

"PARKOVI" d.o.o.
Opatija

I Z V J E Š Ć E
O POSLOVANJU DRUŠTVA
za 2011. godinu

Opatija, ožujak 2012.

Sadržaj:

1. U V O D	1
2. K A D R O V I	2
2.1. Ukupni sata rada	3
2.2. Ostvareni sata rada	4
2.3. Neostvareni sati rada	5
3. OSTVARENI FINANCIJSKI REZULTAT	7
3.1. Struktura prihoda i rashoda	100
3.2. Ostvareni rashodi poslovanja u odnosu na Plan	133
4. POREZNA BILANCA	166
5. OSTVARENI PRIHOD PO STRUKTURI	177
5.1. Ostvareni prihod od Grada Opatije i Općine Lovran	199
5.2. Osvrt na stanje proizvodnih kapaciteta	20
6. OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA ZA 2011. g.	24
6.1. Ostvareni rashodi poslovanja u odnosu na Plan	26
6.2. Ostvarenje prihoda poslovanja u odnosu na Plan	29
7. OPREMLJENOST DRUŠTVA	30
8. OSVRT NA VREMENSKE PRILIKE	331
9. ZAKLJUČAK	34

1. U V O D

Trgovačko društvo za uređenje i njegu zelenih površina i uzgoj cvijeća "Parkovi" d.o.o. Opatija, Park Angiolina 2 upisano je u registar Trgovačkog suda u Rijeci 28. studenog 1995. godine pod brojem Tt-95/954-2, MBS 040006660.

Predmet poslovanja Društva su slijedeće djelatnosti:

8130 Uslužna djelatnost uređenja i održavanja krajolika

- uzgoj povrća, cvijeća, ukrasnog bilja i rasada,
- trgovina na veliko cvijećem i sadnicama,
- trgovina na malo cvijećem,
- niskogradnja,
- trgovina na veliko i posredovanje u trgovini, osim trgovine motornim vozilima i motociklima,
- trgovina na malo ost.proizvodima za kućanstvo,
- trgovina na malo knjigama i papirnatom robom,
- specijalizirana trgovina na malo sjemenjem i gnojivom,
- održavanje i čišćenje parkova, dječjih igrališta i drugih javnih zelenih površina,
- upravljanje, održavanje i čišćenje plaža i održavanje i čišćenje obalnih puteva,
- projektiranje i zaštita hortikulturnih površina,
- izvođenje hortikulturnih radova.

Temeljni kapital upisan u registar Trgovačkog suda iznosi 3.638.300,00 kn. Ukupni kapital iznosi nešto manje od 20.000.000,00 kn.

Društvo je osnovano radi obavljanja komunalne djelatnosti održavanja javnih površina na području člana Društva.

Poslovi se obavljaju na osnovu godišnjih programa člana Društva i ugovora koji se zaključuju s njima, te sa drugim korisnicima usluga. Društvo je u vlasništvu Grada Opatija. Matični broj dodijeljen od Državnog zavoda za statistiku je 3363287.

Osobni identifikacijski broj dodijeljen od Ministarstva financija, Porezna uprava je 41874531291.

Društvo obavlja platni promet preko Zagrebačke banke d.d. Zagreb, žiro račun broj 2360000-1102178938.

Društvom upravlja Skupština, Nadzorni odbor i Uprava.

Skupštinu Društva čine članovi Društva tj. gradonačelnik Grada Opatije kao jedini član Društva koji predstavlja skupštinu, gospodin Ivo Dujmić. Skupština je u tijeku 2011. godine donijela 4. Odluka.

Članovi Nadzornog odbora Društva su: Dušan Mušćo - predsjednik, Eduard Grizilo - zamjenik predsjednika, Marko Lovretić, Duško Vrzić - članovi i Amela Ilić, član-predstavnik radnika. U 2011. godini održano je 9 sjednica.

Na sjednicama se raspravljalo o mnogim važnim pitanjima koja su od značaja za stanje i poslovanje Društva, a kojim se i nadzire rad same Uprave.

Upravu Društva čini direktor u osobi Željko Mikulandra.

U 2011. godini društvo je temeljem ugovora održavalo zelene površine na području Grada Opatije i Općine Lovran.

U svom sastavu imamo rasadnik Nova cesta, koji od početka 2003. godine nije u proizvodnoj funkciji i staklenik Ičići koji od travnja 2004. godine nije u proizvodnoj funkciji. U rasadniku Ičići vršila se proizvodnja određenog bilja, te prodaja repromaterijala za uređenje parkova, okućnica i zelenih površina.

Sredinom 2011. godine, zbog negativnog rezultata u poslovanju, voditeljicu i jedinu zaposlenicu iz rasadnika premjestili smo na odgovarajuće poslove u skladu sa potrebama Društva na drugo radno mjesto.

Jedna radnica obavljala je djelatnost na održavanju i prodaji robe do veljače 2012. godine.

U ožujku je i ona premještena na održavanje zelenih površina Grada Opatije, a u skladu sa potrebama Društva.

2. K A D R O V I

Prosječan broj zaposlenih na bazi sata rada iznosi 74 radnika, a u 2010. godini bilo je 78 radnika.¹

Ukupan broj zaposlenih sa stanjem na dan 31. prosinca 2011. godine iznosi 78 radnika. U 2010. godini bilo je zaposleno također 78 radnika.

KVALIFIKACIONA STRUKTURA

VSS	5 radnika	6,41%
VŠS	2 radnika	2,57%
SSS	38 radnika	48,72%
VKV	1 radnika	1,28%
KV	9 radnika	11,53%
PKV	6 radnika	7,69%
NKV	17 radnika	21,80%
Ukupno	78 radnika	učešće 100,00%

Od ukupno 78 zaposlenih radnika, na dan 31. prosinca 2011. godine 35 radnika su žene, a 43 radnika muškarci. Jedna od zaposlenica je invalid.

Od ukupno 78 zaposlenika 6 radnika obavlja administrativne poslove, 3 radnika obavljaju poslove proizvodnje i prodaje, a 69 radnika obavlja poslove iz osnovne djelatnosti.

U Društvu imamo zidarsku grupu koja ima 9 radnika i to: ing. građevinarstva, tri zidara, strojara, radnika vozača i tri pomoćna radnika.

Sa ugovorom o radu na radno mjesto vrtlara i priučenog vrtlara imamo 49 radnika.

U Društvu rade 3 diplomirane inženjerke poljoprivrede, 3 poljoprivredna tehničara i 20 vrtlara sa završenom stručnom školom.

Za sada je struktura zaposlenika zadovoljavajuća.

¹ Prilikom izračuna uzeti su sati rada koji terete poslodavca.

2.1. Ukupni sata rada

Tabela broj 1.

Ukupni sati rada u periodu siječanj-prosinac 2011. g.

Vrsta sati	-u satima rada-				
	I - XII 2010. g.	% učešća	I - XII 2011. g.	% učešća	Indeks 2011/2010
Efektivni sati	132.474,00	78,00	126.276,32	75,38	95,32
Neostvoreni sati	37.368,00	22,00	41.241,63	24,62	110,37
U K U P N O	169.842,00	100,00	167.517,95	100,00	98,63

Izvor: Evidencija radnog vremena

Raspoloživo, odnosno angažirano radno vrijeme djelatnika temelji se na propisima i Kolektivnom ugovoru (propisano radno vrijeme) koje u načelu iznosi 40 sati tjedno.

Budući da se u godini ne radi svih 365 dana nego manje za dane tjednog odmora (u načelu 52 nedjelje i 52 subote, ali to mogu biti i drugi dani) i 12 dana praznika, te propisano radno vrijeme iznosi 249 dana (365 - 116)².

Zakonom o blagdanima, spomendanima i neradnim danima u Republici Hrvatskoj (N.N. 136/02, 112/05, 59/06 i 55/08,130/11) ima 13 dana blagdana i Uskrs koji je neradni dan.

U 2011. godini ostvaren je 260 radni dan, odnosno 2080 sati. Radno vrijeme raspoređeno je u pet radnih dana (ponedjeljak-petak) i to 8 sati dnevno.

Međutim to još nije raspoloživo radno vrijeme jer treba odbiti dnevni odmor i godišnji odmor, možebitna bolovanja i razne izostanke s posla.³

U 2011. godini ostvareno je ukupno 167.517,95 sata, što je za 1,37 indeksna poena manje u odnosu na 2010. godinu.

Efektivni sati rada ostvoreni su u iznosu od 126.276,32sata, što je za 4,68 indeksnih poena manje u odnosu na 2010. godinu.

Broj radnika na bazi efektivnih sati rada iznosi 74, 26 radnika, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 77,72 radnika.

Neostvoreni sati iznose 41.241,63 što je za 10,37% više u odnosu na 2010. godinu kada je ostvareno 37.368,00 sati.

Broj radnika koji je bio odsutan s posla po bilo kojoj osnovi iznosi 19,89 radnika, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 17,96 radnika.

² Revizija i Analiza instrumenti uspješnog donošenja poslovnih odluka, prof.dr.sc. Žarko Popović, prof.dr.sc.

Neda Vitezić, Zagreb 2000. godina, str.407

³ Ibidem str. 407

2.2. Ostvareni sati rada

Tabela broj 2.

Efektivni sati rada u 2011. godini

- u satima rada -

Vrsta sati	I - XII 2010. g.	% učešća	I - XII 2011. g.	% učešća	Indeks 2011/2010
Redovni rad	127.556	96,29	124.053.87	98.24	97.25
Kišni sati,opravd.izostanci			352.50	0.28	-
Prekovremeni rad na blagdan	1.445	1,09	1283.45	1.02	88.82
Noćni rad	-	-	-	-	-
Prekovremeni rad	3.473	2,62	586.5	0.46	16.89
U K U P N O	132.474	100,00	126.276.32	100.00	95.32

Izvor: Evidencija radnog vremena

U 2011. godini ostvareno je 126.276,32 efektivnih sati rada, što je za 4,68 indeksnih poena manje u odnosu na 2010. godinu.

Redovni rad ostvaren je u iznosu od 124.053,87 sati, što je za 2,75 indeksnih poena manje u odnosu na 2010. godinu.

Prekovremeni rad na blagdan ostvaren je u iznosu od 1.283,45 sata, što je za 11,18 indeksna poena manje u odnosu na 2010. godinu.

Prekovremeni rad ostvaren je u iznosu od 586,50 sata, što je za 83,11 indeksna poena manje u odnosu na 2010. godinu.

Rad na državni blagdan i prekovremeni rad, neophodan je kako bi se tijekom ljetnih mjeseci, odnosno u sezoni mogle održavati sve površine u skladu sa godišnjim programom. Posebno do toga dolazi kada je u nizu više neradnih dana, tj. kada blagdani padaju u dane prije ili poslije subote.

Tijekom tri ljetna mjeseca pojačano se održava obalno šetalište Franza Jossefa I (lungomare) te parkovi u popodnevnim satima.

Od 01. travnja pa do 30. rujna svaku subotu i nedjelju postoji dežurstvo, dok u ostalom dijelu godine postoji subotom.

U 2011. godini promjenjena je metodologija iskazivanja u obračunu plaće pojedinih sati tako da su: noćni rad, dvokratan rad, koji su iskazani kroz redovne sate, a u isplatama su posebno iskazani samo dodaci na gore navedene sate.

Sati prekovremenog rada smanjeni su za 2.886,5 sata u odnosu na isti period prethodne godine.

Prekovremeni sati rada do izmjene Kolektivnog nastali su uglavnom zbog slijedećeg:

- održavanja obalnog šetališta u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca svake subote,
- rad na plaži Ičići sezonskih radnika,
- dežurstvo tijekom tri ljetna mjeseca u popodnevnim satima,
- rada subotom uvedenog zbog nadoknađivanja izgubljenih sati zbog kiše.

Kolektivnim ugovorom iz veljače 2011. godine uvedena je preraspodjela radnog vremena. Iz tog razloga došlo je do smanjenja ostvarenih sati u prekovremenom radu.

U tabeli je iskazana nova stavka kišni sati, opravdani izostankom uvedena gore narednom preraspodjelom.

2.3. Neostvoreni sati rada

Tabela broj 3.

Neostvoreni sati rada u periodu siječanja – prosinac 2011.

Vrsta sati	- u satima-				
	OSTVARENO I-XII 2010.	% učešća	OSTVARENO I-XII 2011.	% učešća	indeks 2011/2010
Državni praznik	5.280	14,13	4.072	9,87	77,12
Godišnji odmor	15.856	42,43	16.096	39,03	101,51
Plaćeni dopust	312	0,84	528	1,28	169,23
Davaoci krvi	136	0,36	144	0,35	105,88
Neostvoreni sati na teret Društva	21.584	57,76	20.840	50,53	96,55
BO Društva	8.224	22,01	7.352	17,83	89,40
Ukup.bolov.na teret Društva	8.224	22,01	7.352	17,83	89,40
Ukupno neostvoreni sati na teret Društva	29.808	79,77	28.192	68,36	94,58
Bolovanje HZZO	3.136	8,39	9.048	21,94	288,52
BO porodijski	1.064	2,85	1.360	3,30	127,82
BO ozlijede na radu	3.344	8,95	2.624	6,36	78,47
Ukupno BO na teret HZZO	7.544	20,19	13.032	31,60	172,75
Neplaćeni	16	0,04	17.63	0,04	110,19
Ukupno sati BO i neplać.	7.560	20,23	13.049,63	31,64	172,61
SVEUKUPNO NEOSTVARENI SATI RADA	37.368,00	100,00	41.241,63	100,00	110,37

Izvor: Evidencija radnog vremena

Ukupno neostvoreni sati rada u 2011. godini na teret Društva iznose 28,192 što je za 5,42 indeksnih poena manje u odnosu na 2010. godinu. Prosječno po ovoj osnovi sa posla je bilo odsutno 13,55 radnika, dok je prethodne godine bilo odsutno 14,27 radnika.

Navedeni sati odnose se na sate državnih praznika, godišnje odmomore, plaćeni dopust, davaoce krvi, te bolovanja na teret Društva.

Bolovanje na teret Društva ostvareno je u iznosu od 7,352 sata, što je za 10,60 indeksnih poena manje u odnosu na 2010. godinu. Prosječno po ovoj osnovi sa rada bilo je odsutno 3,53 radnika, dok je u prethodnoj godini bilo odsutno 3,94 radnika.

Bolovanje na teret HZZO ostvareno je u iznosu od 13.032 sata, što je za 72,75% više u odnosu na 2010. godinu. Prosječno odsutno s rada po ovoj osnovi bilo je 6,26 radnika, dok je u prethodnoj godini bilo odsutno 3,61 radnika.

Ostvareni sati bolovanja na teret HZZO-a ne terete poslovanje Društva nego se refundiraju od HZZO-a.

Ukupno neostvareni sati rada iznose 41.241,63 što je za 10,37 % više u odnosu na 2010. godinu.

Prosječno odsutno s rada ukupno po svim osnovama bilo je 19,83 radnika, dok je u 2010. godini bilo 17,90 radnika.

Stopa bolovanja na teret Društva iznosi 4,39 %, dok je u 2010. godini bila 4,84%.

Stopa bolovanja na teret HZZO iznosi 7,78%, dok je u 2010 godini bila 4,44%.

Ukupna stopa bolovanja iznosi 12,17%, dok je u 2010. godini bila 9,28%.

Stopa bolovanja na teret Društva manja je, dok je stopa na teret HZZO-a veća u odnosu na 2010. godinu.

Ukupna stopa bolovanja veća je za 2,89 indeksnih poena ili u apsolutnom iznosu za 4.616 sata.

3. OSTVARENI FINANCIJSKI REZULTAT

Osnovna djelatnost Društva obavlja se u skladu sa godišnjim planovima i programima grada Opatije i općine Lovran.

a) Grad Opatija

Na temelju Godišnjeg programa održavanja komunalne infrastrukture za 2011. godinu (Sl. novine 48/2010) sklopljen je Ugovor broj. 01/11-RD, 04. siječnja 2011. godine za održavanje javnih površina i parkova na području Grada Opatije za 2011. godinu u bruto iznosu od:

a) program održavanja komunalne infrastrukture – redovni	9.934.933,00 kn
b) program gradnje objekata i uređenja komunalne infrastrukture	<u>1.437.600,00 kn</u>
U k u p n o	11.372.533,00 kn
(PDV 23% = 2.126.571,21 kn, neto 9.245.961,79)	

I Aneks Ugovoru broj 01/11-RD sklopljen 2011. godine za godišnje održavanje javnih površina i parkova na području Grada Opatije u bruto iznosu:

a) program redovnog održavanja komunalne infrastrukture	9.934.933,00 kn
b) program pojačanog održavanja objekata i uređenja komunalne infrastrukture	<u>1.111.600,00 kn</u>
U k u p n o po prvom rebalansu (a+b)	11.046.533,00 kn
(PDV 23% = 2.065.611,86 kn, neto 8.980.921,14 kn)	

Smanjenje godišnje plana po I Aneksu Ugovora

a) program redovnog održavanja komunalne infrastrukture	0,00 kn
b) program pojačanog održavanja objekata i uređenja komunalne infrastrukture	<u>= 326.000,00 kn</u>

U k u p n o smanjenje 326.000,00 kn

II Aneks Ugovora broj 01/11-RD sklopljen 12. prosinca 2011. godine za godišnje održavanje javnih površina i parkova na području Grada Opatije za 2011. godine.

- a) program redovnog održavanja komunalne infrastrukture 9.954.949,00 kn
- b) program pojačanog održavanja objekata i uređenja komunalne infrastrukture 1.076.600,00 kn

U k u p n o 11.031.549,00 kn

Smanjenje godišnjega plana po II Aneksu Ugovora

- a) program redovnog održavanja komunalne infrastrukture 20.016,00 kn
- b) program pojačanog održavanja objekata i uređenja komunalne infrastrukture - 35.000,00 kn

U k u p n o smanjenje po II Aneksu u odnosu na I Aneks 14.984,00 kn

Ugovor broj 361/-11-RD za dobavu sprava za dječje igralište na plaži u Ičićima

- U k u p n o s PDV-om 81.640,02 kn

Sveukupno sredstva u 2011. godini

- a) program redovnog održavanja komunalne infrastrukture 9.954.949,00 kn
- b) program pojačanog održavanja objekata i uređenja komunalne infrastrukture 1.076.600,00 kn
- c) ugovor za dobavu sprava za dječje igralište na plaži u Ičićima 81.640,02 kn

U k u p n o 11.113.189,02 kn

(PDV 23% 11.113.189,02 x 18,6992% = 2.078.077,44 kn
neto = 9.035.115,56)

Smanjenje u odnosu na plan

ukupno po aneksima i ugovoru 11.113.189,02 kn

ukupno po osnovnom ugovoru 11.372.533,00 kn

ukupno smanjenje 259.343,98 kn

(PDV23% 259.343,98 x 18,6992% = 48.495,25 kn neto =210.848,73 kn smanjenje)

U 2011. godini redovno je održavano:

- 138.064 m² raznih zelenih površina,
- 33000 m² košenja trave i orezivanje zelenila uz ceste i puteve (15.400 m² sanitarna sječa, 17.600 m² košnja),
- 24.967 m² obalne šetnice,
- 10.500 m² zelenih površina i prilaznih stubišta na obalnoj šetnici,
- održavanje nekomercijalnih plaža 3.757 m².

U 2011. godini posađeno je:

- | | |
|--|------------|
| ➤ stabala | 18 kom |
| ➤ ukrasnog grmlja | 446 kom |
| ➤ palmi | 6 kom |
| ➤ buxus | 2.925 kom |
| ➤ trajnica | 383 kom |
| ➤ sezonsko cvijeće (ljetna cvatnja, proljetna cvatnja) | 72.741 kom |

b) Općina Lovran

Općinsko vijeće Općine Lovran na sjednici održanoj 21.listopada 2010. godine donijelo je Odluku o obavljanju komunalnih poslova na održavanju javnih površina-uređenih zelenih površina i parkova u trajanju od 4 (četiri) godine da se izabire Trgovačko društvo Parkovi d.o.o. Opatija.

Godišnji program održavanja komunalne infrastrukture i uređenog građevinskog zemljišta u 2011. godini donešen je na sjednici Općinskog vijeća održanoj 15. prosinca 2010. godine (Sl.Novine 49/10).

Vrijednost ugovora od 01. prosinca 2010. godine do 30. studenoga 2014. godine, u planiranim godišnjim iznosima od 951.253,47 kn bez PDV-a, ukupno 1.170.041,70 kn.

U 2011. godini posađeno je:

- | | |
|--|------------|
| ➤ stabala | 2 kom |
| ➤ buxus | 387 kom |
| ➤ sezonsko cvijeće (ljetna cvatnja, proljetna cvatnja) | 15.102 kom |
| ➤ ukrasnog grmlja | 52 kom |
| ➤ trajnica | 83 kom |

- c) U skladu sa svojim kapacitetima Društvo pruža usluge drugim korisnicima na uređenju okućnica, parkova i ostalih poslova iz svoje djelatnosti.

3.1. Struktura prihoda i rashoda

Tabela broj 4.

STRUKTURA PRIHODA I RASHODA za razdoblje siječanj-prosinac 2011. g.

- u kunama i lipama-

	ELEMENTI	OSTVARENO I-XII 2010.	OSTVARENO I - XII 2011.	Indeks 2011/2010.
	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	11.370.659,66	11.039.728,68	97,09
	Prihod od prodaje robe	347.242,09	279.562,83	80,51
I	PRIHOD OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	11.717.931,75	11.319.291,51	96,60
	Troškovi prod. proizvoda i usluga	11.632.390,93	11.443.882,19	98,38
	Nabavna vrijed.prod.proizv.i usluga	131.750,12	70.855,49	53,78
II	TROŠKOVI PRODANIH PROIZVODA I USLUGA	11.764.141,05	11.514.737,68	97,88
	Višak prihoda nad rashodima		-	
	manjak prihoda nad rashodima	46.209,30	195.446,17	422,96
III	FINANCIJSKI PRIHODI	86.160,91	47.848,08	55,53
IV	FINANCIJSKI RASHODI	10,16	428,66	
	Višak prihoda nad financ.rash.	86.150,75	47.419,42	55,04
V	UKUPNI PRIHOD REDOVNIH AKTIVNOSTI	11.804.092,66	11.367.139,59	96,30
VI	UKUPNI RASHODI REDOVNIH AKTIVNOSTI	11.764.151,21	11.515.166,34	97,88
	Dobit redovnih aktivnosti prije oporezivanja	39.941,45		
	Gubitak redovnih aktivnosti prije oporezivanja	-	148.026,75	-
VII	OSTALI PRIHODI	91.345,90	15.751,74	17,24
VIII	OSTALI RASHODI	113.354,81	23.218,98	20,48
	Gubitak od izvanrednih aktivnosti	22.008,91	7.468,24	33,93
	Dobitak od izvanrednih aktivnosti	-	-	-
IX	UKUPNI PRIHOD	11.895.438,56	11.382.891,33	95,69
X	UKUPNI RASHOD	11.877.506,02	11.538.385,32	97,14
XI	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	17.932,54	-	-
	Gubitak poslovne godine	-	155.493,99	-
	POREZ NA DOBIT	-	-	-
XII	DOBIT NAKON OPOREZIVANJA	-	-	-

Izvor: Godišnji obračun za 2010. g.

Prihodi su jedan od elemenata mjerenja uspješnosti poslovanja.

Prema definiciji u točki 15.3. HSFI 15 Prihodi, prihod je povećanje ekonomskih koristi tijekom obračunskog razdoblja u obliku priljeva ili povećanja imovine ili smanjenja obveza, kada ti priljevi imaju za posljedicu povećanje kapitala, osim povećanja kapitala koje se odnosi na unose od strane sudionika u kapitalu. Prihodima se ne smatraju povećanja sredstava ili smanjenja obveza izravno povezana s uplatom glavnice.

U 2011. godini Društvo je ostvarilo negativni financijski rezultat u iznosu od 155.493,99 kn.

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od *11.382,891,33 kn što je za 4,31 indeksni poen manje u odnosu na 2010. godinu.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od *11.538.385,32 kn, što je za 2,86 indeksnih poena manje u odnosu na 2010. godinu.

Društvo nema obveze uplate poreza na dobit.

Analizom tabele 4. Struktura prihoda i rashoda u 2011. godini, dolazimo do slijedećih saznanja:

- prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostvareni su u iznosu od * 11.319,291,51 kn, što je za 3,40 indeksnih poena manje u odnosu na 2010. godinu,
- rashodi od prodaje proizvoda i usluga ostvareni su u iznosu od *11.514.737,68 kn što je za 2,12 indeksna poena manje u odnosu na 2010. godinu.
- financijski prihodi ostvareni su u iznosu od 47.848,08 kn, što je za 44,47 indeksna poena manje u odnosu na 2010. godinu.

Prihodi su ostvareni od slijedećeg:

- kamata od Erste mony fonda *2.771,06 kn
- kamata kod Erste & Steiermärkische banke u iznosu od * 54,30kn
- prihodi od zateznih kamata u iznosu od *614,78 kn
- prihodi od Zagrebačke banke u iznosu od *7.766,57 kn
- prihodi ZB plus fonda u iznosu od *36.641,37 kn.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od *428,66 kn.

Rashodi se odnose na slijedeće:

- zatezne kamate u iznosu od * 428,66 kn.

Ukupan prihod redovnih aktivnosti ostvaren je u iznosu od * 11.367.139,59 kn, što je za 3,70 indeksna poena manje u odnosu na 2010. godinu.

Ukupni rashodi redovnih aktivnosti ostvareni su u iznosu od 11.515,166,34 kune, što je za 2,12 indeksnih poena manje u odnosu na 2010. godinu.

Od redovnih aktivnosti Društvo je ostvarilo negativni financijski rezultat u iznosu od *148.026,75 kn, dok je 2010. godini ostvaren pozitivan financijski rezultat u iznosu od 39.941,45 kn.

Ostali prihodi ostvareni su u iznosu od *15.751,74 kn, a odnose se na slijedeće:

- prihodi od radnika *180,00 kn (naplata troškova za alat)
- ostali izvanredni prihodi *4.145,58 kn (povrat sredstava za uređaj *3.990,00 kn)

- naplata šteta od osiguranja *8.696,16 kn (Croatia osiguranje)
- višak kratkotrajna materijalna imovina *2.730,00 kn

Ostali rashodi ostvareni su u iznosu od * 23.218,98 kn, a odnose se na slijedeće:

- rashod materijalne imovine (dugotrajna i kratkotrajna) *20.104,81 kn
- naknadno utvrđeni rashodi iz proteklih godina *1.382,11 kn
- ostali rashodi (provizija na kartice, razlika zbog zaokruživanja =7,10) *1.732,06 kn.

Poslovna 2011. godina može se ocijeniti uspješnom u pogledu izvršenja planiranih poslova.

Tijekom cijele godine likvidnost Društva bila je zadovoljavajuća. Naplata potraživanja bila je uglavnom uredna. Sve svoje obveze društvo je podmirivalo u skladu sa ugovorom. Obveze prema radnicima također su uredno izvršavane.

U 2011. godini cijena sata rada Društva po kvalifikacionoj strukturi iznosila je:

NK 41,57 kn	PDV 23% 9,56 kn	ukupno = 51,13 kn
PK 47,36 kn	PDV 23% 10,89 kn	ukupno = 58,25 kn
KV 53,50 kn	PDV 23% 12,30 kn	ukupno = 65,80 kn
VKV 61,59 kn	PDV 23% 14,16 kn	ukupno = 75,76 kn
SSS 45,09 kn	PDV 23% 10,37 kn	ukupno = 55,46 kn
VSS 90,56 kn	PDV 23% 20,83 kn	ukupno = 111,39 kn

Učešće pojedinih satnica je: NK 51%, PK 32%, KV 13%, VKV 4%

Glede priznavanja stvarne kvalifikacione strukture, Uprava je zajedno sa unutarnjim revizorom Grada Opatije izradila proračun i utvrdila da bi trebalo korigirati kvalifikacionu strukturu prema stvarnim potrebama. U današnje vrijeme od radnika se zahtijeva da rade na suvremenim uređajima, da imaju potrebna znanja i vještine za što brže, stručnije i kvalitetnije obavljanje poslova. U posljednjih nekoliko godina, iz gore navedenih razloga, doškolovali smo određeni broj radnika kako bi mogli pratiti potrebe u izvršavanju poslova koje obavlja Društvo.

S gore navedenom satnicom za sada uspijevamo osigurati proširenu reprodukciju, kao i podmirenje obveze prema radnicima preuzete Zakonom o radu i potpisanim Kolektivnim ugovorom.

Prosječna neto plaća isplaćena po radniku u Društvu iznosi.

- za sate efektivnog rada bez bolovanja Društva i fonda u 2011. godini 4.490,20 kn, u 2010. godini iznosila je 4.540,30 kn.

- za sate efektivnog rada i bolovanja Društva u 2011. godini 4.392,46 kn u 2010. godini iznosila je 4.459,15 kn.

- za sate efektivnog rada i bolovanja na teret Društva i fonda u 2011. godini 4.299,44 kn, u 2010. godini iznosila je 4.260,70 kn.

Prosječna neto plaća po zaposlenicima i pravnim osobama Republike Hrvatske u 2011. godini iznosi *5.441,00 kn⁴.

Uprava je u lipnju 2010. godine izradila Prijedlog mjera za poboljšanje poslovanja Društva koji je Nadzorni odbor prihvatio. Neke od mjera počele su se primjenjivati u 2011. Godini i dale pozitivne učinke.

⁴ Izvor: Časopis Računovodstvo i financije broj 3/2012 izdavač Hrvatska zajednica Računovodstva i financijskih djelatnika, Zagreb, stranica 165.

Uprava Društva predlaže Nadzornom odboru da donese slijedeću

O D L U K U

Gubitak financijske godine u iznosu od 155.493,98 kn (slovima: stopedesettisućacetristodevedesettri kune i devedesetiosam lipa) pokrit će se iz zadržane dobit ostvarene u prethodnim godinama.

3.2. Ostvareni rashodi poslovanja

Tabela broj 5.

RASHODI POSLOVANJA siječanj - prosinac 2011. g.

konto	NAZIV KONTA	OSTVARENO	%	OSTVARENO	%	indeks
		I-XII 2010.	učešća	I-XII 2011.	učešća	11/10.
400	Utrošene sirovine i materijal	659.325,02	5,55	1.138.453,24	9,87	172,70
401	Utrošena energija	244.304,30	2,06	284.872,99	2,47	116,60
403	Utroš.mat.i dj.za održ.	4.295,46	0,04	6.569,77	0,06	152,95
404	Utr.mat.i rez.dj.za održ.	14.669,23	0,12	23.535,20	0,20	160,44
405	Otpis sitnog inventara i ambalaže	118.597,60	1,00	103.561,52	0,90	87,32
409	Ostali materijalni troškovi	40.221,16	0,34	40.216,94	0,35	99,99
410	Prijevozne usluge	1.716,10	0,01	220,80	0,00	12,87
411	PTT usluge	46.109,73	0,39	46.828,47	0,41	101,56
412	Usluge na izradi proizvoda	1.071.786,99	9,02	927.844,43	8,04	88,57
413	Usl.tek.održav.	149.713,93	1,26	139.421,00	1,21	93,12
415	Zakupnine i najamnine	476,42	0,00	2.268,30	0,02	476,11
416	Oglašavanje web imenika	-	-	-	-	-
417	Usluge ispitivanja	26.700,00	0,22	7.850,00	0,07	29,40
418	Komunalne usluge (dimnj. i vode), zbrinjavanje otpada	114.109,64	0,96	135.136,08	1,17	118,43
420	Zdravstvene usluge	4.190,00	0,04	4.915,00	0,04	117,30
421	Bankar.usl.i usl.plat.prom.	4.299,32	0,04	5.467,79	0,05	127,18
422	Usl.održav.z.na radu.odvje.,reviz.projekti	217.982,13	1,84	56.412,44	0,49	25,88
423	Premije osiguranja	76.546,02	0,64	82.327,78	0,71	107,55
424	Premije osigur.kolektivno	12.208,67	0,10	12.208,20	0,11	100,00
425	Tr.Plave zastava	22.000,00	0,19	22.000,00	0,19	100,00
426	Komunalna naknada	24.502,68	0,21	24.502,68	0,21	100,00
427	Usl.obr.pod.i održ.ref., v.park	56.211,06	0,47	58.141,07	0,50	103,43
428	Naknada za cest. i teh.pregl., konces.	189.577,03	1,60	190.804,32	1,65	100,65
429	Ostale usluge	260.716,97	2,20	269.656,05	2,34	103,43

430	Amortizacija	754.314,32	6,35	690.485,70	5,98	91,54
440	Dnevnice	585,00	-	85,00	0,00	14,53
442	Trošk.prijev.na služ.putu	2.994,68	0,03	2.648,00	0,02	88,42
443	Trošk.prijev.na posao i sa posla	394.716,19	3,32	326.013,26	2,83	82,59
444	Trošk.struč.usavrš.radnika	11.936,91	0,10	8.065,02	0,07	67,56
445	Potpورا radnicima	21.826,00	0,18	37.152,00	0,32	170,22
446	Prig.nagr.i darovi radnicima	283.119,00	2,38	272.746,36	2,36	96,34
447	Otpremnine za mirovinu	8.000,00	0,07	-	-	-
448	Nagr.za pr.rad i stip.uč.i stud.	2.056,00	0,02	3.678,40	0,03	178,91
449	Ostale naknade-str.putovanja	359,00	-	-	-	-
460	Troškovi reprezentacije	10.485,92	0,09	13.816,97	0,12	131,77
462	Članarine	20.439,92	0,17	20.521,00	0,18	100,40
463	Naknade i doprinosi	19.406,15	0,16	8.792,42	0,08	45,31
464	Upravne i sudske takse	1.665,14	0,01	3.567,40	0,03	214,24
465	Tr.str.literat.i tiska	7.411,45	0,06	6.400,45	0,06	86,36
466	Trošk.zaštite okoliša	2.958,59	0,02	2.957,22	0,03	99,95
467	Nakn.i dr.trošk.čl. N.O.	64.886,09	0,55	63.953,94	0,55	98,56
468	Porezi koji ne zavise o rezultatu	8.245,89	0,07	9.550,89	0,08	115,83
470	Plaća za rad	3.400.812,29	28,63	3.337.992,02	28,93	98,15
471	Naknade plaće	977.778,04	8,23	939.869,23	8,15	96,12
472	Doprinosi iz i na plaće	2.065.979,09	17,39	1.941.392,63	16,83	93,97
	Razred 4 - troškovi poslovanja	11.420.235,13	96,15	11.272.901,98	97,71	98,71
490	Smanjenje vrijednosti NP.	29.160,99	0,25	32.973,50	0,29	113,07
	Povećanje vrijednosti N.P.					
	Ukupno razred 4	11.449.396,12	96,40	11.239.928,48	97,42	98,17
700	Tr.prod.proizv.	182.994,81	1,54	203.953,71	1,77	111,45
710	Troškovi nabave	131.750,12	1,11	70.855,49	0,61	53,78
721	Kamate	10,16		428,66	0,00	
722	Negativne tečajne razlike					
724	Kamate po presudi					
730	Neotpis.vrijed.	108.666,93	0,91	20.104,81	0,17	18,50
732	Otpis zastarjelih zaliha					
733	Manjak sit.inventara					
735	PDV na štetu					
736	Otpisana potraživanja					
737	Naknadno utvrđ.rash.			1.382,11	0,01	
738	Otpis financijskog potraž.					
739	Ostali izvanredni rashodi	4.687,88	0,04	1.732,06	0,02	36,95
743	Vrijed.uskl.potr.od kupaca					
744	Vrijednosno usklađivanje N.P.					
	UKUPNO razred 7 - rashodi	428.109,90	3,60	298.456,84	2,58	69,71
	SVEUKUPNO rashodi poslovanja	11.877.506,02	100,00	11.538.385,32	100,00	97,14

Izvor: Bilanca za 2011. godinu.

Rashodi su jedan od elemenata mjerenja uspješnosti poslovanja, gospodarskih i drugih subjekata.

Prema definiciji u točki 16.3. Hrvatski standard financijskog izvještavanja 16 - Rashodi, rashodi su smanjenje ekonomskih koristi kroz obračunsko razdoblje u obliku odljeva ili iscrpljenja imovine ili stvaranja obveza što za posljedicu ima smanjenje kapitala, osim onog u svezi s raspodjelom sudionicima u kapitalu.⁵

Utrošak predstavlja fizičko trošenje resursa s ciljem stvaranja učinaka. Zato se može izraziti naturalnim mjernim jedinicama. Trošak je vrijednosno izraženi utrošak korišten za stvaranje učinaka.⁶

Ukupni rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 11.538.385,32 kn, što je za 2,86 indeksna poena manje u odnosu na 2010. godinu.

Za bruto plaće isplaćeno je *6.219.253,88 kn, što je za 3,50 indeksna poena manje u odnosu na 2010. godinu kada je isplaćeno *6.444.569,42 kn, odnosno u apsolutnom iznosu smanjenje iznosi 225.315,54 kn.

Troškovi plaća čine 53,90% ukupnih rashoda, dok su u 2010. godini činili 54,26%.

Troškovi plaća čine 54,64% ukupnog prihoda, dok su u 2010. godini činili 54,18%.

Za ostala prava radnicima isplaćeno je:

➤ potpore (za slučaj smrti člana obitelji i dugotrajna bolovanja)	37.152,00 kn
➤ regres, jubilarne nagrade, prigodni pokloni djeci	272.746,36 kn
➤ troškovi prijevoza na rad i s rada	<u>326.013,26 kn</u>
U k u p n o:	635.911,62 kn

Za iste svrhe u 2010. godini isplaćeno je *699.661,19 kn.

Ukupno računajući obveze prema radnicima koje se isplaćuju sukladno Zakonu i Kolektivnom ugovoru isplaćeno je *6.885.165,50kn, što čini 60,22% ukupnih prihoda, dok je u 2010. godini isplaćeno *7.144.230,61 kn, odnosno 60,06% ukupnih prihoda.

U apsolutnom iznosu smanjenje iznosi *289.065,11 kn.

⁵ točka 16.3. HSFI 16 - Rashodi

⁶ Grupa autora; Hrvatska zajednica računovođa i financijskih djelatnika, Zagreb, 2008. str. 539

4. POREZNA BILANCA

Pri utvrđivanju osnovice poreza na dobit u prijavi poreza na dobit za 2011. godinu primjenjuje se:

1. Zakon o porezu na dobit (N.N. 117/04, 90/05, 57/06, 146/08, 80/10),
2. Pravilnik o porezu na dobit (N.N.95/05,137/07 156/08,146/09,123/10,137/11).

Porez na dobit utvrđuje se za porezno razdoblje koje je u pravilu kalendarska godina (članak 29. stavak 1. Zakona). Iznimno Porezna uprava može na zahtjev poreznog obveznika odobriti da se porezno razdoblje i kalendarska godina razlikuju (članak 29. stavak 2. Zakona).

Osim gore navedenog osnovnog zakona i Pravilnika primjenjuju se i drugi propisi koji reguliraju sastavljanje porezne prijave.

U 2011. Godini Društvo je ostvarilo gubitak u iznosu 155.493,99 kuna.

U 2010. godini Društvo je ostvarilo porezni gubitak u iznosu 409.907,92 kn. (preneseni porezni gubitak).

Prema odredbama članka 17. stavak 2. Zakona o porezu na dobit i članka 38. stavak 1 Pravilnika o porezu na dobit, porezni gubitak prenosi se i nadoknađuje umanjivanjem porezne osnovice u slijedećih pet godina.

Po godišnjem obračunu za 2011. godinu porezni gubitak za prijenos u naredno razdoblje iznosi 540.122,41 kn.

Društvo nema obvezu uplate poreza na dobit.

5. OSTVARENI PRIHOD PO STRUKTURI

Tabela broj 6.

Ostvareni prihod po strukturi za razdoblje siječanj - prosinac 2011.g.

- u kunama i lipama-

	ostvareno I-XII. 2010.	% učešća	ostvareno I-XII. 2011.	% učešća	indeks 2011/2010.
Grad Opatija					
- po izvrš.sit.	9.756.325,85	82,02	8.911.065,80	78,28	91,34
- radovi po narudžbi	133.724,83	1,12	189,58	0,00	0,14
Prihodi od naknade- plaža Ičići	399.500,00	3,36	456.000,00	4,01	114,14
Plaža Ičići (struja, voda)	47.086,46	0,40	50.513,31	0,44	107,28
- tuševi	7.984,18	0,07	8.761,38	0,08	109,73
- autom.sanit.jed.	5.081,36	0,04	-	-	-
- svlačionice-plaža	2.000,00	0,02	2.000,00	0,02	100,00
- " WC	32.631,35	0,27	36.228,48	0,32	111,02
WC Slatina	2.367,52	0,02	-	-	-
Općina Lovran	867.420,07	7,29	899.992,28	7,91	103,75
Prihod od prodaje proizv.	376.571,57	3,17	304.570,83	2,67	80,88
Parkovi ostalo	87.238,56	0,73	649.969,85	5,71	745,05
Financijski prihodi	86.160,91	0,72	47.848,08	0,42	55,53
Izvanredni prihodi	91.345,90	0,77	15.751,00	0,14	17,24
U K U P N O	11.895.438,56	100,00	11.382.891,33	100,00	95,69

Izvor: Bilanca za 2011. g.

Grad Opatija u 2011. godini za održavanje zelenih površina i obalnog puta izdvojio je *8.911.065,80 kuna, što je za 8,66 indeksnih poena manje u odnosu na 2010. godinu, u aposolutnom iznosu izdvojeno je manje za *845.260,05 kn.

Radovi koji su rađeni van mjesečnih situacija ostvareni su u iznosu od *189,58 kune .

Na plaži Ičići ostvareni su slijedeći prihodi:

- naplata utrošene električne energije i vode od korisnika pomorskog dobra *50.513,31kuna što je za 7,28% više u odnosu na 2010.godinu.

- naplata tuševa u iznosu od *8.761,38 kuna što je za 9,73 % više u odnosu na 2010. godinu.
 - naplata sanitarne jedinice ostvarena je u iznosu od *36.228,48 kuna, što je za 11,02% više u odnosu na 2010. godinu.
- Prihodi od korisnika pomorskog dobra ostvareni su u iznosu od 456.000,00 kn.

Od listopada 2010. godine Društvo "Komunalac" d.o.o. Opatija preuzelo je brigu o održavanju automatizirane sanitarne jedinice na plaži Ičići i na Trgu V.Gortana u Opatiji.

Općina Lovran u 2011. godini za održavanje zelenih površina izdvojila je *899.992,28 kuna što je za 3,75% više u odnosu na 2010. godinu.

Prihodi od prodaje proizvoda u staklenicima i rasadnicima, ostvaren je u iznosu od 304.570,83 kuna, što je za 19,12 indeksna poena manje u odnosu na 2010. godinu.

Parkovi ostalo - ostvarili su prihod u iznosu od *649.969,85 kune, što je za 645,05% više u odnosu na 2010. godinu. Radovi su izvršeni za Mjesne odbore, Turističku zajednicu Grada Opatije, 3.maj Rijeka, te druge gospodarske subjekte.

Financijski prihodi ostvareni su u iznosu od *47.848,08kuna, a odnose se na kamate na sredstva kod banke.

Ostali prihodi ostvareni su u iznosu od *15.751,74 kn.

5.1. Ostvareni prihod od Grada Opatije i Općine Lovran

Tabela broj 7.

Prihod ostvaren od održavanja zelenih površina u 2011.g.

- u kunama i lipama-

	ostvareno I-XII 2010.	% učešća	ostvareno I-XII 2011.	% učešća	Indeks 2011/2010
Grad Opatija ⁷	9.987.201,55	83,96	9.008.758,55	79,14	90,20
Prihod na plaži Ičići od korisnika	399.500,00	3,36	456.000,00	4,01	114,14
Općina Lovran	867.420,07	7,29	899.992,28	7,91	103,75
U K U P N O	11.254.121,62	94,61	10.364.750,83	91,06	92,10
Ostali prihodi	641.316,94	5,39	1.018.140,50	8,94	158,76
UKUPAN PRIHOD	11.895.438,56	100,00	11.382.891,33	100,00	95,69

Izvor: Bilanca za 2011. g.

Prihod od održavanja zelenih površina, plaže Ičići, sanitarne jedinice na plaži Ičići, obalnog puta za Grad Opatiju ostvaren je u iznosu od *9.008.758,55 kn.

Ukupno ostvaren prihod od Grada Opatije, Općine Lovran i korisnika pomorskog dobra na plaži Ičići ostvaren je u iznosu od *10.364.750,83 kn, što čini 91,06% ukupnog prihoda, dok je u 2010. godini činilo 94,61% ukupnog prihoda.

Ostali prihodi ostvareni su u iznosu od =1.018.140,50 kn što je za 58,76% više u odnosu na 2010. godinu.

⁷ U prihod uključeni prihodi od sljedećeg: mjesečnih situacija, izvršenih radova po narudžbi, prihodi od naplate tuševa, vode i struje na plaži Ičići, saniranih uređaja - prihodi od komunalne djelatnosti

5.2. Osvrt na stanje proizvodnih kapaciteta

Proizvodnja u staklenicima i rasadnicima Nova cesta i Angiolina

Prilikom osnutka 1950. godine, tvrtka je naslijedila dva skromna i već tada zastarjela rasadnika. Oba rasadnika su, s obzirom na lokaciju i prostor koji zauzimaju, vrlo skućena i neprilagodljiva. U oba rasadnika uzgajalo se sezonsko cvijeća, nešto cvijeća za rez i nešto lončanica.

a) Rasadnik Nova cesta nalazi se na površini koja svojom konfiguracijom, smještajem i sistemom nije namijenjena gospodarsko-proizvodnom rasadniku otvorenog tipa, već je to tip privatnog oglednog rasadnika sa sasvim drugačijom ekonomskom logikom. Kompletna komunikativnost unutar rasadnika odvija se stepenicama, uzgojne površine su male i uske sa vrlo mršavim slojem zemlje.

U posljednje vrijeme staklenik je imao poslovanje koje nije bilo rentabilno.

Od početka 2003. godine rasadnik je van proizvodne funkcije.

Na ulazu s lijeve strane nalazi se stambeni objekt, te na vrhu parcele nalaze se dva stambena objekta u kojima borave stanari.

Održavamo ga u takvom stanju da bude uredan i čist. Zgrade staklenika (ukupno ih ima 5) u dosta su lošem stanju i zahtjevaju popravke.

Ukupna površina rasadnika sa okolišem iznosi 8092 m²

b) Rasadnik i staklenik Angiolina nalazi se u najstrožem centru grada Opatije u parku Angiolina, što je vrlo nepovoljno i za poslovanje i za sam grad.

U njemu se uglavnom proizvodi sezonsko cvijeće u dva turnusa.

Za proljetnu cvatnju proizvodi se:

- bellis (tratinčica),
- myosotis (potočnica).

Za ljetnu cvatnju proizvodi se:

- begonia (zelenolisna, crvenolisna),
- tagetes (kadifca - narandasta, žuta),
- salvia (crvena i ljubičasta),
- ageratum (plavi), impatiens, cineraria, vinka.

Ukupno po 35.000 komada odnosno ukupno 70.000 komada po sezoni sadnje.

Cvijeće služi za uređenje cvjetnih gredica grada Opatije i općine Lovran s kojima smo imali ugovor o održavanju zelenih površina u 2011. godini.

Proizvodni kapacitet limitiran je površinom staklenika i rasadnika.

Jedan dio proizvodnje koji se ne ugradi u zelene površine nudi se na tržištu.

Proizvodna tehnologija je zastarjela.

Prilikom proizvodnje pojavljuju se razne bolesti koje kompliciraju istu.

U staklenicima je teško postići optimalne uvjete bilo da se radi o ljetu ili zimi.

Objekt je u dosta slabom stanju i zahtjeva neodgodive popravke.

U prosincu 2009. godine društvo Studio perivoj d.o.o. Malinska izradilo je radnu verziju materijala za obnovu prostora staklenika, rasadnika te sadnju kamelija.

U studenom 2010. godine izradili smo Idejni projekt staklenika i gospodarske zgrade u rasadniku Angiolina na kojeg smo dobili očitovanje Uprave za zaštitu kulturne baštine, Konzervatorski odjel u Rijeci.

U budućnosti bi trebalo porazmisliti o preseljenju kompleksa rasadnika i staklenika na primjerenu lokaciju, a postojeće objekte urediti i otvoriti posjetiteljima uz prethodno definiranje sadržaja.

Prijedlog:

Predlažemo da se oformi radno tijelo na nivou Grada Opatije sastavljeno od stručnjaka raznih struka (arhitekata, povjesničara umjetnosti, krajobraznih arhitekata, urbanista, agronoma i umjetnika drugih stranka) koji bi dali prijedlog za uređenje rasadnika Angiolina i Nova cesta.

Na osnovu prijedloga definirao bi se projektni zadatak na temelju kojeg bi se raspisao javni natječaj za izradu projekata, a u skladu sa mišljenjem Konzervatorijskog odjela u Rijeci.

a) Rasadnik Nova cesta

Osigurati sredstva za otkup stanova od stanara koji žive u rasadniku, kako bi ih se moglo iseliti i u skladu sa odlukom radnog tijela – povjerenstva raspisati natječaj za izradu idejnog i glavnog projekta uređenja.

b) Rasadnik Angiolina

Predložena radna grupa trebala bi definirati buduću namjenu staklenika i Rasadnika.

c) Staklenik Ičići na lokaciji Ičići, Brdo bb, zajedno sa rasadnikom, izrađen je 1975. godine

Staklenik je bio namijenjen za pružanje usluga dekoracije objekata prvenstveno ugostiteljsko hotelijerskoj privredi, te je prema tome i kapacitiran.

Bilo je zamišljeno da na tom mjestu bude kompletno objedinjena cijela vrtlarija.

Cjelina je obuhvaćala staklenik, skladišne prostore i otvorene proizvodne površine, sa prometnicom.

Sam staklenik ima neto površinu od 1000 m².

Ispred zgrade nalazi se terminal za smještaj motornih vozila.

Zbog dotrajalosti zgrade staklenika potrebno je bilo izvršiti generalni popravak iste, ali za takvu investiciju ne postoji ekonomska opravdanost.

Pojavom velikih trgovačkih kuća i približavanje Hrvatske Europi, odnosno liberalizacijom hrvatskog tržišta, došlo je do velikog uvoza strane robe.

Ugostiteljsko hotelijerska privreda od nas nabavlja veoma male količine biljnog materijala.

Od travnja 2004. godine staklenik nije u proizvodnoj funkciji.

Sada se u tom objektu vrši popravak komunalne opreme, uskladištena je oprema demontirana sa plaže Ičići, deponirana je dekoracija sa gradskih ulica koja je vršena povodom božićnih i Novogodišnjih blagdana. Sama zgrada je u lošem stanju i opasno je u njoj boraviti.

d) Rasadnik Ičići

Nalazi se na lokaciji uz staklenik na adresi Brdo bb. Jedan je od rijetkih na našem području.

Poljoprivredna proizvodnja, općenito gledajući kod nas na vrlo niskom je nivou. Sve manje se proizvodi jer je to postalo nerentabilno, a sve više se nabavlja roba iz

uvoza. Proizvodnja pomalo nestaje, a sve više razvija se trgovina. U rasadniku su se uglavnom proizvodile trajnice, ukrasno grmlje, listopadno nisko raslinje. Jedan dio robe u skladu sa potrebama tržišta nabavlja se od proizvođača, doručuje i prodaje.

U svibnju 2011. godine voditeljicu objekta i jednu radnicu premjestili smo na druge poslove. U planu nam je da od ožujka 2012. godine zatvorimo isti, a dosadašnju proizvodnju koja se vršila u njemu u skladu sa mogućnostima premjestimo u rasadnik Angiolina.

Prema zadnjem napatku Skupštine Društva vjerojatno je da će se u narednoj godini izvršiti preseljenje pogona u Ičićima na novu lokaciju.

Ukoliko vlasnik društva, Grad Opatija ima namjeru preuzeti nekretninu na Triestini u Ičićima, kao što je to bilo i sa prostorom Ljetne pozornice u Opatiji, smatramo da bi Društvo „Parkovi“ trebalo obešteti bar u visini sredstva sa kojim bi se kupio teren i isfinancirala izgradnja potrebnih poslovnih prostora. Možda bi bilo dobro da se u sudskim knjigama imovina upiše na društvu „Parkovi“ te da društvo, zajedno sa drugim vlasnicima raspiše natječaj za pravo građenja i od toga određeno vremensko razdoblje ima prihod od investitora.

Prostornim planom na toj lokaciji predviđena je izgradnja „Sportsko-rekreacijsko-komercijalne zone i turističke zone Ičići – Triestina“.

Pogon društva planira se preseliti u Jurdane na lokaciju gdje se nalazi sjedište Društva „Komunalac“ d.o.o.

Rasadnik je u 2011. godini ostvario negativni financijski rezultat u iznosu od 115.398,95 kn, dok je u 2010. godini ostvario negativni financijski rezultatu u iznosu od 81.479,83 kn.

ODRŽAVANJE PLAŽE I TRAVNJAKA HNK OPATIJA

1. Plaža Ičići

Društvo održava plažu u Ičićima koja od 2004. godine ima Plavu zastavu.

Društvo od 01. srpnja 2006. godine ima Ugovor o koncesiji na pomorskom dobru sklopljen sa Primorsko-goranskom županijom u Rijeci.

Ugovor je sklopljen na rok od 10 (deset) godina.

Ukupna površina iznosi 28.770 m², od čega morski dio plaže iznosi 15.400 m², a kopneni 13.370 m².

Na plaži su zaposlena 4 radnika (tri sezonski) i to dva na održavanju sanitarnih jedinica, dva na održavanju plaže (sunčalište, pijesak, šljunak).

Rad je organiziran u dvije smjene.

Čuvanje plaže noću vrši se pomoću zaštitarske službe.

Jedan dio prihoda za održavanje ostvaruje se od Grada Opatija, a drugi dio od korisnika pomorskog dobra.

Od Grada Opatije kroz mjesečnu situaciju ostvaruju se prihodi u iznosu
=297.880,00 kn

Društvo „Parkovi“ ostvaruje na plaži slijedeće prihode:

- naknade od korisnika pomorskog dobra	=456.000,00 kn
- prihod od naplate tuševa	= 8.261,38 kn
- prihod od naplate korištenja sanitarnih jedinica	= 36.228,48 kn
- prihod od društva koje postavlja svlačionice i toranj	= 2.000,00 kn
- prihod od naplate struje i vode korisnicima	= <u>50.513,31 kn</u>

U k u p n o: 851.383,17 kn

U godišnjem programu održavanja komunalne infrastrukture za 2011. godinu (Sl. Novine 48/2010.) na stranici 6148 navedeno je da će se iz naplate korištenja wc-a podmiriti troškovi njihovog redovnog održavanja.

U 2011. godini za dvije radnice na održavanju sanitarnih uređaja utrošeno je za bruto plaće 60.464,26 kuna, što je više nego što se ostvarilo prihoda. U gore navedene troškove nisu uključeni troškovi prijevoza na rad i s rada, zaštitna odjeća i obuća.

Održavanje plaže po kriterijima plave zastave je izuzetno zahtjevno i skupo.

Sve djelatnosti koje se odvijaju na plaži obavljaju korisnici sa kojima je sklopljen ugovor do 30. lipnja 2016. godine.

Društvo na plaži obavlja isključivo komunalnu djelatnost.

2. Održavanje travnjaka nogometnog igrališta.

Sukladno godišnjem programu održavanja komunalne infrastrukture Društvo održava travnjak nogometnog igrališta Opatija. Na igralištu je stalno zaposlen radnik koji se brine za održavanje istog. Po potrebi kod većih radova na ispomoć dolazi ekipa koja izvršava predviđene poslove.

Za održavanje i obnavljanje travnjaka, redovno održavanje igrališta od umjetne trave, iz proračuna dobivamo iznos od = 245.330,91 kuna.

Uz redovno održavanje travnjaka jednom godišnje obavlja se i rekonstrukcija istog. Na umjetnom travnjaku vrši se češljanje trave, dopuna granulata, eventualno popravci oštećenja.

6. OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA ZA 2011. g.

Plan poslovanja za 2011. godinu usvojen je na Nadzornom Odboru Društva održanom 19.prosinca 2011. godine.

Tabela broj 8.

6.1. Ostvarenje prihoda i rashoda Plana za razdoblje siječanj-prosinac 2011. godine

- u kunama i lipama-

	ELEMENTI	OSTVARENO I - XII 2011.	PLAN 2011.	Indeks ostvareno/plan
I	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	11.039.728,68	11.327.213,78	98,46
	Prihod od prodaje robe	279.562,83	350.000,00	79,87
	PRIHOD OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	11.319.291,51	11.677.213,78	96,93
	Troškovi prod.proizvoda i usluga	11.443.882,19	11.545.500,00	99,12
	Nabavna vrijed.prod.proizv.i usluga	70.855,49	150.000,00	47,24
II	TROŠKOVI PRODANIH PROIZVODA I USLUGA	11.514.737,68	11.695.500,00	98,45
	Višak prihoda nad rashodima	-	-	-
	manjak prihoda nad rashodima	195.446,17	18.286,22	-
III	FINANCIJSKI PRIHODI	47.848,08	60.000,00	79,75
IV	FINANCIJSKI RASHODI	428,66	-	-
	Višak prihoda nad financ.rash.	47.419,42	60.000,00	79,03
V	UKUPNI PRIHOD REDOVNIH AKTIVNOSTI	11.367.139,59	11.737.213,78	96,85
VI	UKUPNI RASHODI REDOVNIH AKTIVNOSTI	11.515.166,34	11.695.500,00	98,46
	Dobit redovnih aktivnosti prije oporezivanja	-	41.713,78	-
	Gubitak redovnih aktivnosti prije oporezivanja	148.026,75	-	-
VII	OSTALI PRIHODI	15.751,74	20.000,00	78,76
VIII	OSTALI RASHODI	23.218,98	25.000,00	92,87
	Gubitak od izvanrednih aktivnosti	7.468,24	-	-
	Dobitak od izvanrednih aktivnosti	-	5.000,00	-
IX	UKUPNI PRIHOD	11.382.891,33	11.757.213,78	96,82
X	UKUPNI RASHOD	11.538.385,32	11.720.500,00	98,45
XI	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	-	36.713,78	-
	Gubitak poslovne godine	155.493,99	-	-
	POREZ NA DOBIT	-	8.500,00	-
XII	DOBIT NAKON OPOREZIVANJA	-	28.213,78	-

Izvor: Godišnji obračun za 2011. g.
Plan poslovanja za 2011.g.

U 2011. godini planirano je slijedeće:

- ukupni prihodi u iznosu od 11.757.213,78 kn, ostvareni su u iznosu od 11.382.891,33 kn što je za 3,18 indeksnih poena manje u odnosu na Plan.
- ukupni rashodi u iznosu od 11.720.500,00 kn ostvareni su u iznosu od 11.538.385,32 kn što je za 1,55 indeksnih poena manje u odnosu na planirano.
- dobit prije oporezivanja u iznosu od 36.713,78 kn, a ostvaren je negativan finansijski rezultat u iznosu od 155.493,99 kn.
- ukupni prihodi redovnih aktivnosti u iznosu od 11.737.213,78 kn, ostvareni su u iznosu od 11.367.139,59 kn što je za 3,15 indeksnih poena manje u odnosu na planirano.
- ukupni rashodi redovnih aktivnosti u iznosu od 11.695.500,00 kn, ostvaren je u iznosu od 11.515.166,34 kn što je za 1,54 indeksnih poena manje u odnosu na planirano.

6.1. Ostvareni rashodi poslovanja u odnosu na Plan

Tabela broj 9.

RASHODI POSLOVANJA siječanj - prosinac 2011. g. u odnosu na Plan
-u kunama i lipama-

konto	NAZIV KONTA	OSTVARENO	%	PLAN	%	indeks
		I-XII 2011.	učešća	2011.	učešća	ostvar./plan
400	Utrošene sirovine i materijal	1.138.453,24	9,87	750.000,00	6,40	151,79
401	Utrošena energija	284.872,99	2,47	250.000,00	2,13	113,95
403	Utroš.mat.i dj.za održ.	6.569,77	0,06	30.000,00	0,26	21,90
404	Utr.mat.i rez.dj.za održ.	23.535,20	0,20	20.000,00	0,17	117,68
405	Otpis sitnog inventara i ambalaže	103.561,52	0,90	80.000,00	0,68	129,45
409	Ostali materijalni troškovi	40.216,94	0,35	40.000,00	0,34	100,54
410	Prijevozne usluge	220,80	0,00	5.000,00	0,04	4,42
411	PTT usluge	46.828,47	0,41	50.000,00	0,43	93,66
412	Usluge na izradi proizvoda	927.844,43	8,04	750.000,00	6,40	123,71
413	Usl.tek.održav.	139.421,00	1,21	80.000,00	0,68	172,28
415	Zakupnine i najamnine	2.268,30	0,02	5.000,00	0,04	4,54
416	Oglašavanje web imenika	-	-	-	-	-
417	Usluge ispitivanja	7.850,00	0,07	20.000,00	0,17	39,25
418	Komunalne usluge (dimnj. i vode), zbrinjavanje otpada	135.136,08	1,17	85.000,00	0,73	158,98
420	Zdravstvene usluge	4.915,00	0,04	5.000,00	0,04	98,30
421	Bankar.usl.i usl.plat.prom.	5.467,79	0,05	6.000,00	0,05	91,13
422	Usl.održav.z.na radu,odvje.,reviz.	56.412,44	0,49	100.000,00	0,85	56,41
423	Premije osiguranja	82.327,78	0,71	75.000,00	0,64	109,77
424	Premije osigur.kolektivno	12.208,20	0,11	13.000,00	0,11	93,91
425	Tr.Plave zastava	22.000,00	0,19	22.000,00	0,19	100,00
426	Komunalna naknada	24.502,68	0,21	25.000,00	0,21	98,01
427	Usl.obr.pod.i održ.ref.,v.park	58.141,07	0,50	50.000,00	0,43	116,28
428	Naknada za cest. i teh.pregl., konces.	190.804,32	1,65	200.000,00	1,71	95,40
429	Ostale usluge	269.656,05	2,34	220.000,00	1,88	122,57
430	Amortizacija	690.485,70	5,98	800.000,00	6,83	86,31
440	Dnevnice	85,00	0,00	5.000,00	0,04	-
442	Trošk.prijev.na služ.putu	2.648,00	0,02	3.000,00	0,03	88,27
443	Trošk.prijev.na posao i sa posla	326.013,26	2,83	350.000,00	2,99	93,15
444	Trošk.struč.usavrš.radnika	8.065,02	0,07	40.000,00	0,34	20,16
445	Potpoma radnicima	37.152,00	0,32	20.000,00	0,17	185,76
446	Prig.nagr.i darovi radnicima	272.746,36	2,36	425.000,00	3,63	64,17
447	Otpremnine za mirovinu	-	-	15.000,00	0,13	-
448	Nagr.za pr.rad i stip.uč.i stud.	3.678,40	0,03	2.000,00	0,02	183,92
449	Ostale naknade-str.putovanja	-	-	500,00	0,00	-
460	Troškovi reprezentacije	13.816,97	0,12	15.000,00	0,13	92,11
462	Članarine	20.521,00	0,18	23.000,00	0,20	89,22

463	Naknade i doprinosi	8.792,42	0,08	22.000,00	0,19	39,96
464	Upravne i sudske takse	3.567,40	0,03	5.000,00	0,04	71,35
465	Tr.str.literat.i tiska	6.400,00	0,06	10.000,00	0,09	64,00
466	Trošk.zaštite okoliša	2.957,22	0,03	4.000,00	0,03	73,93
467	Nakn.i dr.trošk.čl. N.O.	63.953,94	0,55	65.000,00	0,55	98,39
468	Porezi koji ne zavise o rezultatu	9.550,89	0,08	10.000,00	0,09	95,51
470	Plaća za rad	3.337.992,02	28,93	3.505.000,00	29,90	95,23
471	Naknade plaće	939.869,23	8,15	1.009,00	8,61	93,15
472	Doprinosi iz i na plaće	1.941.392,63	16,83	2.136.000,00	18,22	90,89
	Razred 4 - troškovi poslovanja	11.272.901,10	97,71	11.345.500,00	96,80	99,36
490	Smanjenje vrijednosti NP.	32.973,50	0,29			
	Povećanje vrijednosti N.P.					
	Ukupno razred 4	11.239.928,48	97,42	11.345.500,00		99,07
700	Tr.prod.proizv.	203.953,71	1,77	200.000,00	1,71	101,98
710	Troškovi nabave	70.855,49	0,61	150.000,00	1,28	42,24
721	Kamate	428,66	0,00			
722	Negativne tečajne razlike					
724	Kamate po presudi					
730	Neotpis.vrijed.	20.104,81	0,17	15.000,00	0,13	134,00
732	Otpis zastarjelih zaliha					
733	Manjak sit.inventara					
735	PDV na štetu					
736	Otpisana potraživanja					
737	Naknadno utvrđ.rash.	1.382,11	0,01			
738	Otpis financijskog potraž.					
739	Ostali izvanredni rashodi	1.732,06	0,02	10.000,00	0,09	17,32
743	Vrijed.uskl.potr.od kupaca					
744	Vrijednosno usklađivanje N.P.					
	UKUPNO razred 7 - rashodi	298.456,84	2,58	375.000,00	3,20	79,59
	SVEUKUPNO rashodi poslovanja	11.538.385,32	100,00	11.720.500,00	100,00	98,45

Izvor: Bilanca za 2011.g.
Plan poslovanja za 2011. g.

Za 2011. godinu planirani su:

- Ukupni rashodi u iznosu od 11.720.500,00 kn, ostvareni su u iznosu od 11.538.385,32 kn što je za 1,55 indeksnih poena manje u odnosu na planirano, odnosno u apsolutnom iznosu za 182.114,68 kn manje.

Troškovi koji su veći od planiranih su:

- utrošene sirovine i materijal,
- otpis sitnog inventara i ambalaže,
- utrošeni materijal i rezervni dijelovi za održavanje,
- utrošena energija,
- usluge na izradi proizvoda,
- usluge tekućeg održavanja,
- komunalne usluge-zbrinjavanje otpada,

- premije osiguranja,
- usluge programske potpore, geodetske usluge, usluge posluživanja web stranica, usluge progr.nadzora voz.parka,
- ostale usluge,
- potpore radnicima,
- nagrade za praktičan rad učenika,
- troškovi prod. proizvoda,
- neotpisana vrijednost.

Ostali troškovi koji nisu navedeni manji su od planiranih.

6.2. Ostvarenje prihoda poslovanja u odnosu na Plan

Tabela broj 10.

- u kunama i lipama-

	ostvareno I-XII. 2011.	% učešća	PLAN 2011.	% učešća	manje ostvareno	više ostvareno
Grad Opatija						
- po izvrš.sit.	8.911.065,80	78,28	9.245.960,31	78,64	334.894,51	-
- radovi po narudžbi	189,58	0,00	50.000,00	0,43	49.810,42	-
Prihodi od naknade-plaža lčići	456.000,00	4,01	400.000,00	3,40	-	56.000,00
Plaža lčići (struja, voda)	50.513,31	0,44	45.000,00	0,38	-	5.513,31
- tuševi	8.761,38	0,08	10.000,00	0,09	1.238,62	-
- autom.sanit.jed.	-	-	-		-	-
- svlačionice - plaža	2.000,00	0,02	-		-	2.000,00
- " WC	36.228,48	0,32	25.000,00	0,21		11.228,48
WC Slatina	-	-	-		-	-
Općina Lovran	899.992,28	7,91	951.253,47	8,09	51.261,19	-
Prihod od prodaje proizv.	304.570,83	2,67	350.000,00	2,98	45.429,17	-
Parkovi ostalo	649.969,85	5,71	600.000,00	5,10	-	49.969,85
Financijski prihodi	47.848,08	0,42	60.000,00	0,51	12.151,92	-
Ostali prihodi	15.751,74	0,14	20.000,00	0,17	4.248,26	-
U K U P N O	11.382.891,33	100,00	11.757.213,78	100,00	499.034,09	124.711,64

Izvor: Bilanca za 2011.g.

Plan poslovanja za 2011. g.

U odnosu na plan ostvareno je 374.322,45 kn manje ukupnog prihoda.

Najveći podbačaj plana ostvaren je kod Grada Opatije u iznosu od 334.894,51 kn.

Rekapitulacija:

više ostvareno u odnosu na plan 124.711,64 kn

manje ostvareno u odnosu na plan 499.034,09 kn

Razlika - manje ostvareno 374.322,45 kn

7. OPREMLJENOST DRUŠTVA

Tabela broj 11.

TEHNIČKA OPREMLJENOST

Društvo raspolaže sljedećim motornim vozilima i radnim strojevima

red. br.	VRSTA VOZILA	god. proizv.	reg. broj
1.	IVECO ML 75E 15 - kamion s kiperom	2001.	RI 435 JC
2.	IVECO DAILY 50 C 13 - s hidrauličnim podizačem kontejnera	2003.	RI 115 KR
3.	IVECO 35,10 - kamion sa košarom	1999.	RI 459 HG
4.	IVECO DAILY 35 C 13 - kamion s kiperom	2004.	RI 773 GH
5.	IVECO DAILY 35 C 13 - kamion s dupl.kab.	2006.	RI 544 FE
6.	IVECO DAILY 50 C 13 - kamion kiper s duplom kabinom	2005.	RI 659 EF
7.	Renault KANGOO Express - dost.vozilo	2001.	RI 386 AC
8.	Renault KANGOO Express - dost.vozilo	2003.	RI 458 KT
9.	PIAGGIO PORTER S 85 - teretni automobil	2006.	RI 932 ED
10.	PIAGGIO PORTER S 85 - teretni automobil	2007.	RI 182 PB
11.	PIAGGIO PORTER S 85 - teretni automobil	2008.	RI 508 PO
12.	PIAGGIO PORTER S 85 - teretni automobil	2010.	RI 509 PO
13.	PIAGGIO Ape 50 - Pick Up-trokolica	2008.	RI 802 PT
14.	PIAGGIO Ape 50 - Pick Up-trokolica	2008.	RI 803 PT
15.	PIAGGIO APE 50 - Pick Up-trokolica	2011.	RI 664SF
16.	DULEVO 90 DM - mehan.usis.čistilica	2004.	RI 600 AU
17.	Radni stroj: JCB 801.8	2006.	- -
18.	FIAT PUNTO - osob. automobil	2006.	RI 443 EN
19.	RENAULT KANGOO putnički	2000.	RI 568 HV
20.	MOTOCIKL KYMCO ZX 50 Super fever	2006.	RI 975 ER
21.	PRIKOLICA za prijevoz radnog stroja	2003.	RI 991 IJ
22.	SJECKALICA-USITNJIVAČ za drvenu masu	2005.	RI 806 LZ
23.	UREĐAJ ZA PRANJE NOGOSTUPA	2005.	- -
24.	KIA 2500 - kamion s duplom kabinom	2006.	RI 974 OE
25.	LADA NIVA	2011.	RI 153 SO

Izvor: Evidencija materijalne imovine Društva.

Društvo raspolaže sa motornim pilama, motornim rotacionim kosilicama, motokultivatorima, leđnim i bočnim čistačima, vibro pločom, agregatom za struju, betonskom mješalicom, te svim ostalim alatom potrebnim za izvršavanje poslova iz osnovne djelatnosti, te zidarskih poslova koji su vezani uz djelatnost.

8. OSVRT NA VREMENSKE PRILIKE

Tabela broj 12.

KIŠNI SATI

- u satima-

red.br.	mjesec	raspoloživi sati rada u 2010.	kišni sati u 2010.	% kišnih sati u odnosu na fond	raspoloživi sati rada u 2011.	kišni sati u 2011.	Indeks kišnih sati 11/10	% kišnih sati u odnosu na fond 2011.
1.	siječanj	168	13	7,74	168	6	46,15	3,57
2.	veljača	160	41	25,62	160	7	17,07	4,37
3.	ožujak	184	16	8,69	184	16	100,00	8,69
4.	travanj	176	8	4,54	168	8	100,00	4,76
5.	svibanj	168	27	16,07	176	-	-	-
6.	lipanj	176	2	1,14	176	4	200,00	2,27
7.	srpanj	176	3	1,70	168	11	366,67	6,55
8.	kolovoz	176	2	1,14	184	0	-	0,00
9.	rujan	176	25	14,20	176	4	16,00	2,27
10.	listopad	168	22	13,09	168	10	45,45	5,95
11.	studen	176	36	20,45	176	10	27,78	5,68
12.	prosinac	176	45	24,46	176	12	26,67	6,82
	UKUPNO	2.080	240	11,49	2.080	88	36,67	4,23

Izvor: Evidencija uprave.

U svakodnevnom obavljanju planiranih poslova Društva, vremenske prilike imaju veliki utjecaj na mogućnosti i kvalitetu obavljanja poslova. Najveći problem su kišni dani.

U toku zime u izvršavanju poslova otežavajuća okolnost su nam niske temperature kada zaposlenici Društva ne mogu dugo boraviti na otvorenom. Ponekad su problem jaki i hladni vjetrovi.

U 2011. godini, prema evidenciji uprave, bilo je 88 sati kiše, što čini 4,23% raspoloživog radnog vremena, dok je u 2010. godini bilo 240 sati kiše, što čini 11,49% raspoloživog radnog vremena.

Na ovaj način izgubljeno je u 2011. godini 11 radnih dana, dok je u 2010. godini izgubljeno 30 radnih dana.

Prikazani kišni sati odnose se samo na sate rada u radne dane kada se nije moglo raditi.

Tabela broj 13.

Pregled kišnih sati po godinama prema evidenciji uprave

Red. br.	Godina	Raspoloživi sati	Kišni sati	Neiskorišteno radno vrijeme u % zbog kiše	Izgubljeni dani
1.	2011.	2.080	88	4,23	11
2.	2010.	2.088	240	11,49	30
3.	2009.	2.088	229	10,97	28,6
4.	2008.	2.096	260	12,40	32,5
5.	2007.	2.088	191,5	9,17	24
6.	2006.	2.080	290	12,98	36,25
7.	2005.	2.080	290	13,49	36,25
8.	2004.	2.096	259	12,36	32,37

Izvor: Izvješće uprave o poslovanju Društva po godinama.

Prosječno godišnje u prethodnih sedam godina izgubljeno je 28,87 radnih dana.

Jedan mjesec ima prosječno 22 radna dana. Proizlazi da je zbog kiše izgubljeno nešto više od mjesec dana.

Kolektivnim ugovorom Društva od veljače 2011. godine regulirana je preraspodjela radnog vremena sa čime se uklonila šteta zbog neizvršenja poslova u vrijeme kiše, kao i kod velikih hladnoća kada se ne mogu obavljati predviđeni radovi.

9. PREGLED PRIČINJENIH ŠTETA

Tabela broj 14.

Pregled pričinjenih šteta na komunalnoj opremi i zelenim površinama

- u kunama i lipama-

Godina	Vrijednost pričinjene štete	Bazni indeks	Verižni indeks
2003.	81.916,05	100,00	-
2004.	103.713,87	126,61	126,61
2005.	90.534,48	110,52	87,29
2006.	79.107,57	96,57	87,38
2007.	194.076,96	236,92	245,33
2008.	182.570,14	222,87	94,07
2009.	81.711,38	99,75	44,76
2010.	12.722,46	15,53	15,57
2011.	58.170,45	71,01	457,23
Ukupno	884.523,36	-	-

Izvor: Evidencija Društva

U tabeli su prikazane vrijednosti pričinjenih materijalnih šteta na komunalnoj opremi i zelenim površinama od 2003. do 2011. godine pričinjene od strane nepoznatih počinitelja.

U 2011. godini došlo je do povećanja pričinjenih šteta u odnosu na 2010. godinu. Najveće štete pričinjene su na otuđenju parkovinih klupa kojih je otuđeno 11 komada.

ZAKLJUČAK

Društvo je osnovano radi obavljanja komunalne djelatnosti održavanja javnih površina na području člana Društvo – uslužna djelatnost uređenja i održavanja krajolika. Obavlja djelatnost od općeg interesa i nije orijentirana isključivo na stjecanje dobiti, već je osnovni cilj poslovanja ispunjavanje povjerenih poslova.

Poslovan 2011. godina završena je s ostvarenim negativnim financijskim rezultatom što se s financijskog gledišta smatra neuspješno.

U financijskom smislu za Grad Opatiju i općinu Lovran u potpunosti je izvršen planirani program održavanja komunalne infrastrukture.

Prihod o komunalne djelatnosti čini 92% ukupnog prihoda.

Sve svoje obveze društvo je izvršavalo pravovremeno u skladu sa ugovorima.

Tehnička opremljenost Društva je zadovoljavajuća.

Broj radnika na nivou je prethodne godine. Neostvoreni sati rada povećani su i to bolovanje na teret Fonda. Zbog uvjeta rada radnika na otvorenom tijekom cijele godine stopa bolovanja je nešto veća nego u djelatnostima gdje se poslovi izvode u zatvorenom prostoru. Stopa bolovanja na teret Društva nešto je manja, dok je na teret Fonda veća zbog dugotrajnog bolovanja nekolicine radnika.

Program održavanja komunalne infrastrukture za Grad Opatiju tijekom godine smanjen je u odnosu na Osnovni program.

Vremenske prilike za izvođenje radova bile su povoljne tako da se moglo obavljati predviđene poslove normalnim intenzitetom.

Plaža Ičići po osmi put dobila je Plavu zastavu.

Od udruge Lijepa Naša Hrvatska povjerenstvo Zaklade za odgoj i obrazovanje za okoliš, plaža je dobila pohvalu za uspješno organizacijski Projektnog dana i napretka u provedbi programa Plava zastava.

Negativni financijski rezultat ostvaren je prvenstvo zbog:

- negativnog poslovanja rasadnika Ičići
- nemogućnosti priznanja stvarne kvalifikacione strukture zaposlenih u Društvu, kao i prekovremenih sati koji su u odnosu na prethodnu godinu značajno smanjeni, reguliranjem na drugi način kroz preraspodjelu, Kolektivnim ugovorom niske cijene sata rada

- prava i obveze po Kolektivnom ugovoru te isplata materijalnih prava radnicima vršeni su bez umanjenja iako je tijekom godine došlo do umanjenja programa izvršavanja predviđenih poslova.

U narednom periodu bit će potrebno pristupiti izmjeni Kolektivnog ugovora i to posebno u dijelu preraspodjele radnog vremena.

Prosječna neto plaća radnika nešto je manja zbog povećane stope bolovanja u odnosu na prethodnu godinu. U odnosu na prosječnu plaću u Republici Hrvatskoj, prosječna neto plaća isplaćena u društvu je također manja.

Radnici koriste sve svoje sposobnosti kako bi što kvalitetnije izvršavali poslove na održavanju parkova, zelenih površina, plaže, nekomercijalnih javnih plaža i svega ostaloga što im je povjereno.

Gubitak po godišnjem obračunu pokrit će se iz zadržane dobiti ostvarene prethodnih godina.

Direktor:
Željko Mikulandra, dipl. oec.