



GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

O POSLOVANJU KOMUNALNOG SERVISA d.o.o.

2007.

RAPPORTO FINANZIARIO ANNUALE

DI GESTIONE 2007 SERVIZIO COMUNALE s.r.l.



Poštuj život.
RISPETTA LA VITA.



komunalni servizio
servis **comunale**

0. SADRŽAJ

1. Komunalni servis d.o.o.	3
2. Misija i vizija društva	5
3. Osvrt na poslovanje društva u 2007. godini	6
4. Dinamika realizacije investicija u 2007. godini	9
5. Poslovanje društva u 2007. godini	21
5.1. Struktura rada i zapošljavanja u društvu u 2007. godini	21
5.2. Pregled kretanje netto plaće za 2007. godinu	22
5.3. Planirani i ostvareni prihodi i troškovi u 2007. godini	23
5.4. Struktura prihoda na dan 31.12.	27
5.5. Prikaz materijalne imovine u 2007. godini	28
5.5.1. Pregled zastupljenih oblika dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine (sadašnja vrijednost)	30
5.5.2. Dugotrajna imovina - ispravak vrijednosti materijalne i nematerijalne imovine	31
5.5.3. Kratkotrajna imovina - obrtna sredstva	31
5.5.4. Pregled izvora sredstava	32
5.5.5. Usporedni podaci 2000.-2007.g	34
5.6. Struktura potraživanja	36
5.7. Izvješće o novčanom toku za 2007. godinu	37
5.8. Izvješće o svim promjenama glavnice za 2007. godinu	38
5.9. Nalaz revizije za 2007. godinu	39
6. Zaključci	40





2007.

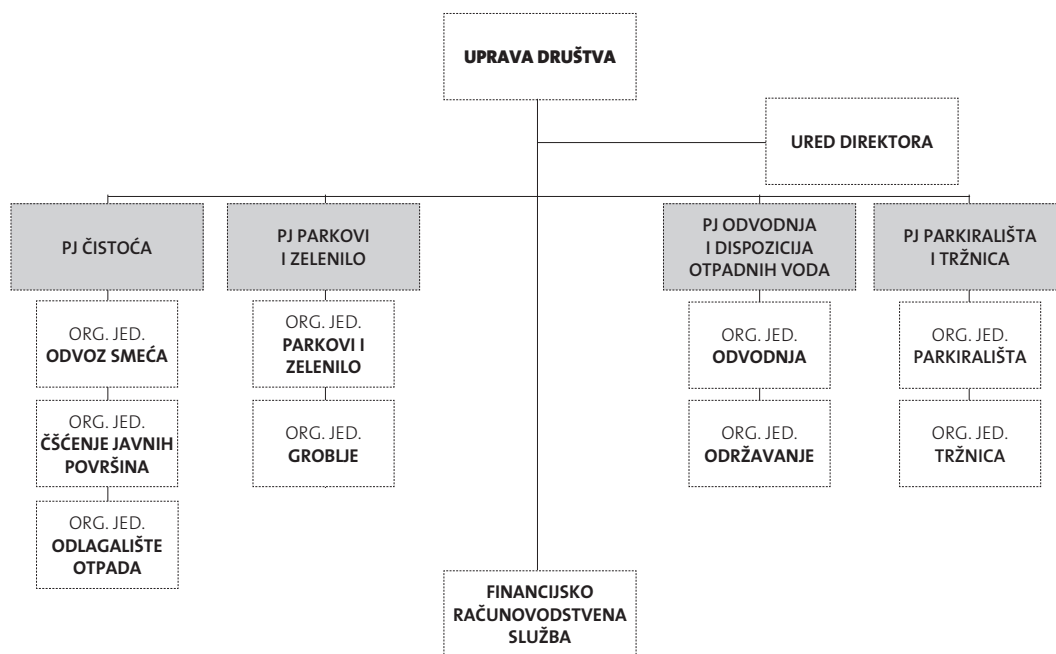


1.

KOMUNALNI SERVIS d.o.o.

Komunalni servis d.o.o. je trgovačko društvo, upisano kod Trgovačkog suda u Rijeci Rješenjem br. Tt 95/6683-2 od 26. ožujka 1996. godine, pod nazivom Komunalni servis d.o.o. za komunalnu djelatnost, sa sjedištem u Rovinju, Trg na Lokvi bb. Trenutno Komunalni servis upravlja i obavlja slijedeće poslove: upravlja odvodnjom i dispozicijom otpadnih voda uz izgradnju gradskog sustava javne odvodnje otpadnih voda, pruža usluge odvoza otpada iz kućanstva i gospodarstva te zbrinjava komunalni i od 1. svibnja 2008. godine građevinski otpad na području grada Rovinja, upravlja gradskim parkiralištima i gradskom tržnicom i ribarnicom, upravlja gradskim grobljima, održava gradske javne zelene površine, te održava i čisti gradske javne površine. Temeljni kapital Društva iznosi 22.055.400,00 kn. Komunalni servis d.o.o. u 100 % - om je vlasništvu jedinice lokalne samouprave, grada Rovinja i općina Bale, Kanfanar i Žminj. Većinski vlasnik je Grad Rovinj sa 88,17 % poslovnih udjela. U društvu je na dan 31.12.2007. godine radilo 142 radnika.

Organizacijska shema



Izvor: Komunalni servis d.o.o.



1.1. Popis svih članova Skupštine, Nadzornog odbora i Uprave Komunalnog servisa d.o.o. u 2007. godini.

SKUPŠTINA DRUŠTVA

Za Grad Rovinj:

- zastupnici Grada Rovinja ovlaštteni Rješenjem Gradskog vijeća od 16. ožujka 2006. godine su: Vladimir Uggeri - predsjednik Skupštine, Evelino Pastrovicchio, Josip Žužić i Nevio Dodić

Za općine:

- zakonski zastupnici (ili njihovi opunomoćenici) općina Bale, Kanfanar i Žminj

UPRAVA DRUŠTVA/DIREKTOR

- Marko Paliaga iz Rovinja, Lamanova 2a izabran za direktora od 1. srpnja 2006. godine na četverogodišnji mandat

NADZORNI ODBOR

Nadzorni odbor KOMUNALNOG SERVISA d.o.o. ima 5 članova koji se imenuju na četverogodišnji mandat izuzev člana koji je predstavnik općina osnivača, a koji se imenuje svake godine iz druge općine.

Nadzorni odbor tijekom 2007. čine:

Predsjednik:

1. ROBERT MAVRIĆ, iz Rovinja, Zagrebačka 16

Članovi:

2. MARINO KORENIĆ, iz Rovinja, Marka Marulića 6

3. DAVOR ČEHIĆ, iz Rovinja, S. Žiže 3.

4. BARBARA MATOŠEVIĆ - TALAJIĆ, iz Rovinja, Ruže Petrović 11. - predstavnik radnika Društva temeljem odluke Radničkog vijeća

5. GRACIANO SIRONIĆ (od 10.rujna 2006.do 10.rujna 2007. kada mu je istekao jednogodišnji mandat), nakon njega od 18.rujna 2007. imenovan je VLADIMIR PERIŠIĆ (kome jednogodišnji mandat traje do 18.rujna 2008.g.) - predstavnik Općina članova Društva



2.

Misija i vizija Komunalnog servisa d.o.o.

2.1. Misija

Misija je Komunalnog servisa d.o.o., da u suradnji sa osnivačima i djelokrugu prenesenih ovlasti za obavljanje komunalnih djelatnosti, osigura trajno i kvalitetno obavljanje istih, održavanje svih komunalnih objekata i uređaja u stanju funkcionalne sposobnosti, uz maksimalno poštivanje zaštite okoliša i javnog interesa lokalnih zajednica u kojima djeluje, uz stalnu brigu o zadovoljstvu svojih radnika kao i svih korisnika naših usluga što čini okosnicu našeg sadašnjeg i budućeg poslovnog upravljanja društvom.

2.2. Vizija

Biti usmjeren na kontinuirano pružanje izvrsne komunalne usluge razvojem i stalnim unapređivanjem vlastitih tehničko - tehnoloških i ljudskih resursa, zasnovano na principima zaštite okoliša i osiguranja trajne edukacije svih zaposlenih.

Naše buduće djelovanje mora počivati na povećanju zadovoljstva svih korisnika naših usluga, unapređivanjem postupanja s komunalnim i neopasnim otpadom, izgradnjom odgovarajuće mreže odvodnje otpadnih voda i njihovim pročišćavanjem na području cijelog grada Rovinja, kontinuiranim unapređivanjem održavanja, uređenja i čišćenja javnih i zelenih površina, parkova, šuma, ulica, cesta, naselja, tržnica i groblja, podizanjem nivoa ukupne uređenosti svih zelenih gradskih površina gradnjom i opremanjem novih te zaštitom krajobrazne baštine i tradicionalnog mediteranskog krajolika, 24 satnim osiguranjem funkcioniranja otvorenih i zatvorenih gradskih parkirališta i pješačke zone, poštujući pri tome načela ekonomičnosti, racionalnosti i svrsishodnosti a s temeljnim ciljem da prostor u kojemu djelujemo, u segmentu komunalnih djelatnosti, učinimo ugodnijim i poželjnijim za život svih naših korisnika usluga.



3.

Osvrt na poslovanje u 2007. godini i osnovne postavke za 2008. godinu.

U 2007. godini nastavilo se sa procesima rekonstruiranja i reorganizacije poslovanja započetih još u 2006. godini. Značajna ulaganja izvršena su u organizacijski i informacijski sustav društva. Tako je dovršena uspostava sustava kvalitete zasnovana na međunarodno priznatom standardu ISO 9001:2000 započeta u prethodnoj godini. Također, aktiviran je i stavljen u funkciju potpuno novi sustav daljinskog nadzora i upravljanja (SCADA). Osnovne funkcije ovog sustava jesu daljinski nadzor i upravljanje udaljenim objektima Komunalnog servisa iz sustava odvodnje otpadnih voda i pročišćavanja otpadnih voda: crpne stanice otpadnih voda, uređaji za pročišćavanje otpadnih voda. U sklopu ovog informatičkog iskoraka predviđeno je i proširenje sustava sa svim novim objektima Komunalnog Servisa, kojima će se dograđivati i proširivati sustav odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda. Sustav se za sada sastoji od 9 objekata, 6 crpnih stanica, 2 preljevna sustava te glavnog gradskog centra za pročišćavanje otpadnih voda (Pročišćivač Cuvi).

Objekti koji su bliži kontrolnom centru u sjedištu društva povezani su s njime optičkim kablovima u ethernet mrežu, dok su udaljeniji objekti povezani preko GSM-a, bežičnim vezama i u slučaju potrebe (havarije) porukom upozoravaju dežurno osoblje, paralelno sa slanjem podataka prema kontrolnom centru. Aplikacijom ovog novog sustava kao i uvođenjem novih organizacijskih promjena i standardizacijom usluge, učinjen je značajan tehničko tehnološki iskorak na nivou cijelog društva efikasnijim i racionalnijim upravljanjem svih radnih procesa u poduzeću.

I u izvještajnoj godini učinjeni su značajni naponi u investicijama u sve radne aktivnosti društva, posebno značajne su bile realizacija investicijskih zahvata: izgradnja kanalizacijskog kolektora Štanga, kanalizacijskog odvojka ulice Žminjska - Balska, te odvajanja oborinske i fekalne kanalizacije ulice Švalba i ispust za oborinske vode Valdibora, za što se društvo zadužilo još u 2006.god. za 10.000.000,00 kn. U 2007. godini poduzeće je po obavljenom javnom natječaju ugovorilo zaduženje kod Istarske kreditne banke Umag od 25.000.000,00 kn, a ta financijska sredstva namijenjena su za financiranje rekonstrukcije kanalizacije otpadnih voda u ulici Carera, te rješavanje fekalne i oborinske kanalizacije naselja Valbruna II sjever, naselja Carmelo-Bošket, te za istočni i zapadni krak kanalizacije naselja Laco Sercio.

Ukupni prihodi društva povećani su tijekom 2007. godine za 7,7 % u odnosu na prethodnu godinu, a isti su porast zabilježili i rashodi, dobit bilježi rast od 13,7%. Na nivo društva zabilježen je pozitivan rezultat. Društvo prati konstantni rast ukupnih rashoda i izraziti pritisak goriva i energenata na poslovanje.

Potrebno je naglasiti da se sagledavanjem pojedinačnih poslovnih jedinica primjećuje blagi



negativni trend i poslovni rezultat što je posljedica rasta materijalnih troškova posebno goriva, amortizacije, ali i veoma visoke opterećenosti fiksnom radnom snagom. Usprkos tome, dobar rezultat poslovanja poslovne jedinice parkirališta djelovao je na cijelo društvo na način da se promatrano u cijeloj ukupnosti na nivou poduzeća ipak bilježi ukupan pozitivan rezultat poslovanja uz redovno servisiranje svih kreditnih obveza. Poradi daljnjeg uspješnog poslovanja, osiguranja likvidnosti društva kao i servisiranja preuzetih kreditnih obveza, biti će potrebno osigurati nove prihode, osobito kroz proširenje nove naplate parkirnih mjesta u ljetnim mjesecima.

Društvo se u prethodnoj godini značajno zadužilo radi realizacije gore spomenutih programa, ali u okvirima financijske sposobnosti tako da procjenjujemo da će društvo realizirajući postavljene ciljeve u programu radova u 2008. uspješno servisirati obveze po preuzetim kreditima, tim više jer je kredit za izgradnju gradske sanitarne deponije Lokva Vidotto u cijelosti otplaćen sa 01.04.2008. Servisiranje kredita za izgradnju i rekonstrukciju sustava odvodnje Carere biti će uključeno u sustav proračuna Grada.

Ostaje obveza društva da u narednom petogodišnjem razdoblju nastavi rješavanje otpadnih voda onih naselja koja još nisu obuhvaćene sustavom odvodnje otpadnih voda, početkom dogradnje i rekonstrukcije sustava za pročišćavanje i ispust otpadnih voda, sanacijom starog odlagališta Basilica, početkom sanacije i recikliranja odlagališta građevinskog otpada Tur-nina, uključivanjem u projekt plinifikacije grada, te početkom izgradnje parkirališta i prilaza gradskom groblju grada Rovinja uz potporu proračuna.

Društvo se u narednom petogodišnjem razdoblju mora suočiti i s nekim negativnim trendovima koji proizlaze iz općeg stanja gospodarstva na razini države, kako i nadolazećih promjena na nivou grada. Prvenstveno se promjene odnose na poslovnu jedinicu koja najviše doprinosi ukupnim prihodima Društva, a to je Parkiralište. Naime, slijedi smanjenje broja parkirnih mjesta pod naplatom i to zone Mirna I i II i Autobusna stanica, za koje ističu ugovori, te će se u narednim godinama prenamjeniti i koristiti u druge svrhe. Slijedom toga, kretanje ukupnih prihoda na nivou Društva suočit će se znatnim padom ukoliko se ne pronađu novi izvori profita u budućnosti. (vidi graf str.7, Program rada za 2008).

Negativan trend očekuje se i u poslovnoj jedinici Čistoća, otvaranjem Županijskog centra za gospodarenje otpadom Kaštijun, koji će bitno utjecati na likvidnost i na ukupno financijsko poslovanje Društva. Isto tako, novi popis zakona i propisa prilagođenih zahtjevima EU koji nalažu proceduru gospodarenja otpadom nameću odabir novih i modernih tehnologija koji iziskuju veće troškove odlaganja otpada, nego što to bilježi dosadašnja tehnologija odlagališta Lokva Vidotto.

Konstantno poskupljenje svih energenata dovest će i do znatnog strmovitog rasta fiksnih troškova koji će bitno utjecati na ukupnu dobit društva. Povećanje cijena očekuje se i na cijeni vode koja će dodatno negativno opteretiti poslovnu jedinicu Parkovi i zelenilo. Naime, posljednih nekoliko godina bilježi se porast održavanih zelenih površina na području grada što je dovelo do povećanja pokrivenosti istih sustavom za navodnjavanje, koji naročito u ljetnim mjesecima značajno opterećuju stavku troškova.

Energent gorivo koji je tijekom 2007. godine bilježio uzlaznu konstantu na stavci fiksnih troškova, nažalost i u 2008. godini nastavlja nekontrolirani i sve učestaliji rast (vidi graf str. 8, Programa rada). Nastavkom trenda povećanja cijena nažalost neće se moći zadržati postojeće cijene naših usluga jer će odnos troškova i prihoda pružanja usluga drastično porasti i to u korist troškova koji će utjecati na godišnju dobit/gubitak Društva. Isto je tako poznata budućnost cijena električne energije čiji se porast u drugoj polovici 2008. godine očekuje za namanje 20%, što će samo ona naše fiksne troškove godišnje opteretiti i za više od 130.000,00 kn



prema trendu potrošnje električne energije u 2007. i prvom kvartalu 2008. godine. Stoga bi Društvo trebalo u narednim godinama poraditi na pronalasku alternativnih izvora energije i supstituta korištenog goriva ukoliko nam mjesečne fiksne obaveze ne bi dovele u pitanje likvidnost poduzeća.

Ni poslovna jedinica Odvodnja i dispozicija otpadnih voda neće izbjeći određene gospodarske utjecaje. U izvještajnoj godini, a isti trend se nastavlja i u 2008., najznačajnije investicije s financijskog aspekta odrađene su upravo u toj poslovnoj jedinici zbog čijih realizacija Društvo se moralo dodatno zadužiti. Zbog sve većih zahtjeva propisa i pravnikâ o zaštiti okoliša, kako i potreba da se moderniziraju već postojeći, te izgrade novi sustavi javne odvodnje za očekivati je i daljnji rast planiranih investicija. Tako je u planu izgradnja novog sustava za pročišćavanje i zbrinjavanje otpanih voda na Cuvima, gdje se uvodi nova MBR tehnologija koja zahtjeva velika investicijska sredstva za realizaciju, a i samo održavanje iste znatno će opteretiti našu financijsku situaciju.

Neprofitabilnost organizacijske jedinice Održavanje i zidari dodatno opterećuje poslovnu jedinicu Odvodnje, čiji troškovi znatno premašuju prihode. Nažalost isti trend se može očekivati i u narednom razdoblju zbog ograničenih sredstava i sve manje subvencije iz gradskog proračuna.

Ukupno sveopće poskupljenje koje je nastupilo u posljednjih godinu dana, te povećalo znatno troškove života stvara sve veći pritisak zaposlenih na Upravu za povećanje plaća. Ukoliko bi povećanje vrijednosti boda pratilo kretanje inflacije od oko 5%, godišnje bi zahtjevalo dodatnih sredstava u iznosu od 680.00,00 kn.

Opća situacija, te pogled u kratkoročnu budućnost nameće Društvu da potraži nove izvore profita, te da proširi paletu usluga ukoliko bi i dalje imao trend rasta dobiti i opstalo na tržištu usluga. U narednim godinama potrebno je poduzimanje neizbježnih koraka proširenja na:

- zbrinjavanje građevinskog otpada
- stvaranje novih usluga za potrebe turističkih poduzeća (Maistra, Valalta)
- povećanje reciklaže po naseljima kako bi se smanjio trošak i amortizirali troškovi budućeg odlaganja u Županijski centar Kaštijun
- dodatno poraditi na povećanju energetske učinkovitosti i pronalaženju dodatnih izvora energije
- dodatna parkirna mjesta pod naplatom
- veću važnost dati i poboljšati uslugu na tržnici C.

Bitan element na kojem Društvo mora poraditi je smanjenje ukupnih troškova koji proizlaze iz poslovanja kako bi i u narednim godinama na godišnjoj razini poslovalo s dobitkom.



4.

Dinamika realizacije investicija u 2007. godini

Iz financijskog izvješća poslovanja Komunalnog servisa d.o.o. može se zaključiti da je iz godine u godinu dinamika investiranja i poslovanja društva sve opširnija i zahtjevnija. Tako je u 2007. godini ukupno planirano 19.013.500,00 kn investicija, no jedan dio istih nije realiziran prvenstveno zbog određenih promjena i to na velikim investicijama, čija je realizacija odgođena poradi nedostataka dokumentacije, dovršenja istih u 2008. godini ili zbog nedostataka financijskih sredstava. Isto tako realiziran je jedan dio neplaniranih investicija koje su se tijekom tekuće godine pokazale kao neophodne.

Glavne nerealizirane investicije jesu:

- Izgradnja kanalizacije Valbruna II sjever I dio, dio Valbruna II jug koja nije realizirana zbog toga što je projektiranje u 2007. godini bilo još uvijek u tijeku
- Software za praćenje vozila i troškova po km/I faza, nije u cijelosti realiziran zbog toga što je dio softwera još uvijek u pripremi
- Rezervni program software i hardware prva faza i probni rad za PJ Parkirališta i tržnica, nije pripremljen jer tijekom 2007. godine nije pronađen adekvatan izvođač za pripremu programa
- Izgradnja kanalizacije na nepredviđenim lokacijama nije realizirana jer nije postignut dogovor s HEP-om i Istarskim vodovodom
- Projektiranje Uređaja Cuvi, nije dovršeno jer studija odvodnje nije kompletirana u 2007. godini
- Ugradnja pasica u ulici A. Ferri (300 m) nije realizirana zbog nedostataka financijskih sredstava, odnosno potpore Grada (Sredstva proračuna)

Obzirom na promjene u poslovnoj politici društva, novim tržišnim prilikama kao i novim zahtjevima došlo je do promjena i zaokreta u dijelu planiranih investicija. Tako su realizirane slijedeće manje investicije koje nisu bile u planu za 2007. godinu:

- Za PJ Parkovi i zelenilo nabavljen je novi teretni automobil Iveco Daily i stambeno-poslovni kontejner za alate i opremu
- U PJ Čistoća od neplaniranih investicija realizirano je asfaltiranje platoa poslovnog prostora na Gripolama i postavljanje rasvjete, te je ugovorena nabava specijalnog komunalnog vozila za pranje kontejnera i kanti CNM&CO koja će biti realizirana tijekom 2008. godine
- U PJ Parkirališta i Tržnica realizirani su manji građevinski radovi na postavljanju javne rasvjete na parkiralištima Concetta i Valdibora, te je izvršeno i asfaltiranje dijela obale Valdibora
- U PJ Odvodnja i dispozicija otpadnih voda realizirano je najviše investicija izvan plana koje se većim djelom odnose na dodatne radove u investiciji izgradnje kanalizacijskog sustava na Štangi iz 2006. godine, te na interventne radove na kanalizacijskim sustavima na raznim lokacijama, nabavi malog radnog vozila za potrebe OJ Zidari i ostalim investicijama vezanim za automatizaciju i modernizaciju sustava javne odvodnje.



Sve ostale investicije realizirane su prema planu. Ukupno je tijekom 2007. godine realizirano i investirano u javnu infrastrukturu, trgove, parkove, ceste kao i vlastito poslovanje i opremu 16.057.189,63 kn. Ukupna vrijednost materijalne imovine na kraju 2007. godine iznosi 104.451.358 kn, što je povećanje za gotovo 9 %, u odnosu na predhodnu godinu. U nastavku je dan tablični pregled planiranih, realiziranih i ugovorenih investicija po PJ.



PARKOVI I ZELENILO DINAMIKA INVESTIRANJA 2007. GODINE					
A	Investicija	VRIJEDNOST			NAPOMENA
		PLANIRANO	UGOVORENO	REALIZIRANO	
	Strojevi i uređaji za zelene površine				
1.	Leđne kosilice za nagibe i popravak košnje oko stabala i grmlja (3kom.)	12.000,00		10.980,00	
2.	Kosilica sa korpom za košnju uređenih gradskih travnjaka (2kom.)	12.000,00			
3.	Samohodna kosilica za košnju gradskih površina	29.000,00			
4.	Nabava traktora sa priključnom granom (malčér) leasing 5 godina	100.000,00		233.064,88	
	Ukupno:	153.000,00		244.044,88	
	Komunalna oprema				
1	Koševi za otpad Park	20.000,00		19.500,00	
2	Klupe za grad	20.000,00		17.400,00	
3	Nabava štandova (8 kom.)	80.000,00			nije realizirano
4	Postavljanje gumenih ploča na dj.igrališta	15.000,00			
	Ukupno:	135.000,00		36.900,00	
	Uređenje zelenih površina				
1	Navodnjavanje Centener (II dio) ispod Marketa	90.000,00		23.754,11	
2	Uređenje parkirališta i zelene površine u braće Gnot - Monte (80 000)	80.000,00			nije realizirano
3	Uređenje zelene površine raskrižje Gripole (navodnjavanje i sadnja maslina)	70.000,00			prijenos u 2008.
4	Popravak staza, potpornih zidova i puteva Punta Corrente (150 000)	100.000,00	57.750,00	74.880,75	
5	Opremanje i uređenje dj. igrališta Štanga	20.000,00			nije određena lokacija
6	Sadnja Punta Corrente (150 000)	redovno održ			
7	Sadnja i čišćenje Gripole južni dio	20.000,00		12.300,00	
	Ukupno:	380.000,00	57.750,00	110.934,86	
	B. P. J. Groblje				
1	Uređenje arkada (fasada i krovšte) zapadni dio	200.000,00			
2	Uređenje pročelja ulaza- fasada/ličenje i sanancija	50.000,00			
3	Uređenje novog polja na novom dijelu groblja, betoniranje	150.000,00	195.467,80	193.874,04	
4	Projektiranje toaleta i priručnog skladišta za groblje Rovinjsko Selo	50.000,00			
	Ukupno:	450.000,00	195.467,80	193.874,04	
	SVEUKUPNO PO PLANU ZA 2007:	1.118.000,00	253.217,80	585.753,78	



NEPLANIRANI NAKNADNI RADOVI				
	Investicija	VRIJEDNOST		NAPOMENA
		UGOVORENO	REALIZIRANO	
	PJ Parkovi i zelenilo			
1	Teretni automobil Iveco Daily	193.880,00	193.880,00	
2	Nabava I montaža stambeno - poslovnog kontejnera	72.957,50	72.957,50	
3	Rotonda Concetta - hortikultura-navodnjavanje, rasvjeta		224.561,13	
4	Aleja R.Bošković - navodnjavanje		85.336,24	
5	Navodnjavanje Istarska - Štanga		79.933,08	
6	Uređenje nogostupa u ulici Štanga	180.974,00	180.040,16	
7	Uređenje zelene površine na križanju ulica Braće Božić i ul. Balska i Istarska zadnji dio		32.610,00	
	Ukupno:	447.811,50	642.828,11	
	P.J.Groblje			
1	Uređenje istočnog krila kolonada na gradskom groblju u Rovinju	151.020,00	141.025,55	
2	Uređenje ulaza crkva Rovinjsko Selo		25.303,20	
3	Piaggio Porter s85	71.262,00	71.262,00	
	Ukupno:	222.282,00	237.590,75	
	SVEUKUPNO IZVAN PLANA ZA 2007.	670.093,50	880.418,86	



ČISTOĆA (ČIŠĆENJE JAVNIH POVRŠINA, SANITARNO ODLAGALIŠTE)					
A	Investicija	VRIJEDNOST			NAPOMENA
		PLANIRANO	UGOVORENO	REALIZIRANO	
	Strojevi i uređaji				
1	1 x Kamion smečara 10-12 m3, + vaga 200000, leasing 5 godina	200.000,00	1.129.720,00	194.234,10	
2	Stroj za pranje kamenog opločenja (190000)				nije realizirano
3	Posipač soli za zimsku službu				nije realizirano
4	Rolo kontejner	30.000,00	24.900,00	24.900,00	
5	Podzemni kontejner za tržnicu 1 komplet, sa ugradnjom				nije realizirano
6	Čistilica razlika iz 2006.	240.000,00		238.888,00	
	Ukupno:	470.000,00	1.154.620,00	458.022,10	
	Komunalna oprema				
1	Kante za selektivni otpad- Vrtni 15 spremnika, 3 kompleta	50.000,00	54.900,00	54.900,00	
2	Kante PVC 240 L 100 - 150 komada	20.000,00	24.900,00	41.800,00	
3	Kante PVC 120 l 300 - 350 komada	42.000,00	39.200,00	82.935,00	
4	Metle za pometaće 10 komada	10.000,00		9.336,00	
	Ukupno:	122.000,00	119.000,00	188.971,00	
	Investicije u odlagališta				
1	Sanacija Basilica I faza	500.000,00			
2	Kompostana - odlagalište zelenog otpada 1. faza, asfalt, pristupni put i ograda (560000 STROJ OSTALO RADOVI CESTA I OGRADA)	0,00			Predan zaht. za prod. građ. doz.
3	Zatvaranje 1. sektora Vidotto / I faza	1.000.000,00	901.954,00	195.350,00	
4	Kredit Vidotto (obveza Hypo)	400.000,00		438.776,34	
5	Pročistač procjednih voda Vidotto / I faza	400.000,00	2.001.971,30	781.180,00	
	Ukupno:	2.300.000,00	2.903.925,30	1.415.306,34	
	Projekti				
1.	Projekt pročistača procjednih voda Vidotto	80.000,00		19.000,00	
2.	Projekt nove lokacije garaže Gripiole (idejno rješenje)	50.000,00			
3.	Software praćenje vozila i troškova po km /I faza	200.000,00			Program u izradi
	Ukupno:	330.000,00		19.000,00	
	SVEUKUPNO PO PLANU 2007	3.222.000,00	4.177.545,30	2.081.299,44	



NEPLANIRANI NAKNADNI RADOVI				
	Investicija PJ Čistoća	VRIJEDNOST		NAPOMENA
		UGOVORENO	REALIZIRANO	
1	Samostojeća košarica za stare baterije kom 2		6.750,00	
2	Bulbeo komposter		19.900,00	
3	Kontejneri 1100 lit		12.800,00	
4	Natkrivanje prostora strojarnice navodnjavanja		18.900,00	
5	Asfaltiranje platoa posl. prostora u Gripolima + rasvjeta	160.000,00	172.349,90	
6	Boxevi Gripoli: betonski elementi, zemlja	39.420,00	46.220,00	
7	Stabla Vidotto		18.256,00	
8	Plan sanac.odlagališta građevinskog otpada Turnina	43.000,00		
9	Izrada glav. proj. rek. uređaja za procjedne l otp. vode Lokva Vidotto	94.000,00		
10	Nabava specijalnog kom. vozila za pranje kontejnera i kanti CNM&CO	1.198.956,00		Realizacija 2008.g.
SVEUKUPNO IZVAN PLANA ZA 2007.		1.535.376,00	295.175,90	



TRŽNICA					
A	Investicija	VRIJEDNOST			NAPOMENA
		PLANIRANO	UGOVORENO	REALIZIRANO	
	Tržnica				
	Strojevi i uređaji				
1	Automatizirana naplata na zelenoj tržnici i ribarnici, palm i bar kodovi	20.000,00		35.015,00	
	Ukupno:	20.000,00		35.015,00	
	Komunalna oprema				
1	Ledomati i oprema - zamjena	45.000,00			
	Ukupno:	45.000,00			Nije realizirano
	Uređenje zelenih površina				
1	Uređenje partera I faza, 1500 m2 x 500 Kn/m+infrastruktura oborinska				
2	Uređenje prostorija tržnice D	500.000,00	662.611,63	660.343,71	
	Ukupno:	500.000,00	662.611,63	660.343,71	
	Projekti				
1	Projekt uređenja tržnice	0,00			
	Ukupno:	500.000,00	662.611,63	660.343,71	
	SVEUKUPNO PO PLANU	565.000,00	662.611,63	660.343,71	
NEPLANIRANI NAKNADNI RADOVI					
	Investicija		VRIJEDNOST		NAPOMENA
	Tržnica		UGOVORENO	REALIZIRANO	
1	Stroj za čišćenje ribarnice			10.039,00	
2	Rukohvat ribarnica			5.750,00	
	SVEUKUPNO IZVAN PLANA ZA 2007.			15.789,00	



PARKIRALIŠTE					
A	Investicija	VRIJEDNOST			NAPOMENA
		PLANIRANO	UGOVORENO	REALIZIRANO	
	PJ Parking				
	Strojevi i uređaji				
1	Nabava automata za otvorena parkirališta i građevinski radovi razne lokacije, T Lorenzetto 1 komad, Policija Istarska 1 komad, M. Benussi 2 komada, Funtana 2 komada, TDR 2 komada, Zagrebačka mali parking 1 komad	250.000,00	248.029,60	257.080,40	
2	Rezervni aparati za Novu hladnjaču 1 kom i Parking kod J. Dobrile 1 komad	62.000,00			
3	Moped za otvorena parkirališta 2 komada	36.000,00		14.364,26	
4	Bicikli za najam	20.000,00		13.780,00	
	Ukupno:	368.000,00	248.029,60	285.224,66	
	Komunalna oprema				
1	Nove table cjenika za otvorena parkirališta	20.000,00		80.515,00	
2	Nabava lisica	20.000,00		14.905,00	
3	Video nadzor Concetta	30.000,00			nije realizirano
4	Video nadzor ulaz mala Valdibora, Velika Vald. i mala Vald. pogled na parking	32.000,00	38.846,07	57.556,07	
5	Video nadzor Boksiti	12.000,00			
6	WC Concetta i septička	80.000,00	288.379,75	301.087,94	
	Ukupno:	194.000,00	327.225,82	454.064,01	
	Investicije u parkirališta				
1	Obnova horizontalne signalizacije otvorena i zatvorena parkirališta, 45000	REDOVNO ODRŽAVANJE		55.341,66	
2	Nabava radne odjeće, 25000	REDOVNO	39.552,29	46.674,03	
3	Računala i računalna oprema, aparati za otvor. parkirališta, prijenosni print. itd prijenosna računala za kontrolore, rezervni dijelovi, materijal	104.500,00	65.012,40	54.952,40	
4	Optika Velika Valdibora-Mala Valdibora,	150.000,00	43.315,00	43.230,00	
5	Rezervni program software i hardware prva faza i probni rad	150.000,00			nije pronađen adekvat.izvadač
	Ukupno:	404.500,00	147.879,69	200.198,09	
	SVEUKUPNO PO PLANU 2007	966.500,00	723.135,11	939.486,76	

NEPLANIRANI NAKNADNI RADOVI				
	Investicija	VRIJEDNOST		NAPOMENA
		UGOVORENO	REALIZIRANO	
	PJ Parking			
1	Asfal. obale Valdibora (Lučka uprave)	80.670,00	80.670,00	
2	Javna rasvjeta Valdibora	77.454,90	77.454,90	
3	Javna rasvjeta Concetta	41.496,00	41.496,00	
4	Građevinski radovi za javnu rasvjetu I parter naplatne kućice Valdibora	105.365,61	104.349,57	
5	Oprema i građevinski radovi Ratarska	60.300,00	94.544,67	
6	Limena garaža		6.826,50	
7	Uređenje parkinga u ul. M. Benussi - Autobusna stanica	7.750,00		
	SVEUKUPNO IZVAN PLANA 2007.	365.286,51	405.341,64	



ODVODNJA I DISPOZICIJA VODA (Ovodnja i Zidari)					
A	Investicija	VRIJEDNOST			NAPOMENA
		PLANIRANO	UGOVORENO	REALIZIRANO	
1	Izgradnja fekalne kanalizacije naselja Štanga (oborinska dio Grad)	4.600.000,00	5.214.052,31	4.707.899,27	
2	Izgradnja kanalizacije ulice Švalba (450 m), RG + nadzor	1.800.000,00	3.135.089,24	2.366.658,99	
3	Izgradnja kanalizacije ulica Balske i Žminjske	600.000,00	445.872,69		
4	Izgradnja kanalizacije ulice Carera (jesen 2007.)	2.500.000,00	25.001.009,19	2.527.336,85	
5	Izgradnja kanalizacije dijela ulice M. Balote	250.000,00	407.046,02	394.811,41	
6	Izgradnja kanalizacije - razlika iz 2006.- Concetta	400.000,00	372.606,13	364.209,00	
7	Rekonstrukcija pumpne stanice Škver (oprema)	150.000,00		150.000,00	
8	Izgradnja kanalizacije - nepredviđene lokacije, dog. sa HEP -om i Ist vodovod.	100.000,00			Nije bilo potrebno
9	Projektiranje - glavni projekti naselja Concetta - Laco sercio - Carmelo - Mirna, Monfiorenzo, Lamanova - Gripole, Veštar - Cocalletto	700.000,00	95.300,00	95.300,00	
10	Projektiranje - uređaj Cuvi	150.000,00			Studija odvodnje nije gotova
11	Pročišćavanje i TV inspekcija kopnenog kolektora (4000 m)		0,00		Odustanak od plana
12	Pročišćavanje i Tv insp. obal. kol. Nedostatna sredstva iz 2006., razlika po rač.	100.000,00		100.000,00	
13	Izgradnja kanalizacije Valbruna II sjever I dio, + dio Valbruna II jug	600.000,00	150.000,00	130.000,00	Projektiranje u tijeku
B Radovi na održavanju kanalizacijskog sustava					
1. CS Škver					
a)	Nabava pumpe	90.000,00			Realizirati će se 2008
b)	Izrada kompenzacije jalove energije	10.000,00		14.126,80	
c)	Dobava i montaža strujnih mjernih transformatora i ampermetara	4.000,00			
d)	Dodavanje UPS - neprekidno napajanje za održavanje telemetrijske dojava u slučaju nestanka glavnog napajanja	5.000,00			
e)	Dobava i montaža ultrazvučne sonde za mjerenje razine vode	13.000,00			
f)	Dobava i montaža signalnih lampica na svim crpnim stanicama	5.000,00			
g)	baždarenje ili ugradnja novog mjerača protoka na CS Škver	20.000,00		8.930,00	
2. CS Kino					
a)	Nabava pumpe	25.000,00			
b)	Ugradnja analognog mjerenja struje za 4 crpke	11.000,00		14.588,90	
c)	Dodavanje UPS - neprekidno napajanje za održavanje telemetrijske dojava u slučaju nestanka glavnog napajanja	5.000,00			
3. CS Cuvi					
a)	Sanacija automatike i ugradnja telemetrije	13.000,00	37.570,00	37.570,00	



b)	Ugradnja analognog mjerenja struje za 2 crpke	8.000,00			
c)	Dodavanje UPS - neprekidno napajanje za održavanje telemetrijske dojave u slučaju nestanka glavnog napajanja	5.000,00			
4.	CS Valbruna				
a)	Sanacija automatike, ugradnja telemetrije, zamjena ormarića	20.000,00	45.571,00	45.571,00	
b)	Ugradnja analognog mjerenja struje za 2 crpke	8.000,00			
c)	Dodavanje UPS - neprekidno napajanje za održavanje telemetrijske dojave u slučaju nestanka glavnog napajanja	5.000,00			
d)	Dobava, izrada i montaža poklopaca na crpnom zdencu	20.000,00		19.699,00	
5.	Uređaj Cuvi				
a)	Baždarenje mjerača protoka	20.000,00			
C	Nabava vozila i alata				
a).	Nabava pile za asfalt	15.000,00			nedostatak sredstava
D	Radovi PJ Zidari				
1.	Popločenje dijela Obale A. Rismondo (650m ²)	300.000,00	289.420,00	290.572,69	
2.	Sanacija popločenja predijela Monte - Grisia (160 m ²)	80.000,00			nedostatak sredstava
3.	Ugradnja pasica ulice A. Ferri (300 m)	100.000,00			nedostatak sredstava
4.	Popločenje trga ispred PBZ - a i dijela nogostupa na Obali A. Rismondo (200 m ²)				
5.	Postavljanje znakova, farbanje klupa, koševa				
E	Software				
1.	Canalis dodatna licenca za radno mjesto x 2	35.000,00			Nedostatak sredstava
2.	Telemetrija i GSM PLC + optika + ekran i software	250.000,00			
3.	Telemetrija jav.sust.Odvod.otpad.voda uređ.Cuvi +remont fek. stanice prih. vode sab. jama	197.234,25	197.234,25		
4.	Nadzorno uprav. sustav Scada javni sustav odvodnje grada		138.179,00	138.179,00	
	SVEUKUPNO PO PLANU 2007	13.017.000,00	35.528.949,83	11.602.687,16	



NEPLANIRANI NAKNADNI RADOVI				
	Investicija	VRIJEDNOST		NAPOMENA
		UGOVORENO	REALIZIRANO	
	PJ Odvodnja i dispozicija voda			
1	Automatizacija CS Štanga 1 I sanacija privremene CS Štanga	159.232,00	159.232,00	
2	Nabava ograde pumpne stanice Štanga		13.490,00	
3	Dodati naknadni račun Benčić d.o.o. Za nastavak ograde kod Šaine		11.433,06	
4	Elaborati sudskog vještaka Borivoj Sapundžić		14.000,00	
5	Izrada potpornog zida u ul.H.Dalmatina-Štanga	225.295,62	225.295,62	
6	Izgradnja prometne površine H.Dalmatina	194.601,00	194.189,75	
7	Benčić d.o.o. Izrada ograde potpornog zida H. Dalmatina+nadzor - fekal. Štanga	57.960,00	59.061,24	
8	Tegra d.d. Čakovec Radovi na izvedbi nogostupa H. Dalmatina+nadzor	161.470,00	156.701,11	
9	Hep d.o.o. Ugovor o priključenju za CS Štanga	28.104,50	28.104,50	
10	Geotehna Varaždin d.o.o.Sanacija minskog polja na grad.javne odvodnje oborin. voda Štanga	120.000,00	120.000,00	
11	Valalta d.o.o. Rovinj Ugovor o međ. rješ.dugov. i potraž za 2006 i 2007.g.	625.631,93	625.631,93	
12	Tehnomehanika d.o.o. Rijeka Nabava materijala i zamjena ventila tlačnog cijevovoda CS Škver	51.174,00	51.174,00	
13	Benčić d.o.o. Interventni radovi na obor. Kanalizaciji u Rovinju PO NALOGU GRADA	197.249,25	197.209,70	
14	Benčić d.o.o. Interventni radovi na obor. Kanalizaciji u Rovinjskom Selu PO NALOGU GRADA	197.408,75	197.390,70	
15	Gajanakop - radovi na održavanju javne obor.odvodnje na raznim lokacijama u gradu	179.627,80	214.669,38	
16	Montaža Huber ljestvi u crpni zdenac CS Škver - Cultor d.o.o.		10.358,00	
17	Servis pumpe floatata na pročišćivaču Cuvi - Cultor d.o.o.		7.140,00	
18	Sveti Polo d.o.o. Rovinj Polaganje svjetlovodnog kabla CS Škver i CS Kino	58.655,84	58.655,84	
19	Dodatna kartica sa 4 digitalna ulaza/4 relejna izlaza za prikupljanje podataka sa mješača Cs Škver, prikupljanje svih mjernih i alarmnih podataka za prijenos prema SCADA aplikaciji	4.505,00		
20	Dobava, ugradnja i povezivanje PC HP COMPAQ, LCD 19", UPS		10.237,00	
21	Kamera sa vodilicom za ispitivanje kanalizacije		32.985,00	
22	Disel viličar, marke yale tip 13	91.819,00	74.388,00	
23	Nabava malog radnog vozila nosivosti 1t za potrebe OJ Zidari	184.260,00	184.260,00	
24	Preljevni objekt Trg Campitelli - elektronika i automatika Adeptio d.o.o.- CARERA	168.317,90	50.495,37	
25	Premještanje optičkog kabela za preusmjerenje sustava parkiranja-radovi Carera	31.246,62		
26	Geodet d.o.o. Pula - radovi za potrebe javnog sustava odvodnje		106.980,00	
27	Adeptio d.o.o. Oprema i radovi autom. Prelj.Sustava javne odv.Valdibora - Inv Švalba	193.143,20	193.143,20	
28	Nabava cijevi za Kanaljet		17.773,50	
29	Vještačenje sapundžić-Švalba	0,00	36.000,00	
30	Sanacija rupa - Benčić		199.680,00	
31	Mjerenje strujanja za Studiju utjecaja na okoliš Institut rudar Bošković	120.000,00	120.000,00	
32	Ugradnja opreme za prijenos podataka Cuvi-Trg na lokvi	42.240,00	42.240,00	
33	Valalta d.o.o. Rovinj Ugovor o međ. rješ.dugov. i potraž za 2006 i 2007.g.	471.839,19	718.255,76	
34	Škver Remont tlačnog voda, poklopaca, zapornice...Tehnomehanika, metal izenjerer	636.915,00		dio radova izvesti će se 2008.
35	Popločenje tržnice "C" i oborinska u zahvatu Anex na Švalbu		34.031,00	
36	Oborinska kanalizacija M.Balote I ulice Valpereri	197.049,70	195.071,00	
37	Dorada matematičkog modela za studiju utjecaja na okoliš Grad.fak. Rijeka	65.000,00	65.000,00	
	SVEUKUPNO IZVAN PLANA 2007.	4.361.994,68	4.395.028,28	



UPRAVA I UPRAVNE ZGRADE DINAMIKA INVESTIRANJA 2007.					
A	Investicija	VRIJEDNOST			NAPOMENA
		PLANIRANO	UGOVORENO	REALIZIRANO	
1	Videonadzor i alarm Uprava	25.000,00		14.948,80	
2	Software	100.000,00		112.669,98	
3	USLUGA ISO 9000		141.220,00	60.000,00	
SVEUKUPNO PO PLANU 2007		125.000,00	141.220,00	187.618,78	



	PLANIRANO	UGOVORENO	REALIZIRANO	
SVEUKUPNO PLANIRANO U 2007.	19.013.500,00	41.486.679,67	16.057.189,63	
SVEUKUPNO IZVAN PLANA 2007.		6.932.750,69	5.991.753,68	



5.

Poslovanje društva u 2007. godini

5.1. Struktura rada i zapošljavanja u društvu u 2007.

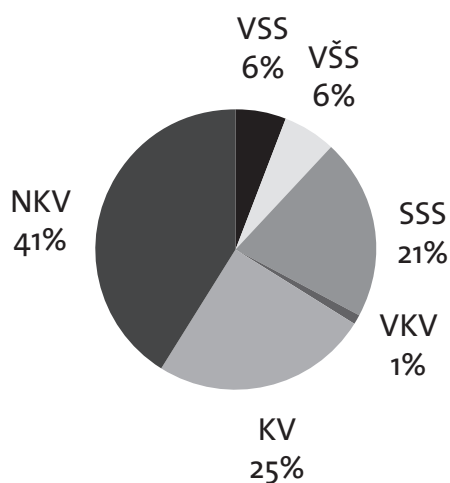
U Društvu je na dan 31.12.2007. bilo 142 zaposlena od čega 33 radnika na određeno vrijeme. Ukupno realiziran fond sati u 2007. godini iznosio je 309.406 sati što čini povećanje u odnosu na 2006. godinu od 2,6 %. Od ukupnog fonda sati, prekovremeno sati bilo je ukupno 5.841. Na teret HZZO-a na bolovanju potrošeno je predhodnoj godini 8.354 sati, a na teret poduzeća 7.416 sati.

Tijekom 2008. godine neće se bitno mjenjati broj zaposlenih.

Tablica 2

R. BR.		STANJE 31.12.2006	STRUKTURA %	došlo	otišlo	STANJE 31.12.2007	STRUKTURA %	INDEX 2007./2006.
1	VSS	9	6,38		1	8	5,63	88,89
2	VŠS	5	3,55	3		8	5,63	160,00
3	SSS	19	13,48	12	1	30	21,13	157,89
4	VKV	1	0,71	1		2	1,41	200,00
5	KV	33	23,40	8	5	36	25,35	153,82
6	NKV	74	52,48	8	24	58	40,85	78,38
	UKUPNO:	141	100,00	32	31	142	100,00	100,71

Struktura zaposlenih per 31.12.2007

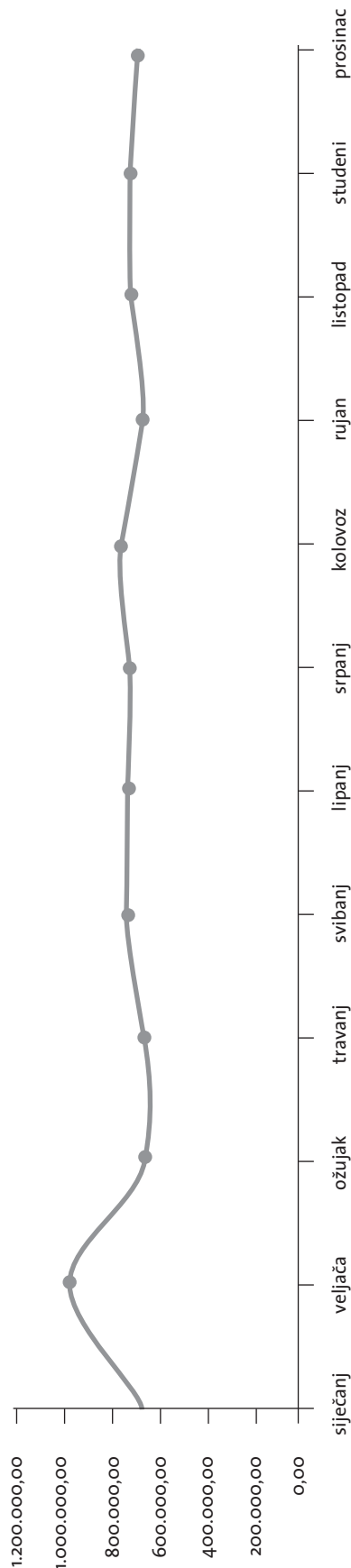


5.2. Pregled kretanja netto plaće za 2007. godinu

Tablica 3

	Uprava	Čiš. jav. površina	Odvoz i sak. otpada	Grobilje	Odlag. otpada	Pročistač	Tržnica	Održ. i zidari	Parkiralište	Parkovi i zelenilo	FIR	UKUPNO
siječanj	27.665,00	73.930,71	153.379,29	28.875,41	43.261,55	53.796,10	8.703,98	42.370,87	80.101,72	96.073,95	52.053,80	660.212,38
veljača	33.109,62	114.245,71	230.294,88	41.271,38	66.738,88	84.561,23	14.920,59	63.394,50	106.014,78	151.366,74	68.366,87	974.285,18
ožujak	26.437,05	69.620,03	148.764,72	28.697,08	40.486,35	58.006,00	12.063,28	44.725,97	79.783,56	101.253,50	47.875,75	657.713,19
travanj	26.501,76	52.012,53	148.356,12	27.811,92	52.638,85	57.114,14	14.051,83	39.243,06	84.992,42	109.916,12	49.267,24	661.905,99
svibanj	29.412,07	57.488,09	164.278,90	31.030,18	55.024,90	63.031,64	15.319,29	43.897,17	90.623,91	123.566,09	49.892,69	723.564,93
lipanj	27.492,50	63.164,43	182.120,03	29.099,95	53.449,26	60.347,10	14.927,94	39.031,64	98.324,26	112.056,29	42.830,73	722.844,13
srpanj	27.997,25	58.567,14	166.664,80	30.780,02	54.386,23	62.047,59	14.201,66	41.371,62	96.222,51	113.472,80	50.573,65	716.285,27
kolovoz	27.284,63	78.861,77	173.527,60	29.941,03	49.194,57	70.211,06	15.124,72	42.083,75	94.464,73	116.345,57	48.546,03	745.585,46
rujan	25.847,44	73.621,29	166.738,15	26.594,50	39.669,43	56.717,03	12.385,46	38.806,16	89.783,43	93.949,52	43.933,92	668.066,33
listopad	26.876,01	74.501,45	171.627,67	29.864,39	38.865,28	62.172,63	12.754,14	43.320,83	94.857,01	103.564,63	54.483,49	712.887,53
studeni	27.875,44	75.192,04	174.097,41	29.195,17	39.411,62	61.156,11	18.135,90	43.204,51	93.235,57	101.360,11	54.075,56	716.939,44
prosinac	25.930,93	73.750,48	166.149,64	27.068,19	37.226,42	56.847,45	16.803,79	40.665,12	92.683,44	91.505,58	51.594,98	680.226,02
UKUPNO	332.429,70	864.955,67	2.045.999,21	360.229,22	570.353,24	746.008,08	169.392,58	522.115,20	1.101.087,34	1.314.430,90	613.514,71	8.640.515,85

Kretanje netto plaća u 2007. godini



NAPOMENA: U veljači je zabilježeno veliko odstupanje u netto plaćama i to zbog naknade za regres (K-15), koja se isplaćuje s plaćom za mjesec veljača



5.3. Planirani i ostvareni prihodi i troškovi u 2007. godini

• Ostvareni ukupan prihod u 2007. godini iznosi 35.664.405,35 kn i za 7,7% veći je od realiziranog u prethodnoj godini, te 1,3 % veći u odnosu na planirano i to zbog:

1. prihoda od prodanih usluga pravnim osobama i obrtnicima koji rastu po stopi od 6%,
2. prihoda ostvarenih pružajući usluge građanima koji rastu po stopi od 10,31% ,
3. rast prihoda po osnovi potpore grada koji su rezultat rasta amortizacije sredstava Grada koji se pokrivaju iz doznačenih sredstava po osnovi kapitalnih transfera upotrebljenih za njihovu nabavku.

• 2007. godine bilježi se pad na poziciji ostalih prihoda u odnosu na 2006. godinu i to zbog :

1. prodaje dionica u 2006. godini
2. evidentnog smanjenja prihoda po osnovi namjenskih sredstava iz kanalizacijskog doprinosa, za održavanje javnog sustava odvodnje, koji je nastupio gubitkom korisnika (Valalta).

• Visoko učešće amortizacije u strukturi troškova rezultat je stalnih ulaganja. Društvo je tijekom 2007. godine mijenjalo računovodstvenu politiku u dijelu amortizacije i to 15.5.2007. samo za skupinu transportnih sredstava sa 45% na 25 % godišnje i skupinu računalnih programa sa 50% na 25% godišnje. Efekat ove promjene jest smanjeni iznos obračunate amortizacije od 817.551,87 kn.

• Dobitak iz poslovanja bilježi pad u odnosu na predhodnu godinu i planom zacrtani cilj jer je došlo do otpisivanja potraživanja za visokih 703.488,06 kn. U izvještajnoj godini društvo nije korigiralo cijene svojih usluga. Uzimajući sve te karakteristike koje su pratile poslovanje Komunalnog servisa d.o.o. u prethodnoj godini društvo je uspješno financijski završilo poslovanje.

U pravitku ovog izvješća dat je i pregled ukupnog poslovanja Društva. Negativan rezultat ostvaren je u slijedećim poslovnim i organizacijskim jedinicama:

1. Čišćenje javnih površina,
2. Odvoz smeća,
3. Groblje,
4. Održavanje zelenila,
5. Zidari,
6. Odlagalište.

Rezultati ostvareni u ostalim Poslovnim i organizacijskim jedinicama izravnavaju taj negativni rezultat.

Napominjemo da je društvo poslovalo pozitivno, te da se kao jedini iskaz i ocjena poslovanja uzima bilanca i račun dobiti i gubitka na nivou cijelog društva. Iskazi po poslovnim jedinicama služe isključivo Upravi i Nadzornom odboru kao pokazatelj određenih trendova koji mogu biti od važnosti za ukupno poslovanje.



PLANIRANI I OSTVARENI PRIHODI I RASHODI SIJEČANJ-PROSINAC 2006/2007

Tablica 4

R.Br.	Prihodi	Ostvareno I-XII 2006.	Plan 2007	Ostvareno I-XII 2007	Index 4/2*100	Index 4/3*100
1.	Od prodanih usluga	15.920.591,44	17.599.960,80	16.883.564,25	106,05	95,93
2.	Od građana	7.531.157,39	8.378.226,34	8.307.549,65	110,31	99,16
3.	Namjenska sredstva	3.679.805,87	2.835.948,01	3.318.747,62	90,19	117,02
4.	Potpora grada	4.563.335,29	5.525.617,32	6.044.938,45	132,47	109,40
5.	Ostali prihodi	1.026.992,65	635.899,88	691.369,03	67,32	108,72
6.	Interna realizacija	384.690,33	229.738,97	418.236,35	108,72	182,05
7.	UKUPNI PRIHODI	33.106.572,97	35.205.391,32	35.664.405,35	107,73	101,30
	Troškovi					
8.	Mat. energ. rez. d. sitni. inv.	3.432.929,03	4.046.906,62	3.592.615,97	104,65	88,77
9.	Održavanje i usluge	3.336.870,59	3.001.178,77	3.057.104,97	91,62	101,86
10.	Amortizacija	9.026.008,86	10.259.539,54	9.589.356,48	106,24	93,47
11.	Osiguranje	507.169,69	487.491,70	621.472,63	122,54	127,48
12.	Kooperanti	147.405,05	332.184,17	287.030,92	194,72	86,41
13.	Ostali troškovi	217.481,68	273.961,75	365.663,62	168,14	133,47
14.	Plaće i naknade	13.297.298,41	13.875.521,52	14.310.852,79	107,62	103,14
15.	Troškovi uprave i stru.sl.	2.346.212,95	2.376.657,34	2.222.798,42	94,74	93,53
16.	Interni troškovi	384.690,33	229.738,97	418.236,35	108,72	182,05
17.	Troškovi financiranja (leasing, krediti) i revizije	334.740,90	171.049,39	1.113.523,89	332,65	651,00
18.	UKUPNI TROŠKOVI	33.030.807,49	35.054.229,77	35.578.656,04	107,71	101,50
19.	DOBITAK	75.765,48	151.161,55	85.749,31	113,18	56,73



OSTVARENI PRIHODI POSLOVANJA I-XII 2007.

PRIHODI POSLOVANJA		
Šifra konta	PRIHODI	Ukupno
751	Od prodanih usluga	16.883.564,25
752-3	Od građana	8.307.549,65
754	Namjenska sredstva	3.318.747,62
755	Potpora grada	6.044.938,45
775	Od kamata	425.855,73
786	Otpisana potraživ.	22.273,55
789	Ostali prihodi	243.239,75
		35.246.169,00
	Raspored prih. upr.	0,00
	Ukupni prih. I-XII 07.	35.246.169,00

RASHODI POSLOVANJA		
Šifra konta	Vrsta troška	Ukupno
400	Utrošeno materijala	1.350.710,79
401	Utrošena energija	1.391.603,30
403-4	Rezervni dijelovi	384.176,78
405	Otpis sit. inv. i aut. g.	260.769,68
409	Ostali materij. troš.	205.355,42
410-11	Prijev. usluge i HPT	324.344,44
412	Usluge u proizvod.	287.030,92
413	Usluge održavanja	945.715,22
415	zakupnine i najam.	220.129,85
417	Istraživ. razv. uslu.	45.628,33
418	Ostale usluge	612.228,40
420	zdrav. i vet. pregled	59.086,24
421	bankarske usluge	87.224,08
422	odvj. i reviz. usluge	200.021,20
423	premije osiguranja	621.472,63
427	usluge softwera	118.939,09
428+9	tehnički + cestarina	521.572,18
430	Amortizacija	9.589.356,48
440	Naknada tr. djelat.	2.000.417,27
460	reprezentacija	145.533,77
461+5	članarine + nak. okol.	142.345,79
467	Nak. po ug. o djelu	222.381,15
	UKUPNO	19.736.043,01



OSTVARENI RASHODI POSLOVANJA I-XII 2007.

RASHODI POSLOVANJA		
Šifra konta	Troškovi plaća	Ukupno
470	Bruto plaća	9.137.079,20
471	Naknade bruto plaće	3.073.250,36
472	Doprinosi na plaće	2.100.523,23
	Ukupno plaće	14.310.852,79
721	Troškovi financiranja	158,91
724	KTA po kreditu	352.040,65
731	Darovanja	13.300,00
730	Neotpisana V. OSA	43.418,59
735	Nadoknade štete	1.117,68
747	Otpis potraživanja	703.488,06
	Ukupno	1.113.523,89
	Ukupno trošk. I-XII 07.	35.160.419,69
	Raspored trošk. upr.	0,00
	trošk. plaće	0,00
	Raspoređeni troškovi	0,00

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Prihodi iz poslovanja	35.246.169,00
Interni prihodi	418.236,35
Ukupni prihodi	35.664.405,35
Troškovi iz poslov.	35.160.419,69
Interni troškovi	418.236,35
Ukupni troškovi	35.578.656,04
DOBIT / GUBITAK	85.749,31



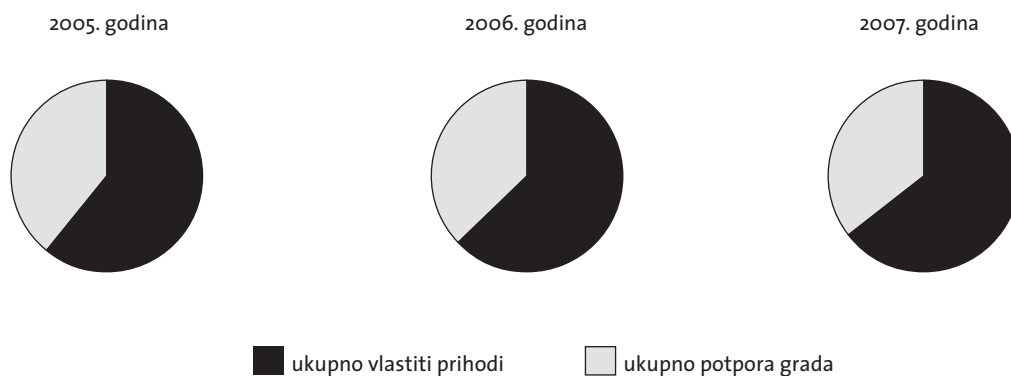
5.4. Struktura prihoda na dan 31.12.

Tablica 5.

VRSTE PRIHODA	2005.	2006.	odnos 05-06	2007.	odnos 06-07
Odvoz smeća - građani	1.891.542,59	2.318.774,34	427.231,75	2.459.613,67	140.839,33
Odvoz smeća - pravne osobe	2.988.734,27	3.329.910,33	341.176,06	3.810.359,36	480.449,03
Kanalizacijski doprinos	4.416.119,79	3.679.805,87	-736.313,92	3.318.747,62	-361.058,25
Tržnica zelena	517.400,45	570.090,00	52.689,55	655.382,50	85.292,50
Groblje	290.519,51	318.643,94	28.124,43	330.818,24	12.174,30
Parkiralište	3.100.007,22	3.983.129,24	883.122,02	5.222.157,23	1.239.027,99
Ribarnica	152.731,43	209.012,01	56.280,58	297.108,90	88.096,89
Tržnica "C" štandovi	492.556,18	620.098,01	127.541,83	545.593,75	-74.504,26
UKUPNO VL. PRIHODI	13.849.611,44	15.029.463,74	1.179.852,30	16.639.781,27	1.610.317,53
POTPORA GRADA					
Zelenilo	4.400.000,00	4.430.000,00	30.000,00	4.430.000,00	0,00
Čišćenje javnih površina	2.400.000,00	2.400.000,00	0,00	2.432.000,00	32.000,00
Higijeničar				107.000,00	
Odžavanje zimska služba	158.600,00	158.600,00	0,00	160.000,00	1.400,00
Slivnici	153.000,00	170.800,00	17.800,00	170.000,00	-800,00
Odvoz smeća	390.400,00	427.000,00	36.600,00	533.000,00	106.000,00
Groblje	183.000,00	183.000,00	0,00	185.000,00	2.000,00
Zidari	1.159.000,00	1.159.000,00	0,00	1.160.000,00	1.000,00
UKUPNO POTPORA GRADA	8.844.000,00	8.928.400,00	84.400,00	9.177.000,00	141.600,00
UKUPNI PRIHODI	22.693.611,44	23.957.863,74	1.264.252,30	25.816.781,27	1.751.917,53

NAPOMENA: kanalizacijski doprinos nije odvojen na pravne osobe i građane
Higijeničar nije vođen u 2005 i 2006 u posebnoj evidenciji

STRUKTURA PRIHODA



5.5. Prikaz stanja materijalne imovine u 2007. godini

bilanca stanja na dan 31.12.2007.

AKTIVA		PASIVA			
BR. PO.	OPIS	2006	2007	2006	2007
		Str.	Str.	Str.	Str.
O	1	2	3	1	4
A	POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	0,00	0,00	KAPITALI I REZERVE	36.124.031,10
B	DUGOTRAJNA IMOVINA	96.129.051,25	105.414.292,00	Upisani kapital	22.055.400,00
I	Nematerijalna imovina	183.518,68	686.529,00	Pernija na emitirane dionice	0,00
II	Materijalna imovina	95.858.141,57	104.451.358,00	Revalorizacija rezervi	0,00
III	Financijska imovina	87.391,00	276.405,00	Rezerve	13.982.882,10
IV	Vremenska razgraničenja			Zadržana dobit	
C	KRATKOTRAJNA IMOVINA	8.715.873,75	13.624.950,00	Prenesen gubitak	
	OBRтна SREDSTVA				
I	Zalihe materijala	0,00	0,00	Dobitak tekuće godine	85.749,00
II	Potraživanja	5.873.556,69	5.534.469,00	Gubitak tekuće godine	
III	Financijska imovina	1.001.000,00	5.099.447,00	DUGOTRAJNE REZERVE ZA RIZIK I TROŠKOVE	
IV	Novac na računu i blagajni	1.841.317,06	2.991.034,00	DUGOTRAJNE OBEVEZE	3.851.500,00
D	PLAĆENI TROŠK. BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NA-PLATA PRIHODA	2.531.155,80	1.761.312,10	KRATKOROČNE OBEVEZE	6.992.300,40
E	GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA			ODGODENI PRIHODI BUDUĆEG RAZDOBLJA	60.493.999,00
F	UKUPNO AKTIVA	107.376.080,80	120.800.554,10	UKUPNO PASIVA	107.376.080,80
		100	100,00		100,00
					120.800.554,10
					100,00
					52,43
					6,68
					33,56
					29,90



- U prikazu Bilance stanja na dan 31.12.2007. iskazuje se daljnji rast aktive za 12,5% u odnosu na prethodnu godinu, koja je uglavnom rezultat ulaganja ostvarena u izvještajnoj godini.
- Na poziciji kratkoročne imovine evidentno je povećanje slobodnih financijskih sredstava koji su utrošeni za financijsko praćenje investicija tako da je povučen iz depozita i iznos od 5.099.447,00 kn.
- U pasivi su navedeni svi izvori sredstava društva pa je upisani kapital ostao nepromijenjena stavka od 22.055.400,00 kn.
- Na poziciji Rezerve iskazan je iznos od 13.982.882,34 kn, a sastoji se od 10.763.200,00 kn koja su prenesena kao vrijednost komunalne opreme prilikom ukidanja fonda u komunalnom gospodarstvu Rovinja, 876.400,36 kn kumuliranih rasporeda iz rezultata poslovanja društva u prethodnom razdoblju, i 2.343.281,98 bespovratnog ulaganja u pričuve društva od strane Grada Rovinja.
- Na poziciji odgođenih prihoda budućeg razdoblja najveća stavka u visini od 63.338.970,00 odnosi se na kapitalne transfere koje je Grad Rovinj prenio društvu u realizaciji kapitalnih ulaganja u programe razvoja komunalne infrastrukture.
- Kratkoročne obveze od 8.068.583 kn odnose se na obveze prema dobavljačima 3.078.769,85 kn, kratkoročno zaduženje od 448.608,92 kn prema Hypo Banci koje je uplaćeno 1.4.2008. u cijelosti, te razlika obveze prema gradskom proračunu za prikupljena sredstva po osnovi trajnog najma grobnih mjesta, naknade za kanalizacijski priključak i izgradnju odlagališta 1.055.823,42 kn, te ostale manje obveze prema zaposlenima (isplata plaće obavlja se desetog dana u siječnju, a obračun je sastavljen per 31.12. izvještajne godine), te za poreze i doprinose.



5.5.1. Pregled zastupljenih oblika dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine (sadašnje vrijednosti)

Iz bilance stanja u privitku na dan 31. prosinac 2007. godine, vidljivo je slijedeće ustrojstvo dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine po sadašnjoj vrijednosti:

Tablica 6.

R.Br.	OPIS	PREDHODNA GODINA/ 2006.	%	TEKUĆA GODINA/ 2007	%	Index "2"=100
0	1	2	3	4	5	6
1	Nematerijalna imovina	183.518,68	0,19	686.528,65	0,66	374,09
2	Zemljište	73.500,00	0,08	73.500,00	0,07	
3	Gradevinski objekti	29.179.854,56	30,35	36.956.865,04	35,38	126,65
4	Oprema	5.550.495,51	5,77	4.036.504,15	3,86	72,72
5	Komunalna infrastruktura	53.224.246,36	55,37	51.822.495,56	49,61	97,37
6	Investicije u pripremi	7.917.436,14	8,24	10.875.464,60	10,41	137,36
	Materijalna imovina	96.129.051,25	100,00	104.451.358,00	100,00	108,66

Iz prikazanih podataka u tabeli br. 6, može se uočiti nastavak trenda povećanja materijalne imovine, a to povećanje u 2007. u odnosu na prethodnu iznosi 8,66 %. Navedeno povećanje uglavnom se odnosi na ulaganja prikazana u posebnoj dijelu ovog izvješća u dijelu realiziranih investicija. Ulaganja u 2007. godine najvećim dijelom odnose se na ulaganja u komunalnu infrastrukturu i opremu. Velikim dijelom, investicije započete u izvještajnoj godini nisu još završene pa se u strukturi dugotrajne imovine evidentiraju na poziciji investicije u tijeku ukupno 10.875.464,60 kn i veće su za 37,36 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.



5.5.2. Dugotrajna imovina - ispravak vrijednosti materijane i nematerijalne imovine

Tablica 7.

R.Br.	OPIS	NABAVNA VRIJEDNOST	ISPRAVKA VRIJEDNOSTI	SADAŠNJA VRIJEDNOST	% OTP. (3/2+100)
0	1	2	4	5	6
1	Nematerijalna imovina	1.490.969,07	804.440,42	686.528,65	53,95
2	Zemljište	73.500,00	0,00	73.500,00	
3	Gradevinski objekti	63.639.449,30	26.682.584,26	36.956.865,04	41,93
4	Oprema	21.490.251,32	17.453.747,17	4.036.504,15	81,22
5	Komunalna infrastruktura	68.025.341,59	15.797.722,38	51.822.495,56	23,22
6	Investicije u pripremi	10.875.464,60	0,00	10.875.464,60	137,36
	Ukupno	165.594.975,88	60.733.494,23	104.451.358,00	36,68

Za materijalnu imovinu koja je u funkciji, izvršen je obračun amortizacije temeljem članka 12. Zakona o porezu na dobit (N.N. 177. od 15.12.04. i 90/05.) i Odluke o primjeni računovodstvenih politika poduzeća. Primjenjene su stope do visine utvrđene Zakonom ili niže. Amortizacija se obračunava pojedinačno za svako osnovno sredstvo linearnom metodom. Postotak ispravka vrijednosti dugotrajne materijalne imovine pokazuje visoke stope otpisa na pozicijama opreme, a relativno male otpisena pozicijama komunalne infrastrukture i građevinskih objekata zbog dužeg vijeka otpisa tih kategorija otpisa.

5.5.3. Kratkotrajna imovina - obrtna sredstva

Tablica 8.

R.Br.	OPIS	PREDHODNA GODINA/ 2006.	%	IZVJEŠTAJNA GODINA/ 2007	%	Index =4/2*100
0	1	2	3	4	5	6
1	Zalihe ma. na skladištu	0,00		0,00		
2	Potraživanja od koris.	5.873.556,69	67,39	5.534.469,00	40,62	94,23
3	Financijska imovina	1.001.000,00	11,48	5.099.447,00	37,43	509,44
4	Novac na računu i u blag.	1.841.317,06	21,13	2.991.034,36	21,95	162,44
5.	Ukupna kratk. imovina	8.715.873,75	100,00	13.624.950,36	100,00	156,32

Tijekom 2007. god. nastavlja se rast potraživanja po raznim osnovama. U strukturi te pozicije najznačajniji je udio potraživanja od kupaca koji su 31.12. 2007. godine iznosili 5.534.469,00 kn i niži su od iznosa u prethodnoj godini kada su na isti datum pokazivali stanje od 5.873.556,69 kn. Analitički prikaz potraživanja od kupaca dat je u posebnom iskazu ovog izvještaja. Raste saldo na žiro računu društva, isto tako znatno su povećani depoziti u bankama za gotovo 400% iznosa iz prethodne godine, jer su potrošeni u realiziranim investicijama. Društvo je u cijelom izvještajnom razdoblju bilo likvidno i uredno podmirivalo svoje obveze.



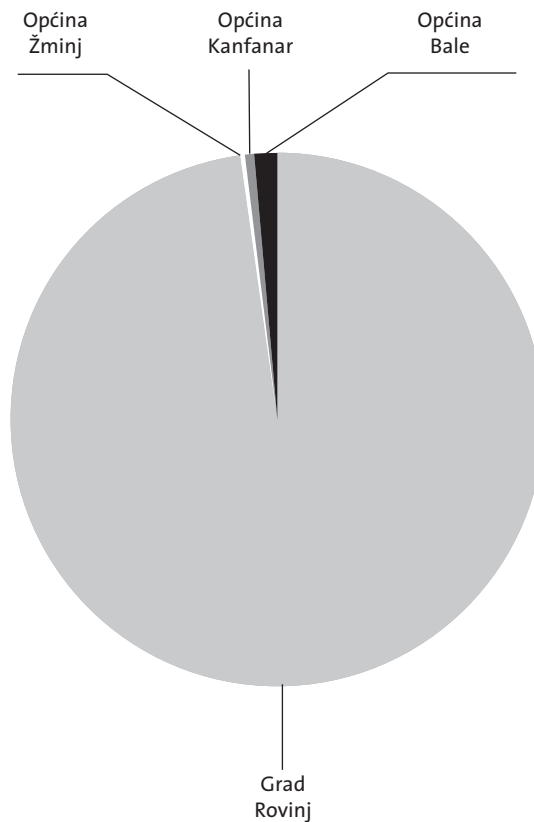
5.5.4. Pregled izvora sredstava

Tablica 9.

Red.br.	OPIS	PREDHODNA GODINA/2006	%	IZVJEŠTAJNA GODINA/2007	%	Index=4:2*100
0	1	2	3	4	5	6
1	Upisani kapital	22.055.400,00	20,54	22.055.400,00	18,26	100,00
2	Rezerve	13.907.116,86	12,95	13.982.882,10	11,58	100,54
3	Zadržana dobit	75.765,48	0,07	85.749,00	0,07	113,18
4	Gubitak tekućeg razdoblja					
5	Dugoročne oveze	3.851.500,00	3,59	13.268.970,00	10,98	344,51
6	Kratkoročne obveze	6.992.300,40	6,51	8.068.583,00	6,68	115,39
7	Odgod. pl. troškova i prih. od t.r.	60.493.999,00	56,34	63.338.970,00	52,43	104,70
8	UKUPNO PASIVA	107.376.081,74	100,00	120.800.554,10	100,00	112,50

Upisani kapital u vrijednosti od 22.055.400,00 kn dijeli se na vlasnike s vlasničkim udjelima na dan 31.12.2006. kako slijedi:

1.	Grad Rovinj	97,90%	21.582.200,00
2.	Općina Bale	0,40%	84.000,00
3.	Općina Kanfanar	0,60%	128.000,00
4.	Općina Žminj	1,20%	261.000,00
	Ukupno	100,00%	22.055.200,00



Odlukom članova društva od dana 25. svibnja 2000. godine i rješenjem Trgovačkog suda br. Tt-00/1212-3 od 06. srpnja 2000. izmjenjene su odredbe Društvenog Ugovora u dijelu koji se odnosi na temeljni kapital i poslovne udjele, a temeljni kapital je sa 4.000.000 kn povećan za 18.055.400 kn na **22.055.400 kn**. Prema čl. 10 Društvenog Ugovora od svibnja 2000. poslovni udjeli društva ne odgovaraju veličini temeljnih udjela iz bilješki br. 4, već su određeni prema veličini temeljnih uloga iz Društvenog Ugovora od 15. prosinca 1995. godine, a oni iznose:

1. Grad Rovinj	3.526.800,00 kn	ili	88,17%
2. Općina Bale	84.000,00 kn	ili	2,10%
3. Općina Kanfanar	128.000,00 kn	ili	3,20%
4. Općina Žminj	261.000,00 kn	ili	6,53%

U stavci Rezerve, u pasivi bilance stanja per 31.12.07. iskazani su iznosi vrijednosti prijenosa imovine s bivšeg fonda u stambeno komunalnoj oblasti **13.982.882,34 kn** čine bespovratna sredstva grada od **2.343.281,98 kn** i zadržana dobit kroz prethodne godine od **876.400,36 kn**.

U dugoročnim obvezama je obveza za kredite društva, koji su korišteni za izgradnju infrastrukture, i dugoročna obrtna sredstva, kako slijedi:

Saldo 31.12.2007.

Financijski kredit ZABA	10.000.000,00 kn
Obveza za preplaćeni dio kanaliz.doprinosu	1.610.474,82 kn

Ukupno zaduženje društva na 31.12.2007 godinu iznosi **11.610.474,82 kn**.

Ostale dugoročne obveze od **68.203.549,96 kn** odnose se na sredstva koje je Grad Rovinj doznačio Komunalnom Servisu, kao transfere učešća Grada u realizaciji programa komunalnih objekata.

Kratkoročne obveze od **4.862.497,94 kn** odnose se na obveze prema dobavljačima **3.078.769,85 kn**, kratkoročno zaduženje od **448.608,92 kn** i obveze koje se odnose na sredstva koje poduzeće ubire u ime Grada i u obvezi je ta sredstva grada uplatiti u korist Gradskog proračuna u iznosu od **1.055.823,42 kn**, te ostale manje obveze prema zaposlenima (isplata plaće obavlja se desetog dana u siječnju, a obračun je sastavljen per 31.12. izvještajne godine), te za poreze i doprinose.



5.5.5. Usporedni podaci 2000. - 2007. g.

Tablica 10.

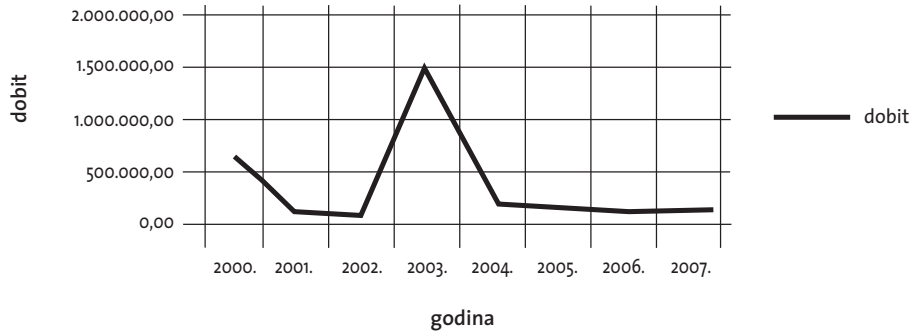
ELEMENTI	2000.	2001.	2002.	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.
I UKUPAN PRIHOD	19.345.628,00	22.578.279,00	22.549.956,00	27.783.305,00	27.061.573,00	29.330.743,00	33.106.573,00	35.246.169,00
od toga prorač. Grada	5.165.570,00	5.696.721,00	6.035.245,00	6.562.000,00	7.227.868,00	7.249.180,00	8.928.314,00	9.841.721,16
zajedn.kom. potr. u %	27	25	27	24	27	25	26	28
rast ukup. prihoda inde	100	117	117	144	140	152	171	182
rast prihoda iz prorač.	100	110	117	127	140	140	173	191
II DOBIT	585.312,00	116.078,00	41.989,00	**1.484.671,00	228.323,00	163.573,00	75.765,48	85.749,31
III BR. ZAPO- SLENIH								
31.12.	91	98	112	113	117	128	141	142
INDEX 2000=100	100	108	123	124	129	141	155	156
IV OSNOVNA SRED.	74.479.970,00	87.984.585,00	96.894.185,00	108.957.935,00	121.762.668,00	134.216.457,00	96.041.659,00	135.823.486,84
%OTPISANO- STI OS	26	27	29	28	32	34	35	39
INDEX 2000=100	100	118	130	146	164	180	129	126
*V PROSJEČ. PLAĆA	3.769,00	4.200,00	4.205,00	4.319,00	4.475,00	4.610,00	4.810,00	4.991,00
INDEX 2000=100	100	111	112	115	119	122	128	132

NAPOMENA: ** Od 1.1.2003.g., izmjena računovodstvene politike, za sredstva za investicije koja potječu iz proračuna (kapitalni transferi) primjenjuje se prihodovni pristup.

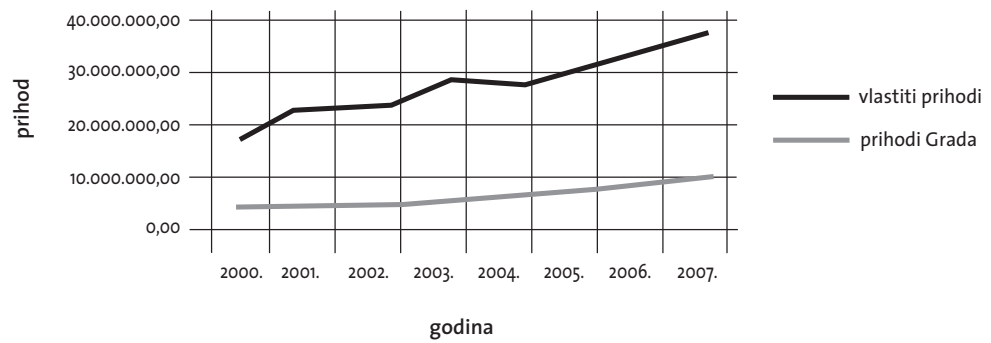
* Prosjek netto plaće za RH (I-XII/07) 4.840,00 kn



Kretanje dobiti po godinama



Kretanje prihoda po godinama



5.6. Struktura potraživanja

Tablica 11.

STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA PO GODINAMA	2002	2003	2004	2005	2006	2007	Stanje nenaplać.
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	22.04.2008.
12001 Kupci - potraživanje/fakture	1.619.441,85	2.248.193,80	1.843.385,32	2.827.531,48	2.688.755,79	2.016.032,13	2.780.420,37
120303 Kupci - odvoz smeća građani	1.848.259,70	1.894.821,40	1.488.955,29	1.601.157,42	1.839.147,35	1.751.400,26	1.925.484,21
120304 Kupci - godišnja nadoknada na groblju	239.352,30	302.943,50	338.992,90	324.898,80	287.335,96	286.317,70	0,00
140060 Kanalizacijski doprinos	520.756,17	578.826,30	653.029,75	903.632,91	425.670,72	604.767,21	0,00
Ukupno potraživanja od kupaca	4.227.810,02	5.024.785,00	4.324.363,26	5.657.220,61	5.240.909,82	4.658.517,30	4.705.904,58

Potraživanja po osnovi poslovnih odnosa pružanja usluga korisnicima pokazuje tendenciju značajnog pada od 11% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Navedeni iznos iz bilance stanja od 4.658.517,30,82 kn predstavlja kumulirani iznos potraživanja od 2000. godine do izvještajne godine i fotografija je stanja per 31.12.07. Naravno da se mnoga plaćanja po osnovi pruženih usluga u prosincu plaćaju u siječnju i veljači tekuće godine kada se ovaj iznos znatno smanjuje. Neuredni platiše se utužuju ili se u postupku ovrhe naplaćuju tražbine. Rastu potraživanja od usluga kanalizacijskog doprinosa i to za 42 % jer su preostale obveze naplaćene tijekom siječnja 2008.godine.



5.7. Izvještaj o novčanom toku za 2007. godinu

KOMUNALNI SERVIS d.o.o. ROVINJ

Matični broj 03054101

Redni broj	OPIS POZICIJE	2006 (u kn)	2007 (u kn)
1	2	4	4
A) POSLOVNE AKTIVNOSTI			
1.	Dobit (gubitak)	75.765	85.749,31
2.	Amortizacija	9.026.009	9.588.878
3.	Povećanje/Smanjenje dugoročnih potraživanja	(2.359.196)	-
4.	Povećanje/Smanjenje zaliha	-	-
5.	Povećanje/Smanjenje kratkoročnih potraživanja	190.910	339.088
6.	Povećanje/Smanjenje kratkoročne financijske imovine	2.049.000	(4.098.447)
7.	Povećanje/Smanjenje ostalih potraživanja (razgraničenje)	(171.960)	769.844
8.	Povećanje/Smanjenje kratkoročnih obveza	981.222	1.076.283
9.	Povećanje/Smanjenje obračunatih i ostalih obveza	(206.000)	2.844.972
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (A)		9.585.750	10.606.368
B) INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI			
10.	Promjena dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine (bez amortizacije)	(16.677.699)	(18.685.106)
11.	Povećanje/Smanjenje dugotrajne financijske imovine	125.348	(189.014)
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (B)		(16.552.351)	(18.874.120)
C) FINANCIJSKE AKTIVNOSTI			
12.	Povećanje/Smanjenje dugoročnih obveza	7.337.390	9.417.469
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (C)		7.337.390	9.417.469
ČISTI NOVČANI TIJEK (A + B + C)		370.789	1.149.717
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja		1.470.528	1.841.317
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja		1.841.317	2.991.034
POVEĆANJE / SMANJENJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA		370.789	1.149.717

(Izvještaj sastavio)

M.P.

(Zakonski predstavnik poduzetnika)



poštuj život.

5.8. Izvještaj o svim promjenama glavnice za 2007. godinu

KOMUNALNI SERVIS d.o.o.
Trg na Lokvi bb, Rovinj
MB:03054101

Red. br.	Naziv stavke	Stanje 2006	Stanje 2007 (u kn)
0	1	3	4
1	Upisani kapital	22.055.400	22.055.400
2	Premije za emitirane dionice	-	-
3	Rezerve	13.907.117	13.982.882
4	Zadržani dobitak		-
5	Dobitak tekuće godine	75.765	85.749
6	Dividende (udjeli u dobitku)	-	-
	1.1. Ukupno uloženi i zarađeni kapital	36.038.282	36.124.031
7	Revalorizacijske rezerve		
	a) revalorizacija nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
	b) revalorizacijska ulaganja	-	-
	c) ostala revalorizacija	-	-
8	Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemni subjekt	-	-
	1.2 Ukupno izravno povećanje kapitala	-	-
9	Promjene računovodstvenih politika		
10	Ispravak temeljnih pogrešaka		
	Ukupno izravno povećanje zadržanog dobitka	-	-
	SVEUKUPNO KAPITAL	36.038.282	36.124.031





REKORREKT d.o.o. za reviziju, računovodstvene usluge i savjetovanje

Mletačka 12/III, 52100 Pula, tel/fax 052/210 795, e-mail: rekorekt@pu.t-com.hr, MB 1252879
Žiro račun: 2484008-1100371157 Raiffeisenbank d.d.

**KOMUNALNI SERVIS d.o.o. za
komunalnu djelatnost, Rovinj**
Trg na Lokvi bb

- Upravi društva i vlasnicima -

Pula, 18. travnja 2008. godine

**MIŠLJENJE NEOVISNOG REVIZORA O REALNOSTI I OBJEKTIVNOSTI
FINANCIJSKOG STANJA I REZULTATA POSLOVANJA ZA 2007. GODINU**

1. U vremenu od 15. studenog 2007. s prekidima do 17. travnja 2008. godine obavili smo reviziju priložene Bilance trgovačkog društva KOMUNALNI SERVIS d.o.o. za komunalnu djelatnost Rovinj, Trg na Lokvi bb, sa stanjem na 31. prosinca 2007. godine, odgovarajući Račun dobiti i gubitka, Izvješće o svim promjenama vlasničke glavnice za 2007. godinu, Izvještaj o novčanom toku za 2007. godinu, te Bilješke uz temeljne financijske izvještaje.
Navedeni izvještaji prikazani su u tabelama broj 1, 2, 3 i 4 ovog Izvješća.
Odgovornost za ove temeljne financijske izvještaje snosi uprava društva.
Naša odgovornost odnosi se na izražavanje neovisnog mišljenja o financijskim izvještajima na temelju obavljene revizije.
2. Ispitivanja su obavljena u skladu s općeprihvaćenim Međunarodnim revizijskim standardima i sukladno Zakonu o reviziji. Ti standardi zahtijevaju planiranje i obavljanje revizije tako da ona pruži razumno uvjerenje o tome ima li u financijskim izvještajima značajnih pogrešnih prikazivanja uslijed pogrešaka. Revidiranje je obuhvatilo provjere, testiranja i prikupljanje dokaza koji potvrđuju iznose iskazane u financijskim izvještajima. Revidiranje je također obuhvatilo i ocjene primjenjenih računovodstvenih politika, značajne procjene uprave kao i vrednovanje cjelokupnog objavljivanja financijskih izvještaja. Vjerujemo da je provedena revizija pouzdana osnova za izražavanje našeg mišljenja.
3. Prema našem mišljenju, temeljni financijski izvještaji realno i objektivno, u svim značajnim elementima prikazuju financijsko stanje na 31. prosinca 2007. godine, rezultate poslovanja za 2007. godinu, promjene na glavnici u 2007. godini, te novčani tok za 2007. godinu i u skladu su s Međunarodnim računovodstvenim standardima, usvojenim računovodstvenim politikama, zakonskim propisima i sa stručnom praksom u Republici Hrvatskoj.

REKORREKT d.o.o. za reviziju,
računovodstvene usluge i savjetovanje
Pula

Ovlašteni revizori:

Irena Štimac

Ljiljana Kalčić

REKORREKT d.o.o.
PULA

Uprava:

Ljiljana Kalčić

Irena Štimac



6.

Zaključci

Komunalni servis d.o.o. obavlja različite komunalne usluge za područje grada Rovinja, a usluge odvoza i zbrinjavanja otpada i za općine Bale, Kanfanar i Žminj. I tijekom 2007. godine nastavlja se suradnja sa okolnim općinama o pružanju usluga higijeničarske službe i čišćenja javnih površina strojnom pometačicom.

Cjelokupan rad tijekom 2007. godine odvijao se prema Programu i planu radova za tu godinu. Uspoređujući naš program aktivnosti za 2007., kao i objektivne okolnosti koje su se događale tijekom izvještajne godine, te uzimajući u obzir dana obrazloženja možemo zaključiti da je Komunalni servis d.o.o. ispunio očekivanja svojih vlasnika, te da je realizirao zacrtane ciljeve i programe u 2007. u većem dijelu. Osim navedenih planiranih poslova, radnici Komunalnog servisa riješili su i veliki broj intervencija kao i nepredviđene radove na javnim površinama, kanalizacijskoj mreži i održavanju ukupne opreme i sustava u toku godine.

Naše Društvo karakterizira velika raznolikost poslova, različiti tekući dnevni poslovi i intervencije, koje se kontinuirano moraju obavljati, uzimajući u obzir rad na otvorenom i teške uvjete rada. Da bi se održala visoka razina učinkovitosti i zadovoljstva korisnika usluga potrebna je s jedne strane stalna briga o radnicima i kontinuirano ulaganje u nova sredstva za rad, a s druge strane izrazito dobra komunikacija sa samim korisnicima usluga i naravno većinskim vlasnikom, Gradom Rovinjom. Cjelokupan razvoj ovog Društva ne bi bio moguć da nije bilo i da nema izuzetno dobre koordinacije na realizaciji Gradskog poglavarstva - Uprava društva.

Od 1. siječnja 2005. god., poslovanje Komunalnog servisa d.o.o. praćeno je od strane ovlaštenih revizora, a sa čime se nastavilo i u izvještajnoj godini. Na temelju izvršene revizije sastavljeno je Izvješće o obavljenom nadzoru Društva za 2007. koji čini sastavni dio Godišnjeg financijskog izvješća.



IT



0.

INDICE

1. Servizio comunale S.r.l.	45
2. Missione e visione societarie	47
3. Analisi di gestione 2007	48
4. Dinamica d'attuazione degli investimenti nel 2007	51
5. Gestione sociale 2007	63
5.1. Struttura operativa e dei quadri nel 2007	63
5.2. Andamento degli stipendi netti nel 2007	64
5.3. Ricavi e costi pianificati e realizzati nel 2007	65
5.4. Struttura dei ricavi al 31.12.2007	69
5.5. Immobilizzazioni materiali nel 2007	70
5.5.1. Analisi delle forme esistenti di immobilizzazioni materiali e immateriali a lungo termine (valore attuale)	72
5.5.2. Immobilizzazioni a lungo termine - rettifiche di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali	73
5.5.3. Immobilizzazioni a breve termine - mezzi d'esercizio (attivo circolante)	73
5.5.4. Analisi delle fonti di mezzi	74
5.5.5. Dati comparativi 2000-2007	76
5.6. Struttura dei crediti	78
5.7. Rapporto sui flussi di cassa 2007	79
5.8. Comunicazione di variazione del capitale nel 2007	80
5.9. Referto di revisione 2007	81
6. Conclusione	82





2007



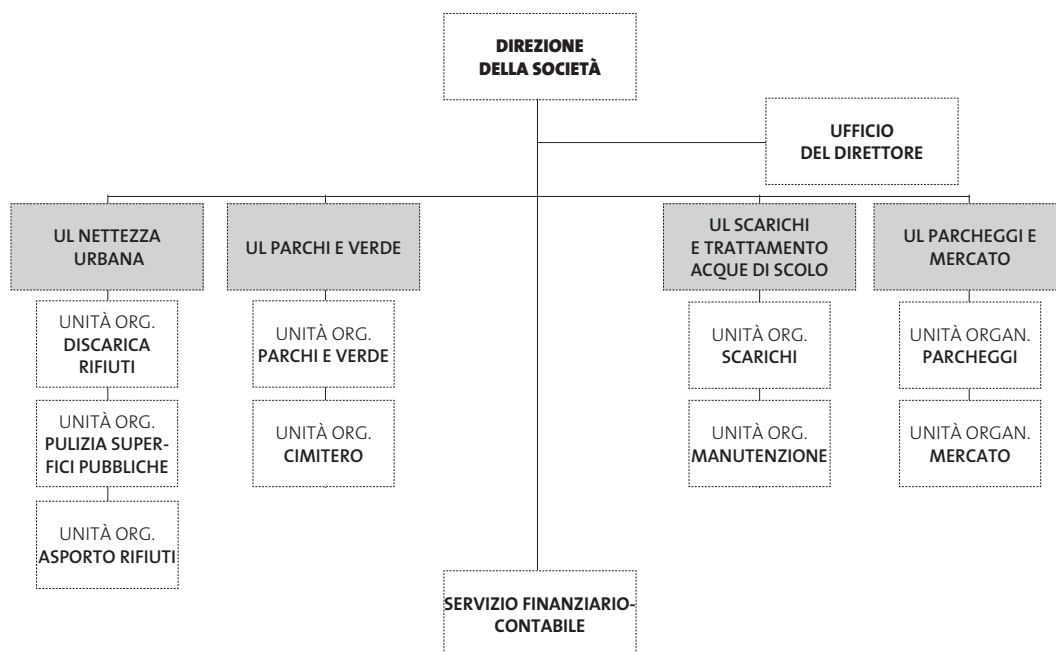
1.

SERVIZIO COMUNALE S.r.l.

“Servizio comunale S.r.l.” è il nome della società iscritta presso il Tribunale Commerciale di Fiume, con Decreto numero Tt 95/6683-2 del 26 marzo 1996, con la seguente ragione sociale: Servizio comunale S.r.l., per le attività comunali, con sede in Rovigno, piazza del Laco sn. Attualmente il Servizio comunale svolge le seguenti attività: gestisce il trasporto e il trattamento delle acque di scolo e, parallelamente, la costruzione della rete fognaria cittadina completa di rispettivi impianti; presta il servizio di asporto rifiuti da abitazioni private e soggetti economici, curando anche il loro trattamento e, a partire dall’1 maggio 2008, tratta anche gli scarti di materiale edile nel comprensorio cittadino; gestisce i parcheggi cittadini, il mercato ortofrutticolo, la pescheria e i cimiteri locali; cura le superfici verdi pubbliche e si occupa della manutenzione e della pulizia delle aree pubbliche cittadine. Il suo capitale sociale ammonta a 22.055.400,00 kn.

Il Servizio comunale è controllato interamente dalle seguenti unità d’autogoverno locale: Città di Rovigno, Comuni di Valle, Canfanaro e Gimino. Il proprietario maggioritario è la Città di Rovigno che detiene l’88,17% delle quote di capitale sociale. Al 31 dicembre 2007 aveva alle proprie dipendenze 142 operatori.

Schema organizzativo



Fonte: Servizio comunale S.r.l.



1.1. Elenco di tutti i membri dell'Assemblea, del Comitato di vigilanza e del Consiglio di Amministrazione del Servizio comunale nel 2007

ASSEMBLEA SOCIETARIA

Città di Rovigno:

- rappresentanti della Città di Rovigno, preposti mediante Decreto del Consiglio municipale dd. 16 marzo 2006: Vladimir Uggeri - presidente dell'Assemblea, Evelino Pastovicchio, Josip Žužić e Nevio Dodić

Comuni:

- legali (o loro procuratori): Comuni di Valle, Canfanaro e Gimino

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE/DIRETTORE

- Marko Paliaga di Rovigno, Lamanova 2, nominato direttore l'1 luglio 2006; mandato quadriennale

COMITATO DI VIGILANZA

Il Comitato di vigilanza del Servizio comunale ha cinque membri che vengono eletti per un mandato quadriennale, fatta eccezione per il membro - rappresentante dei comuni, che viene eletto ogni singolo anno da un comune diverso.

Nel 2007 il Comitato di vigilanza era costituito dai seguenti membri:

Presidente:

1. ROBERT MAVRIĆ, di Rovigno, via Zagabria 16

Membri:

2. MARINO KORENIĆ, di Rovigno, Marko Marulić 6

3. DAVOR ČEHIĆ, di Rovigno, S. Žiža 3

4. BARBARA MATOŠEVIĆ - TALAJIĆ, di Rovigno, Ruža Petrović 11 - rappresentante dei dipendenti della Società, nominata con Delibera del Consiglio operaio

5. GRACIANO SIRONIĆ (dal 10 settembre 2006 al 10 settembre 2007, data di scadenza del suo mandato annuale); il 18 settembre 2007 viene eletto VLADIMIR PERIŠIĆ (il cui mandato annuale scadrà il 18 settembre 2008) - rappresentante dei comuni membri della Società.



2.

Missione e visione del Servizio comunale

2.1. Missione

La missione del Servizio comunale è di garantire che le attività comunali che gli competono vengano svolte costantemente e in maniera qualitativa, in collaborazione con i soci fondatori; di garantire il funzionamento costante di tutti gli impianti e i dispositivi comunali, rispettando nella maggior misura possibile l'ambiente naturale e gli interessi pubblici delle comunità nelle quali opera e tenendo conto che i dipendenti e i fruitori dei servizi prestati siano sempre pienamente soddisfatti. Tutto ciò costituisce il punto centrale della nostra gestione societaria attuale e di quella futura.

2.2. Visione

Offrire costantemente eccellenti servizi comunali, sviluppando e migliorando di continuo le nostre risorse tecnico-tecnologiche e umane, applicando i principi di tutela ambientale e di aggiornamento professionale di tutto il personale.

Il nostro operato futuro deve mirare all'incremento del livello di soddisfazione di tutti gli utenti dei nostri servizi, al miglioramento dei processi di trattamento dei rifiuti comunali e di quelli non nocivi, alla costruzione di una rete fognaria adeguata per il trattamento e la depurazione delle acque dell'intero territorio cittadino e all'applicazione puntuale di misure di perfezionamento degli interventi di manutenzione, di cura e di pulizia di aree verdi, parchi, boschi, strade, abitati, mercati e cimiteri, per aumentarne il livello di assetto globale; alla creazione e alla dotazione di nuove aree verdi cittadine e alla conservazione del patrimonio naturale e del tipico paesaggio mediterraneo; a garantire il funzionamento di tutti i parcheggi cittadini e dell'area pedonale durante l'intero arco della giornata, nel rispetto dei principi di economicità, razionalità e funzionalità. Con il operato vogliamo contribuire a creare uno spazio di vita quanto più piacevole e a misura d'uomo, per tutti i nostri utenti, naturalmente nel segmento delle attività comunali.



3.

Analisi di gestione sociale 2007 e previsioni per il 2008

Nel 2007 abbiamo dato un seguito ai processi di ristrutturazione e di riorganizzazione sociale avviati nel 2006. Ingenti investimenti hanno interessato il sistema organizzativo e quello informatico della Società. È stato concluso il processo di applicazione del sistema di qualità di gestione, fondato sullo standard internazionale ISO 9001:2000, iniziato l'anno precedente. Un'altra applicazione ha interessato l'attivazione e l'avvio del sistema di controllo e di gestione a distanza (SCADA). Le funzioni di base di quest'ultimo sono appunto il controllo e la gestione a distanza degli impianti distaccati dalla sede del Servizio comunale, facenti parte della rete di scarico e di depurazione delle acque di scolo: stazioni di pompaggio e dispositivi di depurazione. Con la presente iniziativa "informatica" si prevede di ampliare il sistema abbracciando tutti gli impianti nuovi del Servizio comunale che verranno a completare la rete di scarico e di depurazione delle acque di scolo. Attualmente la suddetta rete è costituita da nove impianti, ovvero da sei stazioni di pompaggio, da due sistemi di travaso e dal dispositivo centrale di depurazione delle acque di scolo (Depuratore di Cuvi).

Gli impianti vicini alla centralina di controllo installata nella sede della società, sono collegati ad essa mediante cavi ottici unificati in rete ethernet, mentre quelli distanti hanno un collegamento GSM senza fili e in caso di necessità (avaria) c'è la segnalazione automatica al personale di turno e l'invio parallelo dei dati alla centralina di controllo. L'installazione di questo nuovo sistema e l'introduzione di nuove forme organizzative e di servizi standard ci hanno permesso di fare un passo in avanti in senso tecnico-tecnologico, a livello della società intera, perché ora la gestione di tutti i processi lavorativi è più efficace e razionale.

Durante l'anno in oggetto sono stati fatti sforzi significativi anche per quanto concerne gli investimenti in tutte le attività lavorative. Ha avuto un peso particolare la realizzazione dei seguenti investimenti: costruzione del collettore della canalizzazione in zona Stanga, montaggio della diramazione della canalizzazione nelle vie Gimino - Valle, distacco della canalizzazione delle acque piovane da quella fecale in via Švalba e scarico delle acque piovane in Valdibora, interventi per i quali nel 2006 la nostra Società ha chiesto un finanziamento di 10.000.000,00 kn. Nel 2007 dopo aver bandito il concorso pubblico, il Servizio comunale ha concordato un prestito presso la Istarska kreditna banka Umag del valore di 25.000.000,00 kn, per il finanziamento della ricostruzione della canalizzazione fecale di via Carera, per risolvere il problema della canalizzazione fecale e piovana nel quartiere di Valbruna II Nord, in quello di Carmelo-Bošket e per i settori orientale ed occidentale della canalizzazione di Laco Sercio.

Durante il 2007 i ricavi complessivi della società sono aumentati del 7,7% rispetto all'anno precedente, ma la stessa crescita ha interessato pure i costi sostenuti nello stesso periodo. L'utile ha registrato un incremento del 13,7%, il che significa che i risultati di gestione della Società sono positivi. Purtroppo la gestione sociale è gravata da una costante crescita delle spese totali e da un'incredibile pressione sugli affari esercitata dal prezzo del combustibile e



degli energetici. Va posto in evidenza anche che osservando le singole unità di lavoro si nota un leggero trend negativo e un lieve calo dei risultati di gestione: è la conseguenza dell'aumento delle spese materiali, specie di combustibile e di ammortamento, ma anche dell'altissima pressione esercitata dalla forza di lavoro fissa. Nonostante quanto sopra esposto, il buon risultato registrato dall'unità lavorativa dei parcheggi ha influito sull'intera società, in modo tale da far registrare alla società nel suo insieme un risultato di gestione positivo e un adempimento regolare degli obblighi creditizi. Per registrare anche in futuro una gestione positiva, per garantire la liquidità e per far fronte agli obblighi creditizi acquisiti, sarà necessario garantire nuovi introiti, soprattutto attraverso l'aumento del numero di parcheggi a pagamento durante i mesi estivi.

L'anno scorso la Società si è indebitata significativamente per realizzare i suddetti programmi, ma lo ha fatto nell'ambito delle proprie capacità finanziarie e perciò prevediamo che per raggiungere gli obiettivi fissati nel Programma di lavoro 2008, riusciremo a rispettare gli obblighi acquisiti a titolo di prestiti, considerando anche che il credito per la costruzione della discarica cittadina di Laco Vidotto è stato estinto interamente l'1 aprile 2008. La restituzione del finanziamento per la costruzione e la ristrutturazione della rete di scarico di via Carera andrà a carico delle voci di bilancio della Città.

Nel periodo quinquennale futuro la Società deve dare un seguito ai lavori di dotazione dell'impianto di trattamento delle acque di scolo in quei quartieri che non hanno ancora la rete fognaria, avviare i lavori di ampliamento e di ricostruzione dell'impianto di depurazione e di scarico delle acque di scolo, bonificare la vecchia discarica di Basilica, avviare gli interventi di bonifica e di riciclo della discarica di materiale edile di Turnina, partecipare al progetto di metanizzazione delle città e avviare gli interventi di costruzione del parcheggio e dell'accesso del cimitero locale di Rovigno, appoggiandosi ai mezzi di bilancio cittadino.

Nello stesso periodo quinquennale la Società dovrà affrontare anche alcuni trend negativi che si rifletteranno sulla situazione economica generale, la stessa in cui riversa l'economia statale e vari cambiamenti futuri a livello cittadino. In tale contesto parliamo principalmente dell'unità di lavoro che produce il reddito maggiore, ovvero di quella dei Parcheggi. Ci attende infatti, la diminuzione di posti macchina a pagamento - nelle zone Mirna I e II e Stazione degli autobus - a causa della scadenza dei contratti e perché negli anni a venire verrà modificata la destinazione d'uso dei suddetti spazi. Di conseguenza in futuro i ricavi societari subiranno un calo concreto, se non si troveranno nuove fonti di guadagno (vedi graf. a pag. 7, Programma di lavoro 2008).

Si prevede un trend negativo anche nell'unità di lavoro Nettezza urbana, all'atto dell'apertura del centro regionale di gestione rifiuti di Castion, che influirà sulla liquidità di mezzi e sulla gestione finanziaria della Società. Anche le leggi e le nuove norme, conformate alla legislazione EU in materia di gestione dei rifiuti, prescrivono la scelta e l'uso di tecnologie nuove, moderne, che richiedono maggiori spese nel settore del trattamento dei rifiuti rispetto a quelle sostenute attualmente con la tecnologia presente nella discarica di Laco Vidotto.

L'aumento costante di tutte le fonti di energia provocherà una ripida crescita delle spese fisse, che influirà parallelamente sul profitto globale della Società. Si prevede poi l'aumento del prezzo dell'acqua, che a sua volta influirà negativamente e ulteriormente sull'attività dell'unità di lavoro Parchi e verde. Negli ultimi anni infatti, si registra l'aumento delle aree verdi del comprensorio roviginese sottoposte a manutenzione, il che ha dettato l'incremento del numero di impianti di irrigazione che influiscono significativamente sulla voce delle spese, specialmente durante i mesi estivi.

Il carburante che durante il 2007 ha fatto registrare un aumento costante alla voce delle



spese fisse, purtroppo anche nel 2008 continua la sua corsa in salita (vedi graf. A pag. 8, Programma di lavoro). Il trend di crescita di tali costi purtroppo, non ci permetterà di mantenere i prezzi attuali dei nostri servizi, perché il rapporto spese - ricavi alla voce "prestazione di servizi" subirà un aumento drastico a favore delle spese, che a sua volta influirà sul valore annuale di utili/perdite della Società. La stessa cosa vale anche per il prezzo futuro dell'energia elettrica, che nella seconda metà del 2008, secondo le previsioni attuali, aumenterà di almeno il 20%, il che significa che solamente questa voce influirà sulle nostre spese fisse annuali con più di 130.000,00 kn, considerando il consumo di energia elettrica nel 2007 e nel primo trimestre del 2008.

Nei prossimi anni la nostra Società dovrebbe analizzare la possibilità di sfruttare fonti energetiche alternative e di trovare un "sostituto" al combustibile che usiamo, affinché gli obblighi fissi mensili non mettano in dubbio la liquidità dell'impresa.

Nemmeno l'unità di lavoro Scarico e trattamento delle acque di scolo non sarà risparmiata da alcuni influssi del settore economico. Nell'anno oggetto del presente rapporto, come pure in questo periodo del 2008, gli investimenti maggiori dal punto di vista finanziario hanno interessato proprio questa unità di lavoro, e per portarli a termine la Società ha dovuto indebitarsi ulteriormente. I criteri sempre più severi imposti dalle nuove norme e dai nuovi regolamenti sulla tutela ambientale, la necessità di modernizzare gli impianti pubblici di scarico esistenti e di costruirne di nuovi, ci fanno prevedere un ulteriore aumento degli investimenti pianificati. È già in piano infatti, la costruzione del nuovo impianto di depurazione e di trattamento delle acque a Cuvì, nel quale verrà introdotta la nuova tecnologia MBR, la cui applicazione richiede ingenti investimenti di mezzi, venendo a gravare ulteriormente sulla nostra situazione finanziaria.

Anche il mancato rendimento dell'unità organizzativa Manutenzione e muratori è un ulteriore peso per l'unità di lavoro Scarichi, le cui uscite superano di molto le entrate. Purtroppo, questo trend sarà presente anche in futuro, a causa dei limitati mezzi disponibili e delle sovvenzioni sempre minori dal bilancio cittadino.

Gli aumenti che nell'ultimo anno hanno provocato in linea generale l'aumento del costo della vita, spingono i dipendenti ad esercitare una pressione sempre maggiore sulla Direzione, affinché vengano aumentati gli stipendi. Se l'incremento del valore di un punto che è alla base del calcolo del reddito personale, seguisse il tasso d'inflazione di circa il 5%, annualmente avremmo bisogno di ulteriori 680.000,00 kn.

La situazione generale attuale e le previsioni per il prossimo futuro spingono la Società a ricercare nuove fonti di guadagno e ad ampliare la gamma di servizi, per mantenere il trend di crescita degli utili e resistere sul mercato dei servizi. Nei prossimi anni vanno assolutamente mossi alcuni passi per permettere l'ampliamento dei seguenti settori:

- trattamento dei rifiuti edili,
- creazione di nuovi servizi per le esigenze di imprese turistiche (Maistra, Valalta),
- aumento del riciclaggio nei singoli abitati per diminuire e ammortizzare le spese del trattamento dei rifiuti nel futuro Centro regionale di Castion,
- agire ulteriormente sull'efficacia energetica e sull'identificazione di nuove fonti di energia,
- nuovi posti di parcheggio a pagamento,
- dare maggiore importanza e migliorare i servizi del mercato C.

Un fattore importante che la nostra Società deve considerare, è quello di diminuire le spese totali di gestione, per avere un'attività positiva e registrare degli utili anche negli anni prossimi.



4.

Dinamica degli investimenti 2007

Dal Rendiconto finanziario del Servizio comunale possiamo notare che di anno in anno la dinamica degli investimenti e della gestione sociale è più eterogenea e impegnativa. Nel 2007 i mezzi finanziari pianificati per gli investimenti ammontavano a 19.013.500,00 kn, ma una parte degli interventi pianificati non è stata realizzata - si è trattato per lo più di grandi investimenti - per mancanza della documentazione richiesta, che ha dettato il loro rinvio al 2008, oppure per mancanza di mezzi finanziari. Sono stati però realizzati alcuni investimenti non pianificati risultati indispensabili.

I maggiori investimenti non realizzati hanno interessato i seguenti interventi:

- Costruzione della canalizzazione Valbruna II nord I parte, parte di Valbruna II sud, rimandata perché la progettazione era ancora in atto nel 2007,
- Software per registrare i movimenti dei veicoli e le spese per km/I fase; non è stato installato perché una sua parte è ancora in fase di elaborazione;
- Programmi software e hardware di riserva, prima fase e prova, per l'UL Parcheggi e mercato non è stato elaborato nel 2007 perché non abbiamo trovato un esecutore adeguato,
- Costruzione della canalizzazione in aree impreviste, non è avvenuta perché non si è trovato un accordo con la HEP e con Istarski vodovod;
- Progettazione del Dispositivo Cuvi, non conclusa perché lo studio sullo scarico non è stato completato nel 2007,
- Posa in opera dei cordoli in via A. Ferri (300 m), non eseguita per mancanza di mezzi finanziari, ovvero del sostegno della Città (mezzi di bilancio).

Considerati i cambiamenti nella politica gestionale della società, le nuove opportunità di mercato e le nuove esigenze, la parte concernente gli investimenti pianificati ha subito delle alterazioni e delle modifiche. Cos, ad esempio, sono stati realizzati i seguenti investimenti minori che non erano stati pianificati per il 2007:

- UL Parchi e verde: è stato acquistato un nuovo autoveicolo Iveco Daily e un container abitativo e di lavoro per gli attrezzi e l'attrezzatura,
- UL Nettezza urbana: tra gli investimenti non pianificati è stato posato l'asfalto sullo spiazzo dell'impianto di Gripole, è stata posta in opera l'illuminazione e si è concordato l'acquisto di un mezzo particolare CNM&CO per il lavaggio di cassonetti e bidoni, contratto questo che prenderà forma nel 2008,
- UL Parcheggi e Mercato: sono state eseguite opere edili minori di posa in opera dell'illuminazione pubblica nei parcheggi di Concetta e di Valdibora ed è stata asfaltata una parte della riva di Valdibora,
- L'UL Scarichi e trattamento acque di scolo è stata oggetto del maggior numero di investimenti non pianificati, dei quali la maggior parte ha interessato alcuni lavori straordinari legati alla costruzione della rete di canalizzazione di Stanga, avvenuta nel 2006 e vari interventi alla stessa in diverse ubicazioni; l'acquisto di un piccolo automezzo operativo per l'UO Mura-tori, come pure altri investimenti legati all'automazione e alla modernizzazione dell'impianto pubblico di scarico.



Tutti gli altri investimenti sono stati realizzati com'era pianificato. Nel 2007 a titolo di investimenti in infrastruttura pubblica, piazze, parchi, strade, gestione propria e attrezzatura sono stati spesi mezzi pari a 16.057.189,63 kn. Il valore complessivo delle immobilizzazioni materiali alla fine del 2007 era pari a 104.451.358 kn, il che corrisponde ad un aumento di quasi il 9% rispetto all'anno precedente.

Nelle tabelle riportate qui di seguito vengono specificati gli investimenti pianificati, quelli concretizzati e quelli concordati, suddivisi per singole UL.



PARCHI E VERDE, DINAMICA DEGLI INVESTIMENTI NEL 2007					
A	Investimento	VALORE			NOTA
		PIANIFICATO	CONCORDATO	REALIZZATO	
	Macchinari e dispositivi per le superfici verdi				
1.	1. Falciatrici portatili per scarpate e rifiniture attorno ad alberi e a cespugli (3 pz.)	12.000,00		10.980,00	
2.	2. Tosaerba con carrello per la falciatura di superfici erbose cittadine ben curate (2 pz.)	12.000,00			
3.	3. Tosaerba automatica per superfici cittadine	29.000,00			
4.	4. Acquisto trattore con braccio meccanico leasing 5 anni	100.000,00		233.064,88	
	Totale:	153.000,00		244.044,88	
	Arredo urbano				
1.	1. Cestini per le immondizie - parchi	20.000,00		19.500,00	
2.	2. Panchine per la città	20.000,00		17.400,00	
3.	3. Acquisto bancarelle (8 pz.)	80.000,00			non realizzato
4.	4. Posa in opera di pannelli di gomma nei parchi gioco	15.000,00			
	Totale:	135.000,00		36.900,00	
	Sistemazione aree verdi				
1.	1. Irrigazione Centener (II parte) sotto il Supermercato	90.000,00		23.754,11	
2.	2. Assetto parcheggio e area verde in via F.lli Gnot - Monte (80 000)	80.000,00			non realizzato
3.	3. Sistemazione dell'area verde dell'incrocio di Gripole (irrigazione e posa a dimora di olivi)	70.000,00			Rimandato nel 2008
4.	4. Riparazione sentieri, muretti di sostegno e stradine di Punta Corrente (150 000)	100.000,00	57.750,00	74.880,75	
5.	5. Dotazione e sistemazione parco giochi per bambini a Stanga	20.000,00			Ubicazione non definita
6.	6. Posa a dimora di piante a Punta Corrente (150 000)	manutenzione ordinaria			
7.	7. Posa a dimora e pulizia Gripole, zona sud	20.000,00		12.300,00	
	Totale:	380.000,00	57.750,00	110.934,86	
	B. UL Cimitero				
1.	1. Sistemazione arcate (facciata e copertura tetto) parte occidentale	200.000,00			
2.	2. Sistemazione della facciata dell'entrata/ riparazione e imbiancatura	50.000,00			
3.	3. Sistemazione del nuovo campo del cimitero - settore nuovo, cementazione	150.000,00	195.467,80	193.874,04	
4.	4. Progettazione servizi igienici e magazzino - cimitero di Villa di Rovigno	50.000,00			
	Totale:	450.000,00	195.467,80	193.874,04	
	TOTALE PIANIFICATO NEL 2007	1.118.000,00	253.217,80	585.753,78	



LAVORI AGGIUNTIVI NON PIANIFICATI				
	Investimento	VALORE		NOTA
		CONCORDATO	REALIZZATO	
	UL Parchi e verde			
1	Furgoncino Iveco Daily	193.880,00	193.880,00	
2	Acquisto e posa in opera container d'esercizio e abitativo	72.957,50	72.957,50	
3	Rotonda Concetta - piante-irrigazione, illuminazione		224.561,13	
4	Viale R.Bošković - irrigazione		85.336,24	
5	Irrigazione via dell'Istria - Stanga		79.933,08	
6	Sistemazione marciapiede di via Stanga	180.974,00	180.040,16	
7	Sistemazione area verde all'incrocio delle vie F.Ili Božić, Valle e dell'Istria, ultimo pezzo		32.610,00	
	Totale:	447.811,50	642.828,11	
	UL Cimitero			
1	Sistemazione dell'ala orientale del colonnato del cimitero locale di Rovigno	151.020,00	141.025,55	
2	Sistemazione dell'entrata della chiesa di Villa di Rovigno		25.303,20	
3	Piaggio Porter s85	71.262,00	71.262,00	
	Totale:	222.282,00	237.590,75	
	TOTALE NON PIANIFICATO NEL 2007	670.093,50	880.418,86	



NETTEZZA URBANA (PULIZIA AREE PUBBLICHE, DISCARICA SANITARIA)					
A	Investimento	VALORE			NOTA
		PIANIFICATO	CONCORDATO	REALIZZATO	
	UL Nettezza urbana				
	Macchinari e dispositivi				
1	1 x Autocarro per la raccolta dei rifiuti 10-12 m3, + bilancia 200000,leasing 5 anni	200.000,00	1.129.720,00	194.234,10	
2	Macchina lavalastriato (190000)				non realizzato
3	Spargitrice sale per servizio invernale				non realizzato
4	Cassonetto roll	30.000,00	24.900,00	24.900,00	
5	Contenitore interrato per il mercato 1 completo,con posa in opera				non realizzato
6	Veicolo per la pulizia di strade, differenza	240.000,00		238.888,00	
	Totale:	470.000,00	1.154.620,00	458.022,10	
	Attrezzatura varia (arredo comunale)				
1	Bidoni per la raccolta differenziata - Asili d'infanzia 15 contenitori, 3 completi	50.000,00	54.900,00	54.900,00	
2	Bidoni PVC 240 L 100 - 150 pezzi	20.000,00	24.900,00	41.800,00	
3	Bidoni PVC 120 l 300 - 350 pezzi	42.000,00	39.200,00	82.935,00	
4	Scope per spazzini 10 pezzi	10.000,00		9.336,00	
	Totale:	122.000,00	119.000,00	188.971,00	
	Investimenti nelle discariche				
1	Bonifica Basilica I fase	500.000,00			
2	Vasca di compostaggio - raccolta rifiuti verdi 1. fase, asfalto, strada d'accesso e recinto (560000 MACCHINARIO VARIO INTERVENTI STRADA E RECINTO)	0,00			Inoltrata domanda per rinn. lic. edile
3	Chiusura 1°settore Vidotto / I fase	1.000.000,00	901.954,00	195.350,00	
4	Credito Vidotto (obbligo Hypo)	400.000,00		438.776,34	
5	Depuratore acque di scolo Vidotto	400.000,00	2.001.971,30	781.180,00	
	Totale:	2.300.000,00	2.903.925,30	1.415.306,34	
	Progetti				
1	Progetto depuratore acque di scolo Vidotto	80.000,00		19.000,00	
2	Progetto della nuova ubicazione del Garage di Gripole(soluzione di fattibilità)	50.000,00			
3.	Software per movimenti automezzi e spese per km/I fase	200.000,00			Programma infase di elaborazione
	Totale:	330.000,00		19.000,00	
	TOTALE PIANO 2007	3.222.000,00	4.177.545,30	2.081.299,44	



INTERVENTI STRAORDINARI NON PIANIFICATI				
	Investimento	VALORE		NOTA
		CONCORDATO	REALIZZATO	
	UL Nettezza urbana			
1	Raccoglitore pile usate pz. 2		6.750,00	
2	Composter "Bulbo"		19.900,00	
3	Cassonetti 1100 lit		12.800,00	
4	Copertura del vano motore dell'impianto di irrigazione		18.900,00	
5	Asfaltatura del piazzale della struttura di Gripole + illuminazione	160.000,00	172.349,90	
6	Box a Gripole: elementi di cemento, terra	39.420,00	46.220,00	
7	Alberi Vidotto		18.256,00	
8	Piano di bonif. della discarica di materiale edile Turnina	43.000,00		
9	Elaborazione prog. esec. di ricostruz. del dispositivo di scolo delle acque di scolo e di scarico Laco Vidotto	94.000,00		
10	Acquisto mezzo particolare per il lavaggio di cassette e bidoni CNM&CO	1.198.956,00		Realizzazione 2008
	TOTALE COMPLESSIVO DI QUANTO NON PIANIFICATO NEL 2007	1.535.376,00	295.175,90	



MERCATO					
A	Investimento	VALORE			NOTA
		PIANIFICATO	CONCORDATO	REALIZZATO	
	Macchinari e dispositivi				
1	Riscossione automatica nel mercato ortofrutticolo e in pescheria, palmari e bar-code	20.000,00		35.015,00	
	Totale:	20.000,00		35.015,00	
	Dotazione comunale				
1	Macchina per la produzione di ghiaccio e attrezzatura - sostituzione	45.000,00			
	Totale:	45.000,00			Non realizzato
	Sistemazione aree verdi				
1	Sistemazione della pavimentazione I fase, 1500 m2 x 500 Kn/ m+infrastruttura acque piovane				
2	Sistemazione dei vani del mercato D	500.000,00	662.611,63	660.343,71	
	Totale:	500.000,00	662.611,63	660.343,71	
	Progetti				
1	Progetto di ristrutturazione del mercato	0,00			
	Totale:	500.000,00	662.611,63	660.343,71	
	TOTALE COMPLESSIVO, COME DA PIANO	565.000,00	662.611,63	660.343,71	

INTERVENTI AGGIUNTIVI NON PIANIFICATI				
	Investimento	VALORE		NOTA
		CONCORDATO	REALIZZATO	
	Mercato			
1	Macchinario per la pulizia della pescheria		10.039,00	
2	Corrimano pescheria		5.750,00	
	TOTALE COMPLESSIVO DI QUANTO NON PIANIFICATO NEL 2007		15.789,00	



PARCHEGGIO					
A	Investimento	VALORE			NOTA
		PIANIFICATO	CONCORDATO	REALIZZATO	
	UL Parcheggi				
	Macchianri e dispositivi				
1	Acquisto dispositivo automatico per i parcheggi non controllati e opere edili varie aree, T. Lorenzetto 1 pezzo, Polizia via dell'Istria 1 pezzo, M. Benussi 2 pezzi, Fontana 2 pezzi, TDR 2 pezzi, via Zagabria parcheggio piccolo 1 pezzo	250.000,00	248.029,60	257.080,40	
2	Apparecchi di ricambio per il nuovo Impianto frigorifero 1 pz. e Parcheggio presso la J. Dobrila 1 pezzo	62.000,00			
3	Motoscooter per parcheggi non controllati 2 pezzi	36.000,00		14.364,26	
4	Biciclette da noleggiare	20.000,00		13.780,00	
	Totale:	368.000,00	248.029,60	285.224,66	
	Attrezzatura comunale				
1	Nuove insegne-listino prezzi per i parcheggi non controllati	20.000,00		80.515,00	
2	Acquisto blocchi ruote	20.000,00		14.905,00	
3	Videosorveglianza Concetta	30.000,00			non realizzato
4	Videosorveglianza all'entrata di Valdibora piccola, Valdibora grande e ripresa del parcheggio a Valdibora piccola	32.000,00	38.846,07	57.556,07	
5	Videosorveglianza "Bauxite"	12.000,00			
6	WC Concetta e fossa biologica	80.000,00	288.379,75	301.087,94	
	Totale:	194.000,00	327.225,82	454.064,01	
	Investimenti nei parcheggi				
1	Rifacimento della segnaletica orizzontale, parcheggi controllati e non controllati	MANUTENZIONE ORDINARIA		55.341,66	
2	Acquisto abbigliamento da lavoro, 25000	ORDINARIO	39.552,29	46.674,03	
3	Computer e rispettiva attrezzatura, apparecchi per i parcheggi non controllati, stampante portatile, ecc.; computer portatili per i controllori, pezzi di ricambio, materiale vario	104.500,00	65.012,40	54.952,40	
4	Dispositivi ottici di Valdibora piccola e Valdibora grande	150.000,00	43.315,00	43.230,00	
5	Programma di riserva software e hardware, prima fase e collaudo	150.000,00			non è stato trovato l'esecutore adatto
	Totale:	404.500,00	147.879,69	200.198,09	
	TOTALE COMPLESSIVO DI QUANTO PIANIFICATO NEL 2007	966.500,00	723.135,11	939.486,76	
LAVORI AGGIUNTIVI NON PREVISTI					
	Investimento	VALORE		NOTA	
		CONCORDATO	REALIZZATO		
	UL Parcheggi				
1	Asfalto riva Valdibora (Direzione portuale)		80.670,00	80.670,00	
2	Illuminazione pubblica Valdibora		77.454,90	77.454,90	
3	Illuminazione pubblica Concetta		41.496,00	41.496,00	
4	Lavori edili per l'illuminazione pubblica e la pavimentazione della cassa di Valdibora		105.365,61	104.349,57	
5	Attrezzatura e opere edili di via Agricoltori		60.300,00	94.544,67	
6	Garage metallico			6.826,50	
7	Sistemazione del parcheggio di via M. Benussi - Stazione degli autobus		7.750,00		
	TOTALE COMPLESSIVO DI QUANTO NON PIANIFICATO 2007		365.286,51	405.341,64	



ASPORTO E TRATTAMENTO ACQUE (Asporto e muratori)					
A	Investimento	VALORE			NOTA
		PIANIFICATO	CONCORDATO	REALIZZATO	
1	Costruzione canalizzazione fecale nel quartiere di Stanga (parte di acque piovane-Città)	4.600.000,00	5.214.052,31	4.707.899,27	
2	Costruzione canalizzazione di via Švalba (450 m,LE + direzione dei lavori)	1.800.000,00	3.135.089,24	2.366.658,99	
3	Costruzione canalizzazione nelle vie Valle e Gimino	600.000,00	445.872,69		
4	Costruzione canalizzazione in via Carera (autunno 2007)	2.500.000,00	25.001.009,19	2.527.336,85	
5	Costruzione canalizzazione in parte della via M. Balota	250.000,00	407.046,02	394.811,41	
6	Costruzione canalizzazione - differenza dal 2006-Concetta	400.000,00	372.606,13	364.209,00	
7	Ricostruzione stazione di pompaggio Squeri (attrezzatura)	150.000,00		150.000,00	
8	Costruzione canalizzazione - ubicazioni impreviste, acc. con la HEP e la Ist. vodovod.	100.000,00			Non è stato necessario
9	Progettazione - progetti esecutivi delle aree Concetta - Laco sercio - Carmelo - Mirna, Monfiorenzo, Lamanova - Gripole, Vestre-Cocaleto	700.000,00	95.300,00	95.300,00	
10	Progettazione - impianto Cuvi	150.000,00			Studio non pronto
11	Depurazione e ispezione TV del collettore di terra ferma(4000 m)		0,00		Rinuncia
12	Depurazione e ispezione Tv del collettore lungo le rive. Mancanza di mezzi nel 2006, differenza fattura.	100.000,00		100.000,00	
13	Costruzione canalizzazione Valbruna II nord I parte + Valbruna II sud	600.000,00	150.000,00	130.000,00	Progettazione in atto
B	Lavori di manutenzione della rete di canalizzazione				
1.	SP Squeri				
a)	Acquisto pompa	90.000,00			Realizzazione nel 2008
b)	Costruzione compensatori potenza reattiva	10.000,00		14.126,80	
c)	Acquisto e posa in opera dei trasformatori di misurazione dell'elettricità e degli ampimetri	4.000,00			
d)	Aggiunta UPS - alimentazione continua per mantenere il segnale telemetrico in caso di assenza dell'alimentazione centrale	5.000,00			
e)	Acquisto e montaggio della sonda a ultrasuoni per la misurazione del livello dell'acqua	13.000,00			
f)	Acquisto e montaggio delle spie luminose su tutte le stazioni di pompaggio	5.000,00			
g)	Verifica o montaggio di un nuovo misuratore di flusso nella SP Squeri	20.000,00		8.930,00	
2.	SP Cinema				
a)	Acquisto pompa	25.000,00			
b)	Dotazione del contatore analogico di corrente elettrica per 4 pompe	11.000,00		14.588,90	



c)	Aggiunta UPS - alimentazione continua per mantenere il segnale telemetrico in caso di assenza dell'alimentazione centrale	5.000,00			
3. SP Cuvi					
a)	Riparazione automazione e montaggio telemetria	13.000,00	37.570,00	37.570,00	
b)	Dotazione del contatore analogico di corrente elettrica per 4 pompe	8.000,00			
c)	Aggiunta UPS - alimentazione continua per mantenere il segnale telemetrico in caso di assenza dell'alimentazione centrale	5.000,00			
4. SP Valbruna					
a)	Riparazione dell'automazione, montaggio telemetria, sostituzione quadri di controllo	20.000,00	45.571,00	45.571,00	
b)	Dotazione di due pompe con contatore analogico	8.000,00			
c)	Aggiunta UPS - alimentazione continua per mantenere il segnale telemetrico in caso di assenza dell'alimentazione centrale	5.000,00			
d)	Acquisto, esecuzione e montaggio dei chiusini sul pozzo di pompaggio	20.000,00		19.699,00	
5. Impianto Cuvi					
a)	Sistemazione dei contatori di flusso	20.000,00			
C Acquisto veicoli e attrezzi					
a).	Acquisto seghe per asfalto	15.000,00			Mancanza di mezzi
D Interventi UL Muratori					
1.	Lastricatura di parte di riva A. Rispondo	300.000,00	289.420,00	290.572,69	
2.	Rifacimento lastricato area Monte - Grisia (160 m2)	80.000,00			Mancanza di mezzi
3.	Posa in opera dei cordoli in via A. Ferri (300 m)	100.000,00			Mancanza di mezzi
4.	Lastricatura della piazza di fronte alla PBZ - a e di parte del marciapiedi di riva A. Rismondo (200 m2)				
5.	Posa in opera di segnaletica, verniciatura panchine e cestini				
E Software					
1.	Canalis licenza integrativa per il posto di lavoro x 2	35.000,00			Mancanza di mezzi
2.	Telemetria e GSM PLC + ottica + schermo e software	250.000,00			
3.	Telemetria sistema pubblico di scarico delle acque fecali Cuvi + riparazione stazione acque fec. Raccolta acque, vasca di raccolta	197.234,25	197.234,25		
4.	Comando di controllo del sistema Scada impianto pubblico di irrigazione cittadino		138.179,00	138.179,00	
TOTALE COMPLESSIVO DI QUANTO PIANIFICATO NEL 2007		13.017.000,00	35.528.949,83	11.602.687,16	



INTERVENTI STRAORDINARI NON PIANIFICATI				
	Investimento	VALORE		NOTA
		CONCORDATO	REALIZZATO	
	UL Scarichi e trattamento acque			
1	Automazione SP Stanga 1 e bonifica della SP temporanea Stanga	159.232,00	159.232,00	
2	Acquisto recinto della stazione di pompaggio di Stanga		13.490,00	
3	Aggiungere la fattura aggiuntiva di Benčić S.r.l. per il prosieguo del recinto presso Saini		11.433,06	
4	Elaborati perito giurato Borivoj Sapundžić		14.000,00	
5	Costruzione muro di sostegno in via H.Dalmatin-Stanga	225.295,62	225.295,62	
6	Costruzione superficie viabile in via H.Dalmatin	194.601,00	194.189,75	
7	Benčić S.r.l. Costruzione del recinto del muro di sostegno in via H. Dalmatina+direzione lavori - fecal. Stanga	57.960,00	59.061,24	
8	Tegra SpA Čakovec Lavori di costruzione del marciapiedi di via H. Dalmatin+direzione lavori	161.470,00	156.701,11	
9	Hep S.r.l. Contatto di allacciamento SP Stanga	28.104,50	28.104,50	
10	Geotehna Varaždin S.r.l. Bonifica del campo minato del cantiere per lo scarico pubblico delle acque piovane di Stanga	120.000,00	120.000,00	
11	Valalta S.r.l. Rovigno Contratto di compens. reciproca di debiti e crediti nel 2006 e 2007	625.631,93	625.631,93	
12	Tehnomehanika S.r.l. Fiume Acquisto materiale e sostituzione valvola della conduttura della SP Squeri	51.174,00	51.174,00	
13	Benčić S.r.l. Interventi alla canalizz. acque piovane di Rovigno SU COMMISSIONE DELLA CITTÀ	197.249,25	197.209,70	
14	Benčić S.r.l. Interventi alla canalizz. acque piovane di Villa di Rovigno SU COMMISSIONE DELLA CITTÀ	197.408,75	197.390,70	
15	Gajanakop - opere di manutenzione degli scarichi delle acque piovane in vari punti della città	179.627,80	214.669,38	
16	Posa in opera di scale Huber nel pozzo di pompaggio della SP Squeri - Cultor S.r.l.		10.358,00	
17	Revisione pompa sostanze fluttuanti nel depuratore di Cuvì - Cultor S.r.l.		7.140,00	
18	Sveti Polo S.r.l. Rovigno Posa in opera del cavo della SP Squeri e SP Cinema	58.655,84	58.655,84	
19	Scheda aggiuntiva con 4 entrate digitali/4 uscite relè per la raccolta di dati con il mescolatore della SP Squeri, raccolta di tutti i dati di misurazione e di allarme per la trasmissione in SCADA	4.505,00		
20	Acquisto, montaggio e allacciamento PC HP COMPAQ LCD 19", UPS		10.237,00	
21	Videocamera con cavo per verifica della canalizzazione		32.985,00	
22	Carrello elevatore diesel, marca Yale tipo 13	91.819,00	74.388,00	
23	Acquisto di un piccolo automezzo di lavoro, della capacità di 1t per le esigenze dell'UO Muratori	184.260,00	184.260,00	
24	Dispositivo di travaso piazza Campitelli D dotazione elettronica e automazione Adeptio S.r.l.-CARERA	168.317,90	50.495,37	
25	Spostamento cavo ottico per trasferimento del sistema di parcheggio-lavori in Carera	31.246,62		
26	Geodet S.r.l. Pola - lavori al sistema pubblico di scarico		106.980,00	
27	Adeptio S.r.l. Attrezzatura e lavori di automazione dell'impianto di travaso della rete di scarico Valdibora- Inv Švalba	193.143,20	193.143,20	
28	Acquisto tubi per Kanaljet		17.773,50	
29	Perizia Sapundžić-Švalba	0,00	36.000,00	
30	Riparazione buche - Benčić		199.680,00	
31	Misurazioni per lo Studio di impatto ambientale Istituto Ruđer Bošković	120.000,00	120.000,00	
32	Posa in opera dei dispositivi per la trasmissione dati Cuvì-p.zza del Laco	42.240,00	42.240,00	
33	Valalta S.r.l. Rovigno Valalta S.r.l. Rovigno Contratto di compens. reciproca di debiti e crediti nel 2006 e 2007	471.839,19	718.255,76	



34	Sqeri Riparazione della condotta, dei chiusini, delle chiusure ... Tehnomehanika, metal izenjering	636.915,00		Parte dei lavori verrà effettuata nel 2008
35	Lastricato mercato "C" e scarico acque piovane durante l'intervento Anex a Švalba		34.031,00	
36	Canalizzazione acque piovane M.Balota e via Valpereri	197.049,70	195.071,00	
37	Rielaborazione modello matematico per lo studio di impatto ambientale Facoltà di ingegneria edile Fiume	65.000,00	65.000,00	
TOTALE COMPLESSIVO DI QUANTO NON PIANIFICATO NEL 2007		4.361.994,68	4.395.028,28	

DIREZIONE E SEDI AMMINISTRATIVE DINAMICA DEGLI INVESTIMENTI 2007

A	Investimento	VALORE			NOTA
		PIANIFIATO	CONCORDATO	REALIZZATO	
1	Videosorveglianza e allarme Direzione	25.000,00		14.948,80	
2	Software	100.000,00		112.669,98	
3	SERVIZIO ISO 9000		141.220,00	60.000,00	
TOTALE COMPLESSIVO - PIANO 2007		125.000,00	141.220,00	187.618,78	



	PIANIFIATO	CONCORDATO	REALIZZATO
TOTALE COMPLESSIVO - PIANO 2007	19.013.500,00	41.486.679,67	16.057.189,63
TOTALE COMPLESSIVO DI QUANTO NON PIANIFICATO NEL 2007		6.932.750,69	5.991.753,68



5.

Gestione sociale 2007

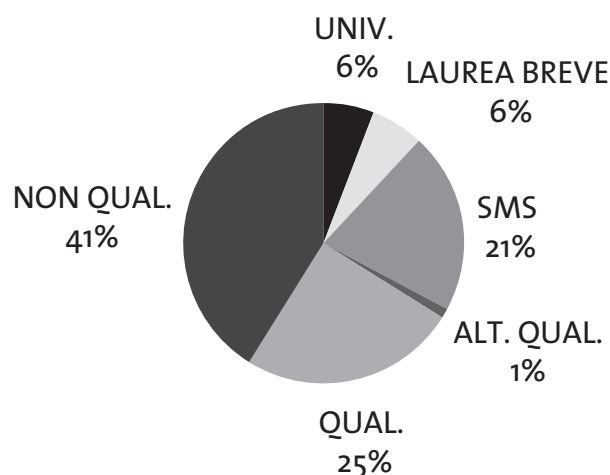
5.1. Struttura operativa e dei quadri nel 2007

Il 31.12.2007 la Società aveva 142 dipendenti, di cui 33 operai a tempo determinato. Il fondo ore complessivo nel 2007 è stato di 309.406 ore, il che rappresenta un incremento del 2,6% rispetto al 2006. Nel numero complessivo delle ore, quelle straordinarie hanno raggiunto il numero di 5.841. A carico del Fondo per l'assicurazione sanitaria HZZO, nel 2007 le ore di malattia sono state 8.354 sati, mentre 7.416 ore sono andate a carico della Società. Nel 2008 non cambierà di molto il numero dei dipendenti.

Tabella 2

N. PR.		STATO 31.12.2006	STRUTTURA %	nuovi dip.	dip. che se ne sono andati	STATO 31.12. 2007	STRUTTURA %	INDEX 2007/2006
1	UNIV	9	6,38		1	8	5,63	88,89
2	LAUREA BREVE	5	3,55	3		8	5,63	160,00
3	SMS	19	13,48	12	1	30	21,13	157,89
4	ALT. QUAL.	1	0,71	1		2	1,41	200,00
5	QUAL.	33	23,40	8	5	36	25,35	153,82
6	NON QUAL.	74	52,48	8	24	58	40,85	78,38
	TOTALE:	141	100,00	32	31	142	100,00	100,71

Struttura dipendenti 31.12.2007

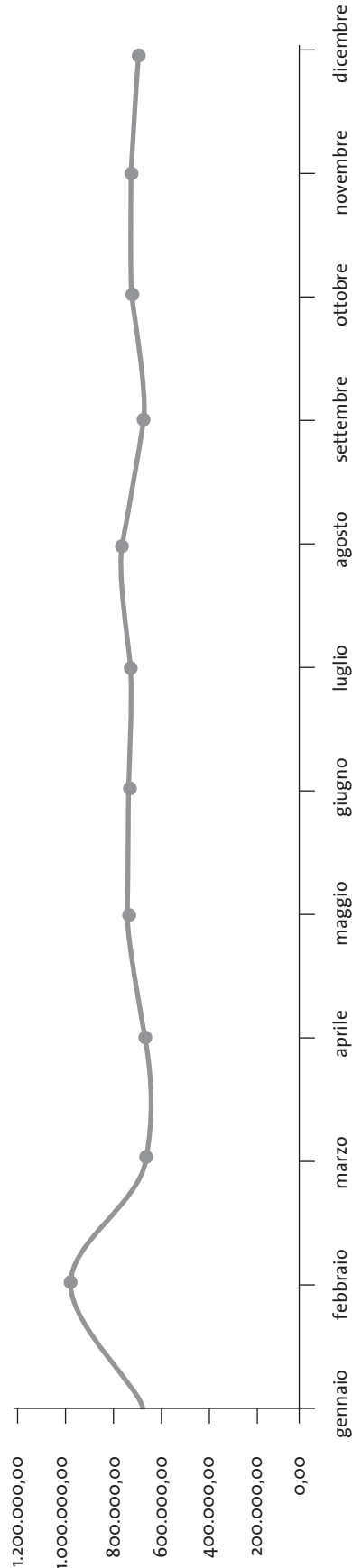


5.2. Andamento degli stipendi netti nel 2007

Tabella 3

	Direzione	Puliz. sup. pubbl.	Raccolta e trasp. rif.	Cimitero	Discarica	Depuratore	Mercato	Manut. e muratori	Parcheggio	Parchii verde	F e C	TOTALE
gennaio	27.665,00	73.930,71	153.379,29	28.875,41	43.261,55	53.796,10	8.703,98	42.370,87	80.101,72	96.073,95	52.053,80	660.212,38
febbraio	33.109,62	114.245,71	230.294,88	41.271,38	66.738,88	84.561,23	14.920,59	63.394,50	106.014,78	151.366,74	68.366,87	974.285,18
marzo	26.437,05	69.620,03	148.764,72	28.697,08	40.486,25	58.006,00	12.063,28	44.725,97	79.783,56	101.253,50	47.875,75	657.713,19
aprile	26.501,76	52.012,53	148.356,12	27.811,92	52.638,85	57.114,14	14.051,83	39.243,06	84.992,42	109.916,12	49.267,24	661.905,99
maggio	29.412,07	57.488,09	164.278,90	31.030,18	55.024,90	63.031,64	15.319,29	43.897,17	90.623,91	123.566,09	49.892,69	723.564,93
giugno	27.492,50	63.164,43	182.120,03	29.099,95	53.449,26	60.347,10	14.927,94	39.031,64	98.324,26	112.056,29	42.830,73	722.844,13
luglio	27.997,25	58.567,14	166.664,80	30.780,02	54.386,23	62.047,59	14.201,66	41.371,62	96.222,51	113.472,80	50.573,65	716.285,27
agosto	27.284,63	78.861,77	173.527,60	29.941,03	49.194,57	70.211,06	15.124,72	42.083,75	94.464,73	116.345,57	48.546,03	745.585,46
settembre	25.847,44	73.621,29	166.738,15	26.594,50	39.669,43	56.717,03	12.385,46	38.806,16	89.783,43	93.949,52	43.953,92	668.066,33
ottobre	26.876,01	74.501,45	171.627,67	29.864,39	38.865,28	62.172,63	12.754,14	43.320,83	94.857,01	103.564,63	54.483,49	712.887,53
novembre	27.875,44	75.192,04	174.097,41	29.195,17	39.411,62	61.156,11	18.135,90	43.204,51	93.235,57	101.360,11	54.075,56	716.939,44
dicembre	25.930,93	73.750,48	166.149,64	27.068,19	37.226,42	56.847,45	16.803,79	40.665,12	92.683,44	91.505,58	51.594,98	680.226,02
TOTALE	332.429,70	864.955,67	2.045.999,21	360.229,22	570.353,24	746.008,08	169.392,58	522.115,20	1.101.087,34	1.314.430,90	613.514,71	8.640.515,85

Andamento degli stipendi netti nel 2007



NOTA: Nel mese di febbraio si è registrata un'oscillazione significativa negli stipendi netti, a causa del premio ferie (K-15), che viene erogato con lo stipendio del mese di febbraio



5.3. Ricavi e costi pianificati e realizzati nel 2007

• I ricavi complessivi realizzati nel 2007 ammontano a 35.664.405,35 kn il che corrisponde al 7,7% in più rispetto all'anno precedente e all'1,3% in più rispetto a quanto pianificato. Motivi dell'aumento:

1. ricavi da servizi prestati a persone giuridiche e ad artigiani, che crescono al tasso del 6%,
2. ricavi da servizi prestati alla cittadinanza, che crescono al tasso del 10,31%,
3. crescita dei ricavi in base al sovvenzionamento della Città; è il risultato dell'aumento dell'ammortamento dei mezzi cittadini che vengono coperti con i mezzi versati a titolo di trasferimenti capitali, usati per il loro acquisto.

• nel 2007 si registra un calo alla voce "altri ricavi" rispetto al 2006, dovuto a quanto segue:

1. vendita di azioni nel 2006
2. evidente riduzione dei ricavi a titolo di mezzi finalizzati dal contributo per la canalizzazione, per la manutenzione della rete pubblica di scarico, dovuta a causa del ritiro di un utente (Valalta).

• L'alta percentuale dell'ammortamento nella struttura dei costi è il risultato degli investimenti costanti. Durante il 2007 la Società ha cambiato la sua politica contabile, per quanto concerne l'ammortamento e ciò è avvenuto il 15.5.2007 ed ha interessato solo il gruppo di mezzi di trasporto - dal 45% al 25% e il gruppo di programmi per computer - dal 50% al 25% annui. Il risultato di questo cambiamento si nota nella riduzione dell'importo dell'ammortamento calcolato, di 817.551,87 kn.

• Gli utili di gestione registrano una caduta rispetto all'anno precedente e a quanto previsto nel piano, perché c'è stata la cancellazione di un ingente credito di 703.488,06 kn. Nell'anno oggetto del rapporto la Società non ha rivisto i prezzi dei suoi servizi. Se consideriamo tutto quello che l'anno scorso ha contrassegnato la gestione del Servizio comunale, possiamo constatare che la Società ha terminato con successo lo scorso anno finanziario.

In allegato al presente Rapporto si riporta anche un'analisi di gestione sociale completa. Un risultato negativo è stato registrato nelle seguenti unità di lavoro e organizzative:

1. Pulizia aree pubbliche,
2. Asporto rifiuti,
3. Cimitero,
4. Cura del verde,
5. Muratori,
6. Discarica

I risultati delle rimanenti Unità di lavoro e organizzative pareggiano il suddetto risultato negativo.

Ribadiamo che la Società ha avuto risultati di gestione positivi e che gli unici elementi per comprovarne e valutarne i risultati sono il bilancio e il conto economico della Società, visti come insieme unico. Le analisi suddivise per singole unità di lavoro fungono da semplici indici di determinati trend, importanti per osservare la gestione globale.



RICAVI E COSTI PIANIFICATI E REALIZZATI GENNAIO - DICEMBRE 2006/2007

Tabella 4

N.pr.	Ricavi	Realizzato I-XII 2006	Piano 2007	Realizzato I-XII 2007	Index 4/2*100	Index 4/3*100
1.	Da servizi prestati	15.920.591,44	17.599.960,80	16.883.564,25	106,05	95,93
2.	Da cittadinanza	7.531.157,39	8.378.226,34	8.307.549,65	110,31	99,16
3.	Mezzi finalizzati	3.679.805,87	2.835.948,01	3.318.747,62	90,19	117,02
4.	Sovvenzioni Città	4.563.335,29	5.525.617,32	6.044.938,45	132,47	109,40
5.	Altri ricavi	1.026.992,65	635.899,88	691.369,03	67,32	108,72
6.	Realizzazione interna	384.690,33	229.738,97	418.236,35	108,72	182,05
7.	RICAVI COMPLESSIVI	33.106.572,97	35.205.391,32	35.664.405,35	107,73	101,30
	Costi					
8.	Mat. energ. ris. d. inv. min.	3.432.929,03	4.046.906,62	3.592.615,97	104,65	88,77
9.	Manutenzione e servizi	3.336.870,59	3.001.178,77	3.057.104,97	91,62	101,86
10.	Ammortamento	9.026.008,86	10.259.539,54	9.589.356,48	106,24	93,47
11.	Assicurazione	507.169,69	487.491,70	621.472,63	122,54	127,48
12.	Cooperatori	147.405,05	332.184,17	287.030,92	194,72	86,41
13.	Altre spese	217.481,68	273.961,75	365.663,62	168,14	133,47
14.	Stipendi e compensi	13.297.298,41	13.875.521,52	14.310.852,79	107,62	103,14
15.	Spese direzione e serv. tecn.	2.346.212,95	2.376.657,34	2.222.798,42	94,74	93,53
16.	Spese interne	384.690,33	229.738,97	418.236,35	108,72	182,05
17.	Costi finanziari (leasing, crediti) e revisioni	334.740,90	171.049,39	1.113.523,89	332,65	651,00
18.	COSTI TOTALI	33.030.807,49	35.054.229,77	35.578.656,04	107,71	101,50
19.	UTILE	75.765,48	151.161,55	85.749,31	113,18	56,73



RICAVI DI GESTIONE REALIZZATI I-XII 2007

RICAVI DI GESTIONE		
Cifra conto	RICAVI	Totale
751	Da servizi prestati	16.883.564,25
752-3	Dalla cittadinanza	8.307.549,65
754	Mezzi finalizzati	3.318.747,62
755	Sovvenzione cittadina	6.044.938,45
775	Da interessi	425.855,73
786	Crediti cancellati	22.273,55
789	Altri ricavi	243.239,75
		35.246.169,00
	Suddivisione ricavi amm.	0,00
	Totale ricavi I-XII 2007	35.246.169,00

COSTI DI GESTIONE		
Cifra conto	Tipo di costo	Totale
400	Materiale usato	1.350.710,79
401	Consumo energia	1.391.603,30
403-4	Pezzi di ricambio	384.176,78
405	Cancellazione inv. min. e comb. aut.	260.769,68
409	Altre spese materiali	205.355,42
410-11	Servizi trasp. e HPT	324.344,44
412	Servizi di produz.	287.030,92
413	Servizi di manutenz.	945.715,22
415	Affitti e noli	220.129,85
417	Ricerca svil. serv.	45.628,33
418	Altri servizi	612.228,40
420	Visite med. e veter.	59.086,24
421	servizi bancari	87.224,08
422	serv. legali e di rev.	200.021,20
423	premi assicurativi	621.472,63
427	servizi software	118.939,09
428+9	revisione autom. e pedaggi	521.572,18
430	Ammortamento	9.589.356,48
440	Compenso att. comm.	2.000.417,27
460	rappresentanza	145.533,77
461+5	quote d'iscrizione + indenn. amb.	142.345,79
467	Comp. per contr. prest. opera	222.381,15
	TOTALE	19.736.043,01



COSTI DI GESTIONE REALIZZATI I-XII 2007

COSTI DI GESTIONE		
Cifra conto	Costi stipendi	Totale
470	Stipendi lordi	9.137.079,20
471	Indennizzi stipendi lordi	3.073.250,36
472	Contributi sugli stipendi	2.100.523,23
	Totale stipendi	14.310.852,79
721	Costi finanziari	158,91
724	INT. credito	352.040,65
731	Donazioni	13.300,00
730	V. non canc. AC	43.418,59
735	Indennizzo danni	1.117,68
747	Cancellazione crediti	703.488,06
	Totale	1.113.523,89
	Totale costi I-XII 07.	35.160.419,69
	Sudd. costi. Ammin.	0,00
	Costi stipendi	0,00
	Costi suddivisi	0,00

CONTO ECONOMICO

Ricavi di gestione	35.246.169,00
Ricavi interni	418.236,35
Totale ricavi	35.664.405,35
Costi di gestione	35.160.419,69
Costi interni	418.236,35
Totale costi	35.578.656,04
UTILE / PERDITA	85.749,31



5.4. Struttura dei ricavi al 31.12.

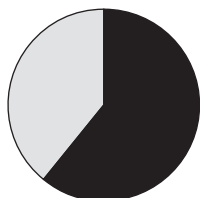
Tabella 5.

TIPO DI RICAVI	2005	2006	rapporto 05-06	2007	rapporto 06-07
Asporto rifiuti - cittadinanza	1.891.542,59	2.318.774,34	427.231,75	2.459.613,67	140.839,33
Asporto rifiuti - persone giuridiche	2.988.734,27	3.329.910,33	341.176,06	3.810.359,36	480.449,03
Contributo canalizzazione	4.416.119,79	3.679.805,87	-736.313,92	3.318.747,62	-361.058,25
Mercato ortofrutticolo	517.400,45	570.090,00	52.689,55	655.382,50	85.292,50
Cimitero	290.519,51	318.643,94	28.124,43	330.818,24	12.174,30
Parcheggio	3.100.007,22	3.983.129,24	883.122,02	5.222.157,23	1.239.027,99
Pescheria	152.731,43	209.012,01	56.280,58	297.108,90	88.096,89
Mercato "C" bancarelle	492.556,18	620.098,01	127.541,83	545.593,75	-74.504,26
TOTALE RICAVI PROPRI	13.849.611,44	15.029.463,74	1.179.852,30	16.639.781,27	1.610.317,53
SOVVENZIONE CITTÀ					
Verde	4.400.000,00	4.430.000,00	30.000,00	4.430.000,00	0,00
Nettezza urbana	2.400.000,00	2.400.000,00	0,00	2.432.000,00	32.000,00
Igienista				107.000,00	
Manutenzione servizio invernale	158.600,00	158.600,00	0,00	160.000,00	1.400,00
Scarichi str.	153.000,00	170.800,00	17.800,00	170.000,00	-800,00
Asporto rifiuti	390.400,00	427.000,00	36.600,00	533.000,00	106.000,00
Cimitero	183.000,00	183.000,00	0,00	185.000,00	2.000,00
Muratori	1.159.000,00	1.159.000,00	0,00	1.160.000,00	1.000,00
TOTALE SOVVENZIONI CITTÀ	8.844.000,00	8.928.400,00	84.400,00	9.177.000,00	141.600,00
TOTALE RICAVI	22.693.611,44	23.957.863,74	1.264.252,30	25.816.781,27	1.751.917,53

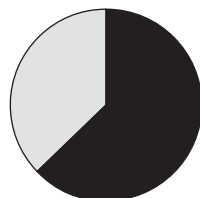
NOTA: Il contributo per la canalizzazione non è suddiviso per persone giuridiche e cittadinanza.
Nel 2005 e 2006 l'igienista non è stato registrato come voce a parte

STRUTTURA RICAVI

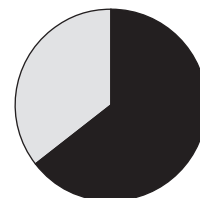
2005



2006



2007



■ Totale ricavi propri

■ Totale sovvenzioni cittadine



5.5. Analisi delle immobilizzazioni materiali nel 2007

Stato patrimoniale al 31.12.2007.

ATTIVO				PASSIVO			
N. POS.	DESCRIZIONE	2006	pag. 2007	N. POS.	DESCRIZIONE	2006	pag. 2007
0	1	2	3	0	1	2	3
A	CREDITI PER CAPITALE ISCRITTO NON VERSATO	0,00	0,00	A.	CAPITALE E RISERVE	36.038.282,34	33,56 36.124.031,10
B	IMMOBILIZZAZIONI A LUNGO TERMINE	96.129.051,25	89,53 105.414.292,00	I	Capitale iscritto	22.055.400,00	22.055.400,00
I	Immobilizzazioni immateriali	183.518,68	686.529,00	II	Premio azioni emesse	0,00	0,00
II	Immobilizzazioni materiali	95.858.141,57	104.451.358,00	III	Rivalutazione riserve	0,00	0,00
III	Immobilizzazioni finanziarie	87.391,00	276.405,00	IV	Riserve	13.907.116,86	13.982.882,10
IV	Ratei e risconti			Va	Utile portato a nuovo		
C	IMMOBILIZZAZIONI A BREVE TERMINE CAPITALE DI CIRCOLAZIONE	8.715.873,75	8,12 13.624.950,00	Vb	Perdita portata a nuovo		
I	Rimanenze materiale	0,00	0,00	Via	Utile d'esercizio	75.765,48	85.749,00
II	Crediti	5.875.556,69	5.534.469,00	Vib	Perdita d'esercizio		
III	Immobilizzazioni finanziarie	1.001.000,00	5.099.447,00	B	ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI		
IV	Denaro in cassa e sul conto	1.841.317,06	2.991.034,00	C	DEBITI A LUNGO TERMINE	3.851.500,00	3,59 13.268.970,00
D	RATEI ATTIVI	2.531.155,80	2,36 1.761.312,10	D	DEBITI A BREVE TERMINE	6.992.300,40	6,51 8.068.583,00
E	PERDITA OLTRE IL CAPITALE SOCIALE			E	RATEI PASSIVI	60.493.999,00	56,34 63.338.970,00
F	TOTALE ATTIVO	107.376.080,80	100 120.800.554,10	F	TOTALE PASSIVO	107.376.080,80	100,00 120.800.554,10
							100,00 100,00



- Nell'analisi del Bilancio al 31.12.2007 si nota una crescita costante dell'attivo, del 12,5% rispetto all'anno precedente, che è prevalentemente il risultato di investimenti realizzati nell'anno oggetto del presente Rapporto.
- Alla voce immobilizzazioni a breve termine è ben visibile l'aumento di mezzi finanziari non vincolati, che sono stati spesi per seguire finanziariamente gli investimenti, il che significa che dal deposito è stato prelevato l'importo di 5.099.447,00 kn.
- Alla voce del passivo vengono riportate tutte le fonti dei mezzi della Società e perciò la voce capitale iscritto è rimasta invariata od 22.055.400,00 kn.
- Alla voce Riserve viene riportato l'importo di 13.982.882,34 kn, che è costituito da 10.763.200,00 kn di valore riportato dell'attrezzatura comunale all'atto della soppressione del fondo d'economia comunale di Rovigno, da 876.400,36 kn di cumuli di riserve riportati dai risultati di gestione del periodo precedente e da 2.343.281,98 investimento a fondo perduto nelle riserve della Società da parte della Città di Rovigno.
- Alla voce ratei e riscontri passivi, la somma più alta, pari a 63.338.970,00 riguarda i trasferimenti di capitale che la Città di Rovigno ha voltato alla Società per la realizzazione di investimenti capitali nello sviluppo dell'infrastruttura comunale.
- I debiti a breve scadenza, di 8.068.583 kn, riguardano gli obblighi verso i fornitori; 3.078.769,85 kn il debito a breve scadenza di 448.608,92 kn con la Hypo Banka, pagato completamente il 1.4.2008 e la differenza di obbligo verso il bilancio cittadino per i mezzi riscossi a titolo di affitto duraturo di posti di sepoltura, di indennizzo per l'allacciamento alla canalizzazione e di costruzione della discarica 1.055.823,42 kn, come pure per altri obblighi minori verso i dipendenti (il versamento degli stipendi netti avviene il dieci gennaio mentre il conteggio è avvenuto il 31.12. dell'anno oggetto del presente) e per imposte e contributi.



5.5.1. Analisi delle forme esistenti di immobilizzazioni materiali e immateriali a lungo termine (valori attuali)

Dal bilancio dd. 31 dicembre 2007 allegato, le immobilizzazioni materiali e immateriali a lungo termine, espresse nel loro valore attuale, sono le seguenti:

Tabella 6

N.pr.	DESCRIZIONE	ANNO PRECEDENTE/2006	%	ANNO CORRENTE/2007	%	Index "2"=100
0	1	2	3	4	5	6
1	Immobilizzazioni immateriali	183.518,68	0,19	686.528,65	0,66	374,09
2	Terreni	73.500,00	0,08	73.500,00	0,07	
3	Edifici	29.179.854,56	30,35	36.956.865,04	35,38	126,65
4	Attrezzatura	5.550.495,51	5,77	4.036.504,15	3,86	72,72
5	Infrastruttura comunale	53.224.246,36	55,37	51.822.495,56	49,61	97,37
6	Investimenti in fase preparatoria	7.917.436,14	8,24	10.875.464,60	10,41	137,36
	Immobilizzazioni materiali	96.129.051,25	100,00	104.451.358,00	100,00	108,66

Dai dati riportati nella tabella n. 6, si può notare una continua tendenza alla crescita delle immobilizzazioni materiali e tale aumento registrato nel 2007, rispetto all'anno precedente corrisponde all'8,66%. L'aumento in oggetto si deve prevalentemente agli investimenti specificati nel relativo capitolo del presente Rendiconto, incentrato sugli investimenti realizzati. Nel 2007 gli investimenti hanno riguardato soprattutto l'infrastruttura l'attrezzatura comunale. La maggior parte degli investimenti iniziati nell'anno oggetto del presente Rendiconto, non è stata ancora conclusa e perciò nella struttura delle immobilizzazioni a lungo termine gli stessi investimenti vengono riportati alla voce "investimenti in atto" del valore complessivo di 10.875.464,60 kn, ovvero del 37,36% in più rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente.



5.5.2. Immobilizzazioni a lungo termine – rettifiche di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

Tabella 7.

N.pr.	DESCRIZIONE	VALORE D'ACQUISTO	RETTIFICA DI VALORE	VALORE ATTUALE	% CANCELL. (3/2+100)
0	1	2	4	5	6
1	Immobilizzazioni immateriali	1.490.969,07	804.440,42	686.528,65	53,95
2	Terreni	73.500,00	0,00	73.500,00	
3	Costruzioni	63.639.449,30	26.682.584,26	36.956.865,04	41,93
4	Attrezzatura	21.490.251,32	17.453.747,17	4.036.504,15	81,22
5	Infrastruttura comunale	68.025.341,59	15.797.722,38	51.822.495,56	23,22
6	Investimenti in fase di preparazione	10.875.464,60	0,00	10.875.464,60	137,36
	Totale	165.594.975,88	60.733.494,23	104.451.358,00	36,68

Per le immobilizzazioni materiali che sono in funzione, è stato effettuato il calcolo d'ammortamento ai sensi dell'art. 12 della Legge sull'imposta sul profitto (G.U. 177. dd. 15.12.04 e 90/05.) e della Delibera sull'applicazione delle politiche contabili nelle imprese. Sono stati applicati tassi del valore massimo stabilito dalla Legge o di valore inferiore. L'ammortamento viene calcolato singolarmente per ogni mezzo d'esercizio, applicando il metodo lineare. La percentuale di rettifica del valore delle immobilizzazioni materiali a lungo termine riflette alti tassi di detrazione alle voci dell'attrezzatura, mentre sono relativamente basse le detrazioni alle posizioni dell'infrastruttura e delle costruzioni, a causa del periodo di defalco molto più lungo che va applicato per tali categorie.

5.5.3. Immobilizzazioni a breve termine – capitale di esercizio

Tabella 8

N.pr.	DESCRIZIONE	ANNO PRECEDENTE 2006	%	ANNO CORRENTE 2007	%	Index =4/2*100
0	1	2	3	4	5	6
1	Riserve in magazzino	0,00		0,00		
2	Crediti verso utenti	5.873.556,69	67,39	5.534.469,00	40,62	94,23
3	Immobilizzazioni finanziarie	1.001.000,00	11,48	5.099.447,00	37,43	509,44
4	Denaro sul conto e in cassa	1.841.317,06	21,13	2.991.034,36	21,95	162,44
5	Tot. immobilizz. a breve termine	8.715.873,75	100,00	13.624.950,36	100,00	156,32

Prosegue nel 2007 la crescita dei crediti di vario tipo. Nella struttura di questa voce la fetta più importante è quella dei crediti a favore di acquirenti, che al 31.12.2007 ammontavano a 5.534.469,00 kn, ma che risultano inferiori a quelli dell'anno precedente, considerato che nella stessa data essi ammontavano a 5.873.556,69 kn. L'analisi analitica dei crediti verso acquirenti viene riportata a parte nel presente Rendiconto. Cresce il saldo sul conto corrente della Società e sono anche aumentati sensibilmente i depositi nelle banche, ovvero del 400% dell'importo registrato l'anno precedente, visto che sono stati spesi negli investimenti realizzati. Durante l'intero periodo compreso nel presente Rendiconto la Società è stata liquida ed ha adempiuto puntualmente ai suoi obblighi.



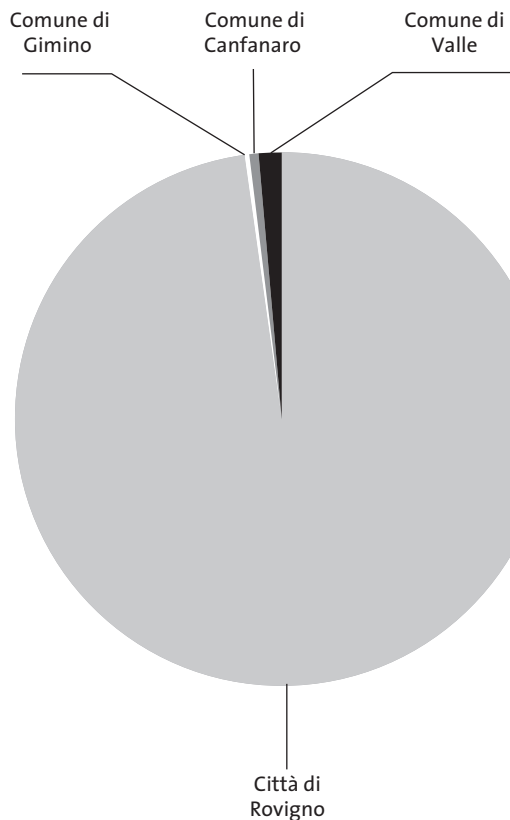
5.5.4. Analisi delle fonte dei mezzi

Tabella 9

N.pr.	DESCRIZIONE	ANNO PRECE- DENTE 2006	%	ANNO CORREN- TE 2007	%	Index =4/2*100
0	1	2	3	4	5	6
1	Capitale iscritto	22.055.400,00	20,54	22.055.400,00	18,26	100,00
2	Riserve	13.907.116,86	12,95	13.982.882,10	11,58	100,54
3	Utile portato a nuovo	75.765,48	0,07	85.749,00	0,07	113,18
4	Perdita d'esercizio					
5	Obblighi a lunga scadenza	3.851.500,00	3,59	13.268.970,00	10,98	344,51
6	Obblighi a breve scadenza	6.992.300,40	6,51	8.068.583,00	6,68	115,39
7	Ratei passivi	60.493.999,00	56,34	63.338.970,00	52,43	104,70
8	TOTALE PASSIVO	107.376.081,74	100,00	120.800.554,10	100,00	112,50

Il capitale iscritto, del valore di 22.055.400,00 kn, suddiviso tra i proprietari sotto forma di quote di capitale, al 31.12.2006 risulta come qui di seguito riportato:

1.	Città di Rovigno	97,90%	21.582.200,00
2.	Comune di Canfanaro	0,40%	84.000,00
3.	Comune di Valle	0,60%	128.000,00
4.	Comune di Gimino	1,20%	261.000,00
	Totale	100,00%	22.055.200,00



Con la Delibera dei soci dd. 25 maggio 2000 e con Decreto del Tribunale Commerciale n. Tt-00/1212-3 dd. 6 luglio 2000, sono state modificate le disposizioni del Contratto sociale concernenti il capitale sociale e le quote di capitale: dai 4.000.000 kn, con un aumento di 18.055.400 kn, il capitale sociale è di **22.055.400 kn**. Ai sensi dell'art. 10 del Contratto sociale del mese di maggio 2000, le quote sociali non corrispondono a quelle riportate nella nota n. 4, ma sono state definite conformemente all'ammontare delle quote di capitale riportate nel Contratto sociale del 15 dicembre 1995 e perciò esse corrispondono alle seguenti:

1. Città di Rovigno	3.526.800,00 kn	ovvero	88,17%
2. Comune di Valle	84.000,00 kn	ovvero	2,10%
3. Comune di Canfanaro	128.000,00 kn	ovvero	3,20%
4. Comune di Giminoj	261.000,00 kn	ovvero	6,53%

Alla voce delle Riserve, nella parte passiva del bilancio, al 31.12.07, vengono riportati gli importi del valore trasferito a titolo di immobilizzazioni dell'ex fondo comunale-abitativo, di **13.982.882,34 kn**, costituiti da mezzi cittadini a fondo perduto pari a **2.343.281,98 kn** e da utile trattenuto negli anni precedenti di **876.400,36 kn**.

Negli obblighi a lunga scadenza, ci sono quelli per i crediti ottenuti dalla Società, usati per la costruzione di infrastruttura e per mezzi d'esercizio durevoli, come qui di seguito specificato:

Saldo dd. 31.12.2007

Credito finanziario ZABA

10.000.000,00 kn

Obbligo per i pagamenti in esubero a titolo di contributo per la canalizzazione

1.610.474,82 kn

L'indebitamento totale della Società registrato il 31.12.2007, ammonta a **11.610.474,82 kn**.

Altri obblighi a lunga scadenza, pari a **68.203.549,96 kn**, riguardano i mezzi finanziari che la Città di Rovigno ha assegnato al Servizio comunale, quale partecipazione nell'attuazione del programma sugli impianti comunali.

Gli obblighi a breve scadenza di **4.862.497,94 kn** riguardano gli obblighi verso i fornitori - **3.078.769,85 kn**, il prestito a breve scadenza di **448.608,92 kn**, quegli obblighi che la nostra Società riscuote a nome della Città, sui quali sussiste l'obbligo di trasferimento a favore del bilancio cittadino, pari a **1.055.823,42 kn** e altri obblighi minori verso i dipendenti (lo stipendio viene erogato il dieci del mese di gennaio, mentre il conteggio è stato redatto al 31.12. dell'anno che è all'oggetto del presente Rendiconto) e quelli per le imposte e i contributi.



5.5.5. Dati di confronto 2000 - 2007

Tabella 10

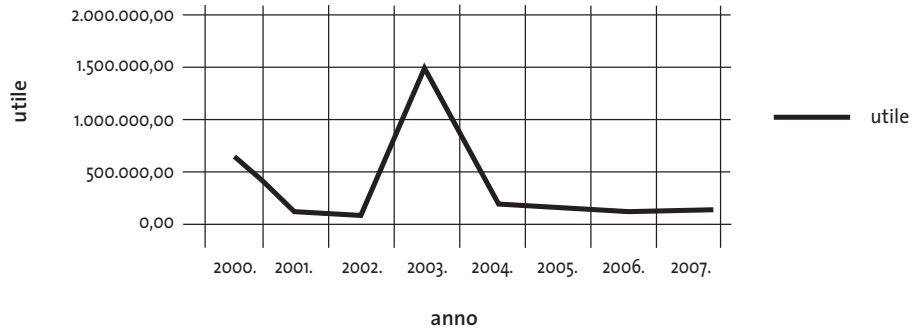
ELEMENTI	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
I TOTALE RICAVI	19.345.628,00	22.578.279,00	22.549.956,00	27.783.305,00	27.061.573,00	29.330.743,00	33.106.573,00	35.246.169,00
Di cui dal bil. cittadino	5.165.570,00	5.696.721,00	6.035.245,00	6.562.000,00	7.227.868,00	7.249.180,00	8.928.314,00	9.841.721,16
Spese comuni com.in %	27	25	27	24	27	25	26	28
Tot. crescita ricavi index	100	117	117	144	140	152	171	182
Crescita ricavi da bil.	100	110	117	127	140	140	173	191
II UTILE	585.312,00	116.078,00	41.989,00	**1.484.671,00	228.323,00	163.573,00	75.765,48	85.749,31
III N. DIPENDENTI								
31.12. INDEX 2000=100	91	98	112	113	117	128	141	142
	100	108	123	124	129	141	155	156
IV IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	74.479.970,00	87.984.585,00	96.894.185,00	108.957.935,00	121.762.668,00	134.216.457,00	96.041.659,00	135.823.486,84
%IM CANCELLATI	26	27	29	28	32	34	35	39
INDEX 2000=100	100	118	130	146	164	180	129	126
*V STIP. MEDIO	3.769,00	4.200,00	4.205,00	4.319,00	4.475,00	4.610,00	4.810,00	4.991,00
INDEX 2000=100	100	111	112	115	119	122	128	132

NOTA: * * Dall'1.01.2003, cambiamento nella politica contabile - per i mezzi da investire che derivano dal bilancio (trasferimenti capitali) viene applicato l'approccio delle entrate.

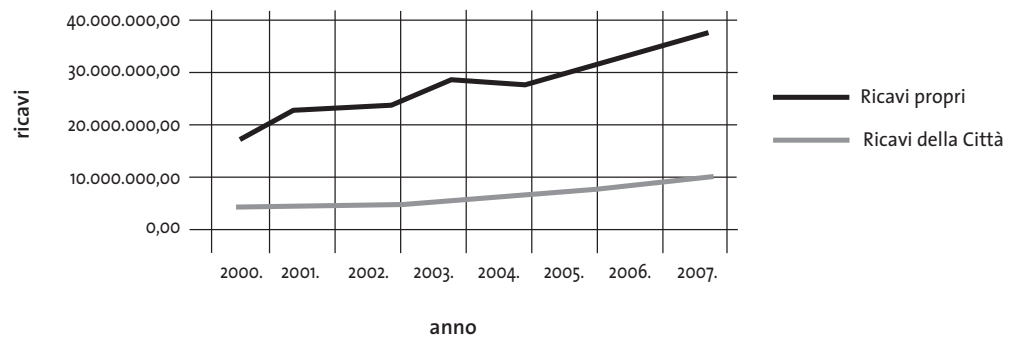
* Stipendio medio netto a livello nazionale (I-XII/07) 4.840,00 kn



Andamento utile per singoli anni



Andamento ricavi per singoli anni



5.6. Struttura dei crediti

Tabella 11

STRUTTURA DEI CREDITI DA ACQUIRENTI PER ANNO	2002	2003	2004	2005	2006	2007	Non riscosso
	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	22.04.2008.
12001 Acquirenti - crediti/fatture	1.619.441,85	2.248.193,80	1.843.385,32	2.827.531,48	2.688.755,79	2.016.032,13	2.780.420,37
120303 Acquirenti - asporto rifiuti cittadini	1.848.259,70	1.894.821,40	1.488.955,29	1.601.157,42	1.839.147,35	1.751.400,26	1.925.484,21
120304 Acquirenti - Indennizzo annuo cimitero	239.352,30	302.943,50	338.992,90	324.898,80	287.335,96	286.317,70	0,00
140060 Contributo canalizzazione	520.756,17	578.826,30	653.029,75	903.632,91	425.670,72	604.767,21	0,00
Totale crediti da acquirenti	4.227.810,02	5.024.785,00	4.324.363,26	5.657.220,61	5.240.909,82	4.658.517,30	4.705.904,58

I crediti derivanti dai rapporti di lavoro di prestazione di servizi agli utenti, registra una visibile tendenza al calo, pari all'11% rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente. Il suddetto importo riportato nel bilancio, pari a 4.658.517,30,82 kn, rappresenta l'accumulo di crediti dal 2000 all'anno oggetto del presente Rendiconto e riproduce in maniera quasi fotografica lo stato al 31.12.07. Naturalmente, sono numerosi i pagamenti per i servizi prestati in dicembre che si saldano in gennaio e in febbraio dell'anno in corso, periodo in cui il suddetto importo decresce sensibilmente. Coloro che non pagano regolarmente le bollette vengono denunciati oppure le somme dovute vengono riscosse con procedure di pignoramento. Crescono i crediti dal contributo della canalizzazione e più precisamente del 42%, perché i rimanenti obblighi sono stati riscossi durante il mese di gennaio 2008.



5.7. Prospetto sui flussi di cassa nel 2007

SERVIZIO COMUNALE S.r.l. ROVIGNO

Partita IVA 03054101

Num. progr.	DESCRIZIONE POSIZIONE	2006 (in kn)	2007 (in kn)
1	2	4	4
A) GESTIONE OPERATIVA			
1.	Utile (perdita)	75.765	85.749,31
2.	Ammortamento	9.026.009	9.588.878
3.	Aumento/Flessione crediti a lunga scadenza	(2.359.196)	-
4.	Aumento/Flessione riserve	-	-
5.	Aumento/Flessione crediti a breve scadenza	190.910	339.088
6.	Aumento/Flessione immobilizzazioni finanziarie a breve termine	2.049.000	(4.098.447)
7.	Aumento/Flessione altri crediti (ratei e risconti)	(171.960)	769.844
8.	Aumento/Flessione obblighi a breve scadenza	981.222	1.076.283
9.	Aumento/Flessione obblighi calcolati e altri obbl	(206.000)	2.844.972
FLUSSO DI CASSA DA GESTIONE OPERATIVA (A)		9.585.750	10.606.368
B) GESTIONE INVESTIMENTI			
10.	Variazione immobilizzazione immateriale e materiale a lungo termine (senza ammortamento)	(16.677.699)	(18.685.106)
11.	Aumento/Flessione patrimonio finanziario a lungo termine	125.348	(189.014)
FLUSSO DI CASSA DA GESTIONE INVESTIMENTI (B)		(16.552.351)	(18.874.120)
C) GESTIONE FINANZIARIA			
12.	Aumento/Flessione obblighi a lungo termine	7.337.390	9.417.469
FLUSSO DI CASSA DA GESTIONE FINANZIARIA (C)		7.337.390	9.417.469
FLUSSO DI CASSA NETTO (A + B + C)		370.789	1.149.717
Denaro ed equivalenti in denaro ad inizio periodo		1.470.528	1.841.317
Denaro ed equivalenti in denaro a fine periodo		1.841.317	2.991.034
AUMENTO / FLESSIONE DENARO ED EQUIVALENTI IN DENARO		370.789	1.149.717

(Rendiconto redatto da)

M.P.

(Rappresentante legale imprenditore)



5.8. Comunicazione di variazione del capitale sociale nel 2007 SERVIZIO COMUNALE S.r.l.

Piazza del Lago sn, Rovigno
P.IVA:03054101

N.pr.	Nome voce	Stato 2006	Stato 2007 (in kn)
0	1	3	4
1	Capitale registrato	22.055.400	22.055.400
2	Premi azioni emesse	-	-
3	Riserve	13.907.117	13.982.882
4	Utile portato a nuovo		-
5	Utile d'esercizio	75.765	85.749
6	Dividendo (quote di profitto)	-	-
	1.1. Totale capitale investito e incassato	36.038.282	36.124.031
7	Riserve di rivalutazione		
	a) rivalutazione immobili, macchinari e attrezzatura	-	-
	b) rivalutazione investimenti	-	-
	c) altre rivalutazioni	-	-
8	Differenze di cambio a titolo di investimenti netti in soggetto straniero	-	-
	1.2 Totale incremento diretto	-	-
9	Cambiamenti nella politica contabile		
10	Correzione errori fondamentali		
	Totale di incremento diretto d'utile portato a nuovo	-	-
	TOTALE CAPITALE	36.038.282	36.124.031





REKORREKT d.o.o. za reviziju, računovodstvene usluge i savjetovanje

Mletačka 12/III, 52100 Pula, tel/fax 052/210 795, e-mail: rekorekt@pu.t-com.hr, MB 1252879
Žiro račun: 2484008-1100371157 Raiffeisenbank d.d.

**KOMUNALNI SERVIS d.o.o. za
komunalnu djelatnost, Rovinj**
Trg na Lokvi bb

- Upravi društva i vlasnicima -

Pula, 18. travnja 2008. godine

**MIŠLJENJE NEOVISNOG REVIZORA O REALNOSTI I OBJEKTIVNOSTI
FINANCIJSKOG STANJA I REZULTATA POSLOVANJA ZA 2007. GODINU**

1. U vremenu od 15. studenog 2007. s prekidima do 17. travnja 2008. godine obavili smo reviziju priložene Bilance trgovačkog društva KOMUNALNI SERVIS d.o.o. za komunalnu djelatnost Rovinj, Trg na Lokvi bb, sa stanjem na 31. prosinca 2007. godine, odgovarajući Račun dobiti i gubitka, Izvješće o svim promjenama vlasničke glavnice za 2007. godinu, Izvještaj o novčanom toku za 2007. godinu, te Bilješke uz temeljne financijske izvještaje.
Navedeni izvještaji prikazani su u tabelama broj 1, 2, 3 i 4 ovog Izvješća.
Odgovornost za ove temeljne financijske izvještaje snosi uprava društva.
Naša odgovornost odnosi se na izražavanje neovisnog mišljenja o financijskim izvještajima na temelju obavljene revizije.
2. Ispitivanja su obavljena u skladu s općeprihvaćenim Međunarodnim revizijskim standardima i sukladno Zakonu o reviziji. Ti standardi zahtijevaju planiranje i obavljanje revizije tako da ona pruži razumno uvjerenje o tome ima li u financijskim izvještajima značajnih pogrešnih prikazivanja uslijed pogrešaka. Revidiranje je obuhvatilo provjere, testiranja i prikupljanje dokaza koji potvrđuju iznose iskazane u financijskim izvještajima. Revidiranje je također obuhvatilo i ocjene primjenjenih računovodstvenih politika, značajne procjene uprave kao i vrednovanje cjelokupnog objavljivanja financijskih izvještaja. Vjerujemo da je provedena revizija pouzdana osnova za izražavanje našeg mišljenja.
3. Prema našem mišljenju, temeljni financijski izvještaji realno i objektivno, u svim značajnim elementima prikazuju financijsko stanje na 31. prosinca 2007. godine, rezultate poslovanja za 2007. godinu, promjene na glavnici u 2007. godini, te novčani tok za 2007. godinu i u skladu su s Međunarodnim računovodstvenim standardima, usvojenim računovodstvenim politikama, zakonskim propisima i sa stručnom praksom u Republici Hrvatskoj.

REKORREKT d.o.o. za reviziju,
računovodstvene usluge i savjetovanje
Pula

Ovlašteni revizori:

Irena Štimac

Ljiljana Kalčić

REKORREKT d.o.o.
PULA

Uprava:

Ljiljana Kalčić

Irena Štimac



6.

Conclusione

Il Servizio comunale presta numerosi servizi comunali sul territorio di Rovigno e gestisce la raccolta e il trattamento dei rifiuti anche nei comuni di Valle, Canfanaro e Gimino. Nel 2007 è proseguita la collaborazione con i comuni limitrofi anche per quanto concerne la prestazione del servizio di nettezza urbana (igiene e pulizia meccanizzata delle aree pubbliche).

Nel 2007 l'attività nel suo insieme ha rispettato il Programma e il piano di lavoro redatti per lo stesso periodo di tempo.

Analizzando il nostro programma di lavoro 2007 e considerando le circostanze obiettive verificatesi nell'anno in questione e le motivazioni espresse in precedenza, si può concludere che il Servizio comunale ha comunque risposto a tutte le aspettative dei titolari, raggiungendo i traguardi e realizzando quasi interamente il programma pianificato. Accanto ai lavori pianificati, i dipendenti del Servizio comunale hanno affrontato numerosi lavori e interventi imprevisti e straordinari ad aree pubbliche, alla rete della canalizzazione e alla manutenzione dell'attrezzatura e degli impianti nel loro insieme.

La nostra Società è caratterizzata dall'ampia eterogeneità dei lavori che svolge, dei vari interventi quotidiani e correnti che vanno eseguiti regolarmente a prescindere dal lavoro all'aperto e dalle condizioni lavorative abbastanza difficili. Per mantenere alti il livello di efficacia e quello di soddisfazione degli utenti, ci si deve curare costantemente dei dipendenti e si deve investire continuamente in nuovi mezzi di lavoro, senza trascurare mai i contatti con gli stessi utenti dei nostri servizi e naturalmente, quelli con il nostro socio maggioritario, la Città di Rovigno, che devono essere più che soddisfacenti. Lo sviluppo complessivo di questa Società non sarebbe certamente possibile senza un ottimo coordinamento tra Giunta municipale e Direzione della Società.

Dall'1 gennaio 2005 la gestione del Servizio comunale viene seguita dai revisori preposti e ciò è proseguito anche nell'anno che è all'oggetto del presente Rendiconto. In base alla revisione di cui sopra, è stato redatto il Rapporto 2007 sull'avvenuta verifica dell'attività, che è parte integrante del Rendiconto finanziario annuale.





komunalni servis servizio comune comunale



POŠTUJ ŽIVOT.
RISPETTA L' AMBIENTE.

