



**1.MAJ**Labin  
d.o.o.

70 godina sa vama



# PLAN POSLOVANJA ZA 2024. GODINU



*Direktor:* DONALD BLAŠKOVIĆ



Na neki način godinu 2023. **obilježilo je** povećanje cijene zbrinjavanja miješanog komunalnog otpada u Županijskom centru za gospodarenje otpadom Kaštijun (tu je cijenu Kaštijun digao za 94%!). S obzirom da se taj trošak nadoknađuje iz cijene javne usluge za količinu predanog miješanog komunalnog otpada, ta je stavka u računima našim korisnicima morala biti korigirana. Taj trošak se, naime, obračunava korisnicima prema količini predanog miješanog komunalnog otpada, a ovisi o broju pražnjenja spremnika i njegovom volumenu. Na žalost, možda čak ni to neće biti dosta jer iz Kaštijuna se mogu već čuti najave da razmišljaju o daljnjim povećanjima cijene, dok nas s druge strane zakon obvezuje da miješani komunalni otpad zbrinjavamo isključivo u Kaštijunu. Na cijeloj Labinštini se godišnje prikupi nešto manje od 4.000 tona miješanog komunalnog otpada, što je, za usporedbu, manja količina nego što Općina Medulin gdje je smješten Kaštijun samostalno prikupi na vlastitom području!

Krenuli smo s pilot projektom prikupljanja **biootpada** iz kućanstava. Trenutno je obuhvaćeno malo područje (Marcilnica), ali Grad Labin u procesu je nabave značajnog broja zajedničkih spremnika i individualnih spremnika. Stoga, tijekom 2024. godine očekujemo da ćemo sustav prikupljanja biootpada proširiti na urbane dijelove Labina (gdje će biti postavljeni zajednički spremnici uz polupodzemne spremnike) te na naselje Presika (individualni spremnici).

Na razini Istarske županije još nema usuglašenog stava oko toga koliko **sortirnica** je na području županije potrebno, hoće li biti zajedničke te na kojim lokacijama bi bile. Mnogo je godina prošlo od kada je u sklopu sanacije i rekonstrukcije odlagališta Cere projektirana i sortirnica, ali ta lokacija je i dalje sačuvana za to. Još uvijek **koristimo** odlagalište Cere za odlaganje neopasnog otpada osim miješanog komunalnog otpada, pošto okolnosti dopuštaju (još je preostalo nešto praznog kapaciteta do ispunjenja projektiranog kapaciteta), a iz godine u godinu sve smo bliže tom ispunjenju i posljedičnom zatvaranju tijela odlagališta. U međuvremenu, traju pripreme u skladu s potrebnim procedurama.

**Obnova** voznog parka dobro napreduje, nabavili smo novi kamion kiper s dizalicom, autočistilicu, vozilo za zimsku službu i još razna vozila. U procesu smo nabave kamiona za prikupljanje otpada veće zapremnine (17 m<sup>3</sup>). S obzirom na rok isporuke, očekujemo ga tijekom 2024. godine.

Još uvijek zajedno sa Gradom Labinom pripremamo projekt **proširenja** groblja u Labinu na području iza Komemorativnog centra. Realizacija tog projekta donijeti će prijeko potrebno rasterećenje labinskog groblja.

Dana 31.12.2023. obilježava se **70 godina** postojanja 1.MAJ-a. Velika je to stvar i tradicija na ponos Labinštine. Danas je 1.MAJ moderno trgovačko društvo sa više od 100 zaposlenih koje obuhvaća gospodarenje otpadom, održavanje zelenih i javnih površina, niskogradnju, pogrebne usluge, cvjećarne, upravljanje grobljima i tržnicom te zimsku službu.

## Sadržaj

1. PRAVNA REGULATIVA.....	4
2. GLAVNE STRATEŠKE ODREDNICE.....	6
3. POLITIKA KVALITETE I OKOLIŠA .....	12
4. PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2024. GODINU.....	14
5. OPERATIVA .....	20
5.1. PC ČISTOĆA.....	22
5.2. PC ODRŽAVANJE I NABAVA .....	27
5.3. PC POGREBNE USLUGE.....	34
5.4. PC TRŽNICA.....	38
5.5. PC ZELENE I JAVNE POVRŠINE .....	43
6. ZAJEDNIČKE SLUŽBE .....	48
6.1. SEKTOR ZAJEDNIČKIH SLUŽBI .....	48
6.2. SEKTOR FINACIJA .....	49
6.3. KONTROLING .....	51
7. PLAN SATI RADA .....	56
7.1. 1.MAJ d.o.o. UKUPNO .....	56
7.2. UPRAVA (SEKTORI FINACIJE, KONTROLING, ZAJEDNIČKE SLUŽBE, URED UPRAVE I PRAVNI POSLOVI I OJ NABAVA) .....	56
7.3. OPERATIVA .....	57
8. PLANIRANE INVESTICIJE 2024.-2025. ....	62
8.1. GOSPODARENJE OTPADOM .....	62
8.1.1. SANACIJA I REKONSTRUKCIJA ODLAGALIŠTA KOMUNALNOG OTPADA CERE.....	62
8.2. GROBLJA.....	63
8.2.1. PROJEKTNJA DOKUMENTACIJA PROŠIRENJA GRADSKOG GROBLJA LABIN .....	63
8.2.2. IZRADA GROBNICA .....	64
8.3. UPRAVNA ZGRADA .....	64
8.3.1. SANACIJA KROVA I FASADE NA UPRAVNOJ ZGRADI.....	64
8.4. OBNOVA VOZNOG PARKA .....	64
8.4.1. NABAVA NOVIH VOZILA .....	64
9. UPRAVLJANJE RIZICIMA.....	65

## 1. PРАВNA REGULATIVA



Temeljni propis koji se odnosi na velik dio registriranih djelatnosti trgovačkog društva 1.MAJ d.o.o. je svakako Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18, 110/18, 32/20), a koji u članku 2. st. 1. definira pojam komunalnog gospodarstva kao „*obavljanje komunalnih djelatnosti, građenje i održavanje komunalne infrastrukture te održavanje komunalnog reda na području općina, gradova i Grada Zagreba*“. Zakonom se također određuju načela, način obavljanja i financiranja komunalnog gospodarstva te ostala pitanja oko svrhovitog obavljanja komunalnih djelatnosti.

Poslovanje trgovačkog društva 1.MAJ d.o.o. za obavljanje komunalnih djelatnosti, osim sa Zakonom o komunalnom gospodarstvu, usklađeno je sa Zakonom o gospodarenju otpadom (NN 84/21) s obzirom na primarnu djelatnost. U cjelokupnom poslovanju Društva potrebno je primjenjivati i neprestano se usklađivati sa mnogobrojnim drugim zakonima, kao što su, primjerice:

Zakon o fiskalnoj odgovornosti	NN 111/18, 83/23
Zakon o pogrebničkoj djelatnosti	NN 36/15, 98/19
Zakon o grobljima	NN 19/98, 50/12, 89/17
Zakon o zaštiti okoliša	NN 80/13, 153/13, 78/15, 12/18, 118/18
Zakon o radu	NN 93/14, 127/17, 98/19, 151/22,64/23
Zakon o zaštiti na radu	NN 71/14, 118/14, 154/14, 94/18, 96/18
Zakon o porezu na dobit	NN 177/04, 90/05, 57/06, 146/08, 80/10, 22/12, 148/13, 143/14, 50/16, 115/16, 106/18, 121/19, 32/20, 138/20, 114/22, 114/23
Zakon o porezu na dohodak	NN 115/16, 106/18, 121/19, 32/20, 138/20, 151/22, 114/23
Zakon o PDV-u	NN 73/13, 99/13, 148/13, 153/13, 143/14, 115/16, 106/18, 121/19, 138/20, 39/22, 113/22, 33/23
Zakon o pravu na pristup informacijama	NN 25/13, 85/15, 69/22
Zakon o arhivskom gradivu i arhivima	NN 61/18, 98/19, 114/22

Usklađenje je potrebno i sa velikim brojem podzakonskih akata (uredbama, pravilnicima, odlukama, nautcima i slično). Inače, trgovačko društvo 1.MAJ d.o.o., Labin pravni je slijednik Komunalnog poduzeća 1. Maj Labin osnovanog 31.12.1953., dakle, prije punih 70 godina. Nakon nastanka Republike Hrvatske, donošenjem Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi i Zakona o trgovačkim društvima, vlasnici Društva postaju sljedeće jedinice lokalne samouprave koje na temelju Društvenog ugovora sudjeluju u temeljnom kapitalu i upravljanju Društvom:

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

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

U 1995. godini izvršeno je usklađenje općih akata sa odredbama Zakona o trgovačkim društvima te se temeljem Rješenja Trgovačkog suda broj: TE-95/383-3 od dana 15.12.1995. godine 1.MAJ d.o.o., Labin upisuje u registar trgovačkih društava.

Tablica 2.: Predmeti poslovanja – djelatnosti

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

Sukladno Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti 2007., Društvo se ubraja u srednje velike poduzetnike, sa godišnjim prosjekom zaposlenih preko 50 djelatnika i zbrojem bilance u aktivi preko 32.500.000,00 kn.

Organi upravljanja Društva su Skupština, Uprava te Nadzorni odbor. Upravu društva čini jedan član, direktor koji zastupa Društvo. Od 2020. godine direktor je g. Donald Blašković.

Trgovačko društvo je podijeljeno u pet organizacijskih cjelina, a to su Sektor Zajedničkih službi, Sektor Financija, Sektor Ureda uprave i pravnih poslova, Sektor Kontrolinga te Operativa koja se sastoji od pet profitnih centara.

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



Svaki profitni centar podijeljen je na **organizacijske jedinice** (OJ), a svaka organizacijska jedinica podijeljena je na **mjesto troška** (MT) koji predstavljaju najnižu jedinicu na kojoj se prate rashodi poslovanja. Mjesta troška su ujedno najniže jedinice na kojima se vrši planiranje poslovanja.

## 2. GLAVNE STRATEŠKE ODREDNICE



Strateško planiranje te način definiranja prioriteta i ciljeva u budućnosti, svakako je jedan od predujeta uspješnog i efikasnoga razvoja pojedine organizacije. Korištenjem vlastitih tehničkih resursa i ljudskih potencijala na principima održivog razvoja i stalnog praćenja europskih trendova kvalitete ostvarit će se zadani ciljevi. Glavni cilj uprave društva u narednome četverogodišnjem razdoblju jest dovesti da 1. MAJ d.o.o. postane suvremeno, učinkovito i prepoznatljivo Društvo u svojoj sredini koje uspješno obavlja svoje komunalne djelatnosti na zadovoljstvo krajnjih korisnika kroz sljedeće strateške podciljeve:

- poboljšanje kvalitete življenja svih stanovnika Labinštine,
- maksimalno iskoristiti intelektualni kapital tvrtke (djelatnici) kroz konstantne edukacije, treninge u cilju osposobljavanja zaposlenika da samostalno upravljaju poslovnim procesima te da doprinose daljnjem unaprjeđenju poslovanja i stvaranju nove vrijednosti tvrtke,
- digitalizacija poslovnih procesa u svrhu povećanja učinkovitosti i smanjenja troškova poslovanja,
- povećanje transparentnosti poslovanja izvještavanjem na mrežnim stranicama Društva,
- povećanje kvalitete komunikacije prema krajnjim korisnicima usluga, lokalnoj zajednici te medijima u cilju stvaranja povratne komunikacijske veze radi poboljšanja poslovanja i zadovoljenja potreba istih,
- konstantno moderniziranje poslovnih procesa u svrhu racionalizacije troškova poslovanja, poboljšanja učinkovitosti te upravljanja rizicima,
- dodatnim aktivnostima komunalnog poduzeća povećati raspon usluga te time povećati i poslovne prihode,
- apliciranje na otvorene natječaje nadležnih ministarstava i fondova Europske Unije,
- suradnja s ostalim tvrtkama u većinskom vlasništvu Grada Labina i to na sljedeći način:
  - nastaviti sa provođenjem zajedničke nabave za istovrsnim artiklima kako bismo smanjili ulazne cijene pojedinih artikala,
  - povećanje konkurentnosti zajedničkim nastupom na tržištu,
  - ustroj zajedničkih organizacijskih službi,
- uvođenje video nadzora na sljedećim lokacijama:
  - reciklažna dvorišta Starci i Raša,
  - deponija komunalnog otpada Cere,
  - i na drugim lokacijama na kojima se ukaže potreba,
- u suradnji sa jedinicama lokalne samouprave ustrojiti kontrolu za odlaganje otpada,

- evidentiranje i saniranje nepravilno odloženog komunalnog otpada u prirodu radi sprečavanja stvaranja novih divljih deponija.

Kako bismo što kvalitetnije ostvarili zacrtani cilj u mandatnome razdoblju potrebno je donijeti sljedeće strateške dokumente:

- Strategija upravljanja imovinom u vlasništvu TD 1. MAJ LABIN d.o.o.,
- Strategija upravljanja ljudskim potencijalima,
- marketinške strategije u svrhu jačanja djelatnosti na gradskoj tržnici i cvjećarne na Komemorativnom centru u Labinu,
- pravilnika o internim i eksternim procesima.

Operativni program rada sadrži čitav niz aktivnosti koje je potrebno provesti kako bi se realizirale prethodno navedene glavne strateške odrednice.

U prvome redu trebalo bi pristupiti izdvajanju Sektora kontrolinga kao zasebnog sektora koji bi dodatno kontrolirao poslovanje Društva nizom tehnika i metoda te donosio zaključke vezano za poslove poslovanja, kontrolu troškova, preveniranje nepovoljnih događaja za sve hijerarhijske nivoe:

- Društvo – d.o.o.
- Profitne jedinice – PC
- Organizacijske jedinice – OJ
- Mjesto troška – MT.

Uz Sektor kontrolinga jačati sustavne analize strukture troškova na sljedećim nivoima:

- dnevnog praćenja odrađenih sati radnika po mjestima troška,
- dnevne kontrole energenata, posebice gorivo vozila te potrošnja vode,
- kontrole potrošnog materijala,
- digitalizirati procedure naručivanja potrošnog materijala te izbjegavati nepotrebna printanja raznih materijala i maksimiziranje korištenja elektronskog načina komuniciranja (web portal, e-mailovi, server i itd.),
- kalkulacija donje granice rentabilnosti radi formiranja konkurentnih cijena te utvrđivanja maksimalne marže koju Društvo postiže i može ostvariti,
- revidiranja poslovnih uslužnih ugovora sa poslovnim korisnicima na temelju kalkulirane donje granice rentabilnosti.

Digitalizirati poslovne procese kako bi se povećala sveukupna kvaliteta, smanjili troškovi poslovanja te ubrzali poslovni procesi i aktivno sudjelovali u očuvanju šuma i okoliša:

- uvođenje e-računa kako bi se smanjili troškovi tiskanja i distribucije računa, povećala sigurnost naših korisnika te pozitivno utjecali na okoliš,
- ažuriranje GIS baze podataka u svim profitnim centrima,
- kontinuirano ažuriranje baze krajnjih korisnika usluga.

Prednosti koje pruža uvođenje naprednih digitalnih tehnologija prepoznala je Europska komisija kroz program Digitalna Europa za razdoblje 2021.-2027. čime će se omogućiti potpora digitalnoj transformaciji europskih društava i gospodarstava. Digitalizacija poslovanja zahtijeva od tvrtke pripremu promišljene strategije i jasno postavljanje ciljeva, jer su takvi projekti obično kompleksni i zahtijevaju uključivanje svih zaposlenih u tvrtki. Posebni naglasak stavlja se na upravljanje ljudskim potencijalima kao najvažniju kariku strateškog upravljanja poduzeća.

U cilju povećanja efikasnosti poslovanja na svim razinama Društva kroz:

- uvođenje nagrade za najbolju organizacijsku jedinicu sa ciljem povećanja konkurentnosti i među odjelne suradnje,
- uvođenje bonus shema za linijsko rukovodstvo / šefove uz vezivanje istih za učinkovitost po mjestu troška u kojima su odgovorni,
- omogućavanje prijavljivanja radnika na projekte od značaja za poduzeće (odnosno koji se temelje na povećanju prihoda ili smanjenju troškova u njihovom djelokrugu rada) uz omogućavanje dobivanja nagrade u iznosu od 10% dobiti po tom istom projektu,
- uvođenje raznih workshopova i radionica uspostavljajući time sustav permanentnog obrazovanja, a u cilju poboljšanja radne učinkovitosti i komunikacije, kao i sposobnosti rukovođenja.

Konstantno primjena sustava upravljanja kvalitetom prema normi ISO 9001 i okolišem prema normi 14001 čime će se težiti postizanju zadovoljstva korisnika usluga, vlasnika Društva, radnika, poslovnih partnera i lokalne zajednice i to na sljedećim nivoima:

- dnevne operativne poslovne procedure za svako radno mjesto u svakom odjelu,
- operativne procedure u kriznim situacijama,
- povećanje ukupne efikasnosti poslovanja, praćenja troškova te uvođenje novih usluga na svim nivoima Društva:

Sektor Zajedničkih službi:

- nastavak redovitog anketiranja privatnih i poslovnih korisnika radi ispitivanja zadovoljstva pruženih usluga, njihovim očekivanjima te načinima na koji poboljšati poslovanje,
- aktivno sudjelovanje u projektima poput: projekta e-grad, projekt urbane opreme, projekt uspostave integriranog načina skupljanja otpada na nivou Istarske županije,
- poboljšanje i ažuriranje web stranica uz prethodno formiranje tima za web stranice te plasiranje misije i vizije, informacija o poslovanju, cjenika, događaja te svih eko akcija na području Labinštine uz formiranje kvalitetnog sustava informiranja šire javnosti o uključivanja u iste, formiranje interaktivnog dijela stranica sa pitanjima te ankete građanima (ankete provoditi kako na vlastitim web stranicama, tako i u suradnji sa drugim portalima), facebook profil, skype,
- nastavak prepoznatljivosti vizualnog identiteta poduzeća i radnika komunalnog poduzeća 1. MAJ u široj javnosti unificiranjem uniformi svih radnika izvan



upravne zgrade (odnosno svih radnika osim radnika u administraciji), a u narednom periodu i vizualnog identiteta općenito te ispitivanje javnosti o mogućoj promjeni imena Društva,

- nastavak jačanja selektivnog zbrinjavanja otpada uz sveopće educiranje korisnika o ekološkom značaju istoga te organiziranje raznih radionica, okruglih stolova i rasprava po istom pitanju – kako za privatne korisnike, tako i poslovne,
- promocija ne stvaranja otpada i reduciranje upotrebe plastičnih proizvoda u svakodnevnom životu,
- pojačati organiziranje edukacije za djecu u vrtićima i osnovnim školama na temu važnost odvajanja otpada.

#### Sektor Financija:

- nastavak implementacije projekta uvođenja pametnog menadžerskog IT sustava financijskog izvještavanja,
- dnevno praćenje i kontrole dugovanja poslovnih i privatnih korisnika usluga,
- obračun naplate zatezних kamata na sva dugovanja, kako za poslovne tako i za privatne korisnike u cilju bolje naplate.

#### Sektor Operativa:

Analiza i revizija voznog parka sa Sektorom kontrolinga i tehničkom službom kroz sljedeće operativne aktivnosti:

- analiza troškova održavanja za svako pojedino vozilo (teretno ili osobno),
- digitalizacija vođenja knjige za svako vozilo uz sljedeće stavke: servis, kilometraža, ime korisnika na dnevnoj bazi te potrošnja goriva,
- veća iskorištenost svakog pojedinog vozila u satima,
- optimiziranje kretanja vozila odnosno točno definiranje dnevne rutine kretanja i puta vozila radi prikupljanja otpada u cilju smanjenja troškova goriva te odrađenih sati – odnosno definiranje plana prikupljanja odvoza smeća.

#### PC Čistoća (OJ Odvoz otpada i OJ zbrinjavanje otpada):

- odvajanje 50% otpada za daljnju uporabu,
- uvođenje dnevnih terminskih planova pometanja grada te točno utvrđivanje potrebnih odrađenih sati i drugih resursa,
- nastavak uvođenja i korištenja inteligentnih sustava u gospodarenju otpadom,
- uvođenje on-line servisa korisnicima usluga i mogućnosti uvida u račune, dostupnost usluge (dolazak kamiona i odvoz) dobivanje SMS-a, viber poruka i sl.,
- optimiziranje terminskih planova prikupljanja otpada te točno utvrđivanje potrebnih odrađenih sati i drugih resursa,
- odvoz krupnog otpada, posredovanje u organiziranju uporabe i zbrinjavanja otpada u ime drugih,
- izgradnja reciklažnog dvorišta i postrojenja kompostane na deponiju Cere,
- izgradnja lanca reciklažnih dvorišta u preostalim općinama Labinštine.

PC zelene i javne površine (OJ Hortikultura, OJ Zelene površine i OJ Javne površine):

- poboljšanje kvalitete usluge uvođenjem modernije tehnologije,
- uvođenje dnevnih terminskih planova košnje trave te točno utvrđivanje odrađenih sati i drugih resursa po pojedinim pozicijama,
- jačanje hortikulture djelatnosti posebno u dijelu projektiranje zelenih površina te ponuda usluga prema trećim licima (održavanje okoliša privatnih obiteljskih kuća/kuća za odmor) i ostalim jedinicama lokalne samouprave,
- uključivanje u akciju „Birammo najljepšu okućnicu“,
- organiziranje sajma cvijeća kako bi se građanima omogućila lakša i jeftinija nabava sadnoga materijala i edukacija vezana za hortikulturu,
- pružanje novih usluga poput strojnog pometanja (turističkim tvrtkama ili drugim proizvodnim tvrtkama sa velikim površinama za čišćenje),
- u sektoru pometanja javnih površina zbog efikasnosti rada potrebno je više koristiti strojno pometanje, a manje ljudski rad.

PC Pogrebne usluge (OJ Pogrebni pogon, OJ Groblje i OJ Cvjećarna):

- uvođenjem novih informacijskih tehnologija omogućavanje klijentima dobivanje usluge pripreme pogreba bez dolaženja u prostore Komemorativnog centra,
- podizanje kvalitete redovnog i investicijskog održavanja groblja na višu razinu,
- kontinuirano unapređenje kvalitete vlastite izgradnje i prodaje grobnih mjesta,
- kontinuirano proširenje groblja u svim jedinicama lokalne samouprave,
- promjena naziva cvjećarne u sklopu Komemorativnog centra u Labinu,
- označivanje počivališta znamenitih građana Labinštine koja će postati dio turističke ponude,
- korištenje usluge uređenja grobova i kupnja paketa preko Internet stranica

PC Tržnica (OJ Gradska tržnica, OJ Sajam i OJ Cvjećarna):

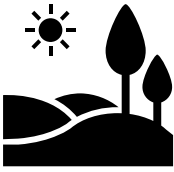
- održavati Gradsku tržnicu u skladu sa zakonskim propisima, odnosno sa uvjetima stručne i tehničke osposobljenosti iskoristiti maksimalni kapacitet Gradske tržnice s obzirom na broj zakupaca na način ugovaranja polugodišnjeg i godišnjeg najma kamenih stolova,
- suradnja s Turističkom zajednicom vezano za promociju tržnice kao mjesta gdje se mogu kupiti ekološke namirnice od lokalnih proizvođača,
- modernizacija prostora ribarnice unutar Gradske tržnice,
- mjesečni sajam redizajnirati i upotpuniti sa dodatnim tematskim sadržajima.

PC Održavanje i nabava (OJ Mehanička radiona, OJ Nabava, OJ Održavanje i OJ Zimska služba):

- nabavka nove mehanizacije i opreme,
- nabavka adekvatnih posuda za otpad u suradnji sa jedinicama lokalne samouprave npr. komposter,

- aktivnosti redovnog održavanja javnih površina u zimskim uvjetima, a prema zadanim prioritetima u Operativnom planu rada zimske službe za tekuće zimsko razdoblje,
- za potrebe zimske službe nabava moderne opreme za nesmetano odvijanje prometa i kretanje pješaka,
- izrada kataloga dobavljača i proizvoda,
- uspostava internog skladišta kako bi se preciznije vršila knjiženja,
- redovno obavljanje preventivnih pregleda svih vozila radi povećanja sigurnosti upravljanja vozilima i smanjenja troškova održavanja.

### 3. POLITIKA KVALITETE I OKOLIŠA



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

Radi postizanja toga cilja nužno je provođenje i unaprjeđenje razine sustava upravljanja kvalitetom i zaštitom okoliša, te održavanje i kontinuirano poboljšavanje, i to:

- unapređivanjem postupanja komunalnim otpadom,
- evidentiranjem i sanacijom divljih odlagališta,
- uređenjem, održavanjem i monitoringom odlagališta komunalnog otpada Cere,
- sprečavanjem onečišćenja i zagađenja okoliša,
- stalnim unapređivanjem održavanja, uređenja i čišćenja javnih i zelenih površina, parkova, šuma, ulica, cesta, naselja i groblja,
- podizanjem nivoa ukupne uređenosti svih zelenih površina gradnjom i opremanjem novih površina u skladu sa mediteranskim podnebljem,
- poštivanjem načela ekonomičnosti, racionalnosti i svrsishodnosti,
- težnjom prema temeljnom cilju da prostor u kojem TD 1. MAJ d.o.o. Labin djeluje učini ugodnijim i poželjnijim za život svih korisnika usluga,
- upoznavanjem korisnika, šire javnosti i medija sa misijom i vizijom, politikom te operativnim aktivnostima i ciljevima radi povećanja transparentnosti poslovanja te približavanja istima u cilju kontinuiranog kvalitetnog odnosa komunikacije i povjerenja u socijalnu senzibilnost tvrtke.

Ciljeve svoje politike 1.MAJ d.o.o. će ostvariti:

- poštivanjem zakonske regulative iz domene poslovanja i zaštite okoliša te internih akata i ostalih zahtjeva relevantnih zainteresiranih strana,
- uvažavanjem razvojnih smjernica zaštite okoliša na lokalnoj i državnoj razini,
- izobrazbom kadrova i redovitom obukom svojih zaposlenika, primjenom novih znanja te tehnika rada i upravljanja, kao i podizanjem svjesnosti svih zaposlenika o zaštiti okoliša,
- investiranjem, održavanjem i nabavkom novih sredstava i opreme potrebnih za obavljanje svih djelatnosti i usluga,
- ispunjavanjem zahtjeva, potreba i očekivanja korisnika svojih usluga i relevantnih zainteresiranih strana,
- promicanjem kvalitete u svim fazama poslovnog procesa, te u svim segmentima pružanja usluga,
- promicanjem društveno odgovornog poslovanja poduzeća.

Ostvarenje postavljenih ciljeva mjerit će se:

- provjerom zadovoljstva korisnika usluga i analizom uspješnosti obavljenih poslova,
- investiranjem u obuku osoblja i nabavku nove opreme sukladno tehnološkim zahtjevima struke,
- ostvarenim financijskim rezultatima.

Uprava će odlučno primjenjivati ovu politiku, a od svih zaposlenika očekuje i zahtjeva punu podršku u provođenju iste.

Stalno usavršavanje na svom radnom mjestu dužnost je i obveza svih jer samo na taj način možemo održavati i poboljšavati kvalitetu našeg rada i sudjelovati kao ravnopravni partner na sve zahtjevnijem tržištu. Trgovačko društvo je također, kroz sustav upravljanja kvalitetom i zaštitom okoliša i primjenom važećih normi, zakona i propisa, odgovorno za zdravlje i sigurnost svih zaposlenika.





Planirani **poslovni prihodi** za 2024.g. društva 1. MAJ d.o.o. iznose 6.002.735 EUR što je za 311.265 EUR (5,47%) više u odnosu na prognozirane prihode za 2023.g. Prihodi od osnovne djelatnosti planirani su u iznosu od 5.438.739 EUR, za 310.576 EUR (6,06%) više u odnosu na prognozu za 2023.g., dok su prihodi od donacija i potpora predviđeni u iznosu od 548.996 EUR što je za 14.311 EUR (2,54%) manje u odnosu na prognozirane za 2023.g. Prihodi od donacija i potpora se najvećim dijelom odnose na projekt sanacije deponije Cere, zatim na EU sredstva za projekt rekonstrukcije i opremanja ribarnice u sklopu tržnice Labin, kao i na potpore za nabavku vozila za otpad i električnih vozila. Smanjenje prihoda od donacija odnosi se na manje potpore JLS-a za ulaganja na grobljima, te je planirano i ukidanje potpore za umanjenje cijene električne energije. U 2024.g planirana je i prodaja osnovnih sredstava, starijih kamiona, od čega se očekuje prihod od 15.000 EUR.

Planirani prihodi po profitnim centrima su sljedeći:

**PC ČISTOĆA:** U 2024. planira se prihod u iznosu od 3.590.040 EUR. Prihodi iz osnovne djelatnosti prognoziraju se u iznosu od 3.158.082 EUR što je za 35.401 EUR (1,13%) više od odnosu na prognozu za 2023.g. Od 6. mjeseca 2023.g došlo je do povećanja cijene javne usluge za količinu predanog miješanog komunalnog otpada (C) kao odgovor na poskupljenje cijene zbrinjavanja miješanog komunalnog otpad od strane ŽCGO Kaštijun. Navedeno poskupljenje će i 2024.g utjecati na povećanje prihoda od javne usluge, uz istovremeno smanjenje prihoda u dijelu zbrinjavanja selektivnog otpada, kao i manjeg kapaciteta deponija Cere. Od prodaje kamiona očekuje se prihod od 10.000 EUR.

**PC POGREBNE USLUGE :** U 2024. godini planirani su prihodi u iznosu od 1.139.505 EUR za 214.366 EUR (23,17%) veći u odnosu na prognozu za 2023g. Povećanje prihoda u 2024. godini odnosi se na započetu investiciju izgradnje i prodaje novih grobnica i niša na groblju Labin, čija realizacija se očekuje početkom 2024.g, te na novu veću investiciju planiranu tokom 2024.g koja obuhvaća izgradnju 8 grobnica, 32 jednostruke niše i 32 dvostruke niše. Od prodaje osnovnih sredstava očekuje se ostali prihod od 5.000 EUR.

**PC ZELENE POVRŠINE:** U 2024.g planirani su prihodi u iznosu od 749.459 EUR što je za 73.937 EUR (10,95%) više u odnosu na prognozu 2023.g. Prema proračunima jedinica lokalnih samouprava, planirani prihodi u OJ Javne površine iznose 324.929 EUR i veći su za 12.577 EUR (4,02%) u odnosu na prognozu za 2023.g. U OJ Zelene površine planirani prihodi iznose 374.000 EUR i veći su za 58.380 EUR (18,50%), kao i planirani prihodi za OJ Hortikulturu u iznosu od 50.531 EUR koji su veći za 3.000 EUR (6,31%) u odnosu na prognozu za 2023.g

**PC ODRŽAVANJE:** U 2024.g planira se ostvariti 255.650 EUR poslovnih prihoda što je za 5.780 EUR (2,21%) manje u odnosu na prognozirane prihode za 2023. Planirani

prihodi su niži zbog manjeg obima ugovorenih radova za 2024.g sa jedinicama lokalne samouprave u odnosu na 2023.g

**PC TRŽNICA:** U 2024.g. planirani su prihodi u iznosu od 249.728 EUR, odnosno 3.495 EUR (1,42%) više u odnosu na prognozu poslovanja za 2023.g. Radi se o planiranom povećanju prihoda od zakupa na tržnici.

Ukupni troškovi poslovanja za 2024.g planirani su u iznosu od 6.049.679 EUR što je za 381.089 EUR (6,72%) više u odnosu na prognozu 2023.g

Direktni troškovi planirani su u iznosu od 548.590 EUR, odnosno za 113.688 EUR (26,14%) više od prognoze poslovanja za 2023.g , a najvećim dijelom se odnose na PC Pogrebne usluge za troškove prodanih grobnica i niša. U 2024.g očekuje se realizacije investicije započete tokom 2023.g, dok je tokom godine planirana nova veća investicija za izgradnju i prodaju novih grobnica i niša na groblju Labin. Ostatak direktnih troškova odnosi se na sirovine i materijal koji se fakturira jedinica lokalne samouprave.

Ukupni troškovi zaposlenih planirani su u iznosu od 2.459.478 EUR i viši su od prognoziranog iznosa u 2023.g za 272.705 EUR (12,47%). Ukupni troškovi plaća (bruto II plaće) planirani su u iznosu od 2.064.388 EUR što je za 199.431 (10,69%) iznad prognoziranog u 2023.g, dok su ostale naknade djelatnicima planirane u iznosu od 310.101 EUR, odnosno za 66.790 EUR (27,45%) više nego 2023.g. Planirano povećanje bruto plaća rezultat je povećanja bruto osnovice za obračun plaće od 5% počevši od 01.01.2024., te rasta broja zaposlenih. Kako bi se povećala kvaliteta pružanja usluga došlo je do nadopunjavanja potrebnih kadrova, kao i upotpunjavanja radnih mjesta radi nadomjeska radnika na dugotrajnom bolovanju ili onih koji odlaze u mirovinu. Za 2024.g planirane su i otpremnine za 5 radnika u ukupnom iznosu od 49.229 EUR što je također utjecalo na povećanje troškova za zaposlene, kao i povećanje naknade za podmirenje troškova prehrane zaposlenika do maksimalnog neoporezivog iznosa.

Ukupni materijalni troškovi planiraju se u iznosu od 924.955 EUR, te su u odnosu na prognozu poslovanja za 2023.g viši za 114.619 EUR (14,14%). Najveći dio povećanja odnosi se na usluge zbrinjavanja selektivnog otpada, kao i miješanog komunalnog otpada u ŽCGO Kaštijun koje rastu za 12,50% odnosno za 84.673 EUR. ŽCGO Kaštijun povećao je cijenu zbrinjavanja otpada za 94% od 01.01.2023., te je za prva 4 mjeseca odobravao popust, dok je otkup plastike od 9 mjeseca 2023.g poskupio za 58%. Za troškove potrošnog materijala planira se 27.412 EUR odnosno 1.148 EUR (4,02%) manje u odnosu na prognozu 2023.g. Nabavka sitnog inventara, auto guma i zaštitne opreme planira se u iznosu od 91.852 EUR što je za 31.161 (51,34%) više u odnosu na prognozu 2023.g. Svake dvije godine nabavlja se nova radna i zaštitna odjeća zbog čega je iznos u planu poslovanja viši. Osim toga, u planu je i nabavka dodatnih posuda za otpad, te raznih alata. Ostali uredski troškovi



(poštarine i sl.) planiranu su u iznosu od 17.850 EUR što je za 169 EUR ( 0,96%) više u odnosu na prognozu.

Ukupni troškovi energije planirani su u iznosu od 242.134 EUR što je za 32.864 EUR (15,70%) više u odnosu na prognozu poslovanja 2023.g. Planirani su veći troškovi goriva uslijed potencijalnog povećanja cijena naftnih derivata koje su tokom 2023. bila 24% niže u odnosu na prethodnu godinu. Stavka goriva uvelike ovisi o turističkoj sezoni i količini dodatnog odvoza kojeg je potrebno odraditi na zahtjev kupca. Za 2024.g također je planirana veća nabavka lož ulja čime ta stavka raste za 2.270 EUR (70,28%).

Ukupno održavanje planira se u iznosu od 199.072 EUR što predstavlja smanjenje od 20.951 EUR (9,52%) u odnosu na prognozu za 2023.g. Rezultat smanjenja troškova održavanja je obnova voznog parka, te zapošljavanje dodatnog mehaničara u Radioni radi čega se očekuju manji troškovi popravaka vozila. Osim toga, u 2023.g izvršena su veća održavanja, radi čega se smanjuje potreba za istim u narednom razdoblju.

Ukupni troškovi ostalih usluga planiraju se u iznosu od 300.094 EUR što je za 169.748 EUR (36,13%) manje u odnosu na prognozu poslovanja za 2023.g. Tokom 2023.g izvršeno je više tekućih održavanja od čega su najznačajnije obnova krova i zidova na radioni, sanacija ureda i sanitarnog čvora na Komemorativnom centru Labin, te zamjena dijela krova upravne zgrade iznad financija. Za sve navedeno utrošeno je oko 152.000 EUR radi čega se smanjuje potreba održavanja u 2024.g.

Troškovi ugovora o djelu, usluga studentskog servisa, nadzornog odbora i sl. planiraju se u iznosu od 66.755 što je za 6.909 EUR (11,54%) više u odnosu na prognozu 2023.g. Razlog povećanje je angažman praktikanta u radioni, kao i povećanje troškova vanjske radne snage.

Ostale usluge (za prefakturirati gradu ili JLS) planirane su u iznosu od 56.330 EUR što je za 14.260 EUR (20,20%) manje u odnosu na prognozu. Radi se o vanjskim uslugama koje se naručuju u skladu sa donesenim proračunima jedinice lokalne samouprave. Pogrebne usluge (osmrtnice i dr.) planirane su na razini 2023.g, a ostale usluge u iznosu od 166.449 EUR i manje su u odnosu na prognozu poslovanja za 162.370 EUR (49,38%), ponajviše zbog izvršenih većih održavanja u 2023.g

Troškovi stručnog obrazovanja planiraju se u iznosu od 11.913 EUER što je neznatno manje u odnosu na prognozu 2023.g. Sukladno stalnim promjenama i zahtjevima okruženja, poduzeće ulaže u stručno usavršavanje i razna osposobljavanja svojih djelatnika. Trošak nabave priručnika, časopisa i stručne literature planira se u iznosu od 407 EUR i manji je za 199 EUR (32,84%). Troškovi dnevnica i sl. putovanja planirani su u iznosu od 6.557 EUR što je za 999 EUR (17,98%) više u odnosu na prognozu 2023.g. Planirani ukupni troškovi obrazovanja iznose 18.877 EUR, te su za 611 EUR (3,34%) veći u odnosu na prognozu poslovanja 2023.g .

Ukupni nematerijalni troškovi planiraju se u iznosu od 295.406 EUR ili 3.128 EUR (1,07%) više u odnosu na prognozu 2023.g. Grafičke i tiskarske usluge iznose 12.345 EUR i manje su za 1.511 (10,90%), troškovi nadzora vozila veći su za 2.503 EUR (35,21%), te iznose 9.611 EUR za 2024.g, pretežito radi nabavke novih vozila, dok su planirani troškovi tehničkog na razini 2023. iz istog razloga.

Intelektualne usluge iznose 98.294 EUR i manje su za 6.972 EUR (6,62%) u odnosu na prognozu za 2023.g, radi manjeg korištenja usluga ostalog savjetovanja u iznosu od 1.086 EUR (6,57%), te ostalih troškova za 4.061 EUR (26,90%) Premije osiguranja planirane su u iznosu od 38.042 EUR, za 3.057 EUR (8,74%) više u odnosu na prognozu, dok se bankarske usluge planiraju u iznosu od 27.810 EUR, neznatno više u odnosu na prognozu 2023.g. Premije osiguranja rastu usporedo sa rastom cijena rezervnih dijelova i održavanja, te radi novih vozila sa kasko osiguranjem, dok cijene bankarskih usluga trenutno stagniraju. Naknade, članarine i doprinosi planiraju se u nešto višem iznosu i iznose 55.329 EUR, dok je plan upravnih i sudskih troškova i taksa 4.500 EUR i niži je za 384 EUR (7,86%). Navedeni iznos planira se za troškove prisilne naplate potraživanja.

Planirani troškovi zaštite okoliša iznose 21.154 EUR i za 7.079 EUR (50,29%) su viši u odnosu na prognozu poslovanja za 2023.g. Povećanje navedenih troškova najvećim dijelom se odnosi se na trošak produženja lokacijske dozvole za deponij Cere. Usluga čuvanja i kontrole imovine za 2024. iznosi 9.447 EUR što je za 408 EUR (4,14%) manje u odnosu na 2023.g

Ostali troškovi za 2024.godinu planirani su u iznosu od 1.003.510 EUR što je povećanje od 66.229 EUR (7,07%). Najvećim se dijelom povećanje odnosi na troškove amortizacije koji obuhvaćaju nabavke novih vozila i opreme od čega je najznačajnije specijalno komunalno vozilo za sakupljanje otpada zapremnine 16m<sup>3</sup> za potrebe PC Čistoća nabavne vrijednosti od 258.000 EUR.

Amortizacija se za 2024.g planira se u iznosu od 878.037 EUR što je za 61.920 EUR (7,59%) više u odnosu na prognozu 2023.g. Amortizacija materijalne imovine iznosi 382.700 EUR i veća je za 69.316 EUR (22,12%), dok ja amortizacija za koju je primljena kapitalna pomoć uvećana za 260 EUR (0,07%) i iznosi 397.205 EUR. Povećanje amortizacije pretežito se odnosi na nabavke novih vozila – „čistilicu“, kamiona-kipera opremljenog dizalicom i vozila za zimsku službu nabavljene tokom 2023.g, te specijalnog komunalnog vozila za potrebe PC Čistoće čija nabavka je planirana u 2 mjesecu 2024.godine. Od većih nabavka opreme planira se nabava drobilice/ sjeckalice za drvo i grane, te razni uređaji i alati za potrebe PC Održavanja i Radione. Amortizacija nematerijalne imovine s druge strane bilježi smanjenje za 7.657 EUR (7,24%) te u 2024.g iznosi 98.133 EUR. Smanjenje se odnosi na amortizirano ulaganje u groblje na Skitači.

Troškovi reklame, promidžbe, sponzorstva i donacije planirani su u iznosu od 28.206 EUR što je za 3.253 EUR (13,04%) više u odnosu na prognozu 2023.g.

Planirani troškovi reprezentacije iznose 13.970 EUR što je za 435 EUR (3,22%) više u odnosu na 2023.g. Navedena povećanja razlog su općeg rasta cijena usluga.

Planirani troškovi najamnine i zakupnine u 2024.g iznose 83.297 EUR i povećani su za 621 EUR (0,75%). Troškovi zakupa značajno su povećani u PC Tržnica tokom 2023.g, suprotno planiranim iznosima, što je dovelo do povećanja te stavke za cca 26.500 EUR. Povećanje u 2024.g djelomično se odnosi na rast zakupa prema Gradu Labinu, te na najam vozila za prikupljanje otpada tokom sezone od strane PC Čistoća.

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 36.962 EUR što je za 20.680 EUR (127%) više radi očekivanog rasta kamatnih stopa po revolving i okvirnom kreditu koje poduzeće ima u korištenju, te radi dodatnog zaduženja za refinanciranje ulaganja u vozila.

Ostali prihodi za 2024.g iznose 49.957 EUR, te su za 11.542 EUR (30,05%) iznad prognoziranih u 2023.g, a najvećim dijelom se sastoje od prihoda od ukidanja rezervacija za otpremnine.

Planirani ostali rashodi u iznosu od 20.600 EUR manji su za 3.505 EUR (14,54%) i pretežito se odnose na otpise teško naplativih odnosno nenaplativih potraživanja kupaca koji se intenzivnijim naporima u naplati potraživanja tokom godina smanjuju.

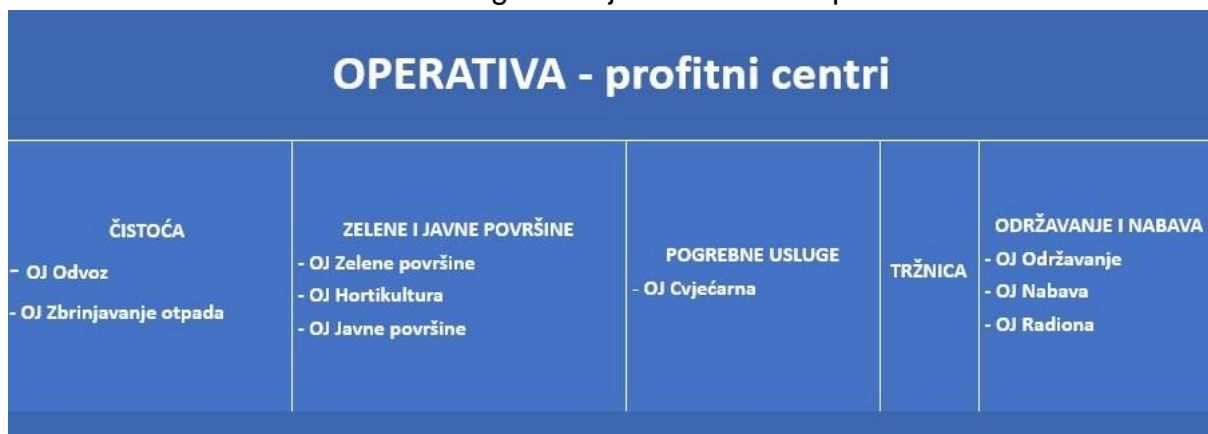
Dobit za 2024.g planira se u iznosu od 3.013 EUR što je za 58.282 EUR (95,08%) manje u odnosu na prognozu poslovanja u 2023.g.

## 5. OPERATIVA



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

Grafikon 2.: Organizacijska struktura Operative



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

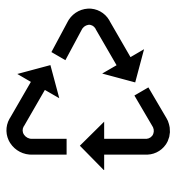
Sudjeluje i nadzire izradu te prati realizaciju budžeta PC-ova, sudjeluje u izradi tehničkih dokumentacija, stručno-tehničkom nadzoru nad izvođenjem radova i slično.

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

Tablica 4.: Ciljevi i aktivnosti Operative za 2024. godinu:

R.B.	CILJ	AKTIVNOST	NOSITELJ	ROK ZA REALIZACIJU
1.	Realizacija planiranih investicija	Izrada projektne dokumentacije za izvođenje nadstrešnice za dio voznog parka na parkiralištu Upravne zgrade na Vinežu	Ruk. Operative/Nino Knapić	12/2024
		Opremanje RD Cere	Ruk. Operative/Nino Knapić	12/2024
		Zatvaranje odlagališta otpada Cere	Ruk. Operative/Nino Knapić	12/2024
		Sanacija krova i fasade na Upravnoj zgradi	Ruk. Operative/Nino Knapić	06/2024
2.	Povećanje efikasnosti u PC Čistoća	Efikasnije planiranje ruta na redovitom odvozu OJ Čistoća s ciljem smanjenja troškova energenata i sati radne snage	Ruk. Operative/Nino Knapić	12/2024
		Uspostava sustava odvoza biootpada iz restorana na području Grada Labina i Općine Raša	Ruk. Operative/Nino Knapić	05/2024
		Uspostava rada mreže reciklažnog dvorišta na deponiji Cere i mobilnih reciklažnih dvorišta	Ruk. Operative/Nino Knapić	02/2024
		Obnova voznog parka: a) specijalno komunalno vozilo za odvoz smeća 18 m3, Bager 6t	Ruk. Operative/Nino Knapić	11/2024
		Izrada tehničke dokumentacije za uspostavu video nadzora pored polupodzemnih spremnika na javnim površinama na području Grada Labina s ciljem smanjenja ilegalno odbačenog otpada na javnim površinama. Na lokacijama koje nisu obuhvaćene u prvom ciklusu postave videonadzora	Ruk. Operative/Nino Knapić	08/2024
3.	Povećanje efikasnosti u PC Javne i zelene površine	Obnova voznog parka: a) kamioneta nosivosti 1.5 t	Ruk. Operative/Nino Knapić	02-06/2024
		Reorganizacija rada PC-a s ciljem povećanja efikasnosti	Ruk. Operative/Nino Knapić	02/2024.
4.	Povećanje kvalitete usluge u PC Pogrebni pogon	Reorganizacija rada PC-a s ciljem povećanja efikasnosti na poslovima održavanja i uređenja groblja	Ruk. Operative/Nino Knapić	06/2024
		Postava javne dekorativne rasvjete na dijelu groblja u Labinu	Ruk. Operative/Nino Knapić	07/2024.
		Izgradnja i uređenje novih grobnica i jednostrukih i dvosrukih niša	Ruk. Operative/Nino Knapić	07/2024.
		Sanacija fasada na mrtvačnicama na groblju Sv. Nedjelja i Martinski	Ruk. Operative/Nino Knapić	09/2024.
5.	Povećanje kvalitete usluge u PC Tržnica	Smanjenje troškova električne energije	Ruk. Operative/Nino Knapić	12/2024.
		Provođenje projekta za Labin bez plastike	Ruk. Operative/Nino Knapić	kontinuirano
		Povećanje konkurentnosti prostora	Ruk. Operative/Nino Knapić	10/2024.
6.	Povećanje efikasnosti službe nabave	Izrada godišnjeg plana malih nabava	Ruk. Operative/Nino Knapić	02/2024
		Izrada kataloga proizvoda i dobavljača	Ruk. Operative/Nino Knapić	04/2024
		Uspostava internog skladišta i zapošljavanje dodatnog djelatnika u skladištu	Ruk. Operative/Nino Knapić	02/2024

## 5.1. PC ČISTOĆA



PC Čistoća sastoji se od dvije organizacijske jedinice i to: OJ Odvoz i OJ Zbrinjavanje otpada. Osnovni poslovi PC-a vezani su uz prikupljanje i gospodarenje komunalnim otpadom na području Grada Labina, te općina Raša, Sv. Nedjelja, Kršan i Pićan. Najveći dio prihoda ovog PC-a ostvaruje se upravo iz ove djelatnosti.

Za prikupljanje i odvoz miješanog komunalnog otpada te selektivno odvojenog otpada PC raspolaže sa 17 specijalnih vozila različitih veličina. U 2023. godini nabavljeno je specijalno vozilo sa dizalicom marke IVECO koje služi za pražnjenje polupodzemnih kontejnera kao i za prikupljanje glomaznog otpada, dok se u 2024.g planira nabava specijalnog vozila zapremnine 18m<sup>3</sup> koji ima mogućnost pražnjenja kontejnera zapremnine 5m<sup>3</sup>.

Tokom 2023.započeo je „pilot projekt“ prikupljanja biootpada od strane privatnih korisnika te su spremnici podijeljeni od „vrata do vrata“ u naselju Marcilnica.

U 2024. godini plan je da se prikupljanje biootpada od „vrata do vrata“ ustali i u ostalim naseljima Grada Labina kao i da se započinje prikupljanje biootpada od strane ugostitelja

Po pitanju zbrinjavanja otpada na odlagalištu komunalnog otpada Cere, u ožujku 2020. godine dobiveno je Rješenje o reviziji Dozvole za gospodarenje otpadom kojom je između ostalog regulirano i odlaganje otpada na odlagalištu Cere.. Postupak je pokrenut od strane nadležnog odjela u županiji. U studenom 2023. godine izvršeno je geodetsko snimanje odlagališta radi dobivanja podatka o raspoloživom preostalom kapacitetu odlagališta prema izrađenom idejnom projektu za Zatvaranje odlagališta. Također, temeljem izrađenog Idejnog projekta za zatvaranje odlagališta predan je i zahtjev za izdavanje nove lokacijske dozvole.

Za sav prikupljen i predan otpad drugim sakupljačima ili oporabiteljima tokom godine vodili su se e-ONTO očevidnici o nastanku i tijeku otpada. Aplikacija e-ONTO Hrvatske agencije za okoliš i prirodu je mrežna aplikacija za vođenje Očevidnika o nastanku i tijeku otpada koja omogućava održavanje i unos podataka kao izvještajne forme za praćenje toka otpada od proizvođača do krajnjeg odredišta u jedinstvenom sustavu. Takav sustav praćenja postojati će i dalje.

Tablica 5.: Ciljevi i aktivnosti PC Čistoća za 2024. godinu

R.B.	CILJ	AKTIVNOST	NOSITELJ	ROK ZA REALIZACIJU
1.	Uspostava sustava odvoza biootpada iz restorana na području Grada Labina i Općine Raša	Planiranje radne snage i potrebnih vozila	Ruk. PC Čistoća/Branko Zulijani Pom.ruk. PC Čistoća/Toni Verbanac	6/2024
2.	Povećati kvalitetu pružene usluge	Uspostava rada mreže reciklažnog dvorišta na deponiji Cere i mobilnih reciklažnih dvorišta	Ruk. PC Čistoća/Branko Zulijani Pom.ruk. PC Čistoća/Toni Verbanac	06/2024
		Obnova voznog parka: a) vozilo zapremine 18m3	Ruk. PC Čistoća/Branko Zulijani Pom.ruk. PC Čistoća/Toni Verbanac	02/2024
		Postavljanje video nadzora na vozila za prikupljanje MKO-s ciljem smanjenja storniranja računa na reklamaciju korisnika	Ruk. PC Čistoća/Branko Zulijani Pom.ruk. PC Čistoća/Toni Verbanac	06/2024
		Uspostava video nadzora pored pojedinih polupodzemnih spremnika na javnim površinama na području Grada Labina s ciljem smanjenja ilegalno odbačenog otpada na javnim površinama	Ruk. PC Čistoća/Branko Zulijani Pom.ruk. PC Čistoća/Toni Verbanac	04/2024
3.	Povećati stopu odvajanja otpada	Poticati građane da koriste RD u Labinu	Ruk. PC Čistoća/Branko Zulijani Pom.ruk. PC Čistoća/Toni Verbanac	kontinuirano
		Pojačana edukacija korisnika u svrhu boljeg odvajanja otpada	Ruk. PC Čistoća/Branko Zulijani Pom.ruk. PC Čistoća/Toni Verbanac	kontinuirano
4.	Povećati kvalitetu reciklabilnog otpada i to posebice plastike (smanjiti nečistoće)	edukacijom o pravilnom odlaganju otpada i uvođenjem određenih "kazni" za učestalo i namjerno postupanje protivno uputama i pravilima odlaganja otpada,	Ruk. PC Čistoća/Branko Zulijani	kontinuirano
5.	Smanjiti količinu biorazgradivog otpada u komunalnom otpadu	Pravilnom edukacijom poticati građane na razdvajanje biootpada, te biootpad koristiti za izradu humusa, koji se ponovno pušta u ciklus korištenja	Ruk. PC Čistoća/Branko Zulijani	10/2024
		Dodjeljivanjem kompostera, stimulirati kompostiranje u vlastitom vrtu (nagrade i sl.)	Ruk. PC Čistoća/Branko Zulijani	04/2024
6.	Vođenja e-ONTO na lokaciji RD Labin	Svakodnevno ažurirati	Ruk. PC Čistoća/Branko Zulijani	02/2024
7.	Uspostava rada mreže reciklažnog dvorišta na deponiji Cere i mobilnih reciklažnih dvorišta	Osigurati potrebnu opremu i educirati radnike	Ruk. PC Čistoća/Branko Zulijani	02/2024
8.	Reorganizacija rada u OJ Zbrinjavanje otpada s ciljem kvalitetnijeg i efikasnijeg rada na deponiji Cere	Napraviti plan i raspored radnika na prihvatu, vaganju, selektiranju i odvajanju selektivnog otpada	Ruk. PC Čistoća/Branko Zulijani Voditelj zbrinjavanja otpada/Tomislav Stubičar	02/2024
9.	Iznalaženja rješenja za zbrinjavanje krupnog otpada	Rastavljanje krupnog otpada, odvajanje iskoristivog otpada, kontaktiranje i pronalazak ovaštenih sakupljača za zbrinjavanje ostalog otpada koji nije iskoristiv	Ruk. PC Čistoća/Branko Zulijani	kontinuirano
10.	Iznalaženja rješenja za zbrinjavanje selektiranih frakcija	Kontaktiranje i pronalazak ovaštenih sakupljača za zbrinjavanje selektiranih frakcija	Ruk. PC Čistoća/Branko Zulijani	kontinuirano
11.	Unaprijeđenje i digitalizacija procesa	Digitalizacija radnih naloga	Ruk. PC Čistoća/Branko Zulijani	12 / 2024

Tablica 6.: RDG PC Čistoća za 2024. godinu (u eurima)

RDG PC Čistoća	2023 PR	2024 B	2024 B vs 2023 PR	2024 B vs 2023 PR (%)
010 1. Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	3.122.681	3.158.082	35.401	1,13%
020 2. Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	421.958	421.958	0	0,00%
030 3. Ostali prihodi (inter.realiz.prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	0	10.000	10.000	0,00%
040 4. Poslovni prihodi (1.+2.+3.)	3.544.639	3.590.040	45.401	1,28%
050 5. Direktni troškovi - (5.1.+5.2.+5.3.+5.4.+5.5.)	4.798	6.690	1.892	39,43%
051 5.1. Osnovne sirovine i materijal - 4000	1.154	1.320	166	14,40%
052 5.2. Materijal za fakturirani JLS - 4001	160	100	-60	-37,50%
053 5.3. Građevni materijal - 4005	3.484	5.270	1.786	51,25%
054 5.4. Troškovi prodanih proizvoda - grobnica - 700000,700001,700002,700003,700004,700005,700006	0	0	0	0,00%
055 5.5. Nabavna vrijednost prodane robe (710000,7100080,7100100,7100101,7100111,710110,710111)	0	0	0	0,00%
060 6.Troškovi neto plaća - 4700	467.924	496.914	28.990	6,20%
061 6.1.Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730, 4731, 4740	262.106	278.448	16.342	6,23%
070 7. Ukupni trošak plaća (6.+6.1)	730.030	775.362	45.332	6,21%
080 8.Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	0	0	0	0,00%
090 9.Troškovi prijevoza - 4430	34.238	38.476	4.238	12,38%
100 10. Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,božič.,dar djeci...)- 4450 do 4470,4490, 4491	108.189	120.961	12.772	11,81%
110 11.Ukupno troškovi zaposlenih (7.+8.+9.+10)	872.457	934.798	62.342	7,15%
120 12. Uredski materijal - 4004,400401,400402	2.001	1.670	-331	-16,54%
130 13. Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4003,40051,4006,4008,4009	10.522	11.270	748	7,10%
140 14. Sitan inventar,auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	29.726	53.989	24.264	81,63%
150 15. Troškovi telefona - 4111,4112,4113	3.502	3.705	202	5,77%
160 16. Ostali troškovi: (16.1.+16.2.+16.3.+16.4)	679.196	763.850	84.654	12,46%
161 16.1. Prijevozne usluge	1.285	1.200	-85	-6,60%
162 16.2. Cestarine, tunelarine, mostarine i sl.	95	130	35	37,52%
163 16.3. Usluge zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kaštijun i zbrinjavanje selektivnog otpada	677.447	762.120	84.673	12,50%
164 16.4. Deratizacija i dezinfekcija	370	400	30	8,18%
170 17. Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	14.490	15.166	676	4,66%
180 18. Ukupno materijalni troškovi (12.+13.+14.+15.+16.+17.)	739.438	849.650	110.212	14,90%
190 19. Plin - 4011,4012	96	60	-36	-37,17%
200 20. Lož ulje - 4019	0	0	0	0,00%
210 21. Električna energija - 4010, 401001,401002	3.486	3.700	214	6,13%
220 22. Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	1.486	1.560	74	4,98%
230 23. Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	121.103	147.875	26.772	22,11%
240 24. Ukupno energija (19.+20.+21.+22.+23.)	126.171	153.195	27.024	21,42%
250 25. Materijal za održavanje - 4040, 404000,4044,4045,4046,4047,4048	85.866	79.722	-6.144	-7,15%
260 26 Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	78.358	65.865	-12.493	-15,94%
270 27. Ukupno održavanje (25.+26.)	164.223	145.587	-18.636	-11,35%
280 28. Troškovi po ug.o djelu,st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,4480,4670 do 46702, 467030,	34.425	33.770	-655	-1,90%
290 29. Ostale usluge ( za prefakturirani graduj ) - 429901	0	0	0	0,00%
300 30. Pogrebne usluge (osmartnice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0,00%
310 31. Ostale usluge - 4299, 42903	71.140	73.318	2.178	3,06%
320 32. Ukupno troškovi ostalih usluga (28.+29.+30.+31.)	105.565	107.088	1.523	1,44%
330 33.Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	5.266	3.000	-2.266	-43,03%
340 34.Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	0	0	0	0,00%
350 35. Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	1.171	1.337	166	14,21%
360 36. Ukupno troškovi obrazovanja (33.+34.+35.)	6.437	4.337	-2.099	-32,62%
370 37. Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	10.404	10.475	71	0,69%
380 38. Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.,(4240 do 4248,4292,4294)	2.361	4.750	2.389	101,17%
390 39. Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	3.828	3.685	-143	-3,73%
400 40. Intelektualne usluge: (40.1.+40.2.+40.3.+40.4.+40.5.+40.6.+40.7.+40.8)	16.317	16.712	395	2,42%
401 40.1 Obvezni i preventivni zdravstveni pregled radnika	463	340	-123	-26,49%
403 40.3 Revizijske usluge	0	0	0	0,00%
404 40.4 Usluge ostalog savjetovanja	9.495	10.101	606	6,39%
405 40.5 Usluge obrade podataka	1.252	1.224	-28	-2,20%
406 40.6 Održavanje računalne opreme	2.675	2.580	-95	-3,55%
407 40.7. Održavanje informacijskog sustava	0	0	0	0,00%
408 40.8 Ostali troškovi	2.433	2.467	34	1,40%
410 41. Premije osiguranja - 4230 do 4239	12.866	13.975	1.108	8,61%
420 42. Bankarske usluge - 4210,4211,4212	0	0	0	0,00%
430 43. Naknade, članarine, doprinosi (44.+45.)	38.109	42.055	3.946	10,35%
440 44. od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4639	34.742	37.422	2.680	7,71%
450 45. od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	3.367	4.633	1.266	37,59%
460 46 Ostali nematerijalni troškovi: (46.1.+46.2.+46.3.+46.4.+46.5.)	10.668	9.660	-1.008	-9,45%
461 46.1 Upravni i sudski troškovi i taksa	34	60	26	77,30%
462 46.2 Bilježničke naknade	2.326	0	-2.326	-100,00%
463 46.3 Naknade FINA-e za blagajničko plaćanje i ovrhe	7.161	8.400	1.239	17,31%
464 46.4 Porez na tvrtku, porez na korištenje javnih površina i ostali porezi koji ne ovise o poslovnom re	0	0	0	0,00%
465 46.5 Ostali nematerijalni troškovi (auto radio i sl.)	1.147	1.200	53	4,62%
470 47. Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	10.535	17.067	6.532	62,00%
480 48. Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	4.778	4.778	0	0,00%
490 49 Ukupno nematerijalni troškovi ( 37.+38.+39.+40.+41.+42.+43.+46.+47.+48.)	109.866	123.156	13.291	12,10%
500 50. Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije: 50.1.+50.2)	0	500	500	0,00%
501 50.1 Usluge reklame i promidžbe	0	500	500	0,00%
502 50.2 Donacije i sponzorstva	0	0	0	0,00%
510 51. Amortizacija 4300 do 4321	575.936	601.103	25.168	4,37%
520 52. Reprezentacija - 4600 do 460770	107	100	-7	-6,30%
530 53. Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	7.560	16.200	8.640	114,29%
540 54. Otpis imovine izvan uporabe - 4821	0	0	0	0,00%
550 55. Ukupno ostali troškovi (50.+51.+52.+53.+54.)	583.603	617.903	34.301	5,88%
552 55.2 Troškovi rezerviranja za otpremnine	22.923	0	-22.923	-100,00%
557 55.7 Raspored troškova za obračun proizvoda i usluga	0	0	0	0,00%
560 56. Prihodi od kamata - 7710 do 7740	0	0	0	0,00%
570 57. Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	0	0	0	0,00%
580 58. Financijski prihodi (56.+57.)	0	0	0	0,00%
590 59. Financijski rashodi 7210 do 7250	6.738	17.629	10.891	161,63%
600 60. Financijski rezultat (58.-59.)	-6.738	-17.629	-10.891	161,63%
610 61. Ostali prihodi (viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama,.) - 7830 do 7899	24.703	22.923	-1.780	-7,21%
620 62. Ostali rashodi (sporna potr., kazne, nakn.štete, manjkovi) 7300, 7330, 7331,7351, 7353, 736001, 7:	0	0	0	0,00%
630 63. Izvanredni rezultat (61.-62.)	24.703	22.923	-1.780	-7,21%
640 64. Ukupno prihodi - (4.+58.+61.)	3.569.342	3.612.963	43.621	1,22%
650 65. Ukupno troškovi - (5.+11.+18.+24.+27.+32.+36.+49.+55.+59.+62.)	2.742.217	2.960.034	217.817	7,94%
660 66. Dobit < Gubitak (64.-65.)	827.125	652.929	-174.196	-21,06%



U PC Čistoća planiraju se prihodi u iznosu od 3.590.040 EUR. Prihodi iz osnovne djelatnosti prognoziraju se u iznosu od 3.158.082 EUR, dok se prihodi po osnovi potpora planiraju u iznosu od 421.958 EUR, od čega je najveći dio potpora za projekt sanacije deponije Cere. Od prodaje osnovnih sredstava (kamiona) očekuje se prihod od 10.000 EUR.

Planirani prihod za 2024. godinu je za 45.401 EUR (1,28%) veći u odnosu na prognozu za 2023. godinu i to u najvećem dijelu zbog povećanja cijene javne usluge za količinu predanog miješanog komunalnog otpada, koja je u primjeni od 01.06.2023. godine. Navedeno povećanje uslijedilo je 6 mjeseci nakon što je ŽCGO Kaštijun povisio cijene zbrinjavanja miješanog komunalnog otpada za 94%.

Direktni troškovi PC Čistoća za 2024. godinu planiraju se u iznosu od 6.690 EUR što je 1.892 EUR (39,43%) više u odnosu na prognozu za 2023. godine. Direktni troškovi se uglavnom odnose na zemljani materijal za pokrivanje deponije te za planiranu nabavku plastičnih vrećica za prikupljanje otpada.

Ukupni troškovi zaposlenih u PC Čistoća za 2024. godinu planiraju se u iznosu od 934.798 EUR što je za 62.342 EUR (7,15%) više u odnosu na prognozu 2023. godine. Glavni razlog povećanja je rast osnovice za obračun bruto plaće od 5% i neoporezivih naknada za prehranu radnika te potreba za povećanjem kapaciteta radne snage na prikupljanju selektivno odvojenog otpada, kao i radi nadomjeska radnika koji odlaze u mirovinu. U 2024. godini planirane su i otpremnine za dvoje djelatnika koji odlaze u mirovinu, u ukupnom iznosu od 22.923 EUR.

Ukupno materijalni troškovi u PC Čistoća za 2024. godinu planiraju se u iznosu 849.650 EUR što je za 110.212 EUR (14,90%) više u odnosu na prognozu za 2023. godinu, u najvećem dijelu za troškove predaje reciklabilnog otpada, čija je cijena poskupila 58% te zbog većih troškova obrade otpada u ŽCGO Kaštijun. U 2024. godini je planirana i nabava dodatnih spremnika za otpad te radne odjeće/obuće čime se troškovi sitnog inventara, autoguma i zaštitne opreme povećavaju za 24.264 EUR (81,63%) na 53.989 EUR.

Ukupni troškovi energije u PC Čistoća za 2024. godini planiraju se u iznosu 153.195 EUR što je za 27.024 EUR (21,42%) više u odnosu na prognozu za 2023. godinu u najvećem dijelu radi planiranog rasta cijene goriva, odnosno mogućih ukidanja subvencija od strane Vlade RH.

Troškovi održavanja u PC Čistoća u 2024. godini predviđaju se u iznosu od 145.587 EUR što je za 18.636 (11,35%) manje u odnosu na prognozu za 2023. godinu, Smanjenje navedenih troškova posljedica je konstantne obnove voznog parka, radi čega se očekuju manji troškovi održavanja. Unatoč tome što su cijene održavanja izrazito porasle, zapošljavanje dodatnog mehaničara u PC Radiona nadomjestilo je skupe popravke u servisima.

Troškovi ostalih usluga u PC Čistoća u 2024. godini planiraju se u iznosu 107.088 EUR što je 1.523 (1,44%) više u odnosu na prognozu za 2023. godinu radi produženja lokacijske dozvole odlagališta Cere te daljnjim troškovima za prekrivanjem odlagališta otpada Cere inertnim materijalom.

Ukupni troškovi obrazovanja u PC Čistoća za 2024. godini planiraju se u iznosu 4.337 EUR što je za 2.099 EUR (32,62%) manje u odnosu na prognozu za 2023. godinu. U 2023. godini bilo je potrebe za raznim osposobljavanjem radnika (rad sa hidrauličkom dizalicom, sa strojnom čistilicom, vuča prikolice).

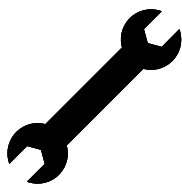
Ukupno nematerijalni troškovi u PC Čistoća za 2024. godinu planiraju se u iznosu od 123.156 EUR što je više za 13.291 EUR (12,10%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu, te se u najvećem dijelu odnosi na troškove produženja dozvole za deponij Cere u iznosu od 7.000 EUR i troškove nadzora vozila za dodatna vozila. Ostali troškovi kao što su komunalne naknade, premije osiguranja i naknade FINI za blagajničko plaćanje rastu radi povećanja cijena.

Ukupno ostali troškovi u PC Čistoća za 2024. godini planiraju se u iznosu 617.903 EUR što je više za 34.301 EUR (5,88%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu. Promjena u ostalim troškovima obuhvaća povećanje troška amortizacije u iznosu od 25.168 EUR (4,37%), te rast troškova najma specijalnog vozila za prikupljanje otpada u iznosu od 8.640 EUR (114,29%) radi dodatnih potreba u sezoni. U 2024. godini planirana je nabava specijalnog vozila za sakupljanje otpada s nadogradnjom zapremnine 16 m<sup>3</sup> za potrebe OJ Odvoz nabavne vrijednosti od 258.000 EUR što će značajnije utjecati na rast troškova amortizacije.

Ukupno troškovi PC Čistoća u 2024. godini planiraju se u iznosu od 2.960.034 EUR što je za 217.817 EUR (7,94%) više u odnosu na prognozu za 2023. godinu.

Planirana dobit u PC Čistoća za 2024. godinu iznosi 652.929 EUR te je za 174.196 EUR (21,06%) manja od prognozirane dobiti za 2023. godinu.

## 5.2. PC ODRŽAVANJE I NABAVA



PC Održavanje i nabava se sastoji od OJ Održavanje, OJ Nabava, OJ Radiona i OJ Zimska služba. Ukupno je zaposleno deset radnika, a to su: rukovoditelj PC-a, referent nabave, koordinator voznog parka, predradnik u izgradnji, zidar, strojar, predradnik u radioni, dva mehaničara i jedan praktikant (studentski ugovor), dok se za potrebe OJ Zimska služba koriste radnici drugih PC-a. Od 2023. godine, s ciljem unaprjeđenja rada radione i održavanja voznog parka zaposlen je i koordinator voznog parka. Također, s obzirom na planirano skoro umirovljenje jednog mehaničara u radioni zaposlen je dodatni mehaničar, te je putem studentskog ugovora na četrdeset sati tjedno zaposlen jedan praktikant.

Zadaci nabave obuhvaćaju učinkovito, transparentno, kontinuirano i održivo upravljanje svim nabavnim procesima s ciljem što povoljnije opskrbe potrebnom robom, radovima i uslugama za funkcioniranje Društva. Aktivnostima nabave nastoji se postići ekonomičnost, zadovoljavajuća brzina dobave opreme i materijala, optimalan odnos troškova i kvalitete te izbjeći ovisnost o npr. jednom dobavljaču. Nabava vrši redovitu analizu tržišta, izabire ekonomski najpovoljnije dobavljače, prati nove tehnologije i trendove, usmjeravaju edukaciju kadrova. U skladu s time, nabava planira, istražuje tržište, naručuje, zaprima, kontrolira količine i kvalitetu zaprimljene robe. Dugoročno se strateški orijentira prema osiguranju trajno učinkovite nabave, optimizacije zaliha, sustavnom praćenju Zakona o javnoj nabavi i osiguravanju kontinuiteta zadovoljenja potreba roba i usluga uz sigurno kolanje dokumenata u Društvu.

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

Mehaničarska radiona bavi redovitim, preventivnim i izvanrednim održavanjem voznog parka te održavanjem alata i strojeva. Od 2023. godine radiona je osnažena koordinatorom voznog parka i jednim dodatnim automehaničarem te povremenim angažmanom praktikanta putem studentskog ugovora. Navedenim zaposlenjem značajno se poboljšala organizacija i efikasnost poslova na održavanju vozila, opreme i uređaja Društva. Za mehaničarsku radionicu nabavljen je suvremeni dijagnostički

uređaj, autodizalica, razni specijalizirani alati, a djelatnike se u stručno osposobilo za najnovije trendove i tehnologiju održavanja u automobilske industriji. Fokus je na redovitim preventivnim pregledima vozila kako bi se identificirali potencijalni problemi prije nego što postanu ozbiljni. Pristup svakom vozilu je individualan, uz uzimanje u obzir specifičnih potreba i preporuka proizvođača. Kada god je to racionalno koriste se originalni rezervni dijelovi ili visokokvalitetni zamjenski dijelovi odobreni od strane proizvođača. Implementiran je sustav praćenja održavanja te sustav podsjetnika vozača o potrebi za redovitim servisima. Uveden je sustav digitalnih evidencija o održavanju vozila radi olakšavanja praćenja povijesti servisa i planiranja budućih preventivnih pregleda.

Uslijed navedenih promjena dugoročno je očekivano smanjenje troškova uslijed zastoja ili većih kvarova koji će se na taj način prevenirati. Pravovremeno otklanjanje kvarova na vozilima i strojevima od iznimne je važnosti za neometano poslovanje društva i obavljanje zadaća ostalih profitnih centara. Odrednice kojima se kontinuirano teži jesu postizanje ekonomičnosti održavanja, izbjegavanje ovisnosti o pojedinom serviseru, kontrola efikasnosti vanjskih servisa, praćenje novih tehnologija i trendova te edukacija kadrova. Kontinuirano se teži sve boljoj učinkovitosti održavanja, usklađivanju plana sa realizacijom, praćenje trendova, provjeravanje raspoloživosti resursa, kompletiranje tehničke dokumentacije, evidentiranje nesukladnosti u procesu popravaka, podnošenje izvještaja, zaštita pojedinaca u radnom okruženju, ekološka osviještenost kod zbrinjavanja otpadnog materijala i smanjenje ambalaže, primjenjivanje propisa i sredstava zaštite (na radu, od požara i okoliša).

U sklopu ovoga PC-a djeluje i zimska služba za potrebe Grada Labina.

Tablica 7.: Ciljevi i aktivnosti PC Održavanje i nabava za 2024. godinu:

R.B.	CILJ	AKTIVNOST	NOSITELJ	ROK ZA REALIZACIJU
1.	Priprema dokumentacije za nabavu roba, usluga i radova sukladno planu investicija	Izrada jasne dokumentacije za nadmetanje i provođenje postupaka nabave. Pravovremena i efikasna nabava za potrebe investicijskih projekata, po fazama izvođenja radova	Ruk. PC Nabave i održavanja	Prema Planu poslovanja
2.	Godišnje održavanje voznog parka	Izraditi godišnji plan održavanja voznog parka, razrađenog na temelju ostalih sezonskih aktivnosti	Ruk. PC Nabave i održavanja i koordinatore voznog parka	02/2024
3.	Uspostaviti interno skladište	U sklopu mehaničarske radione u prostoriji ex Humana Nova formirati interno skladište, nabava uredskog kontejnera, polica, rezervoara goriva i prilagodba prostora za skladištenje zaštitne opreme i potrošnog materijala, u skladu s projektom <b>zapošljavanje novog djelatnika, skladištar</b>	Ruk. PC Nabave i održavanja i referent za nabavu	lipanj do prosinac/2024
4.	Edukacija djelatnika radione za redovito preventivno održavanje vozila Iveco	Sa distributerom Iveco vozila, kojih imamo glavninu, izvidjeti mogućnost edukacije djelatnika mehaničarske radione za preventivno održavanje navedenih vozila	Koordinator voznog parka	03/2024
5.	Razrada dosjea vozila i uspostava evidencije održavanja	Izvidjeti mogućnost nabave, ispitati tržište i sagledati mogućnost implementacije sustava za praćenje i evidenciju održavanja strojeva i vozila sa planerom održavanja	Koordinator voznog parka	05/2024

Tablica 8.: RDG Izgradnja i zimska služba za 2024. godinu (u eurima)

RDG Izgradnja i zimska služba	2023 PR	2024 B	2024 B vs 2023 PR	2024 B vs 2023 PR (%)
010 1. Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	261.430	255.650	-5.780	-2,21%
020 2. Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	0	0	0	0,00%
030 3. Ostali prihodi (inter.realiz.prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	0	0	0	0,00%
040 4. Poslovni prihodi (1.+2.+3.)	261.430	255.650	-5.780	-2,21%
050 5. Direktni troškovi - (5.1. + 5.2. + 5.3. + 5.4. + 5.5.)	61.946	52.780	-9.166	-14,80%
051 5.1. Osnovne sirovine i materijal - 4000	3.008	1.600	-1.408	-46,81%
052 5.2. Materijal za fakturirati JLS - 4001	33.314	30.780	-2.534	-7,61%
053 5.3. Građevni materijal - 4005	25.624	20.400	-5.224	-20,39%
054 5.4. Troškovi prodanih proizvoda - grobnica - 700000,700001,700002,700003,700004,700005,700006	0	0	0	0,00%
055 5.5. Nabavna vrijednost prodane robe (710000,7100080,7100100,7100101,7100111,710110,710111)	0	0	0	0,00%
060 6. Troškovi neto plaća - 4700	41.919	55.334	13.414	32,00%
061 6.1. Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730, 4731, 4740	24.444	32.194	7.751	31,71%
070 7. Ukupni trošak plaća (6.+6.1)	66.363	87.528	21.165	31,89%
080 8. Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	0	0	0	0,00%
090 9. Troškovi prijevoza - 4430	1.053	1.228	174	16,53%
100 10. Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,božič.,dar djeci...) - 4450 do 4470,4490, 4491	7.294	9.289	1.995	27,36%
110 11. Ukupno troškovi zaposlenih (7. +8. +9. +10)	74.710	98.045	23.335	31,23%
120 12. Uredski materijal - 4004,400401,400402	45	300	255	560,50%
130 13. Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4003,40051,4006,4008,4009	4.273	3.032	-1.241	-29,04%
140 14. Sitan inventar,auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	2.620	2.160	-460	-17,57%
150 15. Troškovi telefona - 4111,4112,4113	261	264	3	1,22%
160 16. Ostali troškovi: (16.1. + 16.2 + 16.3. + 16.4)	942	800	-142	-15,09%
161 16.1. Prijevozne usluge	942	800	-142	-15,09%
162 16.2. Cestarine, tunelarine, mostarine i sl.	0	0	0	0,00%
163 16.3. Usluge zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kaštijun i zbrinjavanje selektivnog otpada	0	0	0	0,00%
164 16.4. Deratizacija i dezinfekcija	0	0	0	0,00%
170 17. Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	95	120	25	26,74%
180 18. Ukupno materijalni troškovi (12. + 13. + 14.+15. + 16. +17.)	8.237	6.676	-1.560	-18,94%
190 19. Plin - 4011,4012	0	0	0	0,00%
200 20. Lož ulje - 4019	0	0	0	0,00%
210 21. Električna energija - 4010, 401001,401002	0	0	0	0,00%
220 22. Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	0	0	0	0,00%
230 23. Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	3.367	4.860	1.493	44,32%
240 24. Ukupno energija (19.+20. +21. +22.+23.)	3.367	4.860	1.493	44,32%
250 25. Materijal za održavanje - 4040, 404000,4044,4045,4046,4047,4048	2.542	4.560	2.018	79,40%
260 26 Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	5.056	5.110	54	1,06%
270 27. Ukupno održavanje (25. + 26.)	7.598	9.670	2.072	27,27%
280 28. Troškovi po ug.o djelu,st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,4480,4670 do 46702, 467030,	0	0	0	0,00%
290 29. Ostale usluge ( za prefakturirati gradu ) - 429901	70.590	56.330	-14.260	-20,20%
300 30. Pogrebne usluge (osmartrice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0,00%
310 31. Ostale usluge - 4299, 429903	0	0	0	0,00%
320 32. Ukupno troškovi ostalih usluga (28. + 29. + 30.+31.)	70.590	56.330	-14.260	-20,20%
330 33. Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	27	0	-27	-100,00%
340 34. Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	0	0	0	0,00%
350 35. Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	0	0	0	0,00%
360 36. Ukupno troškovi obrazovanja (33.+34.+35.)	27	0	-27	-100,00%
370 37. Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	659	480	-179	-27,16%
380 38. Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.,(4240 do 4248,4292,4294)	386	385	-1	-0,19%
390 39. Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	258	150	-108	-41,89%
400 40. Intelektualne usluge: (40.1 + 40.2+ 40.3+ 40.4 +40.5 +40.6. +40.7+40.8)	43	50	7	15,74%
401 40.1 Obvezni i preventivni zdravstveni pregled radnika	43	50	7	15,74%
403 40.3 Revizijske usluge	0	0	0	0,00%
404 40.4 Usluge ostalog savjetovanja	0	0	0	0,00%
405 40.5 Usluge obrade podataka	0	0	0	0,00%
406 40.6 Održavanje računalne opreme	0	0	0	0,00%
407 40.7. Održavanje informacijskog sustava	0	0	0	0,00%
408 40.8 Ostali troškovi	0	0	0	0,00%
410 41. Premije osiguranja - 4230 do 4239	961	1.050	89	9,25%
420 42. Bankarske usluge - 4210,4211,4212	0	0	0	0,00%
430 43. Naknade, članarine, doprinosi (44. +45.)	0	0	0	0,00%
440 44. od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4639	0	0	0	0,00%
450 45. od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	0	0	0	0,00%
460 46 Ostali nematerijalni troškovi: (46.1. + 46.2. + 46.3. + 46.4. + 46.5.)	127	127	0	0,00%
461 46.1 Upravni i sudski troškovi i taksa	0	0	0	0,00%
463 46.3 Naknade FINA-e za blagajničko plaćanje i ovrhe	0	0	0	0,00%
464 46.4 Porez na tvrtku, porez na korištenje javnih površina i ostali porezi koji ne ovise o poslovnom re	0	0	0	0,00%
465 46.5 Ostali nematerijalni troškovi (auto radio i sl.)	127	127	0	0,00%
470 47. Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	544	562	18	3,22%
480 48. Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	0	0	0	0,00%
490 49 Ukupno nematerijalni troškovi ( 37. +38. +39. +40. + 41. + 42. + 43. +46. +47. + 48.)	2.980	2.805	-175	-5,86%
500 50. Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije: 50.1. + 50.2)	0	0	0	0,00%
501 50.1 Usluge reklame i promidžbe	0	0	0	0,00%
502 50.2 Donacije i sponzorstva	0	0	0	0,00%
510 51. Amortizacija 4300 do 4321	4.564	19.892	15.327	335,82%
520 52. Reprezentacija - 4600 do 460770	0	0	0	0,00%
530 53. Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	3.739	2.000	-1.739	-46,51%
550 55. Ukupno ostali troškovi (50. +51. +52. +53. +54.)	8.303	21.892	13.588	163,65%
557 55.7 Raspored troškova za obračun proizvoda i usluga	0	0	0	0,00%
560 56. Prihodi od kamata - 7710 do 7740	0	0	0	0,00%
570 57. Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	0	0	0	0,00%
580 58. Financijski prihodi (56.+57.)	0	0	0	0,00%
590 59. Financijski rashodi 7210 do 7250	0	0	0	0,00%
600 60. Financijski rezultat (58.-59.)	0	0	0	0,00%
610 61. Ostali prihodi ( viškovi,nak.štete,napl.trošk.potužbama..) - 7830 do 7899	0	0	0	0,00%
620 62. Ostali rashodi (sporna potr., kazne, nakn.štete, manjkovi) 7300, 7330, 7331,7351, 7353, 736001, 7:	15	0	-15	-100,00%
630 63. Izvanredni rezultat (61.-62.)	-15	0	15	-100,00%
640 64. Ukupno prihodi - (4. + 58. + 61.)	261.430	255.650	-5.780	-2,21%
650 65. Ukupno troškovi - (5. + 11. + 18. + 24. + 27. + 32. + 36. + 49. +55. + 59. + 62.)	237.773	253.058	15.285	6,43%
660 66. Dobit <> Gubitak (64.-65.)	23.658	2.592	-21.065	-89,04%

Prema planu poslovanja za 2024. godinu planira se ostvariti 255.650 EUR prihoda što je za 5.780 EUR (2,21%) manje u odnosu na prognozu poslovanja za 2023. godinu. Prihodi su niži radi smanjenja ugovorenih radova za 2024. godinu sa Gradom Labinom i Općinom Raša.

U 2024. godini planira se direktni trošak u iznosu od 52.780 EUR, te je u odnosu na prognozu za 2023. također manji za 9.166 EUR (14,80%). Troškovi su smanjeni radi manjih potreba za nabavkom direktnog materijala.

Izdaci za zaposlene prema planu za 2024. godinu predviđaju se u iznosu od 98.045 EUR što je za 23.335 EUR (31,23%) više u odnosu na prognozu za 2023.g. Do povećanja troškova došlo je radi zapošljavanja dodatnog radnika - zidara u 5 mjesecu 2023., te povećanja bruto osnovice za obračun plaće od 5%, kao i neoporezivih naknada za prehranu radnika.

Ukupni materijalni troškovi u 2024. godini iznositi će 6.676 EUR, te su niži za 1.560 EUR (18,94%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu zbog planiranog manjeg opsega posla radi čega je smanjena potrošnja materijala za 1.241 EUR (29,04%).

Trošak ukupne energije u 2024. godini planira se u iznosu od 4.860 EUR i viši je za 1.493 EUR (44,32%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu zbog nabave kamiona za zimsku službu, te potencijalnog rasta cijena naftnih derivata.

Ukupno održavanje za 2024. godinu planira se u iznosu od 9.670 EUR što je za 2.072 EUR više (27,27%) u odnosu na prognozu za 2023. zbog povećanja cijena održavanja vozila, te materijala za održavanje.

Ukupni troškovi ostalih usluga u 2024. godini planiraju se u iznosu od 56.330 EUR, te su u odnosu na prognozu za 2023. niži za 14.260 EUR (20,20%) i to u OJ Održavanje zbog manje planiranih radova za koje su potrebne kooperantske usluge shodno ugovoru sa Gradom Labinom i Općinom Raša a koje se direktno njima i prefakturiraju.

Ukupni nematerijalni troškovi u 2024. godini planiraju se u iznosu od 2.805 EUR te su u odnosu na prognozu za 2023. niži za 175 EUR (5,86%) zbog smanjenja tiskarskih usluga za 179 (27,16%), te troškova tehničkog pregleda za 108 EUR (41,89%).

Ostali troškovi u 2024. godini iznositi će 21.892 EUR i viši su za 13.588 (163,65%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu uslijed povećanja amortizacija radi kupnje kamiona Iveco 4x4 za potrebe zimske službe.

Planirana dobit za 2024. godinu iznosi 2.592 EUR, te je za 21.065 EUR (89,04%) manja u odnosu na prognozu za 2023.g u najvećem dijelu zbog smanjenja ugovorenih poslova sa JLS te zapošljavanja dodatnog radnika.

Tablica 9.: RDG OJ Radiona za 2024. godinu (u eurima)

RDG OJ Radiona	2023 PR	2024 B	2024 B vs 2023 PR	2024 B vs 2023 PR (%)
010 1. Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	489	0	-489	-100,00%
020 2. Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	0	0	0	0,00%
030 3. Ostali prihodi (inter.realiz. prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	0	0	0	0,00%
040 4. Poslovni prihodi (1.+2.+3.)	489	0	-489	-100,00%
050 5. Direktni troškovi - (5.1. + 5.2. + 5.3. + 5.4. + 5.5.)	0	0	0	0,00%
051 5.1. Osnovne sirovine i materijal - 4000	0	0	0	0,00%
052 5.2. Materijal za fakturirati JLS - 4001	0	0	0	0,00%
053 5.3. Građevni materijal - 4005	0	0	0	0,00%
054 5.4. Troškovi prodanih proizvoda - grobnica - 700000,700001,700002,700003,700004,700005,700006	0	0	0	0,00%
055 5.5. Nabavna vrijednost prodane robe (710000,7100080,7100100,7100101,7100111,710110,710111)	0	0	0	0,00%
060 6. Troškovi neto plaća - 4700	44.616	49.111	4.495	10,07%
061 6.1. Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730, 4731, 4740	27.197	29.937	2.740	10,07%
070 7. Ukupni trošak plaća (6.+6.1)	71.813	79.048	7.235	10,07%
090 9. Troškovi prijevoza - 4430	2.357	2.559	203	8,60%
100 10. Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,božič.,dar djeci...)- 4450 do 4470,4490, 4491	8.485	22.804	14.319	168,77%
110 11. Ukupno troškovi zaposlenih (7. +8. +9. +10)	82.654	104.412	21.757	26,32%
120 12. Uredski materijal - 4004,400401,400402	46	56	10	21,21%
130 13. Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4003,40051,4006,4008,4009	610	690	80	13,14%
140 14. Sitan inventar,auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	4.302	4.005	-297	-6,91%
150 15. Troškovi telefona - 4111,4112,4113	337	388	51	15,16%
160 16. Ostali troškovi: (16.1. + 16.2. + 16.3. + 16.4)	186	100	-86	-46,36%
161 16.1. Prijevozne usluge	0	0	0	0,00%
162 16.2. Cestarine, tunelarine, mostarine i sl.	0	0	0	0,00%
163 16.3. Usluge zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kaštijun i zbrinjavanje selektivnog otpada	0	0	0	0,00%
164 16.4. Deratizacija i dezinskcija	186	100	-86	-46,36%
170 17. Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	5	0	-5	-100,00%
180 18. Ukupno materijalni troškovi (12. + 13. + 14.+15. + 16. +17.)	5.487	5.239	-248	-4,52%
190 19. Plin - 4011,4012	0	0	0	0,00%
200 20. Lož ulje - 4019	730	800	70	9,59%
210 21. Električna energija - 4010, 401001,401002	1.421	1.720	299	21,02%
220 22. Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	153	164	11	7,37%
230 23. Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	973	840	-133	-13,64%
240 24. Ukupno energija (19.+20. +21. +22. +23.)	3.277	3.524	247	7,55%
250 25. Materijal za održavanje - 4040, 404000,4044,4045,4046,4047,4048	128	350	222	173,84%
260 26 Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	2.682	1.014	-1.668	-62,19%
270 27. Ukupno održavanje (25. + 26.)	2.809	1.364	-1.445	-51,45%
280 28. Troškovi po ug.o djelu,st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,4480,4670 do 46702, 467030,	360	3.700	3.340	927,78%
290 29. Ostale usluge ( za prefakturirati gradu ) - 429901	0	0	0	0,00%
300 30. Pogrebne usluge (osmarnice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0,00%
310 31. Ostale usluge - 4299, 42903	71.439	20.015	-51.424	-71,98%
320 32. Ukupno troškovi ostalih usluga (28. + 29. + 30.+31.)	71.799	23.715	-48.084	-66,97%
330 33. Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	586	400	-186	-31,72%
340 34. Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	0	0	0	0,00%
350 35. Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	0	0	0	0,00%
360 36. Ukupno troškovi obrazovanja (33. +34. +35.)	586	400	-186	-31,72%
370 37. Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	0	0	0	0,00%
380 38. Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.,(4240 do 4248,4292,4294 )	209	193	-17	-7,90%
390 39. Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	171	90	-81	-47,37%
400 40. Intelektualne usluge: (40.1 + 40.2.+ 40.3+ 40.4 +40.5 +40.6. +40.7 +40.8)	1.137	1.560	423	37,20%
401 40.1 Obvezni i preventivni zdravstveni pregled radnika	10	30	20	189,58%
403 40.3 Revizijske usluge	0	0	0	0,00%
404 40.4 Usluge ostalog savjetovanja	0	0	0	0,00%
405 40.5 Usluge obrade podataka	344	459	115	33,40%
406 40.6 Održavanje računalne opreme	617	840	223	36,22%
407 40.7. Održavanje informacijskog sustava	0	0	0	0,00%
408 40.8 Ostali troškovi	166	231	65	39,21%
410 41. Premije osiguranja - 4230 do 4239	768	111	-657	-85,55%
420 42. Bankarske usluge - 4210,4211,4212	0	0	0	0,00%
430 43. Naknade, članarine, doprinosi (44. +45.)	3.296	3.902	606	18,39%
440 44. od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4639	2.937	3.574	636	21,67%
450 45. od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	359	328	-30	-8,45%
460 46 Ostali nematerijalni troškovi: (46.1. + 46.2. + 46.3. + 46.4. + 46.5.)	146	75	-71	-48,54%
461 46.1 Upravni i sudski troškovi i taksa	0	0	0	0,00%
463 46.3 Naknade FINA-e za blagajničko plaćanje i ovrhe	0	0	0	0,00%
464 46.4 Porez na tvrtku, porez na korištenje javnih površina i ostali porezi koji ne ovise o poslovnom re	146	75	-71	-48,54%
465 46.5 Ostali nematerijalni troškovi (auto radio i sl.)	0	0	0	0,00%
470 47. Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	180	170	-10	-5,70%
480 48. Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	0	0	0	0,00%
490 49 Ukupno nematerijalni troškovi ( 37. +38. +39. + 40. + 41. + 42. + 43. +46. +47. + 48.)	5.908	6.101	193	3,27%
500 50. Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije: 50.1. + 50.2)	0	0	0	0,00%
501 50.1 Usluge reklame i promidžbe	0	0	0	0,00%
502 50.2 Donacije i sponzorstva	0	0	0	0,00%
510 51. Amortizacija 4300 do 4321	2.828	5.499	2.671	94,44%
520 52. Reprezentacija - 4600 do 460770	0	0	0	0,00%
530 53. Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	0	0	0	0,00%
550 55. Ukupno ostali troškovi (50. +51. +52. +53. +54.)	2.828	5.499	2.671	94,44%
552 55.2 Troškovi rezerviranja za otpremine	14.193	0	-14.193	-100,00%
557 55.7 Raspored troškova za obračun proizvoda i usluga	0	0	0	0,00%
560 56. Prihodi od kamata - 7710 do 7740	0	0	0	0,00%
580 58. Financijski prihodi (56.+57.)	0	0	0	0,00%
590 59. Financijski rashodi 7210 do 7250	0	0	0	0,00%
600 60. Financijski rezultat (58.-59.)	0	0	0	0,00%
610 61. Ostali prihodi ( viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama,.) - 7830 do 7899	13.712	14.193	482	3,51%
620 62. Ostali rashodi (sporna potr., kazne, nakn.štete, manjkovi) 7300, 7330, 7331,7351, 7353, 736001, 73	0	0	0	0,00%
630 63. Izvanredni rezultat (61.-62.)	13.712	14.193	482	3,51%
640 64. Ukupno prihodi - (4. + 58. + 61.)	14.200	14.193	-7	-0,05%
650 65. Ukupno troškovi - (5. + 11. + 18. + 24. + 27. + 32. + 36. + 49. +55. + 59. + 62.)	189.542	150.254	-39.288	-20,73%
660 66. Dobit <> Gubitak (64.-65.)	-175.341	-136.060	39.281	-22,40%

Prema planu poslovanja za 2024. godinu predviđeno je ostvarenje ukupnog troška u iznosu od 150.254 EUR što je smanjenje za 39.288 EUR (20,73%) u odnosu na prognozu poslovanja za 2023.

U OJ Radiona, tj. u mehaničarskoj radioni radi koordinator voznog parka, ukupno tri mehaničara, a povremeno je putem studentskog servisa angažiran mehaničar praktikant. Djelatnici zaposleni u radioni brinu o redovitom, preventivnom i izvanrednom održavanju voznog parka, strojeva, ručnog alata i druge opreme. Kada pojedine popravke na vozilima ili opremi nije moguće riješiti u vlastitoj režiji angažiraju se vanjski servisi. S obzirom na veliku složenost modernih vozila radiona je u 2023. godini opremljena modernim dijagnostičkim uredom, ugrađena je auto dizalica sa prethodnom izradom temelja te svom pratećom instalacijom struje i zraka. Radni uvjeti u radioni poboljšani su na način da je ugrađena aluminijska stolarija i rolo vrata, a izvršene su i sanacije krova, te unutarnjih zidova. Kod prikaza RDG-a OJ Radiona promatra se samo rashodovna strana obzirom da mehaničarska radiona svoje usluge ne fakturira ostalim profitnim centrima te ne ostvaruje prihode, a svojim optimalnim poslovanjem nastoji pružiti punu uslugu uz što je moguće niže troškove.

Ukupni troškovi za zaposlene planirani u 2024. godini iznose 104.412 EUR što je za 21.757 EUR (26,32%) više u odnosu na prognozu za 2023. godinu. Povećanje se u jednom dijelu odnosi na dva novozaposlena djelatnika u 2023.g (koordinator voznog parka i mehaničar), te u drugom na povećanje osnovice za obračun plaća od 5%. U dijelu naknada za zaposlene povećavaju se potpore djelatnicima za prehranu, te planira otpremnina za djelatnika koji odlazi u mirovinu u iznosu od 14.193 EUR.

Ukupno materijalni troškovi u 2024. godini planiraju se u iznosu od 5.239 EUR i niži su u odnosu na prognozu za 2023. godinu za 248 EUR (4,52%). Očekivani su niži troškovi u najvećem dijelu kod nabave sitnog inventara, auto guma i zaštitne opreme, nabave koje nisu planirane u 2024. godini. Ostali troškovi poput uredskog materijala, potrošnog materijala za čišćenje, troškova telefona, deratizacije i dr. približno su na istoj razini prognoze za 2023. godinu.

Trošak ukupne energije u 2024. godini planira se u iznosu od 3.524 EUR i viši su za 247 EUR (7,55%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu. U 2024. godini očekuje se povećanje troškova električne energije za 299 EUR (21,02%). Planirana je manja nabava lož ulja u 2024. godini za 133 EUR (13,64%) s obzirom na veće nabavke u 2023. godini i ulaskom u 2024. godinu sa zalihom.

Ukupno održavanje za 2024. godinu planira se u iznosu od 1.364 EUR što je manje za 1.445 EUR (51,45%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu. U 2023. godinu obavljen je veći dio posla oko održavanja koji neće biti potreban u godini koja slijedi. Usluge održavanja u mehaničarskoj radioni planirane su u iznosu 1.014 EUR što je manje za 1.668 EUR (62,19%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu.



Ukupni troškovi ostalih usluga u 2024. godini planirani su u iznosu 23.715 EUR, što je smanjenje u odnosu na prognozu za 2023. godinu za 48.084 EUR (66,97%). U 2023. godini izvršena je sanacija krova radione, zidova na krovu te ostali popratni radovi oko ugradnje nove auto dizalice, kao i ugradnja aluminijske stolarije i sanacije zidova. Svi ti troškovi značajno su utjecali na povećanje ostalih usluga, dok je za sljedeću godinu planiran iznos formiranja centralnog skladišta u prostoru radione. Stavka troškovi po ugovoru o djelu i student servisa planirani su u iznosu od 3.700 EUR što je povećanje u odnosu na prognozu za 2023. godinu za 3.340 EUR (927,78%) iz razloga planiranog povremenog zaposlenja mehaničara praktikanta putem studentskog servisa.

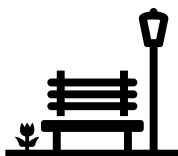
Ukupno troškovi obrazovanja u 2024. godini planiraju se u iznosu od 400 EUR što je manje za 186 EUR (31,72%) u odnosu na procjenu za 2023. godinu. Trošak obuhvaća edukaciju djelatnika za nove tehnologije i principe rada.

Ukupni nematerijalni troškovi u 2024. godini planiraju se u iznosu od 6.101 EUR što je za 193 EUR (3,27%) više u odnosu na procjenu za 2023. godinu. U ove troškove ubrajaju se izdaci za nadzor i tehnički pregled vozila, razne intelektualne usluge poput održavanja informacijskog sustava, komunalna i druge naknade te troškovi zaštite okoliša. Povećanje se očekuje kod stavke komunalne naknade te kod usluga obrade podataka i održavanja informatičke opreme (veći broj računala).

Planirani ukupni ostali troškovi u 2024. godini iznose 5.499 EUR i viši su za 2.671 EUR (94,44%) u odnosu na prognozu za 2023.g. Povećanje nastalo iz razloga planirane veće amortizacije novonabavljenih uređaja i opreme (auto dizalica, dijagnostički uređaj, vrjedniji mehaničarski alat).

U RDG-u OJ Radiona za 2024. godinu prikazan je i prihod od 14.193 EUR, a isto se odnosi na prihode od ukidanja rezervacije za otpremnine rezervirane u 2023. godini.

### 5.3. PC POGREBNE USLUGE



PC Pogrebne usluge čine tri organizacijske jedinice: OJ Groblje, OJ Pogrebni pogon i OJ Cvjećarna u sklopu Komemorativnog centra. U profitnom centru zaposleno je ukupno 13 djelatnika, od toga: rukovoditelj PC-a, administrator groblja, predradnik – vozač pogrebnog vozila, četiri prodavačice u cvjećarni, predradnik u cvjećarni, tri samostalna grobara, grobar te čistačica na groblju koja je raspodijeljena kao čistačica na Komemorativnom centru i na upravi.

Djelokrug PC–a Pogrebne usluge su pružanje kompletnih pogrebnih usluga, prijevoz pokojnika u zemlji i inozemstvu, ispraćaju pokojnika, oglašavanje obiteljskih osmrtnica, pozdrava, sjećanja i zahvala putem ugovora sa poslovnicom Glasa Istre i mjesečniku Labinština Info, te prodaja i izrada prigodnih aranžmana, ikebana i vijenaca u cvjećarni u sklopu Komemorativnog centra na groblju u Labinu.

PC Pogrebne usluge upravlja sa devet groblja na području grada Labina, općine Raša i Sv.Nedelja i to: Labin, Sv.Martin - Martinski, Sv.Nedelja – Nedeščina, Šumber, Ripenda, Rabac, Drenje, Skitača i Sv.Lovreč – Diminići.

U skladu s potrebama PC ulaže napore u proširenje groblja, pa je u 2023. godini izgrađeno novih 20 grobnica na gradskom groblju u Labinu i 14 zemljanih grobova sa betonskim temeljem na mjesnom groblju na Skitači.

U 2024. godini planira se nova investicija proširenja groblja koja obuhvaća dodatnih 8 ukopnih grobnica, 32 jednostrukih niša i 32 dvostrukih niša. Grobnice se planiraju izgraditi na dijelu općeg polja na postojećem groblju u Labinu. Također u 2024 godini planira se realizacija 26 grobnica na mjesnom groblju u Sv.Nedelji – Nedeščini u sklopu novog dijela groblja, te je u planu popločavanje pojedinih staza po grobljima tlakavcima, kao i hortikulturno uređenje.

Tablica 10.: Ciljevi i aktivnosti PC Pogrebne usluge za 2024. godinu

R.B.	CILJ	AKTIVNOST	NOSITELJ	ROK ZA REALIZACIJU
1.	Aдекватno korištenje ljudskih resursa	Zapošljavanje vozača	Uprava/Ruk Pogrebnih usluga	4/2024
2.	Numeriranje polja na groblju Labin radi lakšeg snalaženja posjetitelja	Postava dekorativnih natpisa sa oznakama	Ruk. PC Pogrebne usluge/Fernando Rajković	9/2024
3.	Širenje asortimana cvjećarne eko proizvodima (kartonske svijeće, eko papir za zamotavanje i sl.)	Nabava dodatnog asortimana u cvjećarni	Predradnica OJ Cvjećarne/Simona Griparić	4/2024
4.	Produktivnost i efikasnost rada cvjećarne	Edukacija kroz radionice cvjećarstva	Predradnica OJ Cvjećarne/Simona Griparić	kontinuirano



U 2024. godini planirani su poslovni prihodi u iznosu od 1.139.505 EUR, te su za 214.366 (23,17%) veći u odnosu na prognozu za 2023. godinu.

Planirano povećanje prihoda u 2024. godini u odnosu na prognozu za 2023. godinu ponajviše se odnosi na prodaju grobnica i niša na gradskom groblju u Labinu, u sklopu dvije investicije od kojih je jedna započeta u 2023. godini, a druga planirana u 2024. godini.

Planirani prihodi po OJ:

- OJ Groblje – planirani prihod u 2024. godini iznosi 604.305 EUR, što je više za 206.310 EUR (51,84% ) u odnosu na prognozu za 2023. godinu. Veći prihodi planirani su zbog prodaje novih grobnica i niša na gradskom groblju Labin.
- OJ Pogrebni pogon – planirani prihod u 2024. godini iznosi 253.200 EUR, što je za 12.151 (5,04% ) više u odnosu na prognozu za 2023.godinu. Razlog većeg prihoda je opći rast cijena koji se odrazio i na pogrebnu opremu.
- OJ Cvjećarna – planirani prihod za 2024. godinu iznosi 282.000, što je 10.504 EUR više od prognoze za 2023. godinu. S obzirom na puni kapacitet radne snage u 2024.g, očekuje se proširenja djelokruga cvjećarne čime bi se omogućilo povećanje prihoda.

Direktni troškovi planirani za 2024. godinu iznose 444.230 EUR i veći su za 124.924 EUR (39,12%). Predviđeni su veći troškovi prodanih proizvoda, radi realizacije investicije izgradnje novih grobnica i niša na groblju Labin u iznosu od cca 132.000 EUR, kao i investicije započete u 2023.g nabavne vrijednosti od 59.000 EUR.

Ukupni troškovi zaposlenih u 2024. godini planiraju se u iznosu od 297.134 EUR što je u odnosu na prognozu u 2023. godini više za 19.404 EUR (6,99%). Povećanje se najviše odnosi na troškove dodatnog grobara koji je zaposlen u 10 mjesecu 2023.g kao nadomjestak za radnika na dugotrajnom bolovanju, te na povećanje bruto osnovice za obračun plaća od 5%.

Ukupni materijalni troškovi u 2024. godini planiraju se u iznosu od 13.877 EUR, što je za 2.566 EUR (22,68% ) više u odnosu na prognozu u 2023.godini. Povećanje troškova odnosi se na nabavke radne odjeće koja je u planu svake dvije godine.

Troškovi ukupne energije u 2024. godini planiraju se u iznosu od 16.624 EUR što je za 217 EUR (1,33%) više u odnosu na prognozu u 2023.godini. Povećanje troškova energije ponajviše se odnosi na povećanje cijene električne energije.

Ukupni troškovi održavanja u 2024. godini planiraju se u iznosu od 7.210 EUR što je za 347 EUR (5,06% ) više u odnosu na prognozu u 2023.godini. Razlog većih predviđenih troškova održavanja jest rast cijena rezervnih dijelova kao i usluga održavanja.

Troškovi ostalih usluga u 2024. godini planiraju se u iznosu od 58.386 EUR i manji su za 71.822 EUR (55,16%) u odnosu na prognozu za 2023.godinu. Veći troškovi usluga u 2023. godini odnose se na sanaciju ureda i sanitarnog čvora u sklopu Komemorativnog centra Labin, uređenje prilaznog puta prema novim grobnica, te na razne građevinske radove za održavanje groblja kojim poduzeće upravlja.

Ukupni nematerijalni troškovi u 2024. godini planiraju se u iznosu od 13.512 EUR i niži su za 851 EUR (5,93%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu. Najveći udio u nematerijalnim troškovima imaju usluge održavanja informacijskih sustava, te intelektualne usluge.

Ukupno ostali troškovi u 2024. godini planiraju se u iznosu 66.675 EUR i manji su za 1.381 EUR (2,03% ) u odnosu na prognozu za 2023. godinu. Smanjeni su troškovi amortizacije za 3.340 EUR (5,84%), dok su usluge reklame i promidžbe za cvjećarnu porasle za 1.938 EUR (84,94%).

Ukupni planirani prihodi za 2024. godinu iznose 1.142.427 EUR i veći su za 217.287 EUR (23,49% ) u odnosu na prognozu u 2023. godini.

Ukupni planirani troškovi u 2024. godini iznose 920.270 EUR i veći su za 69.369 EUR (8,15% ) u odnosu na prognozu u 2023. godini.

U 2024. godini PC Pogrebne usluge planira ostvariti dobit u iznosu od 222.157 EUR što predstavlja povećanje od 147.918 EUR (199,25%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu.

U PC Pogrebne usluge planirana ostvarenja dobiti za 2024. godinu odnose se na:

- OJ Groblje u iznosu od 165.855 EUR i veća je za 82.949 EUR (100,05%) u odnosu na prognozu dobiti u 2023. godini.
- OJ Pogrebni pogon u iznosu od 36.653 EUR i veća je za 66.941 (221,01%) u odnosu na prognozu dobiti u 2023. godini.
- OJ Cvjećarna u iznosu od 19.649 EUR i manja je za 6.891 (25,96% ) u odnosu na prognozu dobiti u 2023. godini.

## 5.4. PC TRŽNICA



U PC Tržnica zaposleno je ukupno četiri djelatnika, a to su rukovoditelj PC-a, referent naplate te dvije čistačice.

Objekt tržnice nalazi se u Labinu kraj Trga labinskih rudara. Temeljito je rekonstruiran 1994. godine, a objekt ribarnice 2023. godine kroz EU fondove. Tržnica se sastoji od podruma (koji se koristi kao skladište i arhiva), prizemlja i kata. U prizemlju se nalazi 42 kamenih pultova za zelenu tržnicu koje okružuje osam poslovnih prostora. U prizemlju na pregradnom zidu prema ribarnici nalazi se i umjetničko djelo (mozaik) Zdravka Milića iz 1995. godine koji prikazuje istarsku kozu i krajolik.

Na zelenu tržnicu nastavlja se ribarnica gdje je smješteno šest vitrina i tri poslovna prostora. Na katu se nalazi osam poslovnih prostora, dok je s vanjske strane u sklopu gornjeg ulaza na tržnicu sa parkirališta smješteno još sedam poslovnih prostora. Ukupna površina svih poslovnih prostora je 505 m<sup>2</sup>, a od toga iskorištena površina unutarnjih poslovnih prostora je 70%. Povremena ili stalna iskorištenost kamenih stolova na zelenoj tržnici je oko 75%, a vitrina u ribarnici 100%.

Osnovne aktivnosti u 2023. godini obilježene su radovima na sanaciji krova zamjenom polikarbonatnih ploča zbog prokišnjavanja. Značajnija ulaganja u održavanje odnosila su se na zamjenu elektro ormara u poslovnom prostoru mesnice također uslijed prokišnjavanja, zamjenu automatskih vratiju na glavnom ulazu tržnice sa kompletnom automatikom te ličenje dijela tržnice koje nije potpuno realizirano u 2023. godini.

Tijekom godine kontinuirano su vršeni preventivni pregledi opreme (dizalo, vatrogasni aparati, hidrantska mreža, elektro instalacije) kao i dodatna ulaganja sigurnosne mjere za korištenje dizala (ugradnja povezanosti telefonskom linijom u dizalu sa serviserom u slučaju kvara, a sukladno zakonskoj obvezi).

Sredinom 2023. godine temeljem provedenog natječaja izvršena je zamjena poslovnog prostora Jedinstvo d.o.o. Labin sa kata u prizemlje tržnice.

U 2024. godini osnovni fokus biti će usmjeren na nastavak realizacije projekta „Za Labin bez plastike“, kao i sanaciju krova.

U sklopu Green plus projekta „Za Labin bez plastike“ kontinuirano će se pratiti i educirati korisnike gradske tržnice za korištenje alternativnih vrećica o zamjeni plastike s okolišno prihvatljivijom ambalažom.

U cilju povećanja prihoda PC-a u 2024. godini potrebno je realizirati zakup preostalih slobodnih poslovnih prostora, pogotovo fokus usmjeriti na kat gradske tržnice.

Djelomično smanjenje troškova ostvariti će se preraspodjelom poslova djelatnika (u zimskim mjesecima neće se koristiti usluge zamjenske čistačice), kao i za pružanje usluga održavanja maksimalno koristiti interne usluge u okviru stručnih sposobnosti.

Tablica 12.: Ciljevi i aktivnosti PC Tržnica za 2024. godinu

R.B.	CILJ	AKTIVNOST	NOSITELJ	ROK ZA REALIZACIJU
1.	Privlačenje novih zakupaca u prazne poslovne prostore	Izrada javnog kataloga praznih prostora	Rukovoditelj PC-a/Referent za marketing i odnose s javnošću	2/2024
		Promjena cjenika najma poslovnih prostora s odvajanjem prizemlja, kata i vanjskih prostora u zasebne cjenovne zone	Rukovoditelj PC-a/Uprava	3/2024
2.	Premještanje Cvjetnog studija La Fior	Razrada ideje uređenja i troškova uređenja jednog od praznih poslovnih prostora kako bi se razmotrilo ponovno otvaranje cvjećarne	Rukovoditelj PC-a/Uprava	4/2024
3.	Sanacija fasade i krova	Realizacija sanacija fasade tržnice u slučaju da se osiguraju potrebna sredstva	Rukovoditelj PC-a/Uprava	12/2024
		Izvršiti ispitivanje krova kako bi se utvrdilo gdje propušta i parcijalno saniralo	Rukovoditelj PC-a	12/2024
4.	Promocija tržnice	Snažnije oglašavanje putem Facebook kampanja usmjerenih i na turiste uz uobičajene kanale poput Facebook profila, radija, city lightova u Rapcu i jumbo plakata	Rukovoditelj PC-a/Referent za marketing i odnose s javnošću	8/2024



Tablica 13.: RDG PC Tržnica za 2024. godinu (u eurima)

RDG PC Tržnica	2023 PR	2024 B	2024 B vs 2023 PR	2024 B vs 2023 PR (%)
010 1. Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	152.721	156.216	3.495	2,29%
020 2. Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	93.512	93.512	0	0,00%
030 3. Ostali prihodi (inter.realiz.prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	0	0	0	0,00%
040 4. Poslovni prihodi (1.+2.+3.)	246.232	249.728	3.495	1,42%
050 5. Direktni troškovi - (5.1. + 5.2. + 5.3. + 5.4. + 5.5.)	528	440	-88	-16,69%
051 5.1. Osnovne sirovine i materijal - 4000	528	440	-88	-16,69%
052 5.2. Materijal za fakturirati JLS - 4001	0	0	0	0,00%
053 5.3. Građevni materijal - 4005	0	0	0	0,00%
054 5.4. Troškovi prodanih proizvoda - grobnica - 700000,700001,700002,700003,700004,700005,700006	0	0	0	0,00%
055 5.5. Nabavna vrijednost prodane robe (710000,7100080,7100100,7100101,7100111,710110,710111)	0	0	0	0,00%
060 6. Troškovi neto plaća - 4700	36.827	36.221	-606	-1,65%
061 6.1. Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730, 4731, 4740	21.085	20.738	-347	-1,65%
070 7. Ukupni trošak plaća (6.+6.1)	57.913	56.959	-954	-1,65%
090 9. Troškovi prijevoza - 4430	1.131	1.242	111	9,79%
100 10. Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,božič.,dar djeci...)- 4450 do 4470,4490, 4491	9.312	11.309	1.997	21,45%
110 11. Ukupno troškovi zaposlenih (7. +8. +9. +10)	68.356	69.510	1.154	1,69%
120 12. Uredski materijal - 4004,400401,400402	152	150	-2	-1,41%
130 13. Potrošni materijal i mat.za čišćenje - 4003,40051,4006,4008,4009	4.943	5.380	437	8,85%
140 14. Sitan inventar,auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	1.013	220	-793	-78,28%
150 15. Troškovi telefona - 4111,4112,4113	317	412	94	29,74%
160 16. Ostali troškovi: (16.1. + 16.2 + 16.3. + 16.4)	515	200	-315	-61,18%
161 16.1. Prijevozne usluge	0	0	0	0,00%
162 16.2. Cestarine, tunelarine, mostarine i sl.	0	0	0	0,00%
163 16.3. Usluge zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kaštijun i zbrinjavanje selektivnog otpada	0	0	0	0,00%
164 16.4. Deratizacija i dezinfekcija	515	200	-315	-61,18%
170 17. Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	10	0	-10	-100,00%
180 18. Ukupno materijalni troškovi (12. + 13. + 14. +15. + 16. +17.)	6.950	6.362	-588	-8,47%
190 19. Plin - 4011,4012	0	0	0	0,00%
200 20. Lož ulje - 4019	0	0	0	0,00%
210 21. Električna energija - 4010, 401001,401002	20.447	19.200	-1.247	-6,10%
220 22. Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	2.219	3.000	781	35,21%
230 23. Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	0	0	0	0,00%
240 24. Ukupno energija (19.+20. +21. +22. +23.)	22.666	22.200	-466	-2,06%
250 25. Materijal za održavanje - 4040, 404000,4044,4045,4046,4047,4048	800	500	-300	-37,52%
260 26 Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	7.623	2.325	-5.298	-69,50%
270 27. Ukupno održavanje (25. + 26.)	8.424	2.825	-5.598	-66,46%
280 28. Troškovi po ug.o djelu, st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,4480,4670 do 46702, 467030	478	0	-478	-100,00%
290 29. Ostale usluge (za prefakturirati gradu) - 429901	0	0	0	0,00%
300 30. Pogrebne usluge (osmarnice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0,00%
310 31. Ostale usluge - 4299 , 42903	15.651	11.070	-4.581	-29,27%
320 32. Ukupno troškovi ostalih usluga (28. + 29. + 30.+31.)	16.129	11.070	-5.059	-31,37%
330 33. Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	0	0	0	0,00%
340 34. Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	0	0	0	0,00%
350 35. Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	0	0	0	0,00%
360 36. Ukupno troškovi obrazovanja (33. +34. +35.)	0	0	0	0,00%
370 37. Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	839	100	-739	-88,08%
380 38. Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.,(4240 do 4248,4292,4294 )	6	0	-6	-100,00%
390 39. Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	0	0	0	0,00%
400 40. Intelektualne usluge: (40.1 + 40.2+ 40.3+ 40.4 +40.5 +40.6. +40.7 +40.8)	1.354	1.119	-234	-17,31%
401 40.1 Obvezni i preventivni zdravstveni pregled radnika	10	10	0	0,00%
403 40.3 Revizijske usluge	0	0	0	0,00%
404 40.4 Usluge ostalog savjetovanja	531	531	0	0,00%
405 40.5 Usluge obrade podataka	209	153	-56	-26,69%
406 40.6 Održavanje računalne opreme	496	348	-148	-29,88%
407 40.7. Održavanje informacijskog sustava	0	0	0	0,00%
408 40.8 Ostali troškovi	107	77	-30	-28,20%
410 41. Premije osiguranja - 4230 do 4239	376	350	-26	-6,99%
420 42. Bankarske usluge - 4210,4211,4212	0	0	0	0,00%
430 43. Naknade, članarine, doprinosi (44. +45.)	1.205	1.348	143	11,85%
440 44. od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4639	0	0	0	0,00%
450 45. od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	1.205	1.348	143	11,85%
460 46 Ostali nematerijalni troškovi: (46.1. + 46.2. + 46.3. + 46.4. + 46.5.)	439	439	0	0,00%
461 46.1 Upravni i sudski troškovi i taksa	0	0	0	0,00%
463 46.3 Naknade FINA-e za blagajničko plaćanje i ovrhe	0	0	0	0,00%
464 46.4 Porez na tvrtku, porez na korištenje javnih površina i ostali porezi koji ne ovise o poslovnom re	0	0	0	0,00%
465 46.5 Ostali nematerijalni troškovi (auto radio i sl.)	439	439	0	0,00%
470 47. Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	1.202	1.320	118	9,79%
480 48. Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	4.608	4.200	-408	-8,85%
490 49 Ukupno nematerijalni troškovi ( 37. +38. +39. + 40. + 41. + 42. + 43. +46. +47. + 48.)	10.029	8.876	-1.153	-11,50%
500 50. Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije: 50.1. + 50.2)	2.815	3.772	957	33,99%
501 50.1 Usluge reklame i promidžbe	2.815	3.772	957	33,99%
502 50.2 Donacije i sponzorstva	0	0	0	0,00%
510 51. Amortizacija 4300 do 4321	97.485	97.473	-11	-0,01%
520 52. Reprezentacija - 4600 do 460770	81	100	19	24,02%
530 53. Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	54.338	55.440	1.102	2,03%
550 55. Ukupno ostali troškovi (50. +51. +52. +53. +54.)	154.718	156.786	2.067	1,34%
557 55.7 Raspored troškova za obračun proizvoda i usluga	0	0	0	0,00%
560 56. Prihodi od kamata - 7710 do 7740	0	0	0	0,00%
580 58. Financijski prihodi (56.+57.)	0	0	0	0,00%
590 59. Financijski rashodi 7210 do 7250	0	0	0	0,00%
600 60. Financijski rezultat (58.-59.)	0	0	0	0,00%
610 61. Ostali prihodi (viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama,...) - 7830 do 7899	0	0	0	0,00%
620 62. Ostali rashodi (sporna potr., kazne, nakn.štete, manjkovi) 7300, 7330, 7331,7351, 7353, 736001, 7:	25	0	-25	-100,00%
630 63. Izvanredni rezultat (61.-62.)	-25	0	25	-100,00%
640 64. Ukupno prihodi - (4. + 58. + 61.)	246.232	249.728	3.495	1,42%
650 65. Ukupno troškovi - (5. + 11. + 18. + 24. + 27. + 32. + 36. + 49. +55. + 59. + 62.)	287.825	278.068	-9.757	-3,39%
660 66. Dobit <> Gubitak (64.-65.)	-41.592	-28.341	13.252	-31,86%



U 2024. PC Tržnica planira ostvariti ukupan prihod u iznosu od 249.728 EUR, odnosno 3.495 EUR (1,42%) više u odnosu na prognozu poslovanja za 2023. godinu.

Planirano povećanje ukupnih prihoda odnosi se na :

- povećanje ukupnih prihoda MT Tržnica u iznosu od 3.245 EUR (1,38%) zbog planiranih prihoda zakupa dodatnog poslovnog prostora i više planiranih prihoda dnevnog najma stolova na zelenoj tržnici i ribarnici
- povećanje prihoda MT Sajam u iznosu od 250 EUR (2,27%)

Direktni troškovi PC-a u 2024. godini planiraju se u iznosu od 440 EUR i manji su za 88 EUR (16,69%) u odnosu na prognozu poslovanja za 2023. godinu, zbog manje planiranih količina nabave sirovina i materijala za interventne sanacije.

Ukupno troškovi zaposlenih PC-a u 2024. godini planiraju se u iznosu od 69.510 EUR i veći su za 1.154 EUR (1,69%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu radi povećanja osnovice za obračun plaća u visini 5%, rasta neoporezivih naknada za zaposlene te planiranog smanjenja sati rada dodatne čistačice (ne planira se zamjenska čistačica već preraspodjela poslova u okviru raspoloživih radnika).

Ukupni materijalni troškovi 2024. godine planirani su u iznosu od 6.362 EUR i manji su za 588 EUR (8,47%) u odnosu na prognozu 2023. godine zbog manje planiranih ulaganja u nabavu sitnog inventara, DDD mjera i većih troškova materijala za čišćenje (potrebno više sredstva za čišćenje ribarnice).

Troškovi ukupne energije za 2024. godinu planiraju se u iznosu od 22.200 EUR i manji su u odnosu na prognozu 2023. godine u iznosu od 466 EUR (2,06%) zbog manjih troškova električne energije u iznosu od 1.247 EUR (6,10%) - smanjenje potrošnje zbog racionalnijeg korištenja klima uređaja, te planiranog povećanja količine utroška vode za pranje i čišćenje u iznosu od 781 EUR (35,21%).

Ukupno održavanje u 2024. godini planira se u iznosu od 2.825 EUR i manje je u odnosu na prognozu 2023. godine za 5.598 EUR (66,46%) zbog manje planiranih usluga popravaka opreme koja je izvršena u 2023. godini, kao i većeg korištenja internih usluga.

Troškovi ostalih usluga u 2024. godini planirani su u iznosu od 11.070 EUR i manji su u odnosu na prognozu za 2023. godinu u iznosu od 5.059 EUR (31,37%) usluga tekućeg održavanja koja su izvršena u 2023. godini.

Ukupno planirani nematerijalni troškovi u 2024. godini iznose 8.876 EUR i manji su u odnosu na prognozu za 2023. godinu za 1.153 EUR (11,50%), a odnose se na manje planirane troškove grafičkih i tiskarskih usluga, te usluga čuvanja i kontrole imovine.

Ukupno ostali troškovi (troškovi reklame, promidžbe, koncesije) u 2024. godini planiraju se u iznosu od 156.786 EUR i veći su u odnosu na prognozu 2023. godine za 2.067 EUR (1,34%).

Povećanje ostalih troškova se odnosi na povećanje koncesije u iznosu od 1.102 EUR (2,03%) sukladno planiranim prihodima, a za troškove reklame i promidžbe planira se povećanje u iznosu od 957 EUR (33,99%).

Trošak koncesije porastao je 100% u 2023.godini, suprotno planiranim iznosima, što je dovelo rezultat PC Tržnice u značajan minus. Radi navedenog povećanja, u 2024. godini nastojat će se racionalizirati troškovi te smanjiti ulaganja.

Ukupni prihodi PC Tržnica za 2024. planiraju se u iznosu 249.728 EUR i veći su za 3.495 EUR (1,42%) u odnosu na prognozu poslovanja za 2023. godinu.

Ukupni troškovi PC Tržnica za 2024. planiraju se u iznosu 278.068 EUR i manji su za 9.757 EUR (3,39%) u odnosu na prognozu poslovanja za 2023.godinu uglavnom temeljem planiranog smanjenja troškova održavanja.

PC Tržnica za 2024. planira ostvariti gubitak u iznosu od 28.341 EUR.



## 5.5. PC ZELENE I JAVNE POVRŠINE



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

OJ Zelene površine obavlja uslugu održavanja, oblikovanja i uređenja zelenih površina, a plan rada proizlazi iz godišnjeg ugovora sa Gradom Labinom, Općinom Kršan, Raša i Sv.Nedelja.

OJ Javne površine obavlja uslugu pometanja i čišćenja ulica za Grad Labin te Općine Kršan, Raša i Sveta Nedelja. U ljetnim mjesecima usluga se proširuje i na čišćenje obale Grada Labina i Općine Raša. Uz to sudjeluje i u pomoćnim poslovima oko organizacija manifestacija te pospremanju nakon istih.

OJ Hortikultura je usmjerena na davanje usluga trećim licima od kojih je najveći ugovoreni naručitelj tvrtka Valamar, koja nam svojim ugovorom ustupa prema potrebi radove održavanja zelenih površina oko hotela u Rapcu. U manjem obimu redoviti naručitelji je HEP – ispostava Labin.

Poslova održavanja zelenih površina su: košnja, grabljanje, prozračivanje travnjaka, odvoz i zbrinjavanje zelenog otpada, okopavanje, prihranjivanje, plijevljenje, sadnja, orezivanje trajnica i perena, redukcijska, profilna, sanitarna, pomladna, uzgojna i sanacijska sječa stablašica, usluge uređenja zelenilom u interijerima, te izradu plana sadnje.

U tijeku cijele godine PC Zelene površine sudjeluje na poslovima hortikulturnog oblikovanja, uređenja i održavanja groblja. U periodu van sezone dio stalno zaposlenih vrtlara bude premješten na poslove u PC Čistoća ili PC izgradnja kao zamjena za radnike koji koriste godišnje odmore.

Posao je organiziran kroz godišnje i tjedne planove. Svakodnevnim praćenjem realizacije uspostavlja se kvalitetnija baza podataka za naredna planiranja radne snage, poslova i davanje ponuda naručiteljima. S tim ciljem će se nastaviti i narednih godina.

Tablica 14.: Ciljevi i aktivnosti PC Zelene i javne površine za 2024. godinu

R.B.	CILJ	AKTIVNOST	NOSITELJ	ROK ZA REALIZACIJU
1.	Zapošljavanje nove radne snage - vrtlara	Kontaktiranje potencijalnih zaposlenika s iskustvom	Ruk. PC Zelene površine/Lori Luketa Dagostin	1.6.2024
		Prilagodljivost u punudi zaposlenicima	Ruk. PC Zelene površine/Lori Luketa Dagostin	1.6.2024
2.	Reorganizacija rada PC-a s ciljem povećanja efikasnosti	Izrada lista s popisom obaveznih tjednih poslova u cilju brige za vozila i alat	Ruk. PC Zelene površine/Lori Luketa Dagostin	vj.24
		Rad na jačanju individualne odgovornosti zaduživanjem pojedinca za konkretne zadatke	Ruk. PC Zelene površine/Lori Luketa Dagostin	kontinuirano
		Edukacija kroz radinice za vrtlare	Ruk. PC Zelene površine/Lori Luketa Dagostin	03/2024.
3.	Pridonošenje očuvanja okoliša	Smanjenje broja košnji sa 7 na 5 puta godišnje i time ušteda benzina i manje zagađenje okoliša	Ruk. PC Zelene površine/Lori Luketa Dagostin	kontinuirano
4.	Pridonošenje biološkoj raznolikosti	Kasniji početak košnje u proljeće kako bi se omogućila cvatnja livadnog samoniklog bilja	Ruk. PC Zelene površine/Lori Luketa Dagostin	kontinuirano
5.	Povećanje prihoda	Rad na kvaliteti kako bi mogli postići više cijene usluga	Ruk. PC Zelene površine/Lori Luketa Dagostin	kontinuirano
		Oblikovanje novih ponuda i usluga u skladu s trendovima u vrtlarstvu i hortikulturi	Ruk. PC Zelene površine/Lori Luketa Dagostin	kontinuirano
6.	Obnova voznog parka	Nabava novih vozila	Ruk. PC Zelene površine/Lori Luketa Dagostin	02-06/2024



Tablica 15.: RDG PC Zelene i javne površine za 2024. godinu (u eurima)

RDG PC Zelene i javne površine	2023 PR	2024 B	2024 B vs 2023 PR	2024 B vs 2023 PR (%)
010 1. Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	674.594	748.531	73.937	10,96%
020 2. Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	929	929	0	0,00%
030 3. Ostali prihodi (inter.realiz.prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	0	0	0	0,00%
040 4. Poslovnih prihodi (1.+2.+3.)	675.523	749.459	73.937	10,95%
050 5. Direktni troškovi - (5.1. + 5.2. + 5.3. + 5.4. + 5.5.)	39.862	42.260	2.398	6,02%
051 5.1. Osnovne sirovine i materijal - 4000	39.658	42.020	2.362	5,96%
052 5.2. Materijal za fakturirati JLS - 4001	0	0	0	0,00%
053 5.3. Građevni materijal - 4005	204	240	36	17,50%
054 5.4. Troškovi prodanih proizvoda - grobnica - 700000,700001,700002,700003,700004,700005,700006	0	0	0	0,00%
055 5.5. Nabavna vrijednost prodane robe (710000,7100080,7100100,7100101,7100111,710110,710111)	0	0	0	0,00%
060 6. Troškovi neto plaća - 4700	225.213	294.660	69.447	30,84%
061 6.1. Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730, 4731, 4740	127.502	166.728	39.226	30,77%
070 7. Ukupni trošak plaća (6.+6.1)	352.714	461.388	108.673	30,81%
080 8. Troškovi oporezivih otpremnina 470001-474001	0	0	0	0,00%
090 9. Troškovi prijevoza - 4430	16.506	20.641	4.135	25,05%
100 10. Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,božič.,dar djeci...)- 4450 do 4470,4490, 4491	50.576	76.199	25.623	50,66%
110 11. Ukupno troškovi zaposlenih (7. +8. +9. +10)	419.796	558.228	138.431	32,98%
120 12. Uredski materijal - 4004,400401,400402	38	92	54	144,23%
130 13. Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4003,40051,4006,4008,4009	3.421	2.706	-715	-20,91%
140 14. Sitan inventar,auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	8.518	16.093	7.575	88,94%
150 15. Troškovi telefona - 4111,4112,4113	350	357	6	1,82%
160 16. Ostali troškovi: (16.1. + 16.2 + 16.3. + 16.4)	1.931	2.814	882	45,69%
161 16.1. Prijevozne usluge	1.268	2.150	882	69,62%
162 16.2. Cestarine, tunelarine, mostarine i sl.	0	0	0	0,00%
163 16.3. Usluge zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kaštijun i zbrinjavanje selektivnog otpada	0	0	0	0,00%
164 16.4. Deratizacija i dezinsekcija	664	664	0	0,00%
170 17. Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	167	204	37	22,17%
180 18. Ukupno materijalni troškovi (12. + 13. + 14.+15. + 16. +17.)	14.425	22.265	7.840	54,35%
190 19. Plin - 4011,4012	0	0	0	0,00%
200 20. Lož ulje - 4019	0	0	0	0,00%
210 21. Električna energija - 4010, 401001,401002	810	786	-25	-3,04%
220 22. Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	1.405	1.380	-25	-1,76%
230 23. Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	23.404	24.480	1.076	4,60%
240 24. Ukupno energija (19.+20. +21. +22. +23.)	25.619	26.646	1.027	4,01%
250 25. Materijal za održavanje - 4040, 404000,4044,4045,4046,4047,4048	12.385	12.881	496	4,01%
260 26 Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	9.417	10.015	598	6,35%
270 27. Ukupno održavanje (25. + 26.)	21.802	22.896	1.094	5,02%
280 28. Troškovi po ug.o djelu, st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,4480,4670 do 46702, 467030,	0	0	0	0,00%
290 29. Ostale usluge ( za prefakturirati gradu ) - 429901	0	0	0	0,00%
300 30. Pogrebne usluge (osmartnice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0,00%
310 31. Ostale usluge - 4299 , 42903	21.248	7.790	-13.458	-63,34%
320 32. Ukupno troškovi ostalih usluga (28. + 29. + 30.+31.)	21.248	7.790	-13.458	-63,34%
330 33. Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	1.629	1.060	-569	-34,92%
340 34. Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	0	0	0	0,00%
350 35. Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	1.642	1.650	8	0,49%
360 36. Ukupno troškovi obrazovanja (33. +34. +35.)	3.271	2.710	-561	-17,14%
370 37. Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	66	120	54	81,27%
380 38. Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.,(4240 do 4248,4292,4294)	1.434	1.445	11	0,79%
390 39. Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	443	387	-56	-12,61%
400 40. Intelektualne usluge: (40.1 + 40.2+ 40.3+ 40.4 +40.5 +40.6. +40.7 +40.8)	1.323	1.322	0	-0,03%
401 40.1 Obvezni i preventivni zdravstveni pregled radnika	213	167	-46	-21,61%
403 40.3 Revizijske usluge	0	0	0	0,00%
404 40.4 Usluge ostalog savjetovanja	0	0	0	0,00%
405 40.5 Usluge obrade podataka	298	306	8	2,69%
406 40.6 Održavanje računalne opreme	659	696	37	5,57%
407 40.7. Održavanje informacijskog sustava	0	0	0	0,00%
408 40.8 Ostali troškovi	153	153	1	0,59%
410 41. Premije osiguranja - 4230 do 4239	4.065	4.716	652	16,03%
420 42. Bankarske usluge - 4210,4211,4212	0	0	0	0,00%
430 43. Naknade, članarine, doprinosi (44. +45.)	629	618	-11	-1,73%
440 44. od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4639	0	0	0	0,00%
450 45. od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	629	618	-11	-1,73%
460 46 Ostali nematerijalni troškovi: (46.1. + 46.2. + 46.3. + 46.4. + 46.5.)	255	255	0	0,00%
461 46.1 Upravni i sudski troškovi i taksa	0	0	0	0,00%
462 46.2 Bilježničke naknade	0	0	0	0,00%
463 46.3 Naknade FINA-e za blagajničko plaćanje i ovrhe	0	0	0	0,00%
464 46.4 Porez na tvrtku, porez na korištenje javnih površina i ostali porezi koji ne ovise o poslovnom re	0	0	0	0,00%
465 46.5 Ostali nematerijalni troškovi (auto radio i sl.)	255	255	0	0,00%
470 47. Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	731	752	21	2,81%
480 48. Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	0	0	0	0,00%
490 49 Ukupno nematerijalni troškovi ( 37. +38. +39. +40. +41. +42. +43. +46. +47. + 48.)	8.945	9.616	670	7,49%
500 50. Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije: 50.1. + 50.2)	0	0	0	0,00%
501 50.1 Usluge reklame i promidžbe	0	0	0	0,00%
502 50.2 Donacije i sponzorstva	0	0	0	0,00%
510 51. Amortizacija 4300 do 4321	25.082	37.963	12.881	51,36%
520 52. Reprezentacija - 4600 do 460770	0	0	0	0,00%
530 53. Troškovi koncesija, najamnine, zakupnine - 4150 do 4158	0	0	0	0,00%
550 55. Ukupno ostali troškovi (50. +51. +52. +53. +54.)	25.082	37.963	12.881	51,36%
552 55.2 Troškovi rezerviranja za otpremnine	9.192	0	-9.192	-100,00%
557 55.7 Raspored troškova za obračun proizvoda i usluga	0	0	0	0,00%
560 56. Prihodi od kamata - 7710 do 7740	0	0	0	0,00%
570 57. Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	0	0	0	0,00%
580 58. Financijski prihodi (56.+57.)	0	0	0	0,00%
590 59. Financijski rashodi 7210 do 7250	1.356	2.383	1.027	75,74%
600 60. Financijski rezultat (58.-59.)	-1.356	-2.383	-1.027	75,74%
610 61. Ostali prihodi ( viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama,,-) - 7830 do 7899	0	9.920	9.920	0,00%
620 62. Ostali rashodi (sporna potr., kazne, nakn.štete, manjkovi) 7300, 7330, 7331,7351, 7353, 736001, 7:	118	0	-118	-100,00%
630 63. Izvanredni rezultat (61.-62.)	-118	9.920	10.038	-8472,40%
640 64. Ukupno prihodi - (4. + 58. + 61.)	675.523	759.379	83.856	12,41%
650 65. Ukupno troškovi - (5. + 11. + 18. + 24. + 27. + 32. + 36. + 49. +55. + 59. + 62.)	590.717	732.757	142.039	24,05%
660 66. Dobit <> Gubitak (64.-65.)	84.805	26.622	-58.183	-68,61%

Za PC Zelene površine u 2024. godini planira se prihod u iznosu od 749.459 EUR što je za 73.937 EUR (10,95%) više u odnosu na 2023.godinu.

U 2024. godini u odnosu na 2023. planirani prihodi po organizacijskim jedinicama:

- u OJ Zelene površine iznose 374.000 i veći su za 58.380 (18,50%) u odnosu na prognozu 2023. godinu jer se u 2024.godini očekuje povećanje budžeta od strane Grada Labina i Općine Kršan.
- u OJ Javne površine iznose 324.929 EUR i veći su za 12.557 EUR (4,02%) u odnosu na 2023. godinu jer se u 2024. godini također očekuje povećanje budžeta od strane Grada Labina.
- u OJ Hortikultura iznose 50.531 kn i veći su za 3.000 EUR (6,31%) u odnosu na 2023. godine, jer s obzirom na veći kapacitet radne snage očekujemo povećanje obima posla za treća lica.

Planirani direktni troškovi u 2024. godini iznose 42.260 EUR i veći su za 2.398 EUR (6,02%) u odnosu na 2023. godinu sukladno većim zahtjevima JLS.

Ukupni troškovi zaposlenih u 2024. godini iznose 558.228 EUR i u odnosu na prognozu za 2023. godinu veći su za 138.431 EUR (32,98%). Glavni razlog povećanja je veći broj potrebnih djelatnika od kojih je dio zaposlen tokom 2023.g (2 vrtlara i 1 pometač), te premještaj jednog radnika sa OJ Reciklaža u OJ Javne površine. U 2024.g planira se zapošljavanje još jednog vrtlara i pometača, te odlazak jedne djelatnice u mirovinu radi čega su rezervirana sredstva u iznosu od 9.920 EUR. Navedeni izdatak značajno je utjecao na povećanje stavke ostalih naknada (otpremnine), kao i na povećanje troškova zaposlenih. Također, značajno za rast je i povećanje osnovice za obračun plaća od 5% od 01.01.2024., kao i povećanje naknada za prehranu djelatnika do maksimalnog neoporezivog iznosa.

Za materijalne troškove u 2024. godinu plan iznosi 22.265 EUR, što je u odnosu na 2023. godinu povećanje troška za 7.840 EUR (54,35%). Glavni razlog tome je nabavka kompletne radna odjeće i obuće, koja je u planu svake dvije godine, te povećanje prijevoznih usluga.

Trošak energije, odnosno goriva za vozila u 2024. godinu iznosi 26.646 EUR i u odnosu na prognozu za 2023. godinu veći je za 1.027 EUR (4,01%). Planirano je povećanje potrošnje goriva kod košnje zelenih površina, te za potrebe rabljenog vozila koji je u planu nabave za OJ Javne površine.

Za troškove materijala i usluga održavanja u planu je 22.896 EUR, za 1.094 EUR (5,02%) više nego u 2023. godini radi rasta cijena rezervnih dijelova, te usluga održavanja.

Za ostale usluge planirano je 7.790 EUR, što je manje za 13.458 (63,34%) u odnosu na 2023.godinu, jer nam nisu najavljeni značajniji poslovi orezivanja na visini, niti novi projektu sa izradom automatskog navodnjavanja..

Ukupni nematerijalni troškovi iznose 9.616 EUR i viši su za 670 EUR (7,49%) zbog razlike u broju ugovorenih polica osiguranja (nove nabave osnovnih sredstava).

Planirani ostali troškovi iznose 37.963 EUR, te su za 12.881 EUR (51,36%) veći u odnosu na prognozirane u 2023.g Povećanje je vidljivo u dijelu amortizacije koja raste za isti iznos. U 2023.g nabavljeno je specijalno vozila tzv „čistilica“, dok se u 2024.g planira nabava drobilice / sjeckalice za grane.

Ukupni troškovi za 2024. godinu iznose 732.757 EUR i veći su u odnosu na 2023. godinu za 142.039 EUR (24,05%). Planirana dobit iznosi 26.622 EUR što je za 58.183 EUR (68,61%) manje nego 2023. godine.

## 6. ZAJEDNIČKE SLUŽBE

### 6.1. SEKTOR ZAJEDNIČKIH SLUŽBI



Sektor Zajedničkih službi održava sustav upravljanja kvalitetom i okolišem, osmišljava razvojne programe, provodi interne audite, sudjeluje u razvoju strateških projekata, brine o edukaciji zaposlenika, djelom brine o usklađenosti sa zakonskom regulativom i dr. U svome sastavu imao je i OJ Ured uprave koji vodi kadrovske i pravne poslove.

U listopadu 2023. godine izmjenom sistematizacije izdvojen je ovaj OJ u zasebni Sektor ureda uprave i pravnih poslova sa rukovoditeljicom i dvije voditeljice, sve pravne struke.

U sektoru Zajedničkih službi zaposlena su dva djelatnika na puno radno vrijeme i to rukovoditeljica te referent za marketing i odnose s javnošću. Na nepuno radno vrijeme, dva sata dnevno, zaposlen je stručnjak zaštite na radu. Početkom iduće godine očekuje nas drugi nadzorni audit norme 14001:2015 te recertifikacija norme 9001:2015. Krajem ove godine i početkom iduće planiraju se provesti godišnji interni audit te pregled i ažuriranje cjelokupne dokumentacije kako bi Društvo uspješno odgovorilo na nadolazeće audite certifikacijske kuće.

Od marketinških aktivnosti u idućoj godini planira se izrada novih modernijih web stranica Društva kao i aktivnosti vezane uz kontinuiranu edukaciju stanovništva o pravilnom razvrstavanju otpada s naglaskom na trenutne potrebe. Konkretno je to putem pisanih obavijesti, isticanja važnijih datuma i događaja po pitanju očuvanja okoliša kako na nacionalnoj tako i na lokalnoj razini. Marketinške aktivnosti nastavljaju se i za nadolazeći Festival cvijeća u 2024. godini te za potrebe Tržnice i Cvjećarne.

Društvo je 2021. godine ostvarilo 197.000 EUR potpora male vrijednosti (*de minimis* potpore) što je 98,5% kvote koju se može iskoristiti u tri fiskalne godine. Stoga, od 1.1.2024. godine tih 197.000 EUR „briše“ se iz trogodišnje kvote te će Društvo opet moći prijavljivati se na natječaje za *de minimis* potpore. Stoga će povećana pažnja biti u praćenju natječaja koji podupiru planove Društva.

Nadalje, kontinuirano se planiraju osposobljavanja radnika sukladno Zakonu o zaštiti na radu te kontrola alkoholiziranosti radnika u suradnji sa Upravom Društva.



Tablica 16.: Ciljevi i aktivnosti Zajedničkih službi za 2024. godinu

R.B.	CILJ	AKTIVNOST	NOSITELJI	ROK ZA REALIZACIJU
1.	Ishoditi Dozvolu za gospodarenje otpadom sukladno odredbama Pravilnika o GO	Izrada elaborata za GO za odlagalište Cere, Izrada i predaja Zahtjeva za upi u očevidnik sakupljača	Rukovoditeljica ZS/Uprava	05/2024
2.	Priprema IRDJU izvještaja za potrebe Direktora	Prikupljanje i obrada podataka, popunjavanje obrazaca za svaku JLS zasebno	Rukovoditeljica ZS	02/2024
3.	Dostava podataka u baze ROO i OOO	Prikupljanje i upis podataka u aplikacije	Rukovoditeljica ZS	1.3. za ROO i 31.1. za OOO
4.	Izrada promjena na web stranicama	Odvajanje sadržaja vezanog za gospodarenje otpadom od ostalog sadržaja koji se odnosi na druge djelatnosti i podatke o poduzeću	Referent za marketing i odnose s javnošću/Uprava	6/2024
5.	Organizacija manifestacije	Organizacija prigodne manifestacije (Festival cvijeća)	Referent za marketing i odnose s javnošću/Operativa	4/2024
6.	Osposobljavanje i edukacija radnika	Provođenje ciljanih osposobljavanja vezana za radno mjesto	Rukovoditeljica ZS/stručnjak zaštite na radu	po nastanku potrebe
7.	1. Nadzorne provjere 9001 i 14001	Interni auditi, ocjena sustava, ažuriranje dokumentacije SUK-a	Interni auditori	02/2024
8.	Osigurati objektivnost u auditiranju (postupak provođenja IA)	Uvođenje postojećeg već osposobljenog IA ili edukacija novog unutar Društva	Uprava	12/2024

## 6.2. SEKTOR FINACIJA



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

Osnovna zadaća sektora je pravovremeno usklađivanje sa zakonskim regulativama i izmjenama istih, knjigovodstveno evidentiranje svih poslovnih događaja te izvještavanje u skladu sa računovodstvenim politikama društva i standardima financijskog izvještavanja.

Nastavlja se prilagodba i poboljšanje računovodstvenog sustava za odvojeno iskazivanje računovodstvenih podataka koji se odnose na komunalne djelatnosti, javnu uslugu i tržišne djelatnosti. Unutar glavne knjige potrebno je ustrojiti sustav analitičkih konta za sve oblike imovine, obveza, prihoda i rashoda jer se samo na taj način može dobiti cjelokupna slika o poslovanju društva po pojedinoj djelatnosti.

Uspješnost poslovanja u svim sektorima pa tako i u računovodstvu i financijama ovisi o motivaciji zaposlenika s obzirom da ona direktno utječe na produktivnost njihova rada, ostvarene rezultate kao i osjećaj pripadnosti kolektivu. Na motivaciju zaposlenika utječe više faktora (financijski, ugodno radno okruženje i uvjeti rada, mogućnost stalne edukacije, adekvatna podjela posla i dr.). Zbog toga je potrebno kontinuirano provoditi evaluaciju rada i kompetencija zaposlenika kako bi se efikasno koristili potencijali zaposlenika, poticala odgovornost te uspostavio sustav nagrađivanja temeljen na znanjima i vještinama i radnoj uspješnosti.

Kontinuirano nastojimo poboljšati naplatu potraživanja od kupaca stvaranjem pouzdanog sustava stalnim ažuriranjem matične baze podataka, usmenom i pismenom komunikacijom sa kupcima u cilju naplate dospjelih potraživanja (obavijesti, opomene, telefonski pozivi), sklapanjem sporazuma o obročnom plaćanju ili u konačnici, ako nema drugog rješenja, pokretanjem ovršnih postupaka.

Nastavljamo sa digitalizacijom procesa čime će se značajno smanjivati kolanje papirnatih dokumenata zbog pretvorbe istih u digitalni format. Potiče se razmjena dokumenata, zapisa, informacija u elektroničkom obliku putem informacijskog sustava. Na taj način će se olakšati i pojednostaviti poslovne procese i upravljanje poslovnom dokumentacijom. Dugoročni cilj je ubrzati procese rada, povećati efikasnost i ostvariti ušteda na vremenu i ostalim resursima.

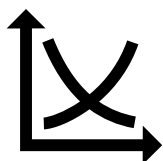
Kontinuirano nastojimo poboljšati naplatu potraživanja od kupaca stvaranjem pouzdanog sustava stalnim ažuriranjem matične baze podataka, usmenom i pismenom komunikacijom sa kupcima u cilju naplate dospjelih potraživanja (obavijesti, opomene, telefonski pozivi), sklapanjem sporazuma o obročnom plaćanju ili u konačnici, ako nema drugog rješenja, pokretanjem ovršnih postupaka.

Nastavljamo sa digitalizacijom procesa čime će se značajno smanjivati kolanje papirnatih dokumenata zbog pretvorbe istih u digitalni format. Potiče se razmjena dokumenata, zapisa, informacija u elektroničkom obliku putem informacijskog sustava. Na taj način će se olakšati i pojednostaviti poslovne procese i upravljanje poslovnom dokumentacijom. Dugoročni cilj je ubrzati procese rada, povećati efikasnost i ostvariti ušteda na vremenu i ostalim resursima.

Tablica 17.: Ciljevi i aktivnosti Financija za 2024. godinu

R.B.	CILJ	AKTIVNOST	NOSITELJI	ROK ZA REALIZACIJU
1.	Sastavljanje propisanih financijskih izvještaja o poslovanju na temelju knjigovodstvenih i računovodstvenih evidencija	Potpuno i točno evidentiranje svih poslovnih događaja i transakcija te na osnovu njih sastavljanje financijskih i računovodstvenih izvještaja	Ruk. Financija/Larisa Brnjac Jelčić	Kontinuirano, u skladu sa zakonski propisanim rokovima
		Praćenje i primjena računovodstvenih zakona, poreznih propisa te specifičnosti zahtjeva financijskog izvještavanja	Ruk. Financija/Larisa Brnjac Jelčić	Kontinuirano
2.	Ustroj računovodstva u skladu sa Zakonom o komunalnom gospodarstvu	Analička razrada osnovnih računa, razina, mjesta troška kako bi se osigurali kvalitetni računovodstveni podaci za svaku pojedinu djelatnost.	Ruk. Financija/Larisa Brnjac Jelčić	12/2024.
		Evidentiranje imovine, obveza, prihoda i rashoda putem analitičkih računa, razina i mjesta troška	Ruk. Financija/Larisa Brnjac Jelčić	12/2024.
		Zasebno praćenje računovodstvenih poslova komunalnih i tržišnih djelatnosti	Ruk. Financija/Larisa Brnjac Jelčić	12/2024.
3.	Povećati efikasnost zaposlenika	Evaluacija rada i kompetencija zaposlenika, rotacija i adekvatna podjela posla, razvoj potencijala pojedinaca te kontinuirana edukacija za potrebe radnog mjesta	Ruk. Financija/Larisa Brnjac Jelčić	kontinuirano
		Individualiziranje odgovornosti zaposlenika za pojedine zadatke povezati sa sustavom evaluacije	Ruk. Financija/Larisa Brnjac Jelčić	kontinuirano
		Ažuriranje pravilnika i procedura kao jasno definiranih pravila postupanja u sektoru	Ruk. Financija/Larisa Brnjac Jelčić	kontinuirano
4.	Kontinuirano unapređenje sustava naplate potraživanja od kupaca	Ažuriranje procedure za naplatu potraživanja od kupaca i kontrola provođenja iste	Ruk. Financija/Larisa Brnjac Jelčić	02/2024.
		Potencirati slanje računa elektronskim putem radi uštede i brže komunikacije sa korisnicima, ugovorati alternativne načine naplate ( SEPA izravni nalog za terećenje, sporazumi o obročnom plaćanju, KEKS Pay itd.)	Ruk. Financija/Larisa Brnjac Jelčić	12/2024.
		Kontinuirano izvještavanje uprave o stanju i statusu nenaplaćenih potraživanja	Ruk. Financija/Larisa Brnjac Jelčić	kontinuirano
5.	Digitalizacija poslovanja	Digitalizacija knjigovodstvenih isprava i računovodstvenih procesa	Ruk. Financija/Larisa Brnjac Jelčić	kontinuirano

### 6.3. KONTROLING



Kontroling je sektor ustrojen u 2021. godini, čije su glavne odgovornosti: izrada poslovnih izvještaja prema potrebama i specifičnostima društva na dnevnoj, tjednoj, mjesečnoj, kvartalnoj i godišnjoj razini; koordinacija i aktivna suradnja na izradi operativnih i financijskih planova društva; analiza i utvrđivanje trendova u društvu i predlaganje poboljšanja (procesa, efikasnosti i sl.). Na nivou strategije, kontroling ima zadaću pružiti pomoć upravi društva pri procjeni smjernica budućeg poslovanja, kao i savjetovanje na putu ostvarenja vizije i podizanja ukupne vrijednosti društva.

Osim rada na izvještajnom sustavu, izradi planova, te informiranju uprave društva, kontroling ima za zadaću aktivno surađivati i kontinuirano komunicirati sa svim segmentima društva, pronalaziti alate i ekonomske pokazatelje kod ocjenjivanja uspješnosti poslovanja, pružiti pomoć i podršku pri upravljanju ljudskim

potencijalima - drugim riječima biti „desna ruka“ kako upravi društva, tako i svim rukovoditeljima.

Plan kontrolinga za 2024. godinu u dijelu unaprjeđenja procesa je uspostava digitalnih radnih naloga, prvotno u PC Čistoća, a zatim i drugim PC-ovima. Zatim, praćenje, te preciznija projekcija i klasifikacija prihoda. Nastavit će se i se uspostava koncepta operativnog planiranja likvidnosti radi bolje i preciznije procjene raspoloživih sredstava kako u kratkoročnim tako i dugoročnim periodima, te analize produktivnosti rada po pojedinim OJ. U planu su i razne edukacije, posebno za izradu izvještaja (Power Bi), te iz područja financija i kontrolnih aktivnosti.

Tablica 18.: Ciljevi i aktivnosti kontrolinga za 2024. godinu

R.B.	CILJ	AKTIVNOST	NOSITELJI	ROK ZA REALIZACIJU
1.	Upostava koncepta operativnog planiranja likvidnošću	Analiza informacijskog sustava i istraživanje mogućnosti za dobivanjem podataka o budućim priljevima i odljevima	Rukovoditeljica kontrolinga / Petra Kvalić Ostović	12 / 2024
		Izrada operativnih planova priljeva i odljeva za različite rokove	Rukovoditeljica kontrolinga / Petra Kvalić Ostović	12 / 2024
		Izveštavanje menadžmenta o stanju raspoloživih sredstava za naredni period	Rukovoditeljica kontrolinga / Petra Kvalić Ostović	12 / 2024
2.	Analiza produktivnosti rada po pojedinim OJ	Analiza prihoda poslovanja te njihova usporedba sa troškovima djelatnika po svakoj OJ	Rukovoditeljica kontrolinga / Petra Kvalić Ostović	6 / 2024
		Usporedba produktivnosti rada sa prethodnim razdobljima	Rukovoditeljica kontrolinga / Petra Kvalić Ostović	6 / 2024
		Predlaganje novih rješenja za poboljšanje produktivnosti u suradnji sa menadžmentom	Rukovoditeljica kontrolinga / Petra Kvalić Ostović	12 / 2024
3.	Upoznavanje sa procesima i informacijskim sustavima u poduzeću	Provođenje vremena u pojedinim odjelima radi razumijevanja poslovnih procesa i upoznavanja sa specifičnostima informacijskog sustava	Rukovoditeljica kontrolinga / Petra Kvalić Ostović	12 / 2024
4.	Edukacija	Power Bi - izrada izvještaja i dr. edukacije iz područja financija i kontrolinga	Rukovoditeljica kontrolinga / Petra Kvalić Ostović	12 / 2024

Tablica 19.: RDG Zajedničke službe za 2024. godinu (u eurima)

RDG Zajedničke službe	2023 PR	2024 B	2024 B vs 2023 PR	2024 B vs 2023 PR (%)
010 1. Prihodi iz osnovne djelatnosti - 7510 do 7521, 7600 do 7699	25.321	13.000	-12.321	-48,66%
020 2. Prihodi od donacija i potpora - 7530-7533	12.697	5.353	-7.344	-57,84%
030 3. Ostali prihodi (inter.realiz.prodaja osnov.sred.i dr.) - 7550,7800	0	0	0	0,00%
040 4. Poslovni prihodi (1.+2.+3.)	38.018	18.353	-19.665	-51,73%
050 5. Direktni troškovi - (5.1. + 5.2. + 5.3. + 5.4. + 5.5.)	8.462	2.190	-6.272	-74,12%
051 5.1. Osnovne sirovine i materijal - 4000	6.733	990	-5.743	-85,30%
052 5.2. Materijal za fakturirati JLS - 4001	0	0	0	0,00%
053 5.3. Građevni materijal - 4005	1.729	1.200	-529	-30,60%
054 5.4. Troškovi prodanih proizvoda - grobnica - 700000,700001,700002,700003,700004,700005,700006	0	0	0	0,00%
055 5.5. Nabavna vrijednost prodane robe (710000,7100080,7100100,7100101,7100111,710110,710111)	0	0	0	0,00%
060 6.Troškovi neto plaća - 4700	223.395	226.044	2.649	1,19%
061 6.1.Troškovi poreza, prireza, doprinosa iz i na plaće - 4720,4730, 4731, 4740	125.487	126.975	1.488	1,19%
070 7. Ukupni trošak plaća (6.+6.1)	348.882	353.020	4.137	1,19%
090 9.Troškovi prijevoza - 4430	11.094	9.061	-2.033	-18,33%
100 10. Ostale naknade (potp.za bolov.,jubil.,otpremn.,božić.,dar djeci...) - 4450 do 4470,4490, 4491	31.093	35.271	4.177	13,43%
110 11. Ukupno troškovi zaposlenih (7. +8. +9. +10)	391.070	397.351	6.282	1,61%
120 12. Uredski materijal - 4004,400401,400402	4.383	4.760	377	8,60%
130 13. Potrošni materijal i mat.za čišćenje- 4003,40051,4006,4008,4009	2.358	2.054	-304	-12,88%
140 14. Sitan inventar,auto gume i zaštitna oprema 4050,4051,4052,4055-4058	9.572	7.768	-1.804	-18,85%
150 15. Troškovi telefona - 4111,4112,4113	1.915	1.925	11	0,56%
160 16. Ostali troškovi: (16.1. + 16.2 + 16.3. + 16.4)	3.751	2.500	-1.251	-33,35%
161 16.1. Prijevozne usluge	1.790	300	-1.490	-83,24%
162 16.2. Cestarine, tunelarine, mostarine i sl.	1.724	2.000	276	15,98%
163 16.3. Usluge zbrinjavanja otpada u ŽCGO Kaštijun i zbrinjavanje selektivnog otpada	0	0	0	0,00%
164 16.4. Deratizacija i dezinfekcija	236	200	-36	-15,40%
170 17. Ostali uredski troškovi (poštarina, etc.) - 4110	2.511	1.880	-631	-25,12%
180 18. Ukupno materijalni troškovi (12. + 13. + 14.+15. + 16. +17.)	24.489	20.887	-3.602	-14,71%
190 19. Plin - 4011,4012	0	0	0	0,00%
200 20. Lož ulje - 4019	2.500	4.700	2.200	88,00%
210 21. Električna energija - 4010, 401001,401002	4.279	4.880	601	14,04%
220 22. Voda za piće pranje i sanitarije - 4187, 418703	333	324	-8	-2,47%
230 23. Gorivo - 4013,4014,4015,4016,4017,4018	4.650	5.180	530	11,39%
240 24. Ukupno energija (19.+20. +21. +22. +23.)	11.762	15.084	3.322	28,25%
250 25. Materijal za održavanje - 4040, 404000,4044,4045,4046,4047,4048	4.002	5.100	1.098	27,42%
260 26 Usluge održavanja - 4130,413001, 4136-4138	4.302	4.420	118	2,75%
270 27. Ukupno održavanje (25. + 26.)	8.304	9.520	1.216	14,64%
280 28. Troškovi po ug.o djelu,st.serv.,nak.praktik.nadzorni 4298 do 429802,4480,4670 do 46702, 467030,	4.125	4.865	740	17,94%
290 29. Ostale usluge ( za prefakturirati gradu ) - 429901	0	0	0	0,00%
300 30. Pogrebne usluge (osmarnice i dr.) - 4296,429601	0	0	0	0,00%
310 31. Ostale usluge - 4299 , 42903	50.177	30.850	-19.327	-38,52%
320 32. Ukupno troškovi ostalih usluga (28. + 29. + 30.+31.)	54.303	35.715	-18.587	-34,23%
330 33. Troškovi stručnog obrazovanja - 4440 do 4443	3.843	6.300	2.457	63,92%
340 34. Troškovi priručnika, časopisa, stručne literature 4650	606	407	-199	-32,84%
350 35. Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenog puta 4400 do 4429	1.902	2.700	798	41,97%
360 36. Ukupno troškovi obrazovanja (33. +34. +35.)	6.351	9.407	3.056	48,11%
370 37. Grafičke i tiskarske usluge - 4290,4291	1.701	950	-751	-44,15%
380 38. Troškovi leasinga,nadzor flet i ost.,(4240 do 4248,4292,4294 )	1.718	1.800	82	4,79%
390 39. Troškovi tehničkog pregleda vozila - 4280 do 4289	249	299	50	20,17%
400 40. Intelektualne usluge: (40.1. + 40.2+ 40.3+ 40.4 +40.5 +40.6. +40.7 +40.8)	77.811	71.081	-6.730	-8,65%
401 40.1 Obvezni i preventivni zdravstveni pregled radnika	124	0	-124	-100,00%
403 40.3 Revizijske usluge	5.973	5.973	0	0,00%
404 40.4 Usluge ostalog savjetovanja	6.505	4.813	-1.692	-26,01%
405 40.5 Usluge obrade podataka	2.373	2.460	87	3,66%
406 40.6 Održavanje računalne opreme	5.018	5.220	202	4,02%
407 40.7. Održavanje informacijskog sustava	46.036	44.893	-1.143	-2,48%
408 40.8 Ostali troškovi	11.781	7.722	-4.059	-34,45%
410 41. Premije osiguranja - 4230 do 4239	12.640	14.578	1.938	15,33%
420 42. Bankarske usluge - 4210,4211,4212	27.386	27.810	424	1,55%
430 43. Naknade, članarine, doprinosi (44. +45.)	10.643	6.427	-4.215	-39,61%
440 44. od toga: Komunalna naknada - 4260,4261,4620 do 4630,4639	10.352	6.142	-4.210	-40,67%
450 45. od toga: Komunalne usluge - 4259,4262 do 4269	291	286	-5	-1,75%
460 46 Ostali nematerijalni troškovi: (46.1. + 46.2. + 46.3. + 46.4. + 46.5.)	7.265	7.270	5	0,06%
461 46.1 Upravni i sudski troškovi i taksa	4.813	4.320	-493	-10,24%
463 46.3 Naknade FINA-e za blagajničko plaćanje i ovrhe	1.660	2.100	440	26,48%
464 46.4 Porez na tvrtku, porez na korištenje javnih površina i ostali porezi koji ne ovise o poslovnom re	40	40	0	0,00%
465 46.5 Ostali nematerijalni troškovi (auto radio i sl.)	753	810	58	7,67%
470 47. Troškovi zaštite okoliša - 4631,4660,4661,4662	308	657	349	113,35%
480 48. Usluge čuvanja i kontrole imovine -4184	469	469	0	0,00%
490 49 Ukupno nematerijalni troškovi ( 37. +38. +39. + 40. + 41. + 42. + 43. +46. +47. + 48.)	140.189	131.341	-8.848	-6,31%
500 50. Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije: 50.1. + 50.2)	19.855	19.714	-142	-0,71%
501 50.1 Usluge reklame i promidžbe	14.085	14.894	809	5,75%
502 50.2 Donacije i sponzorstva	5.770	4.819	-951	-16,48%
510 51. Amortizacija 4300 do 4321	53.067	62.291	9.224	17,38%
520 52. Reprzentacija - 4600 do 460770	13.347	13.770	423	3,17%
530 53. Troškovi koncesija, najammine, zakupnine - 4150 do 4158	8.421	1.017	-7.404	-87,92%
540 54. Otpis imovine izvan uporabe - 4821	0	0	0	0,00%
550 55. Ukupno ostali troškovi (50. +51. +52. +53. +54.)	94.690	96.792	2.102	2,22%
552 55.2 Troškovi rezerviranja za otpremnine	0	0	0	0,00%
557 55.7 Raspored troškova za obračun proizvoda i usluga	0	0	0	0,00%
560 56. Prihodi od kamata - 7710 do 7740	0	0	0	0,00%
570 57. Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika - 7752	0	0	0	0,00%
580 58. Financijski prihodi (56.+57.)	0	0	0	0,00%
590 59. Financijski rashodi 7210 do 7250	8.188	16.950	8.762	107,00%
600 60. Financijski rezultat (58.-59.)	-8.188	-16.950	-8.762	107,00%
610 61. Ostali prihodi ( viškovi,nak.štete,napl.trošk.po tužbama..) - 7830 do 7899	0	0	0	0,00%
620 62. Ostali rashodi (sporna potr., kazne, nakn.štete, manjkovi) 7300, 7330, 7331,7351, 7353, 736001, 7	21.806	20.000	-1.806	-8,28%
630 63. Izvanredni rezultat (61.-62.)	-21.806	-20.000	1.806	-8,28%
640 64. Ukupno prihodi - (4. + 58. + 61.)	38.018	18.353	-19.665	-51,73%
650 65. Ukupno troškovi - (5. + 11. + 18. + 24. + 27. + 32. + 36. + 49. +55. + 59. + 62.)	769.615	755.238	-14.376	-1,87%
660 66. Dobit <> Gubitak (64.-65.)	-731.597	-736.886	-5.289	0,72%

Komentari financijskih rezultata odnose se na sve zajedničke službe koje obuhvaćaju sektore Zajedničkih službi, Financija, Kontrolinga, Pravnih poslova i ureda uprave te odjel nabave.

U planu za 2024. godinu u zajedničkim službama planirani su poslovni prihodi u iznosu od 18.353 EUR što je za 19.665 EUR (51,73%) manje u odnosu na prognozu za 2023. godinu. U 2024. godini manje je planiranih prihoda od prodaje rashodovanih osnovnih sredstava te je predviđen manji iznos sredstava kojim Vlada subvencionira cijenu električne energije.

Ukupni troškovi zaposlenih u planu za 2024. godinu iznose 397.351 EUR i viši su za 6.282 EUR (1,61%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu. Do povećanja ukupnog troška plaće dolazi radi planiranog povećanja bruto iznosa plaća za 5 %. Stvarno povećanje ukupnog troška plaća je niže iz razloga jer je u planu za 2024. godinu planirana jedna osoba manje. Troškovi prijevoza planiraju se u iznosu od 9.061 EUR i niži su za 2.033 EUR (18,33%) u odnosu na prognozu za 2023. zbog odsustva i korištenja porodiljnog dopusta jedne djelatnice.

Ukupno materijalni troškovi planirani su u iznosu od 20.887 EUR i niži su za 3.602 EUR (14,71%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu.

Trošak sitnog inventara, auto guma i zaštitne opreme iznosi 7.768 EUR i niži je za 1.804 EUR (18,85%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu te je u skladu sa planom nabave.

Ostali troškovi planirani su u iznosu od 2.500 EUR i niži su za 1.251 EUR (33,35%) u odnosu na prognozu za 2023.g., a odnose se na troškove prijevoza, cestarina i tunelarina zbog planiranih službenih putovanja (sajmovi, edukacije, seminari i sl.)

Ostali uredski troškovi (poštarina i sl.) planirani su u iznosu do 1.880 EUR i niži su za 631 EUR (25,12%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu.

Ukupni trošak energije u planu za 2024. godinu iznosi 15.084 EUR i viši je za 3.322 EUR (28,25%) u odnosu na prognozu za 2023.g. Planirani trošak nabavke lož ulja iznosi 4.700 EUR što je više za 2.200 EUR (88,00%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu što ovisi o trajanju sezone grijanja i dinamici nabavke lož ulja. Planirani trošak goriva iznosi 5.180 EUR i viši je za 530 EUR (11,39%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu zbog nabave rabljenog osobnog vozila u skladu sa planom nabave.

Troškovi održavanja u planu za 2024. godinu iznose 9.520 EUR što je više za 1.216 EUR (14,64%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu zbog planiranog tekućeg održavanja upravne zgrade.

Troškovi ostalih usluga u planu za 2024. godinu iznose 35.715 EUR što je niže za 18.587 EUR (34,23%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu. U prognozi za 2023. godinu iskazani su troškovi radova na sanaciji dijela krova upravne zgrade te zemljani

radovi na uređenju okoliša, a planirani za 2024. godinu su radovi na uređenju zidova i podova dijela upravne zgrade, te usluge arhiviranja.

Ukupni troškovi obrazovanja u planu za 2024. godinu iznose 9.407 EUR te su viši za 3.056 EUR (48,11%) u odnosu na prognozu za 2023.g. Troškovi stručnog obrazovanja iznose 6.300 EUR i viši su za 2.457 EUR (63,92%) prema planu edukacije. Dnevnice i drugi troškovi po osnovi službenih putovanja planirani su u iznosu 2.700 EUR i viši su za 798 EUR (41,97%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu te su u skladu sa planiranim edukacijama i stručnim seminarima.

Ukupni nematerijalni troškovi u planu za 2024. godinu iznose 131.341 EUR što je niže za 8.848 EUR (6,31%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu. Planirane grafičke usluge iznose 950 EUR i niže su za 751 EUR (44,15%).

Intelektualne usluge iznose 71.081 EUR što je za 6.730 EUR (8,65%) niže u odnosu na prognozu za 2023.g. Veći trošak u prognozi odnosi se na implementaciju za Office 365 (prelazak na novu tehnologiju). Premije osiguranja planirane su u iznosu od 14.578 EUR i više su za 1.938 EUR (15,33%) u odnosu na prognozu zbog razlike u broju ugovorenih polica osiguranja (nove nabave osnovnih sredstava). Trošak naknada, članarina, doprinosa planiran je u iznosu od 6.427 EUR i niže su za 4.215 ERU (39,61%). U 2023. godini plaćeni su zaostaci naknade za nezapošljavanje osoba sa invaliditetom za razdoblje do 2019. do 2023. godine nakon što je odbijen zahtjev za smanjenje kvote za izračun naknade.

Usluge reklame i promidžbe, sponzorstva i donacije planirane su u iznosu od 19.714 EUR i niže su za 142 EUR (0,71%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu. Planirane usluge reklame i promidžbe u skladu su sa marketinškim planom za 2024. godinu.

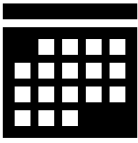
Donacije su planirane u iznosu od 4.819 EUR i niže su u odnosu na prognozu za 2023. godinu u iznosu od 951 EUR (16,48%).

Planirani troškovi amortizacije iznose 62.291 EUR i viši su za 9.224 EUR (17,38%) od prognoze za 2023. godinu. Povećanje prati plan nabave osnovnih sredstava.

Troškovi reprezentacije planirani su u iznosu od 13.770 EUR i viši su za 423 EUR (3,17%) u odnosu na prognozu za 2023. godinu.

Troškovi koncesija, najamnina, zakupnina planirani su u iznosu od 1.017 EUR i niži su za 7.404 EUR (87,92%) u odnosu na prognozu. Do smanjenja troška u 2024. godini dolazi radi isteka ugovora o najmu osobnog vozila.

## 7. PLAN SATI RADA



Poslovno planiranje 2024. godine uključuje i planiranje radnih sati za svako radno mjesto pojedinačno, kao i raspored godišnjih odmora. Na taj način moguće je planirati točan iznos troškova za plaće radnicima po mjesecima. U sljedećim tablicama prikazano je ostvarenje sati za prvih 10 mjeseci 2023. godine, sa prognozom za studeni i prosinac, te planirani sati za 2024. godinu. Prikazan je indeks sati 2024. godine u odnosu na 2023. godinu.

### 7.1. 1.MAJ d.o.o. UKUPNO

Tablica 20.: Plan sati rada za 1.MAJ d.o.o. 2023. i 2024. godine

	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studen	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	13.361	12.756	15.688	14.350	15.976	15.636	16.285	16.256	16.060	16.435	16.129	14.027	182.959
Bolovanja u 2023.	1.859	1.423	2.119	1.916	2.115	2.200	2.068	2.619	2.046	1.891	1.600	1.484	23.340
Stanje kompenzacije	-203	-54	-302	-184	73	741	273	167	-84	36	70	47	580
Godišnji odmor+dopust+praznik	3.499	3.325	2.599	2.553	2.994	2.812	1.493	3.075	1.464	1.916	2.099	3.570	31.399
<b>Ukupno sati</b>	<b>18.516</b>	<b>17.450</b>	<b>20.104</b>	<b>18.635</b>	<b>21.158</b>	<b>21.389</b>	<b>20.119</b>	<b>22.117</b>	<b>19.486</b>	<b>20.278</b>	<b>19.898</b>	<b>19.128</b>	<b>238.278</b>
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studen	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	16.574	16.559	16.971	17.912	18.840	18.076	16.727	16.124	17.600	20.446	16.688	16.922	209.439
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	4.413	2.602	2.260	2.403	3.038	1.395	4.251	4.915	1.839	1.032	3.023	3.240	34.411
<b>Ukupno sati</b>	<b>20.987</b>	<b>19.161</b>	<b>19.231</b>	<b>20.315</b>	<b>21.878</b>	<b>19.471</b>	<b>20.978</b>	<b>21.039</b>	<b>19.439</b>	<b>21.478</b>	<b>19.711</b>	<b>20.162</b>	<b>243.850</b>
<b>2024/2023</b>	<b>1,13</b>	<b>1,10</b>	<b>0,96</b>	<b>1,09</b>	<b>1,03</b>	<b>0,91</b>	<b>1,04</b>	<b>0,95</b>	<b>1,00</b>	<b>1,06</b>	<b>0,99</b>	<b>1,05</b>	<b>1,02</b>

### 7.2. UPRAVA (SEKTORI FINACIJE, KONTROLING, ZAJEDNIČKE SLUŽBE, URED UPRAVE I PRAVNI POSLOVI I OJ NABAVA)

Tablica 21.: Plan sati rada za neprofitne sektore 2023. i 2024. godine

	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studen	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	2.014	2.057	2.255	1.701	1.988	1.836	2.014	2.051	2.257	2.281	2.092	1.635	24.181
Bolovanja u 2023.	24	32	392	280	230	168	80	280	80	144	240	206	2.156
Stanje kompenzacije	-17	-24	-18	16	-26	64	-19	1	-2	-10	-2	-2	-39
Godišnji odmor+dopust+praznik	506	216	40	401	508	644	404	658	248	192	368	748	4.933
<b>Ukupno sati</b>	<b>2.527</b>	<b>2.281</b>	<b>2.669</b>	<b>2.398</b>	<b>2.700</b>	<b>2.712</b>	<b>2.479</b>	<b>2.990</b>	<b>2.583</b>	<b>2.607</b>	<b>2.698</b>	<b>2.587</b>	<b>31.231</b>
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studen	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	2.124	2.196	2.142	2.398	2.198	2.132	2.134	1.500	1.944	2.562	1.994	1.714	25.038
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	510	210	264	122	436	160	216	844	384	72	412	804	4.434
<b>Ukupno sati</b>	<b>2.634</b>	<b>2.406</b>	<b>2.406</b>	<b>2.520</b>	<b>2.634</b>	<b>2.292</b>	<b>2.350</b>	<b>2.344</b>	<b>2.328</b>	<b>2.634</b>	<b>2.406</b>	<b>2.518</b>	<b>29.472</b>
<b>2024/2023</b>	<b>1,04</b>	<b>1,05</b>	<b>0,90</b>	<b>1,05</b>	<b>0,98</b>	<b>0,85</b>	<b>0,95</b>	<b>0,78</b>	<b>0,90</b>	<b>1,01</b>	<b>0,89</b>	<b>0,97</b>	<b>0,94</b>



## 7.3. OPERATIVA

Tablica 22.: Plan sati rada za PC Čistoća 2023. i 2024. godine

	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	5.348	5.004	6.226	5.978	6.458	6.784	7.042	6.885	6.298	6.348	6.168	5.784	74.323
Bolovanja u 2023.	959	399	425	443	569	546	573	972	775	541	648	554	7.404
Stanje kompenzacije	-167	-101	-164	-179	141	464	245	195	-5	69	20	20	538
Godišnji odmor+dopust+praznik	1.215	1.815	1.464	1.022	1.381	903	392	785	656	844	838	1.004	12.319
Ukupno sati	7.355	7.117	7.951	7.264	8.549	8.697	8.252	8.837	7.724	7.802	7.674	7.362	94.584
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	6.413	6.091	6.185	6.309	7.258	6.985	7.845	7.678	7.467	7.800	7.023	7.203	84.257
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	1.960	1.448	1.480	1.750	1.684	1.002	800	1.244	504	744	1.124	912	14.652
Ukupno sati	8.373	7.539	7.665	8.059	8.942	7.987	8.645	8.922	7.971	8.544	8.147	8.115	98.909
<b>2024/2023</b>	<b>1,14</b>	<b>1,06</b>	<b>0,96</b>	<b>1,11</b>	<b>1,05</b>	<b>0,92</b>	<b>1,05</b>	<b>1,01</b>	<b>1,03</b>	<b>1,10</b>	<b>1,06</b>	<b>1,10</b>	<b>1,05</b>

OJ ODVOZ I ZBRINJAVANJE OTPADA													
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	3.921	3.765	4.550	4.478	4.901	5.402	5.701	5.558	4.921	4.910	4.604	4.456	57.167
Bolovanja u 2023.	644	167	223	264	381	325	259	578	466	193	324	238	4.062
Stanje kompenzacije	-158	-151	-151	-172	146	435	257	227	3	60	20	20	536
Godišnji odmor+dopust+praznik	1.021	1.511	1.392	885	1.081	539	136	557	464	588	640	620	9.434
Ukupno sati	5.428	5.292	6.014	5.455	6.509	6.701	6.353	6.920	5.854	5.751	5.588	5.334	71.199
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	4.881	4.688	4.821	4.875	5.412	5.095	5.725	5.793	5.459	5.616	5.140	5.321	62.826
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	1.272	840	840	1.086	1.332	922	736	972	504	744	948	684	10.880
Ukupno sati	6.153	5.528	5.661	5.961	6.744	6.017	6.461	6.765	5.963	6.360	6.088	6.005	73.706
<b>2024/2023</b>	<b>1,13</b>	<b>1,04</b>	<b>0,94</b>	<b>1,09</b>	<b>1,04</b>	<b>0,90</b>	<b>1,02</b>	<b>0,98</b>	<b>1,02</b>	<b>1,11</b>	<b>1,09</b>	<b>1,13</b>	<b>1,04</b>

OJ ADMINISTRACIJA U ČISTOĆI													
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	620	575	715	571	576	590	590	549	578	624	632	480	7.100
Bolovanja u 2023.	0	32	0	0	0	0	8	32	24	0	0	0	96
Stanje kompenzacije	-6	-5	10	4	2	-8	0	-8	0	-12	0	0	-23
Godišnji odmor+dopust+praznik	88	48	72	80	168	128	96	168	72	80	72	192	1.264
Ukupno sati	702	650	797	655	746	710	694	741	674	692	704	672	8.437
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	672	568	504	432	576	600	672	544	672	736	608	616	7.200
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	64	104	168	272	160	40	64	160	0	0	64	88	1.184
Ukupno sati	736	672	672	704	736	640	736	704	672	736	672	704	8.384
<b>2024/2023</b>	<b>1,05</b>	<b>1,03</b>	<b>0,84</b>	<b>1,07</b>	<b>0,99</b>	<b>0,90</b>	<b>1,06</b>	<b>0,95</b>	<b>1,00</b>	<b>1,06</b>	<b>0,95</b>	<b>1,05</b>	<b>0,99</b>

OJ DEPONIJ													
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	336	176	362	318	306	271	317	363	344	292	284	276	3.645
Bolovanja u 2023.	0	40	0	0	0	0	40	0	0	0	0	0	80
Stanje kompenzacije	-12	18	-2	-5	-1	10	0	-9	-12	6	0	0	-7
Godišnji odmor+dopust+praznik	22	104	0	22	76	108	0	24	0	56	64	68	544
Ukupno sati	346	338	360	335	381	389	357	378	332	354	348	344	4.262
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	174	167	172	334	348	330	362	351	334	362	327	306	3.567
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	200	168	136	14	28	10	0	28	0	0	28	56	668
Ukupno sati	374	335	308	348	376	340	362	379	334	362	355	362	4.235
<b>2024/2023</b>	<b>1,08</b>	<b>0,99</b>	<b>0,86</b>	<b>1,04</b>	<b>0,99</b>	<b>0,87</b>	<b>1,01</b>	<b>1,00</b>	<b>1,01</b>	<b>1,02</b>	<b>1,02</b>	<b>1,05</b>	<b>0,99</b>

OJ RECIKLAŽA													
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	471	488	599	611	675	521	434	415	455	522	648	572	6.411
Bolovanja u 2023.	315	160	202	179	188	221	266	362	285	348	324	316	3.166
Stanje kompenzacije	9	37	-21	-6	-6	27	-12	-15	4	15	0	0	32
Godišnji odmor+dopust+praznik	84	152	0	35	56	128	160	36	120	120	62	124	1.077
<b>Ukupno sati</b>	<b>879</b>	<b>837</b>	<b>780</b>	<b>819</b>	<b>913</b>	<b>897</b>	<b>848</b>	<b>798</b>	<b>864</b>	<b>1.005</b>	<b>1.034</b>	<b>1.012</b>	<b>10.686</b>
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	686	668	688	668	922	960	1.086	990	1.002	1.086	948	960	10.664
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	424	336	336	378	164	30	0	84	0	0	84	84	1.920
<b>Ukupno sati</b>	<b>1.110</b>	<b>1.004</b>	<b>1.024</b>	<b>1.046</b>	<b>1.086</b>	<b>990</b>	<b>1.086</b>	<b>1.074</b>	<b>1.002</b>	<b>1.086</b>	<b>1.032</b>	<b>1.044</b>	<b>12.584</b>
<b>2024/2023</b>	<b>1,26</b>	<b>1,20</b>	<b>1,31</b>	<b>1,28</b>	<b>1,19</b>	<b>1,10</b>	<b>1,28</b>	<b>1,35</b>	<b>1,16</b>	<b>1,08</b>	<b>1,00</b>	<b>1,03</b>	<b>1,18</b>

Tablica 23.: Plan sati rada za PC Održavanje i nabava 2023. i 2024. godine

	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	864	958	1.071	977	1.116	1.228	1.099	1.169	1.120	1.288	1.352	1.128	13.370
Bolovanja u 2023.	40	48	48	40	32	8	0	16	0	40	0	0	272
Stanje kompenzacije	18	8	-4	0	-8	-8	1	11	-29	-8	0	0	-19
Godišnji odmor+dopust+praznik	248	104	64	144	192	184	96	128	240	80	64	256	1.800
<b>Ukupno sati</b>	<b>1.170</b>	<b>1.118</b>	<b>1.179</b>	<b>1.161</b>	<b>1.332</b>	<b>1.412</b>	<b>1.196</b>	<b>1.324</b>	<b>1.331</b>	<b>1.400</b>	<b>1.416</b>	<b>1.384</b>	<b>15.423</b>
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	1.204	1.332	1.350	1.234	1.308	1.278	1.022	1.184	892	1.288	1.144	1.084	2.512
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.832
Godišnji odmor+dopust+praznik	272	16	0	176	168	8	464	240	456	184	200	328	2.512
<b>Ukupno sati</b>	<b>1.476</b>	<b>1.348</b>	<b>1.350</b>	<b>1.410</b>	<b>1.476</b>	<b>1.286</b>	<b>1.486</b>	<b>1.424</b>	<b>1.348</b>	<b>1.472</b>	<b>1.344</b>	<b>1.412</b>	<b>21.856</b>
<b>2024/2023</b>	<b>1,26</b>	<b>1,21</b>	<b>1,15</b>	<b>1,21</b>	<b>1,11</b>	<b>0,91</b>	<b>1,24</b>	<b>1,08</b>	<b>1,01</b>	<b>1,05</b>	<b>0,95</b>	<b>1,02</b>	<b>1,42</b>

OJ RADIONA													
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	336	528	688	572	664	624	596	707	528	688	672	544	7.147
Bolovanja u 2023.	0	0	48	40	0	0	0	0	0	16	0	0	104
Stanje kompenzacije	14	8	0	0	-8	-8	-8	0	0	0	0	0	-2
Godišnji odmor+dopust+praznik	192	8	0	32	72	80	80	32	144	0	32	168	840
<b>Ukupno sati</b>	<b>542</b>	<b>544</b>	<b>736</b>	<b>644</b>	<b>728</b>	<b>696</b>	<b>668</b>	<b>739</b>	<b>672</b>	<b>704</b>	<b>704</b>	<b>712</b>	<b>8.089</b>
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	500	660	678	562	636	638	654	656	556	696	536	444	7.216
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	240	16	0	144	104	8	96	64	120	40	136	264	1.232
<b>Ukupno sati</b>	<b>740</b>	<b>676</b>	<b>678</b>	<b>706</b>	<b>740</b>	<b>646</b>	<b>750</b>	<b>720</b>	<b>676</b>	<b>736</b>	<b>672</b>	<b>708</b>	<b>8.448</b>
<b>2024/2023</b>	<b>1,37</b>	<b>1,24</b>	<b>0,92</b>	<b>1,10</b>	<b>1,02</b>	<b>0,93</b>	<b>1,12</b>	<b>0,97</b>	<b>1,01</b>	<b>1,05</b>	<b>0,95</b>	<b>0,99</b>	<b>1,04</b>

OJ IZGRADNJA I ODRŽAVANJE													
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	528	430	383	405	452	604	503	462	592	600	680	584	6.223
Bolovanja u 2023.	40	48	0	0	32	8	0	16	0	24	0	0	168
Stanje kompenzacije	4	0	-4	0	0	0	9	11	-29	-8	0	0	-17
Godišnji odmor+dopust+praznik	56	96	64	112	120	104	16	96	96	80	32	88	960
<b>Ukupno sati</b>	<b>628</b>	<b>574</b>	<b>443</b>	<b>517</b>	<b>604</b>	<b>716</b>	<b>528</b>	<b>585</b>	<b>659</b>	<b>696</b>	<b>712</b>	<b>672</b>	<b>7.334</b>
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	704	672	672	672	672	640	368	528	336	592	608	640	7.104
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	32	0	0	32	64	0	368	176	336	144	64	64	1.280
<b>Ukupno sati</b>	<b>736</b>	<b>672</b>	<b>672</b>	<b>704</b>	<b>736</b>	<b>640</b>	<b>736</b>	<b>704</b>	<b>672</b>	<b>736</b>	<b>672</b>	<b>704</b>	<b>8.384</b>
<b>2024/2023</b>	<b>1,17</b>	<b>1,17</b>	<b>1,52</b>	<b>1,36</b>	<b>1,22</b>	<b>0,89</b>	<b>1,39</b>	<b>1,20</b>	<b>1,02</b>	<b>1,06</b>	<b>0,94</b>	<b>1,05</b>	<b>1,14</b>

Tablica 24.: Plan sati rada za PC Pogrebne usluge 2023. i 2024. godine

	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studen	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	2.004	1.665	2.104	1.728	1.919	1.736	1.685	1.656	1.765	2.061	1.914	1.808	22.045
Bolovanja u 2023.	348	320	543	455	362	348	456	381	472	649	348	344	5.026
Stanje kompenzacije	-30	50	8	-22	-33	111	6	34	-22	59	10	13	184
Godišnji odmor+dopust+praznik	176	440	200	271	390	530	376	634	96	0	292	254	3.659
<b>Ukupno sati</b>	<b>2.498</b>	<b>2.425</b>	<b>2.847</b>	<b>2.454</b>	<b>2.671</b>	<b>2.614</b>	<b>2.517</b>	<b>2.671</b>	<b>2.333</b>	<b>2.710</b>	<b>2.554</b>	<b>2.406</b>	<b>30.730</b>
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studen	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	1.855	2.029	2.310	2.467	2.417	2.274	2.076	1.959	2.215	2.797	1.806	2.253	26.458
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	806	440	172	101	242	135	587	631	240	0	703	322	4.379
<b>Ukupno sati</b>	<b>2.661</b>	<b>2.469</b>	<b>2.482</b>	<b>2.568</b>	<b>2.659</b>	<b>2.409</b>	<b>2.663</b>	<b>2.590</b>	<b>2.455</b>	<b>2.797</b>	<b>2.509</b>	<b>2.575</b>	<b>30.837</b>
<b>2024/2023</b>	<b>1,07</b>	<b>1,02</b>	<b>0,87</b>	<b>1,05</b>	<b>1,00</b>	<b>0,92</b>	<b>1,06</b>	<b>0,97</b>	<b>1,05</b>	<b>1,03</b>	<b>0,98</b>	<b>1,07</b>	<b>1,00</b>

OJ POGREBNI POGON													
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studen	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	265	200	365	282	338	290	260	265	340	350	330	310	3.595
Bolovanja u 2023.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje kompenzacije	0	39	14	9	0	37	8	0	-11	-12	0	0	84
Godišnji odmor+dopust+praznik	95	120	0	47	30	62	80	108	0	0	20	30	592
<b>Ukupno sati</b>	<b>360</b>	<b>359</b>	<b>379</b>	<b>338</b>	<b>368</b>	<b>389</b>	<b>348</b>	<b>373</b>	<b>329</b>	<b>338</b>	<b>350</b>	<b>340</b>	<b>4.271</b>
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studen	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	177	321	340	335	335	320	285	221	255	365	286	320	3.560
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	188	16	0	15	30	5	80	134	80	0	54	30	632
<b>Ukupno sati</b>	<b>365</b>	<b>337</b>	<b>340</b>	<b>350</b>	<b>365</b>	<b>325</b>	<b>365</b>	<b>355</b>	<b>335</b>	<b>365</b>	<b>340</b>	<b>350</b>	<b>4.192</b>
<b>2024/2023</b>	<b>1,01</b>	<b>0,94</b>	<b>0,90</b>	<b>1,04</b>	<b>0,99</b>	<b>0,84</b>	<b>1,05</b>	<b>0,95</b>	<b>1,02</b>	<b>1,08</b>	<b>0,97</b>	<b>1,03</b>	<b>0,98</b>

OJ GROBLJE													
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studen	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	938	743	846	842	887	777	729	779	716	836	816	750	9.659
Bolovanja u 2023.	174	160	181	165	181	174	284	181	300	355	348	344	2.847
Stanje kompenzacije	-3	5	3	-21	7	17	5	1	5	2	0	0	21
Godišnji odmor+dopust+praznik	52	176	176	106	120	221	128	219	88	0	96	112	1.494
<b>Ukupno sati</b>	<b>1.161</b>	<b>1.084</b>	<b>1.206</b>	<b>1.092</b>	<b>1.195</b>	<b>1.189</b>	<b>1.146</b>	<b>1.180</b>	<b>1.109</b>	<b>1.193</b>	<b>1.260</b>	<b>1.206</b>	<b>14.021</b>
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studen	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	940	1.126	1.100	1.266	1.262	1.120	1.034	1.045	1.174	1.410	951	1.088	13.516
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	418	136	160	50	100	110	320	265	80	0	340	220	2.199
<b>Ukupno sati</b>	<b>1.358</b>	<b>1.262</b>	<b>1.260</b>	<b>1.316</b>	<b>1.362</b>	<b>1.230</b>	<b>1.354</b>	<b>1.310</b>	<b>1.254</b>	<b>1.410</b>	<b>1.291</b>	<b>1.308</b>	<b>15.715</b>
<b>2024/2023</b>	<b>1,17</b>	<b>1,16</b>	<b>1,04</b>	<b>1,21</b>	<b>1,14</b>	<b>1,03</b>	<b>1,18</b>	<b>1,11</b>	<b>1,13</b>	<b>1,18</b>	<b>1,02</b>	<b>1,08</b>	<b>1,12</b>

OJ CVJEĆARNA													
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studen	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	801	722	893	604	694	669	696	612	709	875	768	748	8.791
Bolovanja u 2023.	174	160	362	290	181	174	172	200	172	294	0	0	2.179
Stanje kompenzacije	-27	6	-9	-10	-40	57	-7	33	-16	69	10	13	79
Godišnji odmor+dopust+praznik	29	144	24	118	240	247	168	307	8	0	176	112	1.573
<b>Ukupno sati</b>	<b>977</b>	<b>1.032</b>	<b>1.270</b>	<b>1.002</b>	<b>1.075</b>	<b>1.147</b>	<b>1.029</b>	<b>1.152</b>	<b>873</b>	<b>1.238</b>	<b>954</b>	<b>873</b>	<b>12.622</b>
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studen	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2024.	738	582	870	866	820	834	757	693	786	1.022	569	845	9.382
Bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	200	288	12	36	112	20	187	232	80	0	309	72	1.548
<b>Ukupno sati</b>	<b>938</b>	<b>870</b>	<b>882</b>	<b>902</b>	<b>932</b>	<b>854</b>	<b>944</b>	<b>925</b>	<b>866</b>	<b>1.022</b>	<b>878</b>	<b>917</b>	<b>10.930</b>
<b>2024/2023</b>	<b>0,96</b>	<b>0,84</b>	<b>0,69</b>	<b>0,90</b>	<b>0,87</b>	<b>0,74</b>	<b>0,92</b>	<b>0,80</b>	<b>0,99</b>	<b>0,83</b>	<b>0,92</b>	<b>1,05</b>	<b>0,87</b>

Tablica 25.: Plan sati rada za PC Tržnica 2023. i 2024. godine

	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	615	561	695	586	725	598	650	657	583	636	661	496	7.463
Bolovanja u 2023.	0	14	101	0	0	0	0	0	195	62	8	0	380
Stanje kompenzacije	-16	3	0	3	3	0	9	-11	16	-8	0	0	-1
Godišnji odmor+dopust+praznik	83	152	112	238	50	102	121	251	8	0	29	190	1.336
<b>Ukupno sati</b>	<b>682</b>	<b>730</b>	<b>908</b>	<b>827</b>	<b>778</b>	<b>700</b>	<b>780</b>	<b>897</b>	<b>802</b>	<b>690</b>	<b>698</b>	<b>686</b>	<b>9.178</b>
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	492	679	687	662	676	652	712	548	587	685	639	583	7.602
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	336	152	0	36	72	20	144	272	88	32	72	152	1.376
<b>Ukupno sati</b>	<b>828</b>	<b>831</b>	<b>687</b>	<b>698</b>	<b>748</b>	<b>672</b>	<b>856</b>	<b>820</b>	<b>675</b>	<b>717</b>	<b>711</b>	<b>735</b>	<b>8.978</b>
<b>2024/2023</b>	<b>1,21</b>	<b>1,14</b>	<b>0,76</b>	<b>0,84</b>	<b>0,96</b>	<b>0,96</b>	<b>1,10</b>	<b>0,91</b>	<b>0,84</b>	<b>1,04</b>	<b>1,02</b>	<b>1,07</b>	<b>0,98</b>

Tablica 26.: Plan sati rada za PC Zelene i javne površine 2023. i 2024. godine

	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	2.516	2.511	3.337	3.380	3.770	3.454	3.795	3.838	4.037	3.821	3.942	3.176	41.577
Bolovanja u 2023.	488	610	610	698	922	1.130	959	970	524	455	356	380	8.102
Stanje kompenzacije	9	10	-124	-2	-4	110	31	-63	-42	-66	42	16	-83
Godišnji odmor+dopust+praznik	1.271	598	719	477	473	449	104	619	216	800	508	1.118	7.352
<b>Ukupno sati</b>	<b>4.284</b>	<b>3.729</b>	<b>4.542</b>	<b>4.553</b>	<b>5.161</b>	<b>5.143</b>	<b>4.889</b>	<b>5.364</b>	<b>4.735</b>	<b>5.010</b>	<b>4.848</b>	<b>4.690</b>	<b>56.948</b>
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	4.486	4.232	4.297	4.842	4.983	4.755	2.938	3.255	4.495	5.314	4.082	4.085	51.764
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	529	336	344	218	436	70	2.040	1.684	167	0	512	722	7.058
<b>Ukupno sati</b>	<b>5.015</b>	<b>4.568</b>	<b>4.641</b>	<b>5.060</b>	<b>5.419</b>	<b>4.825</b>	<b>4.978</b>	<b>4.939</b>	<b>4.662</b>	<b>5.314</b>	<b>4.594</b>	<b>4.807</b>	<b>58.822</b>
<b>2024/2023</b>	<b>1,17</b>	<b>1,22</b>	<b>1,02</b>	<b>1,11</b>	<b>1,05</b>	<b>0,94</b>	<b>1,02</b>	<b>0,92</b>	<b>0,98</b>	<b>1,06</b>	<b>0,95</b>	<b>1,02</b>	<b>1,03</b>

## OJ JAVNE ZELENE POVRŠINE

	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	1.176	1.142	1.808	1.744	1.990	1.661	1.893	1.852	1.841	2.147	1.824	1.280	20.358
Bolovanja u 2023.	48	208	224	272	264	528	424	528	168	48	32	64	2.808
Stanje kompenzacije	33	-11	-153	16	19	98	16	-55	-27	-46	12	24	-74
Godišnji odmor+dopust+praznik	728	224	176	136	264	264	8	308	96	176	248	672	3.300
<b>Ukupno sati</b>	<b>1.985</b>	<b>1.563</b>	<b>2.055</b>	<b>2.168</b>	<b>2.537</b>	<b>2.551</b>	<b>2.341</b>	<b>2.633</b>	<b>2.078</b>	<b>2.325</b>	<b>2.116</b>	<b>2.040</b>	<b>26.392</b>
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	2.464	2.352	2.352	2.604	2.664	2.492	704	1.104	2.430	2.888	2.056	1.960	26.070
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust	112	0	0	112	224	0	1.872	1.472	0	0	300	510	4.602
<b>Ukupno sati</b>	<b>2.576</b>	<b>2.352</b>	<b>2.352</b>	<b>2.716</b>	<b>2.888</b>	<b>2.492</b>	<b>2.576</b>	<b>2.576</b>	<b>2.430</b>	<b>2.888</b>	<b>2.356</b>	<b>2.470</b>	<b>30.672</b>
<b>2024/2023</b>	<b>1,30</b>	<b>1,50</b>	<b>1,14</b>	<b>1,25</b>	<b>1,14</b>	<b>0,98</b>	<b>1,10</b>	<b>0,98</b>	<b>1,17</b>	<b>1,24</b>	<b>1,11</b>	<b>1,21</b>	<b>1,16</b>

## OJ HORTIKULTURA

	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	40	160	184	161	140	172	94	188	168	188	170	136	1.801
Bolovanja u 2023.	0	0	0	0	40	0	0	0	0	0	0	0	40
Stanje kompenzacije	-32	-8	-11	11	-1	6	6	1	4	0	0	0	-24
Godišnji odmor+dopust+praznik	136	0	0	8	16	16	80	8	0	0	8	30	302
<b>Ukupno sati</b>	<b>144</b>	<b>152</b>	<b>173</b>	<b>180</b>	<b>195</b>	<b>194</b>	<b>180</b>	<b>197</b>	<b>172</b>	<b>188</b>	<b>178</b>	<b>166</b>	<b>2.119</b>
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studeni	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	104	168	168	192	188	184	16	166	186	208	152	160	1.892
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	80	0	0	8	16	0	168	16	0	0	16	16	320
<b>Ukupno sati</b>	<b>184</b>	<b>168</b>	<b>168</b>	<b>200</b>	<b>204</b>	<b>184</b>	<b>184</b>	<b>182</b>	<b>186</b>	<b>208</b>	<b>168</b>	<b>176</b>	<b>2.212</b>
<b>2024/2023</b>	<b>1,28</b>	<b>1,11</b>	<b>0,97</b>	<b>1,11</b>	<b>1,05</b>	<b>0,95</b>	<b>1,02</b>	<b>0,92</b>	<b>1,08</b>	<b>1,11</b>	<b>0,94</b>	<b>1,06</b>	<b>1,04</b>

OJ JAVNE POVRŠINE													
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studen	prosinac	ukupno
Odrađeni sati u 2023.	1.300	1.209	1.345	1.475	1.640	1.621	1.808	1.798	2.028	1.486	1.948	1.760	19.418
Bolovanja u 2023.	440	402	386	426	618	602	535	442	356	407	324	316	5.254
Stanje kompenzacije	8	29	40	-29	-22	6	9	-9	-19	-20	30	-8	15
Godišnji odmor+dopust+praznik	407	374	543	333	193	169	16	303	120	624	252	416	3.750
<b>Ukupno sati</b>	<b>2.155</b>	<b>2.014</b>	<b>2.314</b>	<b>2.205</b>	<b>2.429</b>	<b>2.398</b>	<b>2.368</b>	<b>2.534</b>	<b>2.485</b>	<b>2.497</b>	<b>2.554</b>	<b>2.484</b>	<b>28.437</b>
	siječanj	veljača	ožujak	travanj	svibanj	lipanj	srpanj	kolovoz	rujan	listopad	studen	prosinac	ukupno
Plan sati u 2024.	1.918	1.712	1.777	2.046	2.131	2.079	2.218	1.985	1.879	2.218	1.874	1.965	23.802
Procijenjena bolovanja u 2024.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godišnji odmor+dopust+praznik	337	336	344	98	196	70	0	196	167	0	196	196	2.136
<b>Ukupno sati</b>	<b>2.255</b>	<b>2.048</b>	<b>2.121</b>	<b>2.144</b>	<b>2.327</b>	<b>2.149</b>	<b>2.218</b>	<b>2.181</b>	<b>2.046</b>	<b>2.218</b>	<b>2.070</b>	<b>2.161</b>	<b>25.938</b>
<b>2024/2023</b>	<b>1,05</b>	<b>1,02</b>	<b>0,92</b>	<b>0,97</b>	<b>0,96</b>	<b>0,90</b>	<b>0,94</b>	<b>0,86</b>	<b>0,82</b>	<b>0,89</b>	<b>0,81</b>	<b>0,87</b>	<b>0,91</b>

## 8. PLANIRANE INVESTICIJE 2024.-2025.



Planirane investicije za razdoblje od 2024.-2025. godine uključuju nastavak aktivnosti koje će omogućiti nesmetan i kvalitetan rad Društva. Plan je izrađen s obzirom na djelatnosti koje Društvo obavlja te prema programima i izvorima financiranja koji prate te programe, a temeljen je prema stvarnim potrebama.

Uobičajeno se glavnina investicija u radu Društva odnosi na ulaganja u infrastrukturu za gospodarenje otpadom, zatim vozni park, groblja, tržnicu te ostalu opremu koja je nužna za obavljanje djelatnosti.

### 8.1. GOSPODARENJE OTPADOM

#### 8.1.1. SANACIJA I REKONSTRUKCIJA ODLAGALIŠTA KOMUNALNOG OTPADA CERE

Odlagalište otpada „Cere“ nalazi se na području Općine Sv.Nedelja, u k.o. Cere, k.č. 2089/2. Lokacija odlagališta formirana je 1975. godine. Radovi na sanaciji odlagališta provode se od početka 2009. godine, a do travnja 2011. godine završena je prva faza sanacije i rekonstrukcije odlagališta. U drugoj fazi izgrađena je pretovarna stanica kao dio integriranog sustava gospodarenja otpadom u Istarskoj županiji.

Pri nadležnom Odjelu za prostorno uređenje i gradnju Labin u listopadu 2023. godine podnesen je novi zahtjev za izdavanje lokacijske dozvole za odlagalište Cere prema izrađenom Idejnom projektu za zatvaranje odlagališta. Nakon izdavanja lokacijske dozvole u 2024. godini pristupiti će se izradi Glavnog projekta zatvaranja odlagališta za ishođenje građevinske dozvole. Zatvaranju odlagališta pristupiti će popunjavanjem kapaciteta i prestankom odlaganja otpada.

Na lokaciji će se i dalje odvijati ostale aktivnosti kao što je pretovar miješanog komunalnog otpada i otprema prema ŽCGO Kaštijun te privremeno skladištenje pojedinih vrsta otpada i priprema za preuzimanje od ovlaštenih sakupljača.

**FINANCIRANJE:** *Trošak izrade Glavnog projekta iznosi 6.400 EUR bez PDV-a i financira se vlastitim sredstvima. Zatvaranje odlagališta planira se bespovratnim sredstvima projektima sanacije zatvorenih odlagališta neopasnog otpada u trenutku ispunjavanja uvjeta Poziva.*

## OPREMANJE RECIKLAŽNOG DVORIŠTA NA ODLAGALIŠTU CERE

Projekt sanacije i rekonstrukcije odlagališta komunalnog otpada Cere obuhvaća i fazu opremanja reciklažnog dvorišta za što je dobivena građevinska dozvola. U 2024. godini planirano je opremanje reciklažnog dvorišta adekvatnom opremom za prihvatanje različitih vrsta otpada.

**FINANCIRANJE:** Procijenjeni trošak investicije za opremanje reciklažnog dvorišta Cere iznosi oko 40.000 EUR bez PDV-a vlastitih sredstva 1.MAJ-a.

## 8.2. GROBLJA

### 8.2.1. PROJEKTNJA DOKUMENTACIJA PROŠIRENJA GRADSKOG GROBLJA LABIN



Tokom 2021. godine izrađen je idejni projekt i izdana lokacijska dozvola za proširenje gradskog groblja Labin. Trošak izrade projektne dokumentacije iznosio je 7.963,37 EUR bez PDV-a, a financirao ju je Grad Labin.

Nakon toga izrađen je postupak izrade parcelizacije postojećeg i novog groblja te je podnesen zahtjev prema Ministarstvu prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine radi prijenosa vlasništva na Grad Labin.

Proširenje groblja planira se na parceli iza i s desne strane Komemorativnog centra Labin, a projektom dokumentacijom osim formiranja zemljanih grobnih mjesta, grobnica i niša planira se arhitektonsko i hortikulturno uređenje.

Izvođenje radova odvijati će se u fazama prema potrebama i cjelinama definiranim projektom dokumentacijom. Tijekom 2024. godine planira se rješavanje pravno-imovinskih odnosa, a početak radova planira se 2025. godini.

**FINANCIRANJE:** Trošak izvođenja radova zajedno će sufinancirati Grad Labin i 1.MAJ d.o.o.

## 8.2.2. IZRADA GROBNICA

### UREĐENJE DODATNIH JEDNOSTRUKIH, DVOSTRUKIH I UKOPNIH GROBNICA NA GROBLJU U LABINU

Tokom 2024. godine na groblju Labin planira se uređenje dodatnih osam ukopnih grobnica, 32 jednostrukih grobnica i 32 dvostrukih grobnica. Grobnice se planiraju izgraditi na dijelu općeg polja na postojećem groblju u Labinu.

U prvoj polovini 2024. godine planira se početak radova.

**FINANCIRANJE:** *Trošak radova na uređenju grobnica i niša procjenjuje se na 126.000 EUR bez PDV-a. Investiciju će financirati 1.MAJ d.o.o. vlastitim sredstvima.*

## 8.3. UPRAVNA ZGRADA

### 8.3.1. SANACIJA KROVA I FASADE NA UPRAVNOJ ZGRADI

U svrhu povećanja energetske učinkovitosti i smanjenja potrošne električne energije i energenata za grijanje tokom 2022. godine izrađen je projekt sanacije krova i fasade upravne zgrade 1.MAJ-a d.o.o.

Projektom je obuhvaćena obnova fasade, sanacija krova sa izolacijom krovne i tavanke konstrukcije. Početak radova planiran je početkom mjeseca lipnja.

**FINANCIRANJE:** *Procijenjena vrijednost cijele investicije iznosi oko 87.000 EUR bez PDV-a. Investiciju će financirati 1.MAJ d.o.o. vlastitim sredstvima.*

## 8.4. OBNOVA VOZNOG PARKA

### 8.4.1. NABAVA NOVIH VOZILA

Početkom 2024. godine Društvu će biti isporučeno specijalno komunalno vozilo za sakupljanje otpada s nadogradnjom zapremnine 16 m<sup>3</sup>. Za navedeno vozilo proveden je postupak javne nabave u 2023. godine te potpisan ugovor s dobavljačem.

**FINANCIRANJE:** *Vrijednost nabave iznosi oko 258.250 EUR bez PDV-a. Investiciju će financirati 1.MAJ d.o.o. vlastitim sredstvima.*



## 9. UPRAVLJANJE RIZICIMA



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

Tablica 27.: Rizici poslovanja 1.MAJ-a d.o.o. za 2024. godinu

RIZICI		OBRADA RIZIKA
1.	Gubitak spora oko odlagališta Cere	Državni inspektorat utvrdio je da su nagibi tijela odlagališta Cere izvan projektiranih kosina. Rješenjem je naložio radove na sanaciji tih kosina. Društvo se žalilo zbog mnogih nelogičnosti u rješenju te pristupilo izradi novog projekta zatvaranja odlagališta kojim bi saniralo postojeće kosine. Spor je u toku i ishod je neizvjestan. U slučaju gubitka spora dio sredstava u Planu poslovanja za druge namjene koje nisu hitne biti će iskorištena za plaćanje kazne. Što se tiče fizičkih zahvata na odlagalištu u slučaju pravomoćnosti rješenja, provedba istih je dugotrajan proces.
2.	Poskupljenje zbrinjavanja MKO u ŽGCO Kaštijun	Neslužbenim kanalima ima govora o tome da će ŽGCO Kaštijun povećati cijenu zbrinjavanja miješanog komunalnog otpada, iako je već gotovo dvostruko povećao cijenu 2023. godine. Društvo će morati povećati trošak implementirati u cijenu usluge za količinu predanog MKO te o tome obavijestiti svoje korisnike, s obzirom da drugih alata nema jer se radi o namjenskom prihodu od korisnika za pokrivanje troška zbrinjavanja.
3.	Rastuća derutnost zgrade toplane u Labinu	U zgradi toplane smješteni su radiona i skladište. Dugoročno rješenje je izgradnja novog objekta u krugu upravne zgrade. Na taj način radiona i skladište bili bi u adekvatnom prostoru, a zgrada toplane bila bi izložena prodaji. Potrebno je pratiti stanje zgrade toplane, pripremiti dokumentaciju za novi objekt, te zaokružiti financijsku konstrukciju. U skladu s navedenim, dovoljno je planirati rješenje ovog rizika kroz više godina, s obzirom na druge trenutne prioritete i zahtjevu financijsku konstrukciju. Tijekom 2022. godine u prostor su integrirani sanitarni i uredski kontejneri kako bi se dio uvjeta rada na lokaciji poboljšao do iznalaženja trajnog rješenja, a tijekom 2023. godine saniran je krov i postavljena PVC stolarija čime se postigla povećana zaštita od vanjskih uvjeta i omogućuje se pokretanje sanacijskih radova unutar zgrade.
4.	Velika ovisnost o prihodima od JLS-a pojedinih PC-ova	Usluge održavanja zelenih površina, pometanja javnih površina i poslova izgradnje u najvećoj mjeri vršene su prema jedinicama lokalne samouprave, i to velikom većinom prema Gradu Labinu. Kako bi se svladao rizik smanjivanja prihoda intenzivno se pregovara s Gradom prilikom pripremanja proračuna za naredne godine, a na temelju toga detaljno se izrađuje Plan poslovanja Društva za narednu godinu, u kojemu se poslovi PC-eva prilagođavaju. Ostale korekcije vrše se u raspolaganju radnom snagom, prioritetima i sl. tijekom godine u skladu s narudžbama JLS-a, s obzirom da dolazi i do dodatnih narudžbi. Radnom snagom se upravlja zapošljavanjem dijela radnika sezonski, te prebacivanjem dijela radnika u druge organizacijske jedinice istekom potrebe na radovima za JLS-e. U OJ Izgradnja u trenucima smanjenog intenziteta radova za JLS radovi se preusmjeravaju na radove održavanja za potrebe društva. U trenucima kada jače opadnu radovi za JLS-e, raskidaju se ugovori sa sezonskim radnicima, a dio stalno zaposlenih radnika se premješta u druge PC-e, čime se smanjuje potreba za sezonskim radnicima i u drugim PC-ima.
5.	Neodrživost tržnice	Zbog nedovoljnog interesa zakupaca za prostorima na gradskoj tržnici u Labinu, prihodi nisu dovoljni za više od redovitog poslovanja tržnice. Popunjeno je svega 58,9% površina poslovnih prostora na tržnici, odnosno 70,7% površina unutarnjih poslovnih prostora, a tek 38,1% vanjskih. Zapravo, 54,5% svih praznih površina poslovnih prostora odnosi se na vanjske poslovne prostore. Osim toga, vlasnik tržnice Grad Labin na ime fiksne naknade prikuplja oko 50% prihoda iz osnovne djelatnosti tržnice što znači da Društvo za upravljanje tržnicom može koristiti jedino 50% osnovnih prihoda. Uz to Grad

		je krajem 2022. godine odlučio za tržnicu Društvu naplaćivati komunalnu naknadu u iznosu od oko 5.500 EUR godišnje pa se tako namjena prihoda prema naknadama Gradu diže i do 55% osnovnih prihoda. Povećavanje cijena zakupa kao način podizanja prihoda nije dobro rješenje jer se time bitno smanjuje i šansa da se popune preostali prazni poslovni prostori. Stoga, Društvo je u mogućnosti jedino potpuno svesti održavanje i oglašavanje tržnice na najnužnije. Istovremeno, raste derutnost zgrade tržnice koja je u svakodnevnoj upotrebi već 30 godina od posljednje rekonstrukcije.
6.	Nedostupnost sufinanciranja za razne projekte	Razvijanje projekata u sebi sadrži i zahtjevne financijske komponente. Posebice su teški oni obvezni projekti, kao što mogu biti nabava novih vozila i sanacija odlagališta, kao i nužni projekti poput izgradnje reciklažnih dvorišta, proširenja groblja, energetske obnove zgrada i sl. Nakon ulaska u EU, kao velika mogućnost nametnuli su se EU fondovi. Ipak, u mnogim slučajevima natječaji su tako koncipirani da onemogućavaju aplikaciju društva za bespovratne potpore ili aplikaciju čine kompliciranom, pa čak se kao problem pojavljuje i osjetno kašnjenje u raspisivanju natječaja, te posebice u evaluaciji prijava. Stoga, s ovim rizikom društvo se suočava odgovornim planiranjem investicija, definiranjem prioriteta, te analizom kreditnih mogućnosti (stvaranje adekvatnog poreznog štita). Za sad, provode se investicije manjih vrijednosti te ih društvo uglavnom financira iz vlastitih sredstava. S obzirom da ulazimo u novo programsko razdoblje za financiranje iz EU fondova, biti će potrebno pratiti jesu li se uvjeti eventualno izmijenili. Također, od 2024. godine u mogućnosti smo prijaviti se za nove de minimis potpore do gotovo 200.000 EUR vrijednosti. Naime, Društvo je još 2021. godine iskoristilo 98,5% kvote, te stoga naredne dvije godine nije moglo konkurirati za ozbiljnije de minimis potpore.
7.	Troškovi uvođenja obveze prihvaćanja povratne ambalaže	MZOE je tijekom 2020. godine donio propis kako osobe koje upravljaju reciklažnim dvorištem moraju preuzimati otpad obuhvaćen sustavom povratne naknade, odnosno povratne ambalaže. Provođenje tog propisa donijeti će velike dodatne troškove društvu. Sustav za automatizirano prikupljanje ambalaže stoji oko 30.000 EUR, a veliki trošak predstavlja i plaća radnika koji radi uz taj automat (isplata gotovine, opsluživanje aparata). Postoji mogućnost automat smjestiti u prostor na Pijacalu, a u drugom scenariju smjestilo bi se aparat na reciklažnom dvorištu. U tom slučaju nastaje trošak izrade zatvorenog prostora za aparat i skladišta za prikupljenu ambalažu. Za upravljanjem tim rizikom društvo će temeljito sučeliti troškovne projekcije različitih solucija.
8.	Rast nepropisnog odlaganja otpada	Individualizacija naplate javne usluge prikupljanja miješanog komunalnog otpada po načelu „onečišćivač plaća“ tjera dio korisnika na nepropisno zbrinjavanje otpada jer time izbjegavaju plaćanje dijela javne usluge čineći veliku štetu okolišu i lokalnoj zajednici. Rast nepropisnog odlaganja otpada također dijelom smanjuje prihode društva, a dijelom povećava troškove s obzirom da se angažiraju dodatni resursi. Protiv ovakvog postupanja društvo se bori stalnim edukacijama javnosti, tijesnom suradnjom s komunalnim redarima te JLS-ima. Osim toga, organizirana je dežurna služba kako bi se promptno uklanjao nepropisno odloženi otpad na urbanim lokacijama na nalog JLS-a, a na pojedinim lokacijama polupodzemnih spremnika postavljene su i postavljati će se nadzorne kamere. Kada su počinitelji poznati, društvo dostavlja počinitelju ugovornu kaznu.
9.	Financijski rizici	Cjenovni rizik je rizik promjene cijene sirovina i materijala koji se koriste u radu, odnosno rizik promjene cijena usluga društva. Društvo upravlja tim rizikom pravodobnim planiranjem nabave kako bi se racionalizirala potrebna količina sirovina i materijala. Ukoliko rizik nastupi potrebno je tražiti nove dobavljače ili podnijeti ga iz vlastitih rezervi ukoliko nastupi u kraćem vremenskom razdoblju. Dugotrajni nastup povećanja cijena potrebno je apsorbirati povećanjem vlastitih cijena usluga. Kamatni rizik povezan je s promjenjivim kamatnim stopama na kredite. Društvo je za dio svojih kreditnih obveza izloženo tom riziku. Za isti je iznos izložen i kreditnom riziku, jer se ostale dugoročne kreditne obveze Društva podmiruju iz namjenskih sredstava iz Proračuna osnivača – JLS-a. Nastupom rizika potrebno je izvršiti refinanciranje kredita. Rizik likvidnosti i rizik novčanog tijeka definira se kao opasnost od neusklađene dospelosti sredstava i obveza prema izvorima sredstava u trgovačkom društvu. Stoga se štednja i racionalizacija provode u svim segmentima Društva, od nabave u smislu uvjeta nabave (cijena, rokova, količine i sl.) do utroška resursa po mjestima troška – profitnim centrima i sektorima unutar Društva.