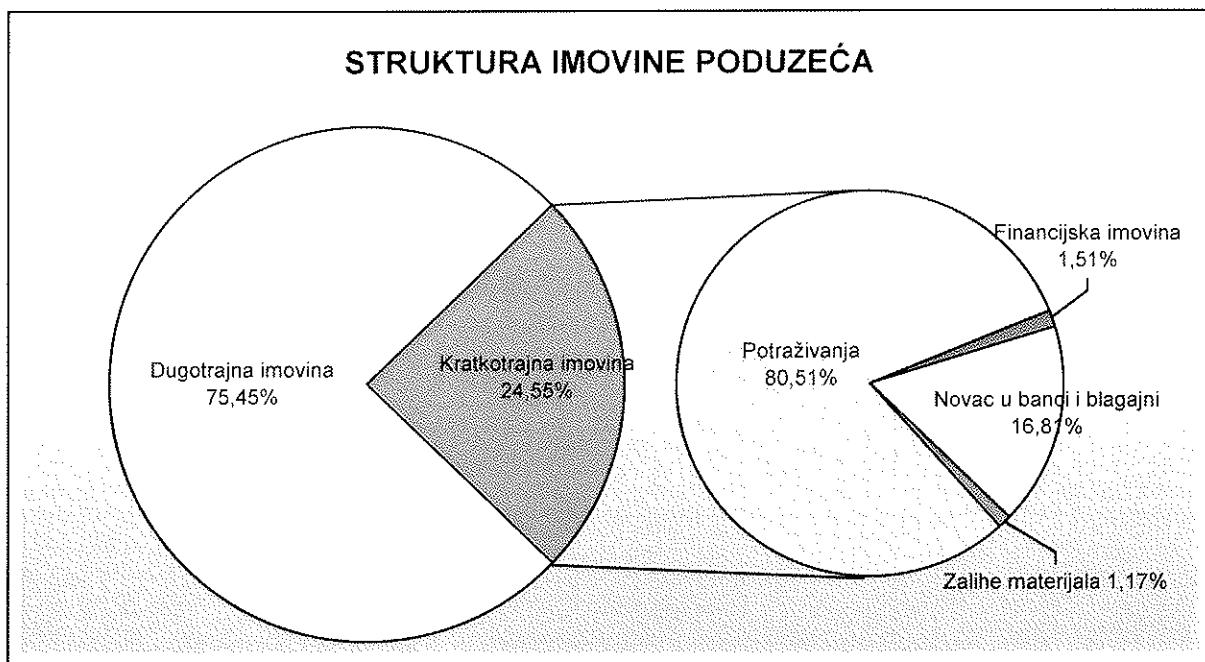
Uzimajući u obzir starost potraživanja, u ukupnim potraživanjima s 23,14% sudjeluju potraživanja starija 180 dana u iznosu od 13.648.302 kune koji su najvećim dijelom tužena.

u 000 kuna



Dijagram 1

Kratkotrajna finansijska imovina u 2015. godini u odnosu na 2014. godinu smanjila se zbog razročenje oročenih depozita. Na 31. prosinca 2015. godine iznosi 887.616 kuna, a odnosi se na pozajmice (pojašnjeno u Bilješci 5.7. Izvješća o obavljenoj reviziji finansijskih izvještaja).



Dijagram 2

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

2.1.2.3. Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine

Tablica 4

OPIS	2014.	2015.
Ukupni prihodi	95.147.925	99.071.925
Kratkotrajna (obrtna) imovina	62.171.955	58.716.942
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	1,53	1,69

Iz tabličnog prikaza je vidljivo da se koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine u 2015. godini povećao za 10,45% u odnosu na 2014. godinu.

Potraživanja čine dio kratkotrajne imovine. Slijedi tablični prikaz pokazatelja djelotvornosti na primjeru ukupnih potraživanja, gdje je vidljivo da se koeficijent obrtaja potraživanja u 2015. godini smanjio u odnosu na 2014. godinu za 24,73%.

2.1.2.4. Koeficijent obrtaja ukupnih potraživanja

Tablica 5

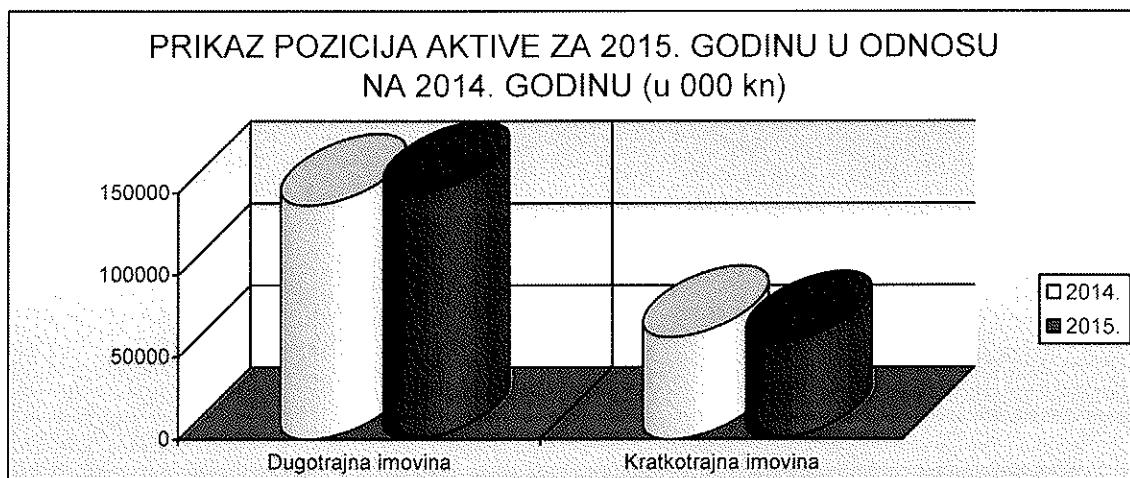
OPIS	2014.	2015.
Ukupni prihodi	95.147.925	99.071.925
Potraživanja	34.078.671	47.271.571
Koeficijent obrtaja ukupnih potraživanja	2,79	2,10

2.1.2.5. Trajanje naplate ukupnih potraživanja

Tablica 6

OPIS	2014.	2015.
Broj dana u godini	365	365
Koeficijent obrtaja potraživanja	2,79	2,10
Trajanje naplate potraživanja	130,82	173,81

Rok naplate ukupnih potraživanja se u 2015. godini u odnosu na 2014. godinu povećao za 43 dana.



Dijagram 3

2.2. POJAŠNJENJA UZ POZICIJE PASIVE

Tablica 7

Biljeska	PASIVA	31.12.2014.	Struktura %	31.12.2015.	Struktura %	Indeks 5(3/4)
		0	1	2	3	
2.2.1. KAPITAL I REZERVE		68.317.759	33,40	71.392.694	29,85	104,50
TEMELJNI UPISANI KAPITAL		23.031.000		23.031.000		100,00
KAPITALNE REZERVE		33.923.405		36.189.116		106,68
neupisani kapital - zemljište		88.300		88.300		100,00
otkop zemljišta Marinici iz razvojnih sredstava		2.167.370		2.167.370		100,00
zemljište Mihačeva draga iz razvojnih sredstava		19.792.741		22.058.452		111,45
zemljište Osječka iz razvojnih sredstava		11.874.994		11.874.994		100,00
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		10.849.477		11.047.283		101,82
DOBIT TEKUĆE GODINE		197.806		809.224		409,10
2.2.2. REZERVIRANJA		5.047.697	2,47	4.760.959	1,99	94,32
2.2.3. DUGOROČNE OBVEZE		10.674.669	5,22	26.039.065	10,89	243,93
2.2.4. KRATKOROČNE OBVEZE		29.667.826	14,50	25.411.026	10,63	85,65
obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama		2.260.510		3.411.153		150,90
obveze prema dobavljačima		4.510.062		10.638.988		235,89
obveze prema zaposlenicima		2.415.657		2.322.100		96,13
obveze za poreze i doprinose		2.327.865		1.616.927		69,46
ostale kratkoročne obveze		18.153.732		7.421.858		40,88
ODGOĐENO PLAĆANJE						
2.2.5. TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA		90.862.493	44,42	111.550.921	46,64	122,77
UKUPNO PASIVA:		204.570.444	100,00	239.154.665	100,00	116,91
2.2.6. IZVANBILANČNI ZAPISI		42.677.650		39.469.368		92,48

2.2.1. KAPITAL I REZERVE u ustrojstvu pasive sudjeluju u iznosu od 71.392.694 kune, što čini 29,85% ukupne pasive.

Temeljni kapital upisan u Trgovačkom sudu iznosi 23.031.000 kuna.

Kapitalne rezerve u ukupnom iznosu od 36.189.116 kuna sastoje se od:

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

- 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,
- zemljišta u Mihačevoj dragi u iznosu od 22.058.452 kune i
- zemljište na kojem se nalazi Komunalna garaža Škurinje u iznosu od 11.874.994 kune.

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 11.047.283 kune.

Dobit tekuće godine nakon oporezivanja iznosi **809.224 kune**.

2.2.2. REZERVIRANJA iznose 4.760.959 kuna i ustrojstvu pasive sudjeluju s 1,99%, a odnose se na potencijalne obveze Društva po sudskim sporovima u tijeku u iznosu od 365.908 kuna, na rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore u iznosu od 1.395.051 kunu, rezerviranja za buduće troškove održavanja saniranog odlagališta komunalnog otpada Viševac u iznosu od 3.000.000 kuna (vidi Bilješku 5.10. Izvješća o obavljenoj reviziji finansijskih izvještaja).

2.2.3. DUGOROČNE OBVEZE na 31.12.2015. godine iznose 26.039.065 kuna i u ustrojstvu pasive sudjeluju s 10,89%. Na ovoj poziciji evidentirano je:

- dugoročni dio obveze po kreditu na iznos od 6.000.000 kuna koji je odobren iz programa HBOR-a za II. fazu sanacije odlagališta komunalnog otpada Viševac, dugoročni dio obveze po kreditu na iznos od 6.718.155 kuna iz programa HBOR-a za nabavu komunalne opreme, te dugoročni dio obveze po kreditu iz programa HBOR-a za kupovinu zemljišta na iznos od 4.352.425 kuna i dugoročni dio obveze po kreditu Splitske banke na iznos od 7.485.756 kuna za postrojenje za proizvodnju električne energije iz odlagališnog plina (Bilješka 5.11. u Izvješću o obavljenoj reviziji finansijskih izvještaja).
- dugoročni dio obveze prema OTP leasing d.d. u iznosu od 7.813 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 Marišćina prema do sada ispostavljenim privremenim situacijama u iznosu od 1.474.916 kuna.

Tekuće dospijeće navedenih dugoročnih obveza za 2016. godinu iskazano je u kratkoročnim obvezama.

2.2.4. KRATKOROČNE OBVEZE u iznosu od 25.411.026 kuna sudjeluju u ustrojstvu pasive s 10,63%. Odnose se na obveze za kratkoročni dio dugoročnih obveza za kredite, kratkoročni dio dugoročne obveze za finansijski leasing, obveze prema dobavljačima, obveze prema zaposlenicima (obveza za isplatu neto plaće i naknada plaće za prosinac koja je isplaćena u siječnju 2016. 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 cjeni odvoza i zbrinjavanja komunalnog otpada u ime Proračuna jedinica lokalne samouprave i evidentira ih u okviru kratkoročnih - tekućih obveza.

U okviru pozicije **ostale kratkoročne obveze** u iznosu od 7.421.858 kuna, iskazane su obveze za razvojna sredstva u iznosu od 5.971.770 kuna, a sastoje se od 3.180.741 kunu fakturiranih razvojnih sredstava koja još nisu naplaćena do 31.12.2015. godine i od 2.791.029 kuna naplaćenih, a neutrošenih sredstava.

Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine fakturirano je ukupno 8.616.832 kune razvojnih sredstava, a naplaćeno je 8.307.814 kuna iz tekućeg i prethodnih razdoblja. U 2015. godini naplaćena je kamata na oročene depozite u iznosu 49.274 kune.

Temeljem Pravilnika o financiranju razvoja komunalnih djelatnosti za investicijske aktivnosti s jedinicama lokalne samouprave tijekom 2015. godine ukupno je utrošeno 27.795.761 kunu razvojnih sredstava i 3.914.228 kuna sredstava Fonda za zaštitu okoliša doznačenih za sufinanciranje sanacije odlagališta Viševac, te nabavu komunalne opreme (vidi Bilješku 5.12. Izvješća o obavljenoj reviziji finansijskih izvještaja i Bilješku 5.1.).

2.2.5. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA u 2015. godini iznosi 111.550.921 kunu, a u ustrojstvu pasive sudjeluje s 46,64%.

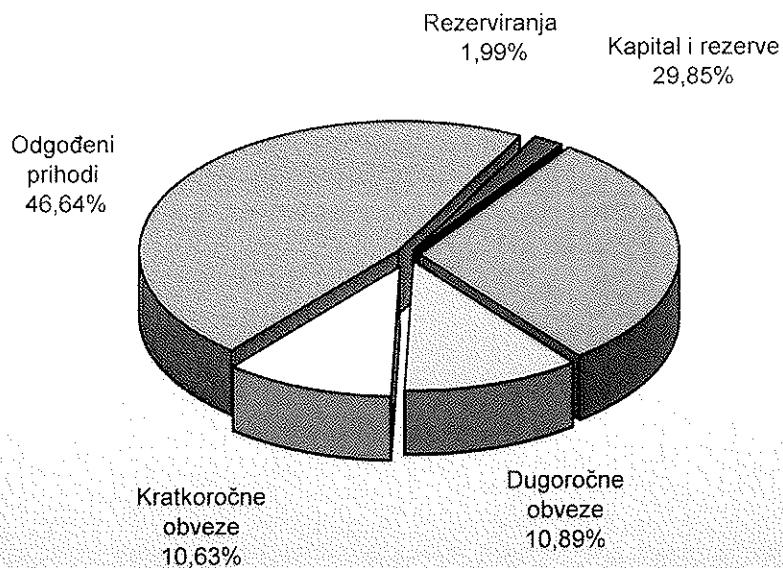
Odgođeni prihod budućeg razdoblja odnosi se na namjenska sredstva za razvoj iz kojih je financirana nabava dugotrajne imovine i to prema Pravilniku o financiranju razvoja komunalnih djelatnosti usvojen na Skupštini Društva. Prijenos na prihode obavlja se u visini amortizacije za dugotrajanu imovinu nabavljenu iz tih sredstava.

Tijekom godine na ovu poziciju evidentirana su razvojna sredstva doznačena za nabavu opreme i sanaciju odlagališta otpada Viševac u iznosu od 13.539.635 kuna, 2.541.010 kuna primljenih od Fonda za zaštitu okoliša za sanaciju odlagališta Viševac i za nabavu posuda za otpad.

Na dan 31.12.2015. godine na poziciju odgođenih prihoda evidentirana je buduća otplata dugoročnih kredita iz razvojnih sredstava u iznosu od 11.242.475 kuna (vidi Bilješku 5.13. Izvješća o obavljenoj reviziji).

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, potraživanja od jedinica lokalne samouprave za razvojna sredstva (vidi Bilješku 5.12. pod b) Izvješća o obavljenoj reviziji finansijskih izvještaja.

STRUKTURA KAPITALA I OBVEZA PODUZEĆA



Dijagram 4

3. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Tablica 8

Bilješka	OPIS	2014.	Struktura %	2015.	Struktura %	Indeks 5 (31)
		0	1	2	3	
3.1.	UKUPNI PRIHODI	95.147.925	100,00	99.071.925	100,00	104,12
	prihodi od prodaje	74.913.483	75,62	74.062.842	74,76	98,86
	ostali poslovni prihodi	19.258.558	19,44	23.103.086	23,32	119,96
	financijski prihodi	975.884	0,96	1.905.997	1,92	195,31
3.2.	UKUPNI RASHODI	94.489.289	96,79	97.627.461	100,00	103,32
	materijalni troškovi	20.490.881	20,99	31.981.593	32,76	156,08
	troškovi osoblja	44.462.985	45,54	42.397.500	43,43	95,35
	amortizacija	10.069.449	10,31	6.993.157	7,16	69,45
	ostali troškovi	13.194.843	13,52	9.183.722	9,41	69,60
	vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	2.958.869	3,03	4.489.543	4,60	151,73
	rezerviranja	1.777.897	1,82	1.403.659	1,44	78,95
	ostali poslovni rashodi	709.855	0,73	265.350	0,27	37,38
	financijski rashodi	824.510	0,84	912.937	0,94	110,72
3.3.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	658.636		1.444.464		34,79
	POREZ NA DOBIT	-163.539		-635.240		45,61
	ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	-297.291		0		0,00
3.4.	DOBIT POSLOVNE GODINE	197.806		809.224		29,69

POJAŠNJENJA UZ POZICIJE RAČUNA DOBITI I GUBITKA

3.1. UKUPNI PRIHODI u 2015. godini veći su u odnosu na 2014. godinu za 4,12%.

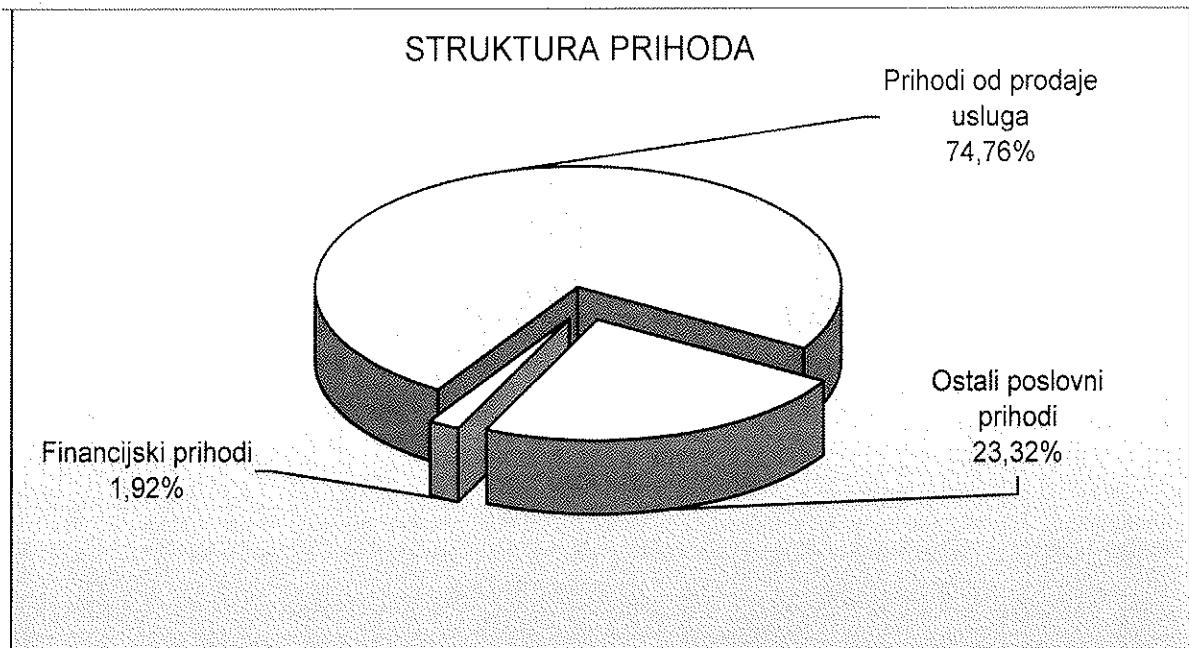
U ustrojstvu ukupnih prihoda sa 74,76% sudjeluju **prihodi od prodaje** usluga u iznosu od 74.062.842 kune za pružanje usluga odvoza komunalnog otpada iz domaćinstava, gospodarstva, brodova, poslovnih prostora, čišćenja javno-prometnih površina i zelenih površina, te ostalih djelatnosti za koje je Društvo registrirano.

Prihodi od prodaje manji su u odnosu na prošlu godinu za 1,14% zbog manjih prihoda u radnoj jedinici Zelene površine i u obračunskoj jedinici javno prometne površine.

Ostali poslovni prihodi u iznosu od 23.103.086 kuna sudjeluju u ukupnim prihodima s 23,32% i u odnosu na prošlu godinu su veći zbog stavke prihoda od doznačenih razvojnih sredstava za zbrinjavanje i prijevoz otpada u iznosu od 10.936.827 kuna.

Naime početkom lipnja 2015. godine je popunjena kapacitet Građevine Faza 0-1 ŽCGO Marišćina, a otpad prikupljen na području gospodarenja otpadom KD Čistoće se putem prijevozničkih tvrtki odvozi i zbrinjava na odlagalištima otpada koja raspolažu s kapacitetom za prihvatanje otpada. Prihod je iskazan u visini ostvarenih troškova za tu namjenu.

Financijski prihodi u iznosu od 1.905.997 kuna sadrže prihode od kamata i tečajnih razlika, te prihode od stjecanja dionica za Magmu d.d. nakon riješene predstečajne nagodbe.



Dijagram 5

3.2. UKUPNI RASHODI u iznosu od 97.627.461 kunu u 2015. godini u odnosu na 2014. godinu povećani su za 3,32%.

Materijalni troškovi u iznosu od 31.981.593 kuna sudjeluju u ukupnim rashodima s 32,76%.

Materijalni troškovi se odnose na troškove zbrinjavanja i prijevoza otpada u iznosu od 10.936.827 kuna (kao i prihodi iskazani u istom iznosu zbog financiranja iz razvojnih sredstava), troškove goriva i maziva u iznosu od 4.915.567 kuna, troškove tekućeg održavanja u iznosu od 4.140.261 kunu, troškove materijala i energije u iznosu od 2.859.267 kuna, troškove rezervnih dijelova u iznosu od 1.274.057 kuna, komunalne usluge u iznosu od 1.834.193 kune i ostale troškove.

U 2015. godini pozicija **amortizacije** u iznosu od 6.993.157 kuna je u odnosu na proteklu godinu smanjena za 30,55%, a za obračun amortizacije primjenjene su stope amortizacije iste kao u 2014. godini.

Troškovi osoblja u iznosu od 42.397.500 kuna sudjeluju u ukupnim rashodima s 43,43% i u odnosu na 2014. godinu smanjeni su za 4,65%.

U 2015. godini prosječno isplaćena bruto plaća po radniku iznosila je 7.098 kuna uključujući i naknade po Kolektivnom ugovoru. Prosječna neto plaća po radniku iznosila je 5.256 kuna.

PRIKAZ ISPLAĆENIH PROSJEČNIH BRUTO I NETO PLAĆA REPUBLIKE HRVATSKE I KD ČISTOĆA ZA 2015. GODINU

Tablica 9

OPIS	Bruto plaća	Bazni indeks ČISTOĆA=100	Neto plaća	Bazni indeks ČISTOĆA=100
REPUBLIKA HRVATSKA	8.055	113,48	5.711	108,66
KD ČISTOĆA	7.098	100	5.256	100

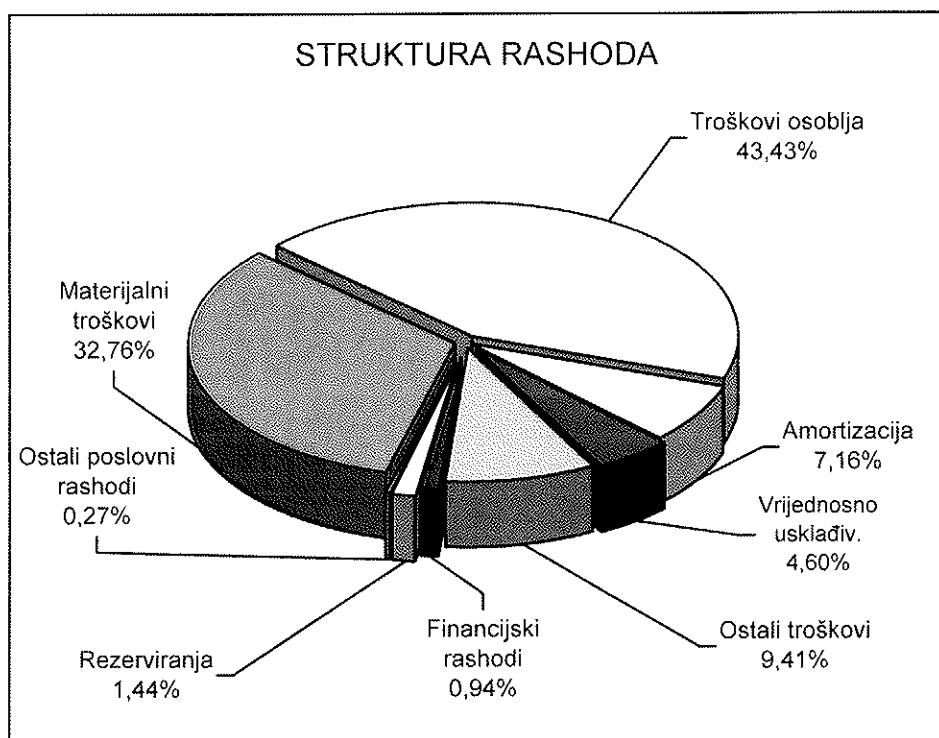
Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 9.183.722 kuna sudjeluju u ustrojstvu rashoda sa 9,41%.

Ostali troškovi poslovanja obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima (prijevoz, regres, pomoći) u iznosu od 3.307.277 kuna, troškove bankarskih usluga, platnog prometa, pristojbi i ostalog u iznosu od 776.008 kuna, troškove osiguranja u iznosu od 1.138.598 kuna i troškove komunalne naknade u iznosu od 3.961.839 kuna.

Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine u iznosu od 4.489.543 kune u ustrojstvu rashoda sudjeluje sa 4,60%.

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 3.815.145 kuna. Ostatak se odnosi na otpisana potraživanja od kupaca i na otpis subvencioniranih potraživanja od kupaca prema rješenjima jedinica lokalne samouprave u iznosu od 674.398 kuna.

Rezerviranja u iznosu od 1.403.659 kuna sudjeluju s 1,44% u ukupnim rashodima. Društvo je sukladno MRS-u 19 izvršilo rezerviranje za neiskorištene godišnje odmore za 2015. godinu u iznosu od 1.395.051 kunu i rezerviranje po započetim sudskim sporovima u iznosu od 8.608 kuna.



Dijagram 6

Ostali poslovni rashodi u iznosu od 265.350 kuna sudjeluju u ukupnim rashodima s 0,27%.

Financijski rashodi u iznosu od 912.937 kuna sudjeluju s 0,94% u ukupnim rashodima i odnose se na zatezne kamate, kamate iz leasing poslova, negativne tečajne razlike, te kamate i naknade po kreditima Erste banke, Zagrebačke banke, Splitske 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 1.444.464 kuna uvećalo za porezno nepriznate rashode u iznosu od 1.820.963 kune, te umanjilo za porezno priznate rashode za koje je ranije uvećana porezna osnovica u iznosu od 89.229 kuna i tako utvrdilo poreznu osnovicu od 3.176.198 kuna. Primjenom propisane porezne stope od 20% utvrđena je obveza poreza na dobit u iznosu od 635.240 kuna.

3.4. DOBIT POSLOVNE GODINE

Dobit poslovne godine nakon oporezivanja iznosi 809.224 kune.

4. IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI

Tablica 10

Bilješka	OPIS	2014. 0	2015. 1	Indeks 3(2/1)
4.1.	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	197.806	809.224	409,10
	OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA	0	0	0,00
	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	0	0	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	0,00
	Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja finansijske imovine raspoložive za prodaju	0	0	0,00
	Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog tijeka	0	0	0,00
	Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0	0	0,00
	Udio u sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	0	0	0,00
	POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	0	0	0,00
	NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA	0	0	0,00
4.2.	SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	197.806	809.224	409,10

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

Društvo nije ostvarilo stavke ostale sveobuhvatne dobiti propisane Pravilnikom o strukturi i sadržaju finansijskih izvještaja (N.N. 130/10.) te dobit razdoblja u iznosu od 809.224 kuna predstavlja i sveobuhvatnu dobit razdoblja.

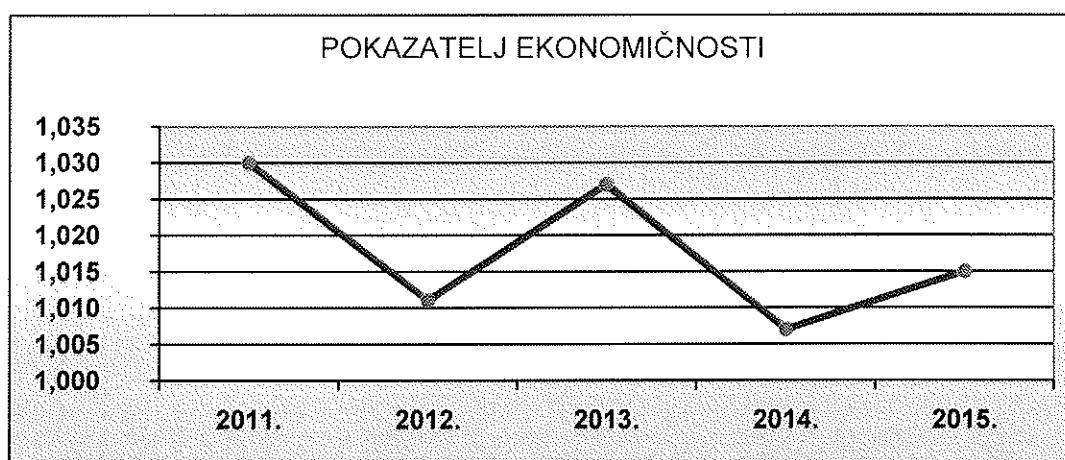
5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

5.1. Pokazatelj ekonomičnosti

Tablica 11

OPIS	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
Ukupni prihodi	102.463.759	97.853.286	98.230.605	95.147.925	99.071.925
Ukupni rashodi	99.522.347	96.829.946	95.682.301	94.489.289	97.627.461
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,030	1,011	1,027	1,007	1,015

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



Dijagram 7

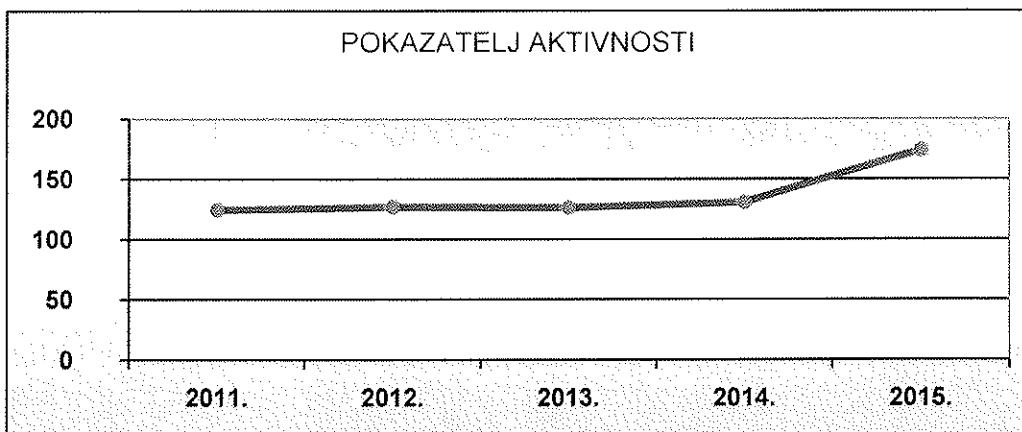
5.2. Pokazatelj aktivnosti

Tablica 12

OPIS	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
Ukupni prihodi	102.463.759	97.853.286	98.230.605	95.147.925	99.071.925
Potraživanje na kraju godine	34.895.960	33.860.297	33.940.881	34.078.671	47.271.571
Koeficijent obrta potraživanja	2,936	2,890	2,894	2,792	2,096
OPIS	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
Broj dana u godini	365	366	365	365	365
Koeficijent obrta potraživanja	2,936	2,89	2,894	2,792	2,096
Trajanje naplate potraživanja u danima	124,3	126,6	126,1	130,7	174,1

Kod ove problematike važno je naglasiti da visoki period naplate može biti i rezultat potraživanja koja vrlo vjerojatno nikada neće biti naplaćena zbog gašenja gospodarskih subjekata i brisanja iz sudskog registra i registra obrtnika.

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.



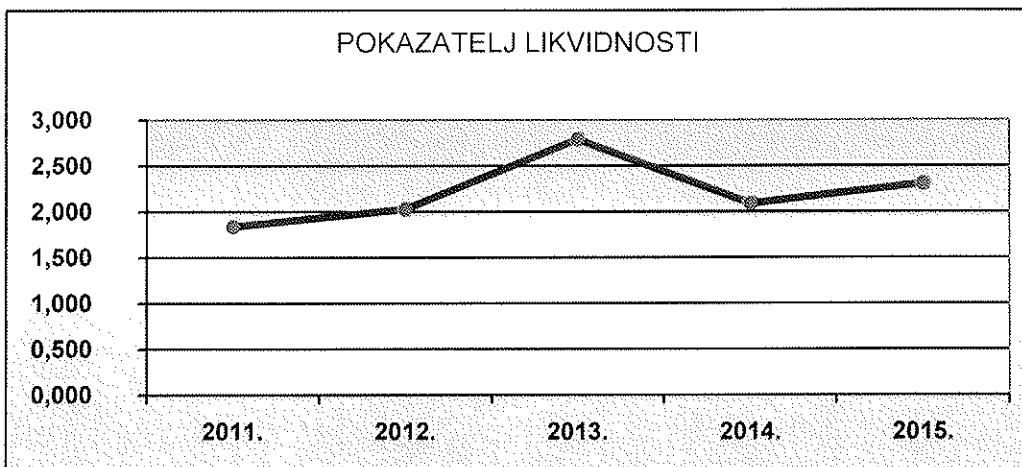
Dijagram 8

5.3. Pokazatelj likvidnosti

Tablica 13

OPIS	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
Kratkotrajna imovina	74.568.451	65.334.436	56.426.983	62.039.964	58.716.942
Kratkoročne obveze	40.516.222	32.169.283	20.192.267	29.667.826	25.411.026
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,840	2,031	2,794	2,091	2,311

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.



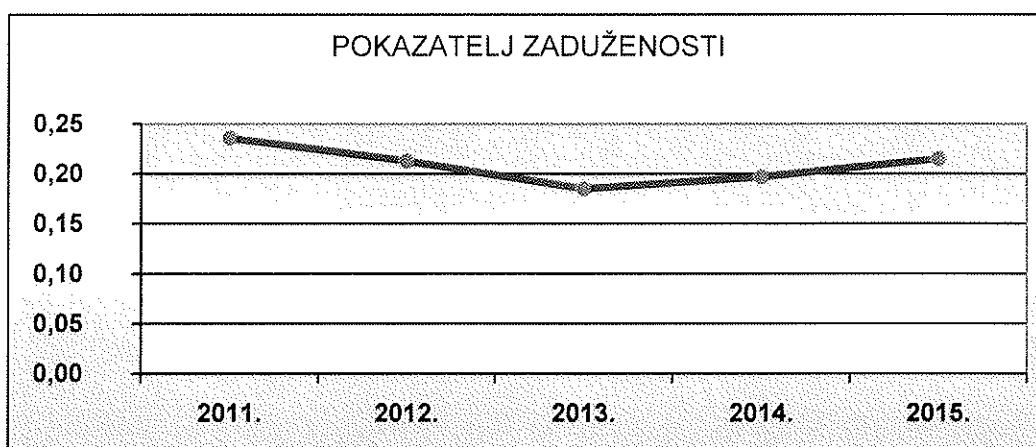
Dijagram 9

5.4. Pokazatelj zaduženosti

Tablica 14

OPIS	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
Ukupne obveze	42.627.350	40.108.783	36.137.567	40.342.485	51.450.091
Ukupna imovina	180.438.810	188.428.642	195.143.132	204.570.444	239.154.665
Koeficijent zaduženosti	0,236	0,213	0,185	0,197	0,215

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 finansijski rizik.

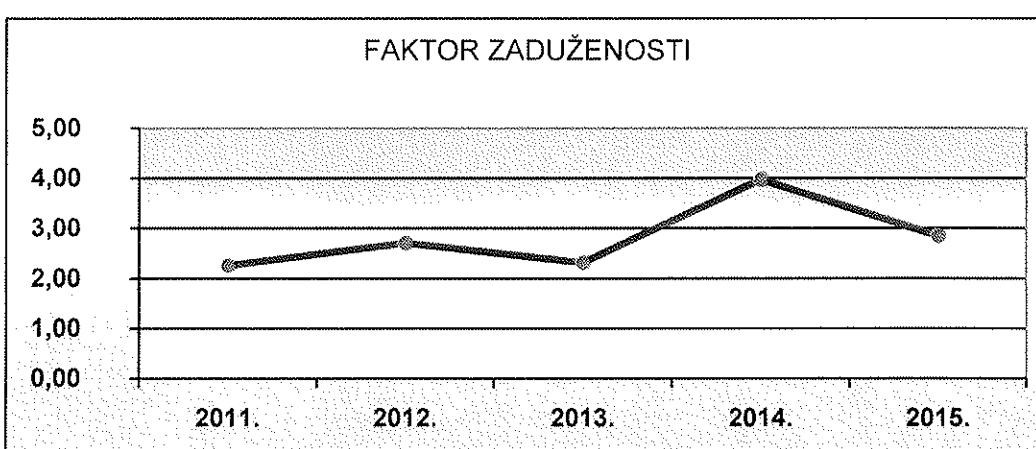


Dijagram 10

5.4.1. Faktor zaduženosti

Tablica 15

OPIS	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
Ukupne obveze	42.627.350	40.108.783	36.137.567	40.342.485	51.450.091
Zadržana dobit + amortizacija	18.880.764	14.768.093	15.575.933	10.135.274	18.040.440
Koeficijent zaduženosti	2,258	2,716	2,320	3,980	2,852



Dijagram 10 a

Faktor zaduženosti (broj godina) je jedan od pokazatelja zaduženosti koji daje prikaz vremenskog razdoblja potrebnog da Društvo pokrije svoje ukupne obveze.

6. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

Tablica 16

OPIS NOVČANIH TIJEKOVA	2014.	2015.
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNICH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od kupaca	89.677.404	84.579.714
2. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	348.788	331.979
3. Ostali novčani primici	4.074.354	8.260.559
I. UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD POSLOVNICH AKTIVNOSTI	94.100.546	93.172.252
1. Novčani izdaci dobavljačima	(36.072.185)	(37.910.053)
2. Novčani izdaci za zaposlene	(30.774.468)	(30.196.049)
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	(1.016.490)	(1.040.052)
4. Novčani izdaci za kamate	(51.561)	(23.323)
5. Novčani izdaci za poreze	(17.418.389)	(10.112.679)
6. Ostali novčani izdaci	(15.589.946)	(24.941.552)
II. UKUPNO NOVČANI IZDACI OD POSLOVNICH AKTIVNOSTI	(100.923.039)	(104.223.708)
A NETO NOVČANI TIJEK OD POSLOVNICH AKTIVNOSTI	(6.822.493)	(11.051.456)
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nemat. imovine	201.550	491.039
2. Ostali novčani primici -razvojna sredstva i sred. Fonda	40.619.788	47.403.082
III. UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	40.821.338	47.894.121
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nemat. imovine	(12.390.183)	(31.376.818)
2. Ostali novčani izdaci -razvojna sredstva i sredstva Fonda	(15.796.784)	(21.663.897)
IV. UKUPNO NOVČANI IZDACI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	(28.186.967)	(53.040.715)
B NETO NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	12.634.371	(5.146.594)
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Ostali primici od finansijskih aktivnosti	3.117.680	7.774.688
V. UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	3.117.680	7.774.688
1. Novčani izdaci za finansijski najam	(247.448)	(258.942)
2. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	(2.940.000)	(8.214.725)
VI. UKUPNO NOVČANI IZDACI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	(3.187.448)	(8.473.667)
C NETO NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	(69.768)	(698.979)
UKUPAN NETO NOVČANI TIJEK	5.742.110	-16.897.029
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POCETKU RAZDOBLJA	21.026.539	26.768.649
POVEĆANJE-SMANJENJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	5.742.110	-16.897.029
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	26.768.649	9.871.620

Novčani tijek od poslovnih aktivnosti u dijelu novčanih primitaka od kupaca manji je za 5.097.690 kuna zbog povećanja roka naplate potraživanja u 2015. godini. U dijelu novčanih izdataka novčani tijek od poslovnih aktivnosti veći je u 2015. godini zbog novčanih izdataka za zbrinjavanje i prijevoz otpada.

Novčani tijek od investicijskih aktivnosti obuhvaća i tijek kretanja razvojnih sredstava - dio cijene usluge odvoza komunalnog otpada koja Društvo prikuplja, doznačava jedinicama lokalne samouprave, a potom JLS sredstva doznačavaju KD Čistoći d.o.o. za nabavu dugotrajne imovine. U 2015. godini su iskorišteni krediti za nabavu opreme i zemljišta.

Novčani tijek od finansijskih aktivnosti odnosi se na dane pozajmice i povrat istih u 2015. godini.

Smanjenje novca i novčanih ekvivalenta u 2015. godini iznosi 16.897.029 kuna, a najvećim dijelom proizlazi iz poslovnih aktivnosti Društva u 2015. godini.

7. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA OD 01. siječnja do 31.prosinca 2015. godine

Izvještaj o svim promjenama glavnice je obvezatno izvješće. Određeno je Pravilnikom o strukturi i sadržaju godišnjih finansijskih izvještaja. Izvještaj pokazuje promjene u kapitalu Društva tijekom poslovne 2015. godine u usporedbi s 2014. godinom.

Tablica 17

OPIS	KAPITALNE REZERVE								UKUPNO
	UPISANI KAPITAL	NEUPISANI KAPITAL	ULAGANJE IZ NAMJENSKIH SREDSTAVA	OSTALE REZERVE	REVALOR REZERVE	ZADRŽANA DOBIT	DOBIT TEKUĆE GODINE		
Stanje 01.01.2014.	23.031.000	355.512	39.785.105	161.464	154.607	9.162.986	1.686.491	74.337.165	
Povećanje tijekom 2014.							197.806	197.806	
-ostvarena dobit									
Smanjenja tijekom 2014.							(267.212)	(267.212)	
-prodaja stana		(267.212)							
-izvlaštenje - Općina Viškovo			(5.950.000)					(5.950.000)	
Promjene tijekom 2014.									
-raspored dobiti						1.686.491	(1.686.491)	0	
Stanje 31.12.2014.	23.031.000	88.300	33.835.105	161.464	154.607	10.849.477	197.806	68.317.759	
Povećanja tijekom 2015.							809.224	809.224	
-ostvarena dobit								2.265.711	2.265.711
-ulaganja u zemljišta									
Promjene tijekom 2015.									
-raspored dobiti							197.806	(197.806)	0
Stanje 31.12.2015.	23.031.000	88.300	36.100.816	161.464	154.607	11.047.283	809.224	71.392.694	

7.1. Stupanj kapitalnog pokrića

Tablica 18

OPIS	2014.	2015.
Kapital i rezerve	68.317.759	71.392.694
Ukupne obveze	40.342.495	51.450.091
Stupanj pokrića	1,69	1,39

U 2014. godini je svaka kuna duga bila pokrivena s 1,69 kunom vlastitog kapitala, dok je u 2015. godini jedna kuna duga pokrivena s 1,39 kuna vlastitog kapitala, što predstavlja smanjenje od 17,75%.

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

Izvještajem se uspoređuje ostvareni rezultat poslovanja u 2015. godini u usporedbi s ostvarenjem u 2014. godini i rebalansom plana za 2015. godinu.

Plan za 2015. godinu je sastavljen na temelju pokazatelja poslovanja u rujnu 2014. 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 2015. godinu.

Planski dokumenti razmatrani su na sjednicama Nadzornog odbora i Skupštine društva krajem prosinca 2014. 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 2015. godinu u dijelu investicijskih aktivnosti zajedno s Gradom Rijeka i jedinicama lokalne samouprave u studenom, te Rebalans plana cjelokupnog poslovanja za 2015. godinu u prosincu 2015. godine.

U nastavku se daje pregled poslovnog rezultata po djelatnostima za 2015. godinu, pregledno tablično i dijagramski, s prikazom kompletne djelatnosti Društva.

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 2015. godine planirane usluge u čišćenju javno-prometnih površina su gotovo u cijelosti i ostvarene.

U djelatnosti odvoza komunalnog otpada ostvaren je ukupno nešto veći obujam usluga od planiranog i to za 0,12%. Domaćinstvo ostvaruje porast od 2,88% a gospodarstvo porast od 0,33% u odnosu na 2014. godinu (tablica 20).

U odnosu na 2014. godinu bilježi se rast broja korisnika: u domaćinstvima od 1,76% a u gospodarstvu od 0,71%, što je vidljivo u tabličnom prikazu koji slijedi:

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

Tablica 19

OPIS 0	OSTVARENJE 2014. 1	REBALANS 2015 2	OSTVARENJE 2015. 3	indeks 4(31)	indeks 5(32)
GRAD RIJEKA					
domaćinstva	62.496	63.491	63.570	101,72	100,12
gospodarstvo	4.373	4.391	4.365	99,82	99,41
GRAD BAKAR					
domaćinstva	2.837	2.835	2.829	99,72	99,79
gospodarstvo	228	230	224	98,25	97,39
GRAD KRALJEVICA					
domaćinstva	1.997	2.065	2.027	101,50	98,16
gospodarstvo	97	104	107	110,31	102,88
GRAD KASTAV					
domaćinstva	3.441	3.448	3.542	102,94	102,73
gospodarstvo	243	261	261	107,41	100,00
OPĆINA KOSTRENA					
domaćinstva	1.507	1.526	1.529	101,46	100,20
gospodarstvo	78	85	82	105,13	96,47
OPĆINA VIŠKOVO					
domaćinstva	4.737	4.788	4.836	102,09	101,00
gospodarstvo	490	516	499	101,84	96,71
OPĆINA KLANA					
domaćinstva	619	625	647	104,52	103,52
gospodarstvo	37	37	37	100,00	100,00
OPĆINA ČAVLE					
domaćinstva	2.159	2.170	2.157	99,91	99,40
gospodarstvo	177	181	181	102,26	100,00
OPĆINA JELENJE					
domaćinstva	1.638	1.710	1.727	105,43	100,99
gospodarstvo	76	87	84	110,53	96,55
UKUPNO:	87.230	88.550	88.704	101,69	100,17
domaćinstva	81.431	82.658	82.864	101,76	100,25
gospodarstvo	5.799	5.892	5.840	100,71	99,12

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 samouprave početkom godine. Održavanje zelenih površina odvijalo se prema planu s određenim odstupanjima.

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 2015. godini u odnosu na ostvarenje u 2014. godini, te u odnosu na rebalans plana za 2015. godinu po vrstama usluga.

2.2. PRIKAZ OSTVARENOG OBUJMA USLUGA U 2015. GODINI U ODNOSU NA OSTVARENI U 2014. GODINI I NA REBALANS PLANA U 2015. GODINI

Tablica 20

VRSTA USLUGE	jed. mj.	OSTVARENJE		REBALANS PLANA	OSTVARENJE	INDEKS	INDEKS
		2014.	2015.				
0	1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)	
CIŠĆENJE JAVNO PROMETNIH POVRŠINA							
- pometanje	m ²	168.019.281	123.929.977	124.137.582	73,88	100,17	
- pranje - ručno	m ²	10.930.737	5.158.840	5.145.890	47,08	99,75	
- pranje - strojno	m ²	44.102.366	23.912.000	23.921.940	54,24	100,04	
-pometanje – strojno	m ²	46.455.524	42.127.800	42.255.422	90,96	100,30	
Ukupno:	m²	269.507.908	195.128.617	195.460.834	72,53	100,17	
- čišćenje pothodnika	h	4.872,0	4.854,0	4.840,0	99,34	99,71	
- dežurna služba:							
- radnici	h	6.204	5.360	5.372	86,59	100,22	
- kamion	h	5.888	5.475	5.488	93,21	100,24	
- pražnjenje košarica	kom	74.221	74.365	73.914	99,59	99,39	
- jesenski program	m ²	3.629.600	3.629.600	3.629.600	100,00	100,00	
CIŠĆENJE JAVNIH NUŽNIKA	h	13.448	12.300	12.156	90,39	98,83	
ODVOZ KOMUNALNOG OTPADA:	lit	64.962.553	66.216.300	66.293.056	102,05	100,12	
- domaćinstva	lit	43.784.353	44.928.950	45.044.453	102,88	100,26	
- gospodarstvo	lit	21.178.200	21.287.350	21.248.603	100,33	99,82	
ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA							
-izgrabljavanje	m ²	966.844	1.065.115	901.432	93,23	84,63	
-košnja	m ²	3.808.635	4.148.650	3.627.667	95,25	87,44	
-čišćenje zelenila	m ²	24.979.886	21.412.127	24.199.867	96,88	113,02	
-sadnja gredica	m ²	2.751	2.000	2.738	99,53	136,90	
-sadnja ostalog biljnog materijala	kom	1.890	2.297	432	22,86	18,81	

3. KADROVI

Plan kadrova za 2015. godinu sastavljen je na temelju potrebnog broja izvršitelja prema normativima za svaku djelatnost posebno, što ukupno iznosi 434 radnika. Na dan 31.12.2015. godine bilo je 429 radnika, odnosno 1,15 % manje od planiranog broja.

3.1. PRIKAZ BROJNOG STANJA RADNIKA NA DAN 31.12.2015. GODINE U ODNOSU NA BROJNO STANJE NA DAN 31.12.2014. GODINE I U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2015. GODINU

Tablica 21

RADNA JEDINICA	BROJNO STANJE NA 31.12.2014.	REBALANS PLANA 2015.	BROJNO STANJE NA 31.12.2015.	INDEKS 4 (3/1)	INDEKS 5 (3/2)
	0	1	2	3	
KOMUNALNI PROGRAM	231	230	229	99,13	99,57
-čišćenje j.p.p.	69	69	69	100,00	100,00
-odvoz komunalnog otpada	129	128	128	99,22	100,00
-javni nužnici	23	23	22	95,65	95,65
-odvoz otpada s brodova	2	2	2	100,00	100,00
-reciklažna dvorišta	8	8	8	100,00	100,00
ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA	82	82	80	97,56	97,56
DEPONIJ	10	10	8	80,00	80,00
ODVOZ OTPADA IZ DJELATNOSTI	14	14	14	100,00	100,00
AUTOPARK	29	29	29	100,00	100,00
ZAJEDNIČKE SLUŽBE	65	65	65	100,00	100,00
-služba općih i kadrovskih poslova	23	23	23	100,00	100,00
-komercijalna služba	15	15	15	100,00	100,00
-financijsko-računovodstvena služba	15	14	14	93,33	100,00
-razvojno-tehnička služba	7	7	7	100,00	100,00
-služba GIS-a, Web-a i AOP-a	5	6	6	120,00	100,00
PRIPRAVNICI	2	2	2	100,00	100,00
POMOĆNIK DIREKTORA	1	1	1	100,00	100,00
DIREKTOR	1	1	1	100,00	100,00
UKUPNO	435	434	429	98,62	98,85

U 2015. godini ukupno su zaposlena 37 radnika a istovremeno je iz Društva otišlo 43 radnika

U odnosu na 2014. godinu povećani su odlasci iz Društva. U starosnu mirovinu otišlo je 17 radnika, istek radnog odnosa na određeno vrijeme imalo je 7 radnika, sporazumno prestanak 16 radnika, a troje ih je dobilo izvanredni otkaz.

Promatramo li fluktuaciju radnika tijekom 2015. godine po mjesecima najveće promjene su zabilježene u lipnju, srpnju i rujnu.

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 22

Red. broj 0	OPIS 1	OSTVARENJE		REBALANS PLANA 2015.g. 3	OSTVARENJE		INDEKS 5(4/2) 6(4/3)
		2014.g. 2	2015.g. 4		5	6	
1.	UPRAVA DRUŠTVA	1	1	1	1	100,00	100,00
2.	POMOĆNIK DIREKTORA	1	1	1	1	100,00	100,00
3.	KOMUNALNI PROGRAM	229	226	227	99,13	100,44	
OJ	Čišćenje JPP	68	67	67	98,53	100,00	
OJ	Odvoz kom.otpada	128	128	128	100,00	100,00	
OJ	Javni nužnici	23	22	22	95,65	100,00	
OJ	Odvoz otpada s brodova	2	2	2	100,00	100,00	
OJ	Reciklažna dvorišta	8	7	8	100,00	114,29	
4.	ZELENE POVRŠINE	81	81	79	97,53	97,53	
5.	DEPONIJ	9	9	9	100,00	100,00	
6.	OTPAD IZ DJELATNOSTI	14	13	13	92,86	100,00	
7.	AUTOPARK	29	28	29	100,00	103,57	
8.	ZAJEDNIČKI POSLOVI	65	65	65	100,00	100,00	
	Služba općih i kadrovskih poslova	24	23	23	95,83	100,00	
	Finansijsko računovodstvena služba	15	14	14	93,33	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	6	6	100,00	100,00	
9.	PRIPRAVNICI	2	2	2	100,00	100,00	
	UKUPNO:	431	426	426	98,84	100,00	

Promatrajući brojno stanje radnika na dan 31.12.2015. godine u odnosu na stanje 31.12.2014. godine po kvalifikacijskoj strukturi vidljive su promjene u KV i SSS.

Promatrajući zaposlene po dobnoj strukturi najviše zaposlenih je u dobi od 50-54 godina. Primjenom formule za izračun dobiva se prosječna starost zaposlenika u 2015. godini koja iznosi 44,05 godina, a u 2014. je iznosila 45,39 godina.

Dobna struktura zaposlenih ukazuje na dosta visoku prosječnu starost, odnosno u dobi od 35-55 godina ima 231 zaposlen, što čini 53,85% od ukupno zaposlenih, a na prosječnu starost najviše utječe broj zaposlenih u dobi od 55-65 godina.

Kod žena prosječna starost iznosi 46,65 godina, a najviše je zaposlenih u dobi od 40-44 godina, te u dobi od 55-65 godina.

3.3. PRIKAZ ISKORIŠTENOSTI RADNOG VREMENA U SATIMA U 2014. I 2015. GODINI

Tablica 23

OPIS 0	2014. 1	2015. 2	INDEKS 3 (2/1)	% UDJELA U % UDJELA U 2014. 2015. 4 5	
				4	5
Redovno radno vrijeme I. smjena	628.230	621.250	98,89	69,85	69,84
Redovno radno vrijeme II. smjena	42.091	40.767	96,85	4,68	4,58
Redovno radno vrijeme III. smjena	53.763	51.048	94,95	5,98	5,74
Ukupno redovno radno vrijeme	724.084	713.065	98,48	80,51	80,17
Prekovremeni rad	5.911	3.424	57,93	0,65	0,38
Kišni sati	3.059	3.154	103,11	0,34	0,35
Rad nedjeljom	(13.561)	(11.437)	84,34		
Blagdani	34.809	32.704	93,95	3,87	3,68
Rad na državni blagdan	11.145	11.024	98,91	1,24	1,24
Godišnji odmor	90.813	93.158	102,58	10,10	10,47
Bolovanje do 42 dana	29.569	32.959	111,46	3,29	3,71
Bolovanje preko 42 dana	(19.445)	(30.557)	157,15		
Opravdani i neopravdani izostanci	(50)	(30)	60,00		
Neplaćeni dopust	0	0	0,00		
UKUPNO	899.390	889.488	98,90	100,00	100,00
Prosječni broj radnika iz sati rada	430,74	426,00	98,90		

U gornjoj tablici dan je prikaz iskorištenosti radnoga vremena u 2015. godini u odnosu na 2014. 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 ne terete rashode Društva (bolovanje preko 42 dana, opravdani i neopravdani izostanci, te neplaćeni dopust).

Ukupno je smanjen broj sati u odnosu na 2014. godinu.

Iskorištenost radnoga vremena u 2015. godini u odnosu na 2014. godinu je manja, zbog povećanja udjela bolovanja do 42 dana sa 3,29% na 3,71%, a istovremeno se povećao udio sati bolovanja preko 42 dana za 57,15% u odnosu na 2014. godinu.

4. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE PRIHODA

Prihodi za 2015. godinu su planirani prema procjeni ostvarenja za 2014. godinu po djelatnostima bez povećanja cijena u osnovnoj komunalnoj djelatnosti.

Rebalans plana za 2015. godinu sačinjen je sukladno odstupanjima u prihodima i rashodima u odnosu na Plan poslovanja za 2015. godinu.

Prihodi za 2015. godinu planirani su ukupnom iznosu od **99.075.094 kn**, a ostvareni su u iznosu od **99.071.925 kuna** odnosno u planiranoj razini. Ako se ostvarenje ukupnih prihoda usporedi s ostvarenjem u 2014. godini vidi se da su u 2015. godini veći za 4,12% najvećim dijelom zbog povećanja prihoda od doznaka razvojnih sredstava za naknadu tekućih troškova u stavci ostalih prihoda koji se sučeljavaju s rashodima, te prihoda od prodaje u inozemstvu zbog prodaje papira i kartona na stranom tržištu.

4.1. PRIKAZ OSTVARENOG UKUPNOG PRIHODA PO STRUKTURI U 2015. GODINI U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2015. GODINU

Tablica 24

OPIS 0	REBALANS PLANA ZA 2015. 1	OSTVARENJE 2015. 2	INDEKS 3 (2/1)
Prihodi od prodaje u zemlji	74.244.030	73.303.216	98,73
Prihodi od prodaje u inozemstvu	564.000	759.625	134,69
Ostali prihodi	24.267.064	25.009.083	103,06
- prihodi od redovnih i zateznih kamata	1.470.000	1.830.189	124,50
- prihodi od naplate potraživanja	1.300.000	1.517.545	116,73
- prihodi od naplate štete	72.000	502.406	697,79
- prihodi od amortizacije razvojnih sredstava	6.080.714	6.294.640	103,52
- prihodi od ukidanja rezerviranja za G.O.	1.574.300	1.574.299	100,00
- pozitivne tečajne razlike	142.000	14.218	10,01
- ostali nespomenuti prihodi	13.628.050	13.275.786	97,42
UKUPNI PRIHODI:	99.075.094	99.071.925	100,00

Promatrajući OBUJAM USLUGA u 2015. godini vidi se povećanja prihoda u RJ Odvoz komunalnog otpada te RJ Odvoz industrijskog otpada dok ostale radne jedinice bilježe smanjenje prihoda zbog smanjenja obujma usluga.

4.2. PRIKAZ OSTVARENOG PRIHODA OD PRODAJE USLUGA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU PO DJELATNOSTIMA U 2015. G. U ODNOSU NA 2014. G.

Tablica 25

DJELATNOST 0	2014.g. 1	2015.g. 2	INDEKS 3(2/1)
Čišćenje javno-prometnih površina	10.748.994	9.224.300	85,82
Čišćenje javnih nužnika	1.498.682	1.484.279	99,04
Odvoz komunalnog otpada	34.778.401	35.266.167	101,40
Odvoz otpada s brodova	29.525	5.770	19,54
Odvoz industrijskog otpada	6.124.466	7.104.957	116,01
Održavanje zelenih površina	12.686.825	12.063.079	95,08
Reciklažna dvorišta	2.627.994	2.510.608	95,53
Usluge deponiranja	5.665.832	5.520.205	97,43
Usluge autoparka	67.668	2.258	3,34
Usluge zajedničkih službi	145.180	121.593	83,75
Ukupno prihod od prodaje usluga na domaćem tržištu	74.373.568	73.303.216	98,56

Za bolje razumijevanje ostvarenog ukupnog prihoda u nastavku se daje prikaz po strukturi ostvarenog u 2015. u odnosu na ostvareni ukupni prihod u 2014. godini.

4.3. PRIKAZ OSTVARENOGA UKUPNOG PRIHODA PO STRUKTURI U 2015. GODINI U ODNOSU NA 2014. GODINU

Tablica 26

OPIS 0	OSTVARENJE 2014. 1	% UDJELA 2	OSTVARENJE 2015. 3	% UDJELA 4	INDEKS 5(3/1)
Prihodi od prodaje u zemlji	74.373.568	78,17	73.303.216	73,99	98,56
Prihodi od prodaje u inozemstvu	539.915	0,57	759.625	0,77	140,69
Ostali prihodi:	20.234.442	21,27	25.009.083	25,24	123,60
Prihodi od kamata	851.474	0,89	1.830.189	1,85	214,94
Prihodi od naplaćenih potraživanja	1.907.570	2,00	1.517.545	1,53	79,55
Prihodi od naplate štete imovine i bolovanja	282.111	0,30	502.406	0,51	178,09
Prihodi od amortizacije opreme nabavljene iz namjenskih sredstava	9.092.502	9,56	6.294.640	6,35	69,23
Positivne tečajne razlike	50.411	0,05	14.218	0,01	28,20
Prihodi od ukidanja rezerviranja	3.998.717	4,20	1.690.397	1,71	42,27
Prihodi od doznake razvojnih sredstava za naknadu tekućih troškova	1.507.934	1,58	12.866.961	12,99	853,28
Ostali nespomenuti prihodi	2.543.724	2,67	292.726	0,30	11,51
UKUPNO	95.147.926	100,00	99.071.925	100,00	104,12

5. ELEMENTI VEZANI ZA OSTVARENJE RASHODA

U Planu poslovanja za 2015. godinu rashodi su procijenjeni temeljem ostvarenih rashoda iz rujna 2014. godine, te procjene ostvarenja za 2015. 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 2015. godine došlo do određenih odstupanja u ostvarenju plana u dijelu investicijskih aktivnosti s Gradom Rijeka, pristupilo se izradi Rebalansa plana za 2015. godinu što je posebno obrađeno u poglavlju Investicijske aktivnosti s Gradom Rijeka i JLS.

Rebalansom plana rashodi za 2015. godinu iznose **97.976.355 kn**, a ostvareni rashodi **97.627.460 kn**, što je za **0,36% manje** od planiranih, a za **3,32% više** od ostvarenih u 2014. godini.

U tablici u nastavku se daje prikaz ostvarenih ukupnih rashoda u 2015. godini prema pozicijama iz Računa dobiti i gubitka u usporedbi s ostvarenjem u 2014. godini, kao i rebalansom plana za 2015. godinu.

5.1. STRUKTURA OSTVARENIH RASHODA ZA 2015. U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2015. TE U ODNOSU NA 2014. GODINU

Tablica 27

Red. br.	RASHODI	OSTVARENJE 2014.	REBALANS PLANA 2015.	OSTVARENJE 2015.	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 7(5/4)
1	2	3	4	5		
1.	Poslovni rashodi	93.664.779	97.176.355	96.714.524	103,26	99,52
	Materijalni troškovi	20.490.881	30.421.099	31.981.593	156,08	105,13
	a) Troškovi sirovina i materijala	11.227.229	9.855.000	9.942.049	88,55	100,88
	b) Troškovi prodane robe	0	0	0	0,00	0,00
	c) Ostali vanjski troškovi	9.263.652	20.566.099	22.039.544	237,91	107,16
	Troškovi osoblja	44.462.985	42.453.590	42.397.500	95,35	99,87
	Amortizacija	10.069.449	6.811.936	6.993.157	69,45	102,66
	Ostali troškovi	13.194.843	9.111.521	9.183.722	69,60	100,79
	Vrijednosno usklađenje kratk.imovine	2.958.869	4.602.500	4.489.543	151,73	97,55
	Rezerviranje za troškove	1.777.897	3.610.709	1.403.659	78,95	38,87
	Ostali poslovni rashodi	709.855	165.000	265.350	37,38	160,82
2.	Financijski rashodi	824.510	800.000	912.937	110,72	114,12
3.	Izvanredni rashodi	-	-	-	-	-
4	UKUPNI RASHODI (1+2+3)	94.489.289	97.976.355	97.627.461	103,32	99,64

Iz analitički prikazanih troškova ostvarenih u 2015. godini u odnosu na ostvarenje u 2014. godini može se zaključiti da su smanjeni:

- * troškovi goriva i maziva,
- * troškovi električne energije i plina,
- * troškovi materijala za zelene površine,
- * troškovi zaštite na radu.

Ako se rashodi promatraju u odnosu na planirane vide se odstupanja. Najveće odstupanje u odnosu na rebalans plana, vidljivo je u stavci nabavke materijala za zelene površine.

5.2. STRUKTURA OSTVARENIH MATERIJALNIH TROŠKOVA ZA 2015. U ODNOSU NA OSTVARENJE U 2014. I U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2015. GODINU

Tablica 28

RED.BR. 1	OPIS 2	OŠTVERENJE 2014 3	REBALANS PLANA 2015 4	OŠTVERENJE 2015 5	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 7(5/4)
1.	Troškovi sirovina i materijala	11.227.229	9.855.000	9.942.049	88,55	100,88
	Gorivo i mazivo	6.270.883	5.349.100	5.242.030	83,59	98,00
	Rezervni dijelovi	1.266.993	1.250.000	1.274.056	100,56	101,92
	Električna energija, plin	812.546	750.000	786.482	96,79	104,86
	Materijal – zelene površine	481.675	250.000	341.297	70,86	136,52
	Sitan inventar, autogume	530.513	500.000	532.955	100,46	106,59
	Zaštita na radu	470.668	380.000	360.204	76,53	94,79
	Ostali materijal	1.393.951	1.375.900	1.405.025	100,79	102,12
2.	Ostali vanjski troškovi	9.263.652	20.566.099	22.039.544	237,91	107,16
	Usluge tekućeg i investicijsk. održavanja	1.447.818	1.285.000	1.410.558	97,43	109,77
	Usluge registracije vozila i tehnički pregledi	485.717	470.000	478.281	98,47	101,76
	Usluge javnih bilježnika, revizije, agencija	1.182.127	1.050.000	1.123.555	95,05	107,01
	Komunalne usluge	1.365.332	11.239.099	12.166.478	891,10	108,25
	Usluge telefona, faxa i mobitela	129.821	135.000	132.594	102,14	98,22
	Usluge HP-a, poštarina	177.002	290.000	322.711	182,32	111,28
	Usluge čuvanja imovine	311.626	610.000	604.541	194,00	99,11
	Usluge zakupa	308.428	1.300.000	1.077.078	349,22	82,85
	Usluge drugih*	1.969.648	2.617.000	2.729.702	138,59	104,31
	Usluge naplate	882.028	850.000	897.109	101,71	105,54
	Ostali razni vanjski troškovi	1.004.105	720.000	1.096.937	109,25	152,35
3(1+2)	Ukupni materijalni troškovi	20.490.881	30.421.099	31.981.593	156,08	105,13

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

5.3. STRUKTURA OSTVARENIH OSTALIH TROŠKOVA ZA 2015. U ODNOSU NA 2014. TE U ODNOSU NA REBALANS PLANA ZA 2015. GODINU

Tablica 29

RED.BR.	OPIS	OSTVARENJE	REBALANS	OSTVARENJE	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 7(5/4)
		2014.	PLANA 2015.	2015.		
1	2	3	4	5		
1.	Dnevnice i putni troškovi	42.667	42.000	37.756	88,49	89,89
2.	Troškovi prijevoza s posao i s posla	1.525.907	1.800.000	1.471.114	96,41	81,73
3.	Naknade radnicima po Kolektivnom Ugovoru	1.948.137	1.850.000	1.798.408	92,31	97,21
4.	Naknade članovima Nadzornog odbora i povjerenstva	106.377	85.000	82.607	77,65	97,18
5.	Premije osiguranja	933.126	1.251.960	1.138.598	122,02	90,95
6.	Bankarske usluge i platni promet	241.596	265.000	286.435	118,56	108,09
7.	Komunalna naknada za deponij i vod.nakn.	8.165.603	3.415.000	3.961.839	48,52	116,01
8.	Sudske takse i porezi	97.410	100.000	92.319	94,77	92,32
9.	Ostali nematerijalni troškovi	134.020	302.561	314.647	234,78	103,99
10.	Ukupno ostali troškovi	13.194.843	9.111.521	9.183.722	69,60	100,79

5.4. RAČUN DOBITI I GUBITKA U USPOREDBI S OSTVARENJEM U 2014. I REBALANSOM PLANA ZA 2015. GODINU

Tablica 30

R.BROJ 1	OPIS 2	OSTVARENJE 2014. 3	REBALANS PLANA 2015. 4	OSTVARENJE 2015. 5	INDEKS 6(5/3)	INDEKS 7(5/4)
I.	POSLOVNI PRIHODI	94.172.041	97.605.094	97.165.928	103,18	99,55
	Prihodi od prodaje	74.913.483	74.808.030	74.062.842	98,86	99,00
	Ostali poslovni prihodi	19.258.558	22.797.064	23.103.086	119,96	101,34
II.	POSLOVNI RASHODI	93.664.779	97.176.355	96.714.524	103,26	99,52
	Materijalni troškovi	20.490.881	30.421.099	31.981.593	156,08	105,13
	a) Troškovi sirovina i materijala	11.227.229	9.855.000	9.942.049	88,55	100,88
	b) Ostali vanjski troškovi	9.263.652	20.566.099	22.039.544	237,91	107,16
	Troškovi osoblja	44.462.985	42.453.590	42.397.500	95,35	99,87
	a) Neto plaće i nadnice	27.472.813	26.601.230	26.554.417	96,66	99,82
	b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	10.283.984	9.306.950	9.305.017	90,48	99,98
	c) Doprinosi na plaće	6.706.188	6.545.410	6.538.066	97,49	99,89
	Amortizacija	10.069.449	6.811.936	6.993.157	69,45	102,66
	Ostali troškovi	13.194.843	9.111.521	9.183.722	69,60	100,79
	Vrijednosno usklađivanje	2.958.869	4.602.500	4.489.543	151,73	97,55
	kratkotrajne imovine (osim finansijske imovine)	2.958.869	4.602.500	4.489.543	151,73	97,55
	Rezerviranja	1.777.897	3.610.709	1.403.659	78,95	38,87
	Ostali poslovni rashodi	709.855	165.000	265.350	37,38	160,82
	FINANCIJSKI PRIHODI	975.885	1.470.000	1.905.997	195,31	129,66
	Kamate i tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	975.885	1.470.000	1.905.997	195,31	129,66
	FINANCIJSKI RASHODI	824.510	800.000	912.937	110,72	114,12
	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	824.510	800.000	912.937	110,72	114,12
	UKUPNI PRIHODI	95.147.926	99.075.094	99.071.925	104,12	100,00
	UKUPNI RASHODI	94.489.289	97.976.355	97.627.461	103,32	99,64
	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	658.637	1.098.739	1.444.464	219,31	131,47

Dobit prije oporezivanja u 2015. godini ostvarena je u iznosu od 1.444.464 kn, što je za 119,31% više od ostvarene dobiti za 2014. 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, a poslije 2000. godine i ostali suvlasnici Društva primjenili su oslobađanje plaćanja komunalnih usluga prema određenim socijalnim kriterijima.

U 2015. godini izvršeni obujam usluga nije u cijelosti i naplaćen, jer nije naplaćena usluga odvoza komunalnog otpada iz domaćinstava za 541.939 litara ili u iznosu od **330.439 kn.**

6.1. OSTVARENE SUBVENCIJE U 2015. GODINI

Tablica 31
(u litrama)

KORISNICI	2014.	2015.	INDEKS
0	1	2	3(2/1)
GRAD RIJEKA	246.259	253.012	102,74
GRAD KRALJEVICA	9.187	8.097	88,14
GRAD KASTAV	86.990	71.707	82,43
OPĆINA ČAVLE	0	0	0,00
OPĆINA JELENJE	21.777	19.780	90,83
OPĆINA KLANA	17.966	20.734	115,41
OPĆINA VIŠKOVO	161.602	163.653	101,27
OPĆINA KOSTRENA	5.154	4.956	96,16
UKUPNO (litara)	548.935	541.939	98,73

6.2. USPOREDNI PRIKAZ OSTVARENOG BROJA KORISNIKA SUBVENCIJA U 2015. GODINI U ODNOSU NA 2014. GODINU

Tablica 32

KORISNIK	2014.	2015.	INDEKS	% udjela u 2014.	% udjela u 2015.
0	1	2	3(2/1)	4	5
GRAD RIJEKA	767	810	105,61	65,22	68,47
OPĆINA KLANA	23	27	117,39	1,96	2,28
OPĆINA VIŠKOVO	221	204	92,31	18,79	17,24
GRAD KRALJEVICA	15	13	86,67	1,28	1,10
GRAD KASTAV	110	93	84,55	9,35	7,86
OPĆINA KOSTRENA	10	8	80,00	0,85	0,68
OPĆINA ČAVLE	0	0	0,00	0,00	0,00
OPĆINA JELENJE	30	28	93,33	2,55	2,37
SVEUKUPNO:	1.176	1.183	100,60	100,00	100,00

7. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZAJEDNO S JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE

Nastavljene su investicijske aktivnosti zajedno s Gradom Rijeka i JLS prema Izvatu 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 2015. godinu** u tom segmentu poslovanja.

Tablica 33

	REBALANS 2015. 1	OSTVARENJE 2015 2	INDEKS 3 (2/1)
a) INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI			
ZAJEDNO S JED.LOK.SAMOUPR.			
Sanacija odlagališta komunalnog otpada Viševac:			
iz razvojnih sredstava	3.380.000	3.468.387	102,61
iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	1.310.000	994.754	75,94
Izgradnja kazeta za privremeno odlaganje neopasnog otpada u sklopu ŽCGO Marišćina-"0" faza			
iz razvojnih sredstava	1.093.000	813.734	74,45
Reciklažna dvorišta			
iz razvojnih sredstava	180.000	6.010	3,34
Selekcija otpada			
iz razvojnih sredstava	4.145.800	4.373.946	105,50
iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	4.318.720	1.546.256	35,80
kredit poslovne banke	11.300.000	11.266.538	99,70
Deponiranje i prijevoz otpada do otvaranja ŽCGO Marišćina			
iz razvojnih sredstava	3.260.000	7.344.456	225,29
iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	4.890.000	0	0,00
Kupovina nekretnine u ulici Milutina Baraća			
iz razvojnih sredstava	7.875.000	7.875.000	100,00
UKUPNO:			
iz razvojnih sredstava	19.933.800	23.881.533	119,80
iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša	10.518.720	2.541.010	24,16
Kredit poslovne banke	11.300.000	11.266.538	99,70
SVEUKUPNO:	41.752.520	37.689.081	90,27

-Sanacija odlagališta neopasnog otpada Viševac

U 2015. godini nastavljena je sanacija komunalnog otpada Viševac. Redovito se provodi geodetsko snimanje na odlagalištu Viševac te monitoring procjednih voda korespondentnih izvořišta u priobalju i ispitivanje deponijskog plina.

U 2015. godini utrošeno je 3.468.387 kuna razvojnih sredstava te 994.754 kune sredstava Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost.

-Izgradnja kazeta za privremeno odlaganje neopasnog otpada u sklopu ŽCGO Marišćina - Faza „0-1“

Redovito se provodi monitoring otpadnih voda i ispitivanje deponijskog plina. U 2015. godini utrošeno je 813.734 kuna razvojnih sredstava.

-Selekcija otpada

Nabavljene su posude za primarnu selekciju otpada te naljepnice s oznakom stakla, metal – plastike –tetra ambalaže, papira te preostalog komunalnog miješanog otpada. Uvođenjem mobilnih reciklažnih dvorišta izdan je letak s opisom mobilnih reciklažnih dvorišta kao nadogradnja sustava odvojenog prikupljanja otpada sa terminima i lokalitetima.

Tiskan je i letak s najčešćim pitanjima i odgovorima građanima vezanim uz sustav odvojenog prikupljanja otpada s naglaskom na spremnike, mobilna reciklažna dvorišta te reciklažna dvorišta. Provode se edukativno – informativna predavanja, a održavaju se i info – točke na kojima na vizualno uočljivom štandu zainteresirani građani dobivaju točne informacije o sustavu odvojenog prikupljanja otpada.

Nabavljeno je višenamjensko komunalno vozilo/stroj za prikupljanje otpada s javnih površina i reciklažnih dvorišta, vozilo za odvojeno prikupljanje izdvojenog otpada u uskim gradskim ulicama pogonjeno plinom i vozilo s dvije komore namijenjeno prikupljanju više različitih reciklabilnih frakcija iz sustava primarne selekcije otpada.

U 2015. godini utrošeno je 4.373.946 kuna razvojnih sredstava, 1.546.256 kuna sredstava Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost te 1.373.218 kuna sredstava kredita poslovne banke.

-Deponiranje i prijevoz otpada do otvaranja ŽCGO Marišćina

Zbog isteka dozvole za odlaganje otpada na Podetapi A1, a sve uzrokovano kašnjenjem početka rada Županijskog centra za gospodarenje otpadom Marišćina bilo je potrebno pristupiti odvozu dijela komunalnog otpada na odlagališta u drugim Županijama. U 2015. godini utrošeno je 7.344.456 kuna razvojnih sredstava.

-Kupovina nekretnine u ulici Milutina Baraća

Odlukom Skupštine KD Čistoća utvrđeno je da KD Čistoća učestvuje u kupnji dijela nekretnine tvrtke TERI – CROTEK tehničko zaštitni radovi d.o.o. u stečaju sa 7.500.000 kn, uključujući i plaćanje poreza na promet nekretnine u iznosu od 375.000 kuna nekretnina.

**SREDSTVA IZ CIJENE KOMUNALNE USLUGE ZA FINACIRANJE RAZVOJNIH ZAHVATA
PO JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE UTROŠENA U RAZDOBLJU OD 01.01. DO 31.12.2015. GODINE**

Tablica 34

Razvojni zahvati finansirani iz cijene komunalne usluge za građenje objekata i uređaja komunalne infrastrukture i nabavku opreme										
Jedinice lokalne samouprave	% učešće u ukupnoj cijeni za razvoj	Sanacija - Viševac	Izgradnja kazeta za privremeno odlaganje nepasnog otpada u sklopu ŽCGO Maričina faza 0-1	Reciklažna dvoršta	Selekcija otpada	Deponiranje i prijevoz otpada do otvaranja ŽCGO Maričina	Kupovina nekretnine u Baratevoj ulici	UKUPNO	Sredstva Fonda za zaštitu okoliša - selekcija otpada	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Grad Bakar	4,81	166.829,41	39.140,61	289,08	611.508,11	353.268,32	379.000,00	1.550.035,53	47.847,67	311.980,00
Općina Čavle	2,71	93.993,28	22.052,20	162,87	111.630,36	199.034,75	213.000,00	639.873,46	26.957,83	195.708,00
Općina Jelenje	1,81	62.777,80	14.728,59	108,78	78.498,37	132.934,65	143.000,00	432.048,19	18.005,04	85.000,00
Grad Kastav	4,70	163.014,17	38.245,51	282,47	308.256,23	345.189,42	370.000,00	1.224.987,80	46.753,44	185.444,00
Općina Klanac	0,74	25.666,06	6.021,63	44,47	102.016,27	54.348,97	58.000,00	246.097,40	7.361,18	102.576,00
Općina Viškovo	6,85	237.584,50	55.740,80	411,68	224.449,43	503.055,22	539.500,00	1.560.781,63	68.140,65	0,00
Grad Krajevica	2,25	78.038,69	18.309,02	135,23	153.339,48	165.250,25	177.000,00	592.072,67	22.384,97	81.608,00
Općina Kostrena	2,88	99.889,54	23.435,55	173,09	265.691,58	211.520,33	227.000,00	827.710,09	28.648,91	128.740,00
Grad Rijeka	73,25	2.540.593,28	596.060,39	4.402,33	2.518.556,44	5.379.813,88	5.768.500,00	16.807.926,32	728.657,37	455.200,00
UKUPNO:	100,00	3.468.386,73	813.734,30	6.010,00	4.373.946,27	7.344.455,79	7.875.000,00	23.881.533,09	994.754,06	1.546.256,00

8. POSLOVNI REZULTAT PO DJELATNOSTIMA

Djelatnost čišćenja javno-prometnih površina ostvarila je planirani obujam usluga u cijelosti, što je opisano u poglaviju OBUJAM USLUGA. Ostvaren je gubitak od 4.044.985 kn zbog nedostatne jedinične cijene.

Djelatnost čišćenja javnih nužnika ostvarila je gubitak od 730.781 kn.

Djelatnost odvoza komunalnog otpada u 2015. godini ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od 2.163.166 kn.

Djelatnost odvoza otpada s brodova ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od 241.406 kn.

Djelatnost odvoza otpada iz djelatnosti ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od 2.766.140 kn.

Djelatnost održavanja zelenih površina ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od 162.380 kn.

Djelatnost reciklažna dvorišta ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu od 887.140 kn.

**8.1. PRIKAZ UKUPNIH PRIHODA (bez internih prihoda) ZA 2014. I 2015.
GODINU PO DJELATNOSTIMA**

Tablica 35

R.br. 6	DJELATNOST 1	2014			2015				Indeks 8 (6/3)
		Plan 2	Ostvarenje 3	Indeks 4 (3/2)	Plan 5	Ostvarenje 6	Indeks 7 (6/5)	Indeks 8 (6/5)	
1.	Javno prometne površine	11.550.000	11.512.958	99,68	11.093.245	10.605.004	95,60	92,11	
2.	Javni nužnici	1.530.000	1.529.014	99,94	1.549.800	1.539.122	99,31	100,66	
3.	Odvoz komunalnog otpada	39.280.000	39.400.513	100,31	40.451.348	40.436.518	99,96	102,63	
4.	Odvoz otpada s brodova	645.000	653.001	101,24	620.000	595.185	96,00	91,15	
5.	Odvoz otpada iz djelatnosti	6.790.000	6.553.436	96,52	6.951.700	7.158.099	102,97	109,23	
6.	Održavanje zelenih površina	13.530.000	13.835.825	102,26	13.930.000	13.433.904	96,44	97,10	
7.	Reciklažna dvorišta	3.165.000	3.116.297	98,46	3.229.115	3.671.269	113,69	117,81	
8.	Zajedničke služba	1.733.000	2.443.982	141,03	1.900.000	2.219.081	116,79	90,80	
9.	Deponij	15.262.533	15.618.775	102,33	18.841.386	18.849.126	100,04	120,68	
10.	Autopark	553.000	484.125	87,55	508.500	564.617	111,04	116,63	
UKUPNO:		94.038.533	95.147.926	101,18	99.075.094	99.071.925	100,00	104,12	

RAČUN DOBITI I GUBITKA PO DJELATNOSTIMA U USPOREDBI S OSTVARENJEM U 2014. I REBALANSOM PLANA ZA 2015. GODINU

U nastavku se daju tablični prikazi računa dobiti i gubitka po djelatnostima ostvareni u 2015. godini u odnosu na ostvarenje u 2014. godini i u odnosu na rebalans plana za 2015. godinu.

DJELATNOST: ČIŠĆENJE JAVNO-PROMETNIH POVRŠINA

Tablica 36

POKAZATELJI 0	OSTVARENJE 2014. 1	REBALANS PLANA 2015. 2	OSTVARENJE 2015. 3	INDEKS	
				4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	11.512.957	11.093.245	10.605.004	92,11	95,60
1. od usluga	10.748.994	9.461.330	9.224.300	85,82	97,49
2. ostali prihodi	763.963	1.631.915	1.380.704	180,73	84,61
B. RASHODI	14.867.666	14.632.029	14.649.989	98,54	100,12
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	2.286.754	2.145.000	2.086.505	91,24	97,27
- gorivo i mazivo	1.290.218	1.055.000	1.053.481	81,65	99,86
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	597.361	665.000	710.262	118,90	106,81
- ostali materijalni troškovi	399.175	425.000	322.762	80,86	75,94
2. TROŠKOVI OSOBLJA	6.681.816	6.631.660	6.618.906	99,06	99,81
- neto plaće	4.280.526	4.289.900	4.278.175	99,95	99,73
- porezi i doprinosi iz i na plaće	2.401.290	2.341.760	2.340.731	97,48	99,96
3. AMORTIZACIJA	807.927	738.139	738.192	91,37	100,01
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	8.644	0	11.400	131,88	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	217.311	128.370	253.574	116,69	197,53
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	611.386	720.000	733.602	119,99	101,89
- premije osiguranja	86.121	155.000	158.653	184,22	102,36
- ostali nematerijalni troškovi	525.265	565.000	574.949	109,46	101,76
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	4.253.828	4.268.860	4.207.810	98,92	98,57
- Zajedničke službe	2.261.721	2.413.177	2.406.082	106,38	99,71
- Autopark	1.954.046	1.837.877	1.784.937	91,35	97,12
- Deponij	38.061	17.806	16.791	44,12	94,30
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	-3.354.709	-3.538.784	-4.044.985	120,58	114,30

DJELATNOST: ČIŠĆENJE JAVNIH NUŽNIKA

Tablica 37

POKAZATELJI 0	OSTVARENJE 2014. 1	REBALANS PLANA 2015. 2	OSTVARENJE 2015. 3	INDEKS	
				4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	1.529.014	1.549.800	1.539.122	100,66	99,31
1. od usluga	1.498.682	1.507.000	1.484.279	99,04	98,49
2. ostali prihodi	30.332	42.800	54.843	180,81	128,14
B. RASHODI	2.321.649	2.199.090	2.269.903	97,77	103,22
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	286.749	158.000	242.043	84,41	153,19
- gorivo i mazivo	0	0	0	0,00	0,00
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	8.429	27.000	4.359	51,71	16,14
- ostali materijalni troškovi	278.320	131.000	237.684	85,40	181,44
2. TROŠKOVI OSOBLJA	1.386.794	1.362.730	1.360.411	98,10	99,83
- neto plaće	900.366	896.730	894.840	99,39	99,79
- porezi i doprinosi iz i na plaće	486.428	466.000	465.571	95,71	99,91
3. AMORTIZACIJA	0	0	0	0,00	0,00
4. VRIJEDNOSNO USKL.KRATKOTRAJNE IMOVINE	0	0	0	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	32.050	19.250	38.696	120,74	201,02
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	146.647	163.000	133.599	91,10	81,96
- premije osiguranja	2.541	3.000	2.305	90,71	76,83
- ostali nematerijalni troškovi	144.106	160.000	131.294	91,11	82,06
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	469.409	496.110	495.154	105,48	99,81
- Zajedničke službe	469.409	496.110	495.154	105,48	99,81
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	-792.635	-649.290	-730.781	92,20	112,55

DJELATNOST: ODVOZ KOMUNALNOGA OTPADA

Tablica 38

POKAZATELJI 0	OSTVARENJE 2014. 1	REBALANS PLANA 2015. 2	OSTVARENJE 2015. 3	INDEKS	INDEKS
				4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	39.400.513	40.451.348	40.436.518	102,63	99,96
1. od usluga	34.778.401	35.390.000	35.176.304	101,14	99,40
2. ostali prihodi	4.622.112	5.061.348	5.260.214	113,81	103,93
B. RASHODI	37.798.741	38.825.478	38.273.352	101,26	98,58
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	6.021.791	6.500.000	6.439.338	106,93	99,07
- gorivo i mazivo	2.725.138	2.350.000	2.283.954	83,81	97,19
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	1.002.193	1.130.000	1.177.318	117,47	104,19
- ostali materijalni troškovi	2.294.460	3.020.000	2.978.066	129,79	98,61
2. TROŠKOVI OSOBLJA	13.870.295	13.392.600	13.407.516	96,66	100,11
- neto plaće	8.498.141	8.372.000	8.384.143	98,66	100,15
- porezi i doprinosi iz i na plaće	5.372.154	5.020.600	5.023.373	93,51	100,06
3. AMORTIZACIJA	2.020.669	2.709.970	2.899.355	143,48	106,99
4. VRIJEDNOSNO USKL.KRATKOTRAJNE IMOVINE	2.785.413	4.600.000	4.147.906	148,92	90,17
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	451.755	380.289	470.693	104,19	123,77
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.615.514	1.715.000	1.630.611	100,93	95,08
- premije osiguranja	399.437	365.000	426.460	106,77	116,84
- ostali nematerijalni troškovi	1.216.077	1.350.000	1.204.151	99,02	89,20
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	19.713	30.000	92.016	466,78	306,72
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	27.503	170.000	25.791	93,78	15,17
9. INTERNI TROŠKOVI	10.986.088	9.327.619	9.160.126	83,38	98,20
- Zajedničke službe	4.694.940	4.872.902	4.874.516	103,82	100,03
- Autopark	3.197.529	3.007.435	2.920.805	91,35	97,12
- Deponij	3.093.619	1.447.282	1.364.805	44,12	94,30
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	1.601.772	1.625.870	2.163.166	135,05	133,05

DJELATNOST :ODVOZ OTPADA S BRODOVA

Tablica 39

POKAZATELJI 0	OSTVARENJE 2014. 1	REBALANS PLANA 2015. 2	OSTVARENJE 2015. 3	INDEKS	INDEKS
				4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	653.001	620.000	595.185	91,15	96,00
1. od usluga	569.440	575.000	557.390	97,88	96,94
2. ostali prihodi	83.561	45.000	37.795	45,23	83,99
B. RASHODI	363.454	336.529	353.779	97,34	105,13
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	172	380	280	0,00	73,68
- gorivo i mazivo	0	0	0	0,00	0,00
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	172	0	0	0,00	0,00
- ostali materijalni troškovi	0	380	280	0,00	0,00
2. TROŠKOVI OSOBLJA	189.589	185.600	184.382	97,25	99,34
- neto plaće	122.024	120.400	119.566	97,99	99,31
- porez i doprinosi iz i na plaće	67.565	65.200	64.816	95,93	99,41
3. AMORTIZACIJA	0	0	0	0,00	0,00
4. VRJEDNOSNO USKL.KRATKOTRAJNE IMOVINE	31.807	0	32.284	101,50	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	0	2.500	0	0,00	0,00
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	28.862	33.400	29.003	100,49	86,84
- premije osiguranja	1.332	400	305	0,00	76,25
- ostali nematerijalni troškovi	27.530	33.000	28.698	104,24	86,96
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	33.293	40.000	33.726	101,30	84,32
9. INTERNI TROŠKOVI	79.731	74.649	74.104	92,94	99,27
- Zajedničke službe	64.179	67.373	67.243	104,77	99,81
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	15.552	7.276	6.861	44,12	94,30
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	289.547	283.471	241.406	83,37	85,16

DJELATNOST: ODVOZ OTPADA IZ DJELATNOSTI

Tablica 40

POKAZATELJI 0	OSTVARENJE 2014. 1	REBALANS PLANA 2015. 2	OSTVARENJE 2015. 3	INDEKS	INDEKS
				4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	6.553.436	6.951.500	7.158.099	109,23	102,97
1. od usluga	6.124.466	6.890.000	7.104.957	116,01	103,12
2. ostali prihodi	428.970	61.500	53.142	12,39	86,41
B. RASHODI	5.088.294	4.342.719	4.391.959	86,31	101,13
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	882.539	776.400	838.179	94,97	107,96
- gorivo i mazivo	574.947	520.500	556.083	96,72	106,84
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	157.659	115.900	127.025	80,57	109,60
- ostali materijalni troškovi	149.933	140.000	155.071	103,43	110,77
2. TROŠKOVI OSOBLJA	1.402.301	1.353.600	1.338.746	95,47	98,90
- neto plaće	826.671	813.000	802.779	97,11	98,74
- porezi i doprinosi iz i na plaće	575.630	540.600	535.967	93,11	99,14
3. AMORTIZACIJA	11.589	0	0	0,00	0,00
4. VRJEDNOSNO USKL.KRATKOTRAJNE IMOVINE	103.163	2.500	105.765	102,52	4230,60
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	33.405	56.600	22.355	66,92	39,50
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	193.906	200.000	185.293	95,56	92,65
- premije osiguranja	91.574	75.000	75.704	82,67	100,94
- ostali nematerijalni troškovi	102.332	125.000	109.589	107,09	87,67
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	7.295	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	0	10	10	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	2.461.391	1.953.609	1.894.316	76,96	96,96
- Zajedničke službe	474.663	492.435	486.596	102,51	98,81
- Autopark	1.124.820	1.057.949	1.027.474	91,35	97,12
- Deponij	861.908	403.225	380.246	44,12	94,30
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	1.465.142	2.608.781	2.766.140	188,80	106,03

DJELATNOST: ODRŽAVANJE ZELENIH POVRŠINA

Tablica 41

POKAZATELJI 0	OŠTVARENJE 2014. 1	REBALANS PLANA 2015. 2	OŠTVARENJE 2015. 3	INDEKS 4 (3/1)	INDEKS 5 (3/2)
A. PRIHODI	13.835.825	13.930.000	13.433.903	97,10	96,44
1. od usluga	12.686.825	12.710.000	12.063.079	95,08	94,91
2. ostali prihodi	1.149.000	1.220.000	1.370.824	119,31	112,36
B. RASHODI	13.640.905	13.674.925	13.271.523	97,29	97,05
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	3.463.324	4.052.000	3.841.227	110,91	94,80
- gorivo i mazivo	396.464	250.000	257.465	64,94	102,99
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni djelovi	279.396	185.000	217.467	77,83	117,55
- ostali materijalni troškovi	2.787.464	3.617.000	3.366.295	120,77	93,07
2. TROŠKOVI OSOBLJA	6.143.805	5.748.100	5.665.497	92,21	98,56
- neto plaće	3.945.797	3.726.500	3.673.495	93,10	98,58
- porezi i doprinosi iz i na plaće	2.198.008	2.021.600	1.992.002	90,63	98,54
3. AMORTIZACIJA	91.912	67.828	67.828	73,80	100,00
4. VRIJEDNOSNO USKL.KRATKOTRAJNE IMOVINE	0	0	0	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	285.946	195.000	206.411	72,19	105,85
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	663.595	702.000	636.180	95,87	90,62
- premije osiguranja	75.353	92.000	89.643	118,96	97,44
- ostali nematerijalni troškovi	588.242	610.000	546.537	92,91	89,60
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	2.992.323	2.909.997	2.854.380	95,39	98,09
- Zajedničke službe	2.079.607	2.091.010	2.060.085	99,06	98,52
- Autopark	829.226	779.928	757.462	91,35	97,12
- Deponij	83.490	39.059	36.833	44,12	94,30
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	194.920	255.075	162.380	83,31	63,66

DJELATNOST: RECIKLAŽNA DVORIŠTA

Tablica 42

POKAZATELJI 0	OSTVARENJE 2014. 1	REBALANS PLANA 2015. 2	OSTVARENJE 2015. 3	INDEKS	
				4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	3.116.297	3.229.115	3.671.269	117,81	113,69
1. od usluga	2.627.994	2.522.000	2.808.477	106,87	111,36
2. ostali prihodi	488.303	707.115	862.792	176,69	122,02
B. RASHODI	1.861.696	2.715.700	2.784.129	149,55	102,52
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	459.610	948.000	998.251	217,20	105,30
- gorivo i mazivo	88.706	90.000	91.619	103,28	101,80
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi i	83.967	78.000	99.291	118,25	127,30
- ostali materijalni troškovi	286.937	780.000	807.341	281,37	103,51
2. TROŠKOVI OSOBLJA	613.729	624.228	650.476	105,99	104,20
- neto plaće	394.773	411.554	429.929	108,91	104,46
- porez i doprinosi iz i na plaće	218.956	212.674	220.547	100,73	103,70
3. AMORTIZACIJA	467.115	792.974	792.974	169,76	100,00
4. VRIJEDNOSNO USKL. KRATKOTRAJNE IMOVINE	9.137	0	0	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	13.004	19.100	5.364	41,25	28,08
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	91.364	104.560	100.329	109,81	95,95
- premije osiguranja	14.449	9.560	12.579	87,06	131,58
- ostali nematerijalni troškovi	76.915	95.000	87.750	114,09	92,37
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	0	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	0	220	773	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	207.737	226.618	235.962	113,59	104,12
- Zajedničke službe	207.737	226.618	235.962	113,59	104,12
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	1.254.601	513.415	887.140	70,71	172,79

DJELATNOST: ZAJEDNIČKI POSLOVI

Tablica 43

POKAZATELJI 0	OSTVARENJE 2014. 1	REBALANS PLANA 2015. 2	OSTVARENJE 2015. 3	INDEKS	INDEKS
				4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	14.384.287	14.149.627	14.445.107	100,42	102,09
1. od usluga	145.180	150.000	121.593	83,75	81,06
2. ostali prihodi	2.298.802	1.750.000	2.097.488	91,24	119,86
3. interni prihodi	11.940.305	12.249.627	12.226.026	102,39	99,81
B. RASHODI	14.384.287	14.149.627	14.445.107	100,42	102,09
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	1.749.024	2.253.000	2.336.413	133,58	103,70
- gorivo i mazivo	114.392	175.000	157.014	137,26	89,72
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	289.727	330.000	250.930	86,61	76,04
- ostali materijalni troškovi	1.344.905	1.748.000	1.928.469	143,39	110,32
2. TROŠKOVI OSOBLJA	9.187.639	8.783.800	8.771.144	95,47	99,86
- neto plaće	5.476.934	5.269.300	5.260.531	96,05	99,83
- porezi i doprinosi iz i na plaće	3.710.705	3.514.500	3.510.613	94,61	99,89
3. AMORTIZACIJA	519.093	584.057	526.369	101,40	90,12
4. VRJEDNOSNO USKL.KRATKOTRAJNE IMOVINE	19.986	0	178.573	893,49	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	404.873	320.000	212.316	52,44	66,35
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.449.766	1.499.000	1.448.843	99,94	96,65
- premije osiguranja	211.802	314.000	329.238	155,45	104,85
- ostali nematerijalni troškovi	1.237.964	1.185.000	1.119.605	90,44	94,48
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI	377.711	120.000	133.984	35,47	111,65
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	676.195	589.770	837.465	123,85	142,00
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	0,00	0,00

DJELATNOST: DEPONIJ

Tablica 44

POKAZATELJI	0	OSTVARENJE	REBALANS	OSTVARENJE	INDEKS	INDEKS
		2014.	PLANA 2015.	2015.	4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI		19.711.405	20.756.033	20.654.664	104,79	99,51
1. od usluga		5.665.832	5.600.000	5.520.205	97,43	98,58
2. ostali prihodi		9.952.943	13.241.386	13.328.922	133,92	100,66
3. intēni prihodi		4.092.630	1.914.647	1.805.537	44,12	94,30
B. RASHODI		19.711.405	20.756.033	20.654.664	104,79	99,51
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA		4.080.136	12.052.719	13.679.315	335,27	113,50
- gorivo i mazivo		1.000.400	680.000	652.131	65,19	95,90
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi		668.833	680.000	573.129	85,69	84,28
- ostali materijalni troškovi		2.410.903	10.692.719	12.454.055	516,57	116,47
2. TROŠKOVI OSOBLJA		1.019.425	1.019.972	980.914	96,22	96,17
- neto plaće		613.524	624.246	598.200	97,50	95,83
- porezi i doprinosi iz i na plaće		405.901	395.726	382.714	94,29	96,71
3. AMORTIZACIJA		5.782.631	1.576.017	1.628.628	28,16	103,34
4. VRIJEDNOSNO USKL.KRATKOTRAJNE IMOVINE		720	0	13.615	1890,97	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE		150.227	2.341.600	36.784	24,49	1,57
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA		7.933.272	3.379.561	3.911.181	49,30	115,73
- premije osiguranja		17.964	15.000	11.107	61,83	74,05
- ostali nematerijalni troškovi		7.915.308	3.364.561	3.900.074	49,27	115,92
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI		312.431	15.000	32.055	10,26	213,70
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE		87.500	0	15.172	17,34	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI		345.063	371.164	357.000	103,46	96,18
- Zajedničke službe		345.063	371.164	357.000	103,46	96,18
- Autopark		0	0	0	0,00	0,00
- Deponij		0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)		0	0	0	0,00	0,00

DJELATNOST: AUTOPARK

Tablica 45

POKAZATELJI 0	OSTVARENJE 2014. 1	REBALANS PLANA 2015. 2	OSTVARENJE 2015. 3	INDEKS	INDEKS
				4 (3/1)	5 (3/2)
A. PRIHODI	7.589.746	7.191.689	7.055.295	92,96	98,10
1. od usluga	67.668	2.500	2.258	3,34	90,32
2. ostali prihodi	416.457	506.000	562.359	135,03	111,14
3. interni prihodi	7.105.621	6.683.189	6.490.678	91,35	97,12
B. RASHODI	7.589.746	7.191.689	7.055.295	92,96	98,10
1. TROŠKOVI SIROVINA MATERIJALA I USLUGA	1.260.783	1.535.600	1.520.042	120,56	98,99
- gorivo i mazivo	80.619	228.600	190.285	236,03	83,24
- investicijsko i tekuće održavanje, rezervni dijelovi	168.461	180.000	159.601	94,74	88,67
- ostali materijalni troškovi	1.011.703	1.127.000	1.170.156	115,66	103,83
2. TROŠKOVI OSOBLJA	3.967.592	3.351.300	3.419.508	86,19	102,04
- neto plaće	2.414.058	2.077.600	2.112.758	87,52	101,69
- porezi i doprinosi iz i na plaće	1.553.534	1.273.700	1.306.750	84,11	102,59
3. AMORTIZACIJA	368.512	342.951	339.811	92,21	99,08
4. VRIJEDNOSNO USKLJAKTOKOTRAJNE IMOVINE	0	0	0	0,00	0,00
5. REZERVIRANJE ZA TROŠKOVE	189.325	148.000	157.466	83,17	106,40
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	460.529	595.000	375.081	81,45	63,04
- premije osiguranja	32.552	223.000	32.604	100,16	14,62
- ostali nematerijalni troškovi	427.977	372.000	342.477	80,02	92,06
7. OTPISI I NAKNADNO UTVRDENI TROŠKOVNI	0	0	0	0,00	0,00
8. KAMATE I TEČAJNE RAZLIKE	19	0	0	0,00	0,00
9. INTERNI TROŠKOVI	1.342.986	1.218.838	1.243.387	92,58	102,01
- Zajedničke službe	1.342.986	1.218.838	1.243.387	92,58	102,01
- Autopark	0	0	0	0,00	0,00
- Deponij	0	0	0	0,00	0,00
C. DOBIT / GUBITAK (A.- B.)	0	0	0	0,00	0,00

III. ZAKLJUČAK:

U Izvještaju o poslovanju za 2015. 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 2015. 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.

Realizirano je odvojeno prikupljanje otpada te uspostavljen sustav ekološki zasnovanog gospodarenja otpadom Grada Rijeke i okolice.

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 sukladno Odluci o kriterijima za obračun troškova gospodarenja komunalnim otpadom. Društvo poduzima niz mjera i aktivnosti vezanih za primjenu Zakona o održivom gospodarenju otpadom, prvenstveno glede odvojenog sakupljanja otpada papira, kartona, plastike, stakla, višeslojne ambalaže i metala. Provodi se niz mjera koje se odnose na prilagodbu novim zakonskim propisima s područja gospodarenja otpadom za praćenje i postupanje s otpadom što uključuje prihvat, selekciju, obradu te zbrinjavanje otpada.

Iz svega navedenog, te iskazanog pozitivnog rezultata u poslovanju za 2015. godinu može se zaključiti da Društvo na temeljima zajedničkog rada s Nadzornim odborom, Skupštinom Društva i suradnjom s Odjelom gradske uprave za komunalni sustav, karakterizira stabilnost s materijalnim, finansijskim i tehničkim pretpostavkama za daljnji razvoj u obavljanju djelatnosti.

Rijeka, 15.04.2016.

Direktor Društva:

Bojan Jurdana, dipl.ing.



RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOĆA d.o.o. RIJEKA

I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	3.a,4.1.	94.172.041	97.165.928
1. Prijodi od prodaje	112	3.a,i	74.913.483	74.062.842
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.a,ii	19.258.558	23.103.086
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	3.b,4.2.	93.664.779	96.714.524
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	3.b,i	20.490.881	31.981.593
a) Troškovi sirovina i materijala	117		11.227.229	9.942.049
b) Troškovi prodane robe	118			
c) Ostali vanjski troškovi	119		9.263.652	22.039.544
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.b,ii	44.462.985	42.397.500
a) Neto plaće i nadnice	121		27.472.813	26.554.417
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		10.283.984	9.305.017
c) Dopronosi na plaće	123		6.706.188	6.538.066
4. Amortizacija	124	3.b,iii	10.069.449	6.993.157
5. Ostali troškovi	125	3.b,iv	13.194.843	9.183.722
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	3.b,v	2.958.869	4.489.543
a) dugotrajne imovine (osim finansijske imovine)	127		2.958.869	4.489.543
b) kratkotrajne imovine (osim finansijske imovine)	128			
7. Rezerviranja	129	3.b,vi	1.777.897	1.403.659
8. Ostali poslovni rashodi	130	3.b,vii	709.855	265.350
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	3.a,4.3.	975.884	1.905.997
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		901.884	1.844.407
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od finansijske imovine	135			
5. Ostali finansijski prihodi	136		74.000	61.590
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	3.b,4.4.	824.510	912.937
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		88.568	164.611
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od finansijske imovine	140			1.453
4. Ostali finansijski rashodi	141		735.942	746.873
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142			
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143			
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144			
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145			
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		95.147.925	99.071.925
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		94.489.289	97.627.461
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	3.c,4.6.	658.636	1.444.464
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		658.636	1.444.464
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	3.c,4.6.	460.830	635.240
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		197.806	809.224
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	3.c,4.6.	197.806	809.224
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	4.7.		197.806	809.224
II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158			0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167			0	0
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	4.7.		197.806	809.224
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				



BILANCA

stanje na dan 31.12.2015.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOĆA d.o.o. RIJEKA

AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002			
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	3.d,5.1.	142.398.489	180.437.723
1. Izdaci za razvoj	004		1.510.439	468.485
2. Koncesije, patentи, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		53.010	5.827
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009		1.457.429	462.658
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	3.d,5.1.	129.089.073	158.743.125
1. Zemljište	011		35.606.918	42.672.629
2. Građevinski objekti	012		15.767.546	13.835.652
3. Postrojenja i oprema	013		493.398	733.857
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		4.144.348	9.843.149
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		73.076.863	91.657.838
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINANSIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	3.e,5.2.	1.253.484	1.313.621
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		1.253.484	1.313.621
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026			
7. Ostala dugotrajna finansijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	3.f,5.3.	9.945.493	19.312.492
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032		9.945.493	19.312.492
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	3.g	600.000	600.000
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		62.171.955	58.716.942
I. ZALIHE (036 do 042)	035	3.h,5.4.	674.635	686.136
1. Sirovine i materijal	036		674.635	686.136
2. Proizvodnja u tijeku	037			
3. Gotovi proizvodi	038			
4. Trgovačka roba	039			
5. Predujmovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	3.i	34.078.671	47.271.571
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045	3.i,5.5.	30.033.433	36.046.432
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	3.i	3.954	411
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	3.i,ii	995.186	203.948
6. Ostala potraživanja	049	3.iii,5.6	3.046.098	11.020.780
III. KRATKOTRAJNA FINANSIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	3.j,5.7.	10.887.209	887.616
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			

BILANCA

stanje na dan 31.12.2015.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOĆA d.o.o. RIJEKA

2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	3.k,5.8.	10.887.209	887.616
7. Ostala finansijska imovina	057			
IV. NOVAC U BANCU I BLAGAJNI	058		16.531.440	9.871.619
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059			
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		204.570.444	239.154.665
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	3.r,5.14.	42.677.650	39.469.368
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	3.i,5.9.	68.317.759	71.392.694
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		23.031.000	23.031.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		33.923.405	36.189.116
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		161.464	161.464
1. Zakonske rezerve	066			
2. Rezerve za vlastite dionice	067			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068			
4. Statutarne rezerve	069			
5. Ostale rezerve	070		161.464	161.464
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		154.607	154.607
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENİ GUBITAK (073-074)	072		10.849.477	11.047.283
1. Zadržana dobit	073		10.849.477	11.047.283
2. Preneseni gubitak	074			
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		197.806	809.224
1. Dobit poslovne godine	076		197.806	809.224
2. Gubitak poslovne godine	077			
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	3.m,5.10.	5.047.697	4.760.959
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		1.574.298	1.395.051
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082		3.473.399	3.365.908
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	3.n	10.674.669	26.039.065
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	086	5.11.	9.199.753	24.564.149
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088	5.11.	1.474.916	1.474.916
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			
8. Ostale dugoročne obveze	091			
9. Odgođena porezna obveza	092			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	3.o	29.667.826	25.411.026
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			
3. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	096	3.o,i	2.260.510	3.411.153
4. Obveze za predujmove	097			
5. Obveze prema dobavljačima	098	3.o,ii	4.510.062	10.638.988
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101	3.o,iii	2.415.657	2.322.100
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	3.o,iv	2.327.865	1.616.927

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOĆA d.o.o. RIJEKA

	102	103	104	105	106	107	108
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu		103					
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		104					
12. Ostale kratkoročne obveze		105	3.o,5.12.		18.153.732		7.421.858
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA		106	3.p,5.13.		90.862.493		111.550.921
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)		107			204.570.444		239.154.665
G) IZVANBILANČNI ZAPISI		108	3.r,5.14.		42.677.650		39.469.368

DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)

A) KAPITAL I REZERVE

1. Pripisano imateljima kapitala matice	109			
2. Pripisano manjinskom interesu	110			



IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obrazac
POD-NTD

Obveznik: 06531901714; KD ČISTOĆA d.o.o. RIJEKA				
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNICH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od kupaca	001		89.677.404	84.579.714
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizije i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		348.788	331.979
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Ostali novčani primici	005		4.074.354	8.260.559
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006		94.100.546	93.172.252
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		36.072.185	37.910.053
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		30.774.468	30.196.049
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		1.016.490	1.040.052
4. Novčani izdaci za kamate	010		51.561	23.323
5. Novčani izdaci za poreze	011		17.418.389	10.112.679
6. Ostali novčani izdaci	012		15.589.946	24.941.552
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013		100.923.039	104.223.708
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNICH AKTIVNOSTI (006-013)	014		0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNICH AKTIVNOSTI (013-006)	015		6.822.493	11.051.456
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		201.550	491.039
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017			
3. Novčani primici od kamata*	018			
4. Novčani primici od dividendi*	019			
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		40.619.788	47.403.082
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021		40.821.338	47.894.121
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		12.390.183	31.376.818
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	023			
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		15.796.784	21.663.897
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025		28.186.967	53.040.715
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026		12.634.371	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027		0	5.146.594
NOVČANI TIJEK OD FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	028			
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029			
3. Ostali primici od finansijskih aktivnosti	030		3.117.680	7.774.688
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (028 do 030)	031		3.117.680	7.774.688
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznika	032			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033			
3. Novčani izdaci za finansijski najam	034		247.448	258.942
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035			
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	036		2.940.000	8.214.725
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (032 do 036)	037		3.187.448	8.473.667
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038		0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039		69.768	696.979
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040		5.742.110	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041		0	16.897.029
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042		21.026.539	26.768.649
Povećanje novca i novčanih ekvivalenta	043		5.742.110	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenta	044			16.897.029
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045		26.768.649	9.871.620

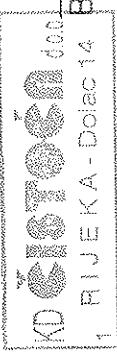
* Primici s osnove kamata i dividendi mogu se razvrstati kao i poslovne aktivnosti (MRS 7 Dodatak A)



IZVJEŠĆE O PROMJENA KAPITALA ZA 2015. GODINU

OPIS	KAPITALNE REZERVE		OSTALE REZERVE	REVALOR, REZERVE	ZADRŽANA DOBIT	DOBIT TEKUĆE GODINE	UKUPNO
	UPISANI KAPITAL	NEUPISANI KAPITAL					
Stanje 01.01.2014.	23.031.000	355.512	39.785.105	161.464	154.607	9.162.986	1.686.491
Povećanje tijekom 2014.							
-ostvarena dobit	-	-	-	-	-	197.806	197.806
Smanjenja tijekom 2014.							
-prodaja stana	(267.212)						(267.212)
-izvlaštenje - Općina Viškovo		(5.950.000)					(5.950.000)
Promjene tijekom 2014.							
-raspored dobiti	-	-	-	-	1.686.491	(1.686.491)	0
Stanje 31.12.2014.	23.031.000	88.300	33.835.105	161.464	154.607	10.849.477	197.806
Povećanja tijekom 2015.							
-ostvarena dobit	-	-	-	-	-	809.224	809.224
-ulaganja u zemljišta	2.265.711						2.265.711
Promjene tijekom 2015.							
-raspored dobiti	-	-	-	-	197.806	(197.806)	0
Stanje 31.12.2015.	23.031.000	88.300	36.100.816	161.464	154.607	11.047.283	809.224
							71.392.694

Uprava Društva:



Bojan Jurdana, dipl. ing.