



**Vode Pisarovina d.o.o.**  
**Skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom**  
**Trg hrvatskih velikana 1, 10 451 Pisarovina**  
**OIB: 75999696999**

# IZVJEŠĆE O RADU OD 1.1.2020. – 31.12.2020.

---

## SADRŽAJ:

1. OSNOVNE INFORMACIJE O DRUŠTVU.....	3
1.1. ZAPOSLENICI.....	4
1.2. KATALOG ZAPOSLENIH.....	4
2. REALIZACIJA OPERATIVNOG PLANA .....	5
2.1. OPERATIVNI PLAN – GANTOGRAM ZA 2020. ....	6
2.2. REALIZACIJA OPERATIVNOG PLANA.....	8
2.2.1. IZRADA NOVIH PRIKLJUČAKA NA SUSTAVU JAVNE VODOOPSKRBE.....	8
2.2.2. PROIZVODNJA I ISPORUKA VODE PRAVNIM I FIZIČKIM OSOBAAMA.....	8
2.2.3. INVESTIRANJE U PROŠIRENJE SUSTAVA JAVNE VODOOPSKRBE.....	12
2.2.4. INVESTIRANJE U PROŠIRENJE SUSTAVA JAVNE ODVODNJE.	12
2.2.5. IZRADA PRIKLJUČNIH VODOVA I KUĆNIH PRIKLJUČAKA NA SUSTAV JAVNE ODVODNJE .....	13
2.3. PREGLED INVESTICIJA I IZVORA FINANCIRANJA U 2020. GODINI ..	14
3. REALIZACIJA FINACIJSKOG PLANA .....	15
3.1. BILANCA ( 01.01.2020. do 31.12.2020.).....	15
3.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA .....	15
3.1.2. NOVČANA SREDSTVA.....	16
3.1.3. POTRAŽIVANJA.....	16
3.1.4. OBVEZE .....	16
3.1.5. ZALIHE .....	17
3.2. FINACIJSKI PLAN I REALIZACIJA ZA 2020. GODINU TABLIČNO PO KVARTALIMA.....	18
3.2.1. USPOREDBA PRIHODI 2020. GODINA I 2019. GODINA .....	20
3.2.2. USPOREDBA TROŠKOVA 2020. I 2019. GODINA .....	22
3.2.3. USPOREDBA TROŠKOVA: PLANIRANO I REALIZIRANO U 2020. GODINI.....	24
3.2.4. USPOREDBA I ANALIZA TROŠKOVA REALIZIRANO (2020. - 2019). .....	24
3.3. FINACIJSKI REZULTAT .....	25
4. TRENUTNO STANJE .....	26
5. PREGLED FINACIJSKIH PLANOVA I REALIZACIJE OD 2017. – 2020....	27

**1. OSNOVNE INFORMACIJE O DRUŠTVU**

<b>Puni naziv tvrtke:</b>	<b>Vode Pisarovina d.o.o. skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom</b>
<b>Skraćena tvrtka:</b>	Vode Pisarovina d.o.o.
<b>Sjedište tvrtke:</b>	Pisarovina, Trg hrvatskih velikana 1
<b>Pravni oblik organizacije:</b>	Društvo s ograničenom odgovornošću
<b>Djelatnost:</b>	Skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom
<b>MBS</b>	080882700
<b>OIB</b>	75999696999
<b>Registarski sud:</b>	Trgovački sud u Zagrebu
<b>Godina osnivanja:</b>	2013.
<b>Temeljni kapital:</b>	20.000,00 kn
<b>Direktor:</b>	Ana Novotny, dipl.ing.građ. OIB: 01490256827, Zagreb, Jaruščica 9 d – zastupa društvo pojedinačno i samostalno
<b>Vlasnička struktura:</b>	Općina Pisarovina, OIB: 36826343679 jedini osnivač
<b>Skupštinu društva čine članovi Općinskog vijeća Općine Pisarovina. Općinsko vijeće broji 13 članova:</b>	
<b>Tomo Smolković</b>	Predsjednik Općinskog vijeća-predsjednik Skupštine
<b>Katarina Stepušin Gručić</b>	Podpredsjednik Općinskog vijeća-podpredsjednik Skupštine
<b>Josipa Skender</b>	član
<b>Ivica Janković</b>	član
<b>Tomo Sedlarić</b>	član
<b>Dubravka Topolko</b>	član
<b>Ivica Špišić</b>	član

<b>Marica Britvec Šetek</b>	član
<b>Drago Čižmešija</b>	član
<b>Igor Rubeša</b>	član
<b>Željko Varga</b>	član
<b>Hrvoje Horvatić</b>	član
<b>Vlatka Rikić</b>	član
<b>Nadzorni odbor čine:</b>	
<b>Ivica Kovačić</b>	Predsjednik nadzornog odbora
<b>Antonija Vračević Orečić</b>	Zamjenik predsjednika nadzornog odbora
<b>Mladen Jakolić</b>	Član nadzornog odbora

## 1.1. ZAPOSLENICI

Društvo Vode Pisarovina d.o.o. je u 2020. godini zapošljavalo 5 djelatnika na puno radno vrijeme i dvije djelatnice „Voditelj računovodstva i financija“ na pola radnog vremena. Djelatnici su raspoređeni sukladno stručnim kvalifikacijama na radna mjesta predviđena Sistematizacijom radnih mjesta Društva. Sustav plaća je tradicionalan i temelji se na fiksnim plaćama.

## 1.2. KATALOG ZAPOSLENIH

Ime i prezime	Radno mjesto	Stručna sprema
<b>Ana Novotny</b>	Direktorica	VSS
<b>Nikola Golojuh</b>	Rukovoditelj zahvaćanja, kondicioniranja i isporuke vode	VSS
<b>Barbara Mrvac</b>	Voditelj računovodstva i financija	SSS
<b>Katarina Stepušin Gruičić</b>	Voditelj računovodstva i financija	VSS
<b>Tomo Miković</b>	Poslovođa održavanja građevina za javnu vodoopskrbu	SSS
<b>Tomislav Stepić</b>	Instalater održavanja građevina za javnu vodoopskrbu	SSS
<b>Ivica Škrinjarić</b>	Pomoćni radnik za poslove održavanja građevina za javnu vodoopskrbu	SSS

## **2. REALIZACIJA OPERATIVNOG PLANA**

Realizacija je prikazana na temelju Operativnog plana za 2020. godinu sukladno Gantogramu odvijanja pojedinih planiranih radova, a raščlanjenom prema djelatnostima;

- Izrada novih priključaka na sustavu javne vodoopskrbe
- Crpljenje i isporuka vode pravnim i fizičkim osobama
- Izgradnja vodovodne mreže u gospodarskoj zoni Pisarovina
- Rekonstrukcija upravljačkog i elektro ormara na vodocrpilištu Meljin
- Investiranje u proširenje sustava javne odvodnje
  - a) Izgradnja kanalizacijskog sustava Donja Kupčina I. faza
  - b) Izgradnja kanalizacijske mreže podsustav Donja Pisarovina
  - c) Izgradnja odvodnje Topolovec Pisarovinski – Jamnica Pisarovinska
- Izrada priključnih vodova i kućnih priključaka na sustavu javne odvodnje

**2.1. OPERATIVNI PLAN – GANTOGRAM ZA 2020.**

OPIS PLANIRANIH AKTIVNOSTI	2020. GODINA											
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
1. Izrada novih priključaka na sustavu javne vodoopskrbe												
<b>Raspodjela vrijednosti (kn)</b>		100.000,00 kn			70.000,00			70.000,00			70.000,00	
2. Zahvaćanje i isporuka vode pravnim i fizičkim osobama												
<b>Raspodjela vrijednosti (kn)</b>	425.000,00			425.000,00			425.000,00			425.000,00		
3. a) Izgradnja vodovodne mreže u gospodarskoj zoni Pisarovina												
<b>Raspodjela vrijednosti (kn)</b>	180.000,00											
3. b) Rekonstrukcija upravljačkog i elektro ormara na vodocrpilištu Meljin												
<b>Raspodjela vrijednosti (kn)</b>							190.000,00					
4. a). Izgradnja kanalizacijskog sustava Donja Kupčina_I. faza												
<b>Raspodjela vrijednosti (kn)</b>				3.850.000,00			2.050.000,00			1.273.500,00		
4.b). Izgradnja kanalizacijske mreže podsustav Donja Pisarovina												
<b>Raspodjela vrijednosti (kn)</b>				600.000,00			600.000,00			600.000,00		

4.c). Izgradnja odvodnje Topolovec Pisarovinski – Jamnica Pisarovinska																				
<b>Raspodjela vrijednosti (kn)</b>						2.500.000,00					1.399.700,00					1.000.000,00				
5. Izrada priključnih vodova i kućnih priključaka na sustav javne odvodnje																				
<b>Raspodjela vrijednosti (kn)</b>						66.500,00					54.500,00					45.000,00				

## 2.2. REALIZACIJA OPERATIVNOG PLANA

### 2.2.1. IZRADA NOVIH PRIKLJUČAKA NA SUSTAVU JAVNE VODOOPSKRBE

Društvo je u razdoblju od 1.1.2020. do 31.12.2020. izvelo 37 novih kućnih priključaka na sustav javne vodoopskrbe od kojih su 2 poslovna i 35 za privatne osobe.

Na sustav javne vodoopskrbe na dan 31.12.2020. priključeno je 1.604 objekta od kojih je 1.506 u vlasništvu privatnih osoba, a 98 objekata je u vlasništvu pravnih subjekata.

Usporedba 2020. godine sa 2019. godinom

	2020. godina		2019. godina	
	poslovni	privatni	poslovni	privatni
<b>broj izvedenih priključaka</b>	2	35	5	37

### 2.2.2. PROIZVODNJA I ISPORUKA VODE PRAVNIM I FIZIČKIM OSOBAMA

Proizvodnja, isporuka i naplata pitke vode koje je Društvo izvršilo u razdoblju od 1.1.2020. do 31.12.2020. prikazana je u tablici.

<b>Iscrpljeno vode (m<sup>3</sup>)</b>	<b>191.681</b>
<b>Voda predana u distribucijski sustav (m<sup>3</sup>)</b>	183.393
<b>Obračunato prema očitaniu* (m<sup>3</sup>)</b>	168.587
<b>Vrijednost isporučene vode** (kn)</b>	2.415.450,54
<b>Nenaplaćena potraživanja do 1.1.20.</b>	354.823,26
<b>Ukupno zaduženje za.2020. **(kn)</b>	2.770.273,80
<b>Ukupno naplaćeno u 2020. **(kn)</b>	2.347.863,81
<b>Potraživanja na dan 31.12.2020.</b>	422.409,99 (-69.555,63 = 352.854,36)***

\* - očitavanje se vrši prema godišnjem planu očitavanja objavljenom na službenoj stranici Vode Pisarovina d.o.o., [www.vode-pisarovina.hr](http://www.vode-pisarovina.hr)



\*\* -Cijene u tablici su iskazane s PDV-om i svim naknadama

\*\*\*-Temeljem primjene MRS, Zakona o porezu na dobit i Pravilnika o porezu na dobit dana 31.12. 2020. godine donijeta je Odluka o vrijednosnom usklađivanju potraživanja u iznosu od 69.555,63 kuna, a za koji se iznos umanjuju potraživanja od kupaca.

Godišnja vodna bilanca za 2020.

<b>Iscrpljena godišnja količina vode (m<sup>3</sup>)</b>	<b>191.681</b>
<b>Količina vode potrošena na uređaju za kondicioniranje (m<sup>3</sup>)</b>	8.288
<b>Voda dobavljena u sustav (m<sup>3</sup>)</b>	183.393
<b>Fakturirana mjerena potrošnja (m<sup>3</sup>)</b>	168.587
<b>Neprihodovana količina vode (m<sup>3</sup>)</b>	50.052
<b>Nefakturirana ovlaštena potrošnja (m<sup>3</sup>) (2 % od dobavljene vode)</b>	3.668
<b>Gubici vode (m<sup>3</sup>)</b>	46.384
<b>Neovlaštena potrošnja (m<sup>3</sup>) (1 % od dobavljene vode)</b>	1.834
<b>Netočnost vodomjera potrošača (m<sup>3</sup>) (1 % od fakturirane mjerene potrošnje)</b>	1.685
<b>STVARNI GUBICI</b>	<b>42.865</b>
<b>% gubitaka vode (stvarni gubici/ dobavljena voda u sustav)</b>	<b>23</b>
<b>% neprihodovane vode</b>	<b>26</b>

U 2020. voda se crpila sa vodocrpilišta Žeravinec i vodocrpilišta Meljin u skladu sa važećim vodopravnim dozvolama. U 2020. zdenac Đumlje se nije crpio za potrebe vodoopskrbe već je bio u pričuvi.

Usporedba 2020. godine sa 2019. godinom

2020.		2019.	
Iscrpljeno vode (m <sup>3</sup> )	191.681	Iscrpljeno vode (m <sup>3</sup> )	238.215
Voda predana u distribucijski sustav (m <sup>3</sup> )	183.393	Voda predana u distribucijski sustav (m <sup>3</sup> )	228.504
Obračunato prema očitaniu* (m <sup>3</sup> )	168.587	Obračunato prema očitaniu* (m <sup>3</sup> )	165.489
Vrijednost isporučene vode** (kn)	2.415.450,54	Vrijednost isporučene vode** (kn)	2.409.581,28
Potraživanja do 1.1.2020. **(kn)	354.823,26	Potraživanja do 1.1.2019. **(kn)	407.286,76
Ukupno zaduženje za 2020. **(kn)	2.770.273,80	Ukupno zaduženje za 2019. **(kn)	2.816.868,04
Ukupno naplaćeno u 2020. **(kn)	2.347.863,81	Ukupno naplaćeno u 2019. **(kn)	2.462.044,78
Potraživanja na 31.12.2020. (ukupna) (kn)	422.409,99 (-69.555,63 = 352.854,36)	Potraživanja na 31.12.2019. (ukupna) (kn)	354.823,26 (-35.277,35 = 319.545,91)

Usporedba godišnje vodne bilance sa 2019. godinom

	2020.	2019.
<b>Iscrpljena godišnja količina vode (m<sup>3</sup>)</b>	191.681	238.215
<b>Količina vode potrošena na uređaju za kondicioniranje (m<sup>3</sup>)</b>	8.288	9.711
<b>Voda dobavljena u sustav (m<sup>3</sup>)</b>	183.393	228.504
<b>Fakturirana mjerena potrošnja (m<sup>3</sup>)</b>	168.587	165.489
<b>Ne prihodovana količina vode (m<sup>3</sup>)</b>	50.052	72.726
<b>Nefakturirana ovlaštena potrošnja (m<sup>3</sup>) (2 % od dobavljene vode)</b>	3.668	4.764
<b>Gubici vode (m<sup>3</sup>)</b>	46.384	67.962
<b>Neovlaštena potrošnja (m<sup>3</sup>) (1 % od dobavljene vode)</b>	1.834	2.382
<b>Netočnost vodomjera potrošača (m<sup>3</sup>) (1 % od fakturirane mjerene potrošnje)</b>	1.685	1.655
<b>STVARNI GUBICI</b>	42.865	63.925
<b>% gubitaka vode (stvarni gubici/ dobavljena voda u sustav)</b>	23	28
<b>% ne prihodovane vode</b>	26	33,2

Nefakturirana ovlaštena potrošnja se odnosi na ozračivanja cjevovoda na „slijepim“ odvojcima, pranja vodospreme (2x godišnje).

Neovlaštena potrošnja predstavlja krađe a sukladno IWA metodologiji procjenjuje se na 1% dobavljene vode u sustav, a netočnost vodomjera potrošača se procjenjuje na 1% od fakturirane mjerene potrošnje.

Posljedica gubitaka su također i kvarovi na mreži kojih je u 2020. evidentirano 20.

### 2.2.2.1. Naplata dugovanja na ime potrošnje vode

Od 1.1.2020. do 31.12.2020. poslana su korisnicima, dužnicima Opomene pred ovrhu i Opomene pred isključenje u ukupnom iznosu dugovanja 338.536,16 kn. Po opomenama je uplaćeno 138.524,03 kn što je 40,92% naplate.

U 2020. je na FINU predano 8 Osnova za prisilnu naplatu dugovanja u ukupnom iznosu glavnice sa pripadajućim kamatama 11.713,66 kn.

Temeljem zahtjeva za otpis veće količine vode uslijed kvara otpisan je 8.586,99 kn za ukupno 20 korisnika koji su podnijeli zahtjeve. Temeljem Odluke o otpisu potraživanja otpisana su potraživanja za potrošenu vodu u iznosu

umanjenom za prosječnu mjesečnu količinu potrošene vode u zadnjih 12 mjeseci te za 50% od preostalog iznosa.

*Prilog 1. Popis svih korisnika sa otpisom vode*

Usporedba sa 2019. godinom

	<b>2020.</b>	<b>2019.</b>
<b>Iznos izdanih Opomena pred ovrhu, opomena pred isključenje (kn)</b>	338.536,16	285.309,99
<b>Uplaćeno po izdanim dokumentima (kn)</b>	138.524,03	206.421,23
<b>Broj predanih Osnova za prisilnu naplatu na FINU</b>	8	15
<b>Ukupni iznos ovrha predan na FINA-u</b>	11.713,66	15.372,19
<b>Iznos otpisa temeljem zahtjeva stranke (kn)</b>	8.586,99	10.607,82

*Prilog 2. Popis svih isključenih korisnika sa adresom objekta.*

### **2.2.3. INVESTIRANJE U PROŠIRENJE SUSTAVA JAVNE VODOOPSKRBE**

U gospodarskoj zoni Pisarovina izvedeno je 1.162 metara cjevovoda od čega je:

- 530 m od Gospodarske ulice do ulice Otmar Zwiebelhofer (cjevovod PEHD D 160) u vrijednosti 117.129,12 kn
- 200 m - Cesta 1 (cjevovod PEHD D 160) u vrijednosti 52.634,65 kn
- 432 m u Ribnjačarskoj ulici (cjevovod PEHD D 160) u vrijednosti 154.064,18 kn

Izgradnju gore navedenih vodova financirala je Općina Pisarovina preko kapitalnih potpora.

### **2.2.4. INVESTIRANJE U PROŠIRENJE SUSTAVA JAVNE ODVODNJE**

Projektom Sustavi odvodnje područja općine Pisarovina – I. Etapa, podsustav donja Pisarovina je predviđena izgradnja 3.844,94 m kanalizacije, od čega je 2.706,20 m gravitacijskih cjevovoda, a 1.138,74 m tlačnih cjevovoda te dvije crpne stanice na području donje Pisarovine i Topolovca Pisarovinskog.

U prvoj polovici 2020. postupkom javne nabave odabran je izvoditelj radova Georad d.o.o. iz Zagreba s kojim je 14.07.2020. potpisan Okvirni sporazum na iznos od 8.606.901,60 kn te rokom izvođenja zaključno do srpnja 2023. Postupkom jednostavne nabave odabran je stručni nadzor nad izvođenjem radova Prongrad biro d.o.o. iz Zagreba. Vrijednost ugovora je 168.000,00 kn.

U 2020 godini izgrađeno je 2888,74 m cjevovoda, dok će se u 2021. godini napraviti preostalih 956,20 m cjevovoda.

Vrijednost izvedenih radova do 31.12.2020. je 3.401.466,70 kn, a vrijednost usluge stručnog nadzora do istog datuma je 66.528,00 kn.

Projekt je sufinanciran sredstvima Hrvatskih voda s 80% udjela i općine Pisarovina s 20% udjela.

## 2.2.5. IZRADA PRIKLJUČNIH VODOVA I KUĆNIH PRIKLJUČAKA NA SUSTAV JAVNE ODVODNJE

U 2020. godini je izvedeno 7 priključaka na sustav javne odvodnje od kojih 2 komada za gospodarske subjekte i 5 za fizičke osobe.

Usporedba sa 2019.

	2020.	2019.
<b>Broj kućnih priključaka</b>	7	14
<b>Izgrađeni priključni vodovi (m), (ne uključuje spoj od okna korisnika do priključnog okna)</b>	0	200

U 2020. su izrađena 7 priključaka manje na sustav javne odvodnje nego u 2019. iz razloga što je ostao još vrlo mali broj mogućih objekata za priključenje sa sustav javne odvodnje. Priključni vodovi se nisu izvodili u 2020. godini, ali smo u Gospodarskoj zoni preko prometnica postavljali cijevi za buduće priključke u dužini od 250 m i to za 25 parcela iz razloga što će se u 2021. godini asfaltirati Gospodarska zona Pisarovina.

Isto tako napravljena je izmještanje dijela priključnog voda u Gospodarskoj zoni u Pisarovini zbog izgradnje parkirališta

*Prilog 3. Popis vlasnika objekata kojima je poslana obavijest o obvezi priključenja na sustav javne odvodnje i koji nisu priključeni.*

**2.3. PREGLED INVESTICIJA I IZVORA FINANCIRANJA U 2020. GODINI**

<b>Investicija 2020.</b>	<b>UKUPNI IZNOS INVESTICIJE u kunama</b>	<b>Izvor financiranja – općina Píсарovina</b>	<b>Izvor financiranja- Hrvatske Vode</b>	<b>Vlastiti izvori financiranja</b>
<b>KREDIT za odvodnju – glavica i kamata</b>	536.242,56	536.755,87*	0,00	0,00
<b>Spojní cjevovod kanalizacije u Gospodarskoj zoni i prekopi</b>	128.935,79	128.935,79	0,00	0,00
<b>Odvodnja 1. etapa – donja Píсарovina</b>	3.467.994,70	595.832,00**	2.383.328,00**	0,00
<b>Prekopi i proširenje vodovodne mreže u gospodarskoj zoni</b>	392.285,13	392.285,13	0,00	0,00
<b>Popravak krova na pročišćivaču otpadnih voda</b>	26.954,50	0,00	0,00	26.954,50
<b>UKUPNO INVESTICIJE U 2020.</b>	4.552.412,68	1.653.808,79	2.383.328,00	26.954,50

\*Iz tabele je vidljivo da je Općina Píсарovina za kredit dala kapitalne potpore u iznosu od 536.755,87 kn, a banci je uplaćeno 536.242,56 kune (razlika je nastala zbog tečajne razlike), za preostali iznos od 513,31 kuna društvo će umanjiti zahtjev za kapitalnom potporom u 2021. godini.

\*\*V. privremena situacija izdana je 31.12.2020. te su zatražene kapitalne potpore od općine Píсарovina i Hrvatskih Voda u siječnju 2021. u iznosu od 488.834,70 kuna.

### **3. REALIZACIJA FINANCIJSKOG PLANA**

#### **3.1. BILANCA ( 01.01.2020. do 31.12.2020.)**

*Prilog 4. Izvješću*

##### **3.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA**

###### **3.1.1.1. Vrijednost dugotrajne imovine, usporedba sa 2019.**

-Vrijednost dugotrajne imovine na dan 31.12.2019. godine iznosila je 57.030.943,51 kuna.

-Vrijednost dugotrajne imovine na dan 31.12.2020 godine iznosila je 59.489.206,29 kuna.

###### **3.1.1.2. Povećanje dugotrajne imovine**

Vrijednost dugotrajne imovine u 2020. godini uvećana je za 4.474.815,00 kuna bez PDV-a i to za slijedeća osnovna sredstva :

1. Nadogradnja softvera .....	7.200,00 kuna
2. Elektrode za varenje CI2 .....	13.574,56 kuna
3. Spojni cjevovod odvodnje u gosp. Zoni i prekopi.....	128.935,79 kuna
4. Odvodnja 1. etapa donja Pisarovina.....	3.467.994,70 kuna
5. Prekopi i proširenje v. mreže u gospodarskoj zoni.....	392.285,13 kuna
6. Popravak krova na pročišćivaču otpadnih voda.....	26.954,50 kuna
7. Popravak puhala na pročišćivaču .....	22.855,00 kuna
8. T-box.....	49.690,02 kuna
9. tlačna sonda sa ugradnjom.....	11.181,00 kuna
10. kompresor na pročišćivaču .....	23.650,00 kuna
11. Kamata na kredit .....	80.618,67 kuna
12. Reprogram kredita .....	249.875,63 kuna

###### **3.1.1.3. Smanjenje dugotrajne imovine**

Vrijednost dugotrajne imovine u 2020. godini smanjena je za ukupni iznos od 2.016.552,22 kuna bez PDV-a i to:

1. Amortizacija.....	2.016.552,22 kuna
----------------------	-------------------

###### **3.1.1.4. Tablica dugotrajne imovine na dan 31.12.2020. godine.:**

<b>STANJE NA DAN 31.12.2019.</b>	<b>57.030.943,51</b>
<b>+ OSNOVNA SREDSTVA NABAVLJENA U 2020.</b>	<b>4.474.815,00</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>61.505.758,51</b>
<b>- AMORTIZACIJA</b>	<b>2.016.552,22</b>
<b>STANJE NA DAN 31.12.2020.</b>	<b>59.489.206,29</b>

### **3.1.2. NOVČANA SREDSTVA**

Na dan 31.12.2020. godine na poslovnim računima bilo je ukupno 109.329,05 kuna.

### **3.1.3. POTRAŽIVANJA**

#### **3.1.3.1. Potraživanja od kupaca 2020. i usporedba sa 2019. godinom.**

- na dan 31.12.2020. potraživanja od kupaca iznose ukupno 429.185,41 kuna. I to: 352.854,36 od kupaca za potrošnju vode; 76.331,05 kuna ostala potraživanja (priključci na vodovod, odvodnju)
- na dan 31.12.2019. godine potraživanja od kupaca iznosila su 424.050,91 kuna.

#### **3.1.3.2. Potraživanja za nadoknade bolovanja od HZZO**

- potraživanja za nadoknade bolovanja od HZZO-a iznose 3.899,91 kn

#### **3.1.3.3. Potraživanja od države za plaćeni predujam poreza na dobit za 2020. godinu 18.723,76 kuna.**

#### **3.1.3.4. Potraživanja za porez na dodanu vrijednost**

- potraživanja za porez na dodanu vrijednost iznose 25.244,17 kn.

### **3.1.4. OBVEZE**

Ukupne obveze Društva iznose 59.864.140,03 kunu i sastoje se iz sljedećih obveza:

#### **3.1.4.1. Obveze prema dobavljačima:**

Na dan 31.12.2019. godine obveze prema dobavljačima iznosile su 49.008,88 kuna.

Na dan 31.12.2020. godine obveze prema dobavljačima iznosile su 530.608,01 kuna.

Ovako velike obveze rezultat su obveza prema dobavljaču GEORAD d.o.o. kojem dugujemo 479.426,70 po računu od 31.12.2020. za izgradnju 1. etape odvodnje donja Pisarovina, a za što je izvor financiranja općina Pisarovina i Hrvatske vode. Obveze Društva su redovite obveze prema dobavljačima, koji nam račune izdaju mjesečno i koji na dan 31.12.2020. nisu bili u valuti, odnosno navedeni računi pristigli su u narednoj 2021. godini.

Na dan 31.12.2020. godine obveze prema Hrvatskim vodama za naknade za korištenje i zaštitu voda iznose 102.981,66 kune.



### **3.1.4.2. Obveze prema zaposlenicima**

Obveze za neto plaće, doprinose i porez na dohodak za 12/2020 iznose 69.152,00 kuna. Dospijeće navedenih obveza je do 15.01.2021.

### **3.1.4.3. Dugoročne obveze s osnova zajmova**

Ukupne obveze s osnova zajmova iznose 2.357.338,58 kuna, a odnose se na zajam od Privredne banke Zagreb d.d. za izgradnju pročistača otpadnih voda, čiji je kraj otplate bio 31.12.2022. godine, ali je reprogramom produljen na 30.06.2023. Dugoročne obveze s osnova zajmova iznose 1.414.403,30 kuna, a kratkoročne obveze za isti (odnose se na 2021. godinu) iznose 942.935,28 kuna.

### **3.1.4.4. Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja**

Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja u 2019. godini iznosili su 54.636.331,94 HRK

Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja u 2020. godini iznose 56.804.059,78 HRK

-Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja povećani su za iznos od 4.113.771,92 odnosi se na kapitalne potpore Općine i Hrvatskih voda

- Kredit.....536.755,87 kn
- Spojni cjevovod kanalizacije u gospodarskoj zoni i prekopi.. 128.935,79 kn
- Odvodnja 1. etapa donja Pisarovina .....2.979.160,00 kn
- Prekopi i proširenje vodovodne mreže u gospodarskoj zoni.. 392.285,13 kn

Naknada za razvoj mreže od potrošača vode..... 76.635,13 kn

-Odgođeno plaćanje i prihodi budućeg razdoblja smanjeni su za iznos od 1.946.044,08 kuna, a odnosi se na amortizaciju koja je oprihodovana

**ZAKLJUČAK:** Iz gore navedenog razvidno je da su sve obveze podmirivane u roku, odnosno valuti plaćanja, te da na dan 31.12.2020. godine nije bilo nepodmirenih dospjelih obveza.

### **3.1.5. ZALIHE**

Sirovine i materijal na zalihama sukladno popisu izvršenom 31.12.2020. godine iznose 73.980,67 kuna i odnose se na vodovodni i odvodni materijal.

## 3.2. FINANCIJSKI PLAN I REALIZACIJA ZA 2020. GODINU TABLIČNO PO KVARTALIMA

Prihodi 2020. god.	Planirana vrijednost (kn)	I. kvartal		II. Kvartal		III. Kvartal		IV. Kvartal		Ukupno izvršeno (kn)
		izvršeno (kn)	% izvršenosti (kumulativno)	izvršeno (kn)	% izvršenosti (kumulativno)	izvršeno (kn)	% izvršenosti (kumulativno)	izvršeno (kn)	% izvršenosti (kumulativno)	
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne vodoopskrbe	310.000,00	35.652,01	11,50%	60.337,94	30,96%	72.591,15	54,38%	33.627,15	65,23%	202.208,25
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne odvodnje (privatni i pravni korisnici)	78.000,00	0,00	0,00%	6.907,03	8,86%	10.555,12	22,39%	8.053,28	32,71%	25.515,43
Prihodi od prodaje vode pravnim i fizičkim osobama	1.700.000,00	332.800,00	19,58%	380.696,74	41,97%	426.944,82	67,08%	434.330,78	92,63%	1.574.772,34
Prihodi od izgradnje i rekonstrukcije vodovodne i kanalizacijske mreže	180.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Prihodi od rekonstrukcije priključaka	5.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	745,00	14,90%	242,90	19,76%	987,90
Ostali prihodi – kamate, državne potpore, odštete osiguranja, amortizacija	2.000.000,00	515.592,48	25,78%	490.647,73	50,31%	505.534,17	75,59%	488.496,16	100,01%	2.000.270,54
<b>Ukupni prihodi kvartalno:</b>	<b>4.273.000,00</b>	<b>884.044,49</b>	<b>20,69%</b>	<b>938.589,44</b>	<b>42,65%</b>	<b>1.016.370,26</b>	<b>66,44%</b>	<b>964.750,27</b>	<b>89,02%</b>	<b>3.803.754,46</b>
<b>Ukupni prihodi sumarno:</b>		<b>884.044,49</b>		<b>1.822.633,93</b>		<b>2.839.004,19</b>		<b>3.803.754,46</b>		

Rashodi 2020	Planirana vrijednost (kn) 2020	I. kvartal		II. Kvartal		III. kvartal		IV. kvartal		UKUPNO IZVRŠENO
		izvršeno	% izvršenosti (kumulativno)	izvršeno	% izvršenosti (kumulativno)	izvršeno	% izvršenosti (kumulativno)	izvršeno	% izvršenosti (kumulativno)	
Trošak sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sit. materijala	247.000,00	477,89 kn	0,19%	57.685,84	23,55%	43.656,78	41%	66.426,82	68%	168.247,33 kn
Trošak energije_gorivo	30.000,00	13.138,27 kn	43,79%	7.437,46	68,59%	8.095,94	96%	10.136,87	129%	38.808,54 kn
Trošak električne energije	210.000,00	53.600,50 kn	25,52%	49.675,49	49,18%	47.666,72	72%	42.574,57	92%	193.517,28 kn
Trošak telefona i mobilne linije, internet	11.000,00	2.641,50 kn	24,01%	2.797,58	49,45%	2.686,09	74%	2.409,69	96%	10.534,86 kn
Poštanske usluge	49.000,00	14.226,20 kn	29,03%	13.540,18	56,67%	14.599,04	86%	13.898,04	115%	56.263,46 kn
Uredski materijal	14.000,00	6.765,30 kn	48,32%	663,02	53,06%	5.277,42	91%	2.095,38	106%	14.801,12 kn
Materijal za čišćenje i održavanje	14.000,00	5.030,63 kn	35,93%	2.924,31	56,82%	2.571,89	75%	5.029,80	111%	15.556,63 kn
Trošak natrijevog hipoklorita	12.000,00	2.700,00 kn	22,50%	2.300,00	41,67%	1.200,00	52%	1.200,00	62%	7.400,00 kn
Radna odjeća i obuća	7.000,00	0,00 kn	0,00%	2.393,50	34,19%	0,00	34%	3.004,68	77%	5.398,18 kn
trošak sitnog inventara	19.000,00	3.365,45 kn	17,71%	9.453,66	67,47%	2.175,20	79%	983,00	84%	15.977,31 kn
Tekuće usluge održavanja, software, hardware i Internet stranica	26.000,00	6.779,00 kn	26,07%	6.399,00	50,68%	6.399,00	75%	6.399,00	100%	25.976,00 kn
Tekuće usluge održavanja vozila i opreme, materijal za održavanje	10.000,00	6.325,39 kn	63,25%	9.284,12	156,10%	2.820,85	184%	31.178,64	496%	49.609,00 kn
Tekuće održavanje i popravci_vodopskrba	120.000,00	7.185,64 kn	5,99%	19.260,86	22,04%	65.736,34	77%	7.020,00	83%	99.202,84 kn
Tekuće održavanje i popravci_odvodnja	50.000,00	4.143,66 kn	8,29%	5.741,41	19,77%	1.329,14	22%	1.906,99	26%	13.121,20 kn
Trošak registracije prometnih sredstava	5.000,00	0,00 kn	0,00%	1.707,47	34,15%	0,00	34%	0	34%	1.707,47 kn
Trošak auto-guma	6.000,00	1.172,00 kn	19,53%	0,00	19,53%	0,00	20%	0,00	20%	1.172,00 kn
Najamnina (najam servera)	9.000,00	2.250,00 kn	25,00%	2.250,00	50,00%	2.250,00	75%	3.750,00	117%	10.500,00 kn
Intelektualne usluge (javni bilježnik, atest vode i pročistača, servis vodomjera i atesti umjeravanja, upravne pristojbe)	75.000,00	31.996,90 kn	42,66%	8.678,75	54,23%	26.571,24	90%	20.500,00	117%	87.746,89 kn
Redovna god. Revizija	9.000,00	4.500,00 kn	50,00%	4.500,00	100,00%	0,00	100%	0,00	100%	9.000,00 kn
Usluge vođenja ZNR i izrade dokumentacije ZRN	9.000,00	1.650,00 kn	18,33%	4.880,00	72,56%	450,00	78%	3.600,00	118%	10.580,00 kn
Ostali troškovi: stručno usavršavanje	3.000,00	0,00 kn	0,00%	640,00	21,33%	0,00	21%	0,00	21%	640,00 kn
Geodetske usluge	5.000,00	0,00 kn	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0%	6.000,00	120%	6.000,00 kn
Ostali troškovi, cestarine, oglašavanje, usluge agencija,	5.000,00	1.280,00 kn	25,60%	2.458,72	74,77%	1.224,00	99%	567,50	111%	5.530,22 kn
Neto plaće	580.000,00	99.149,04 kn	17,09%	75.561,51	30,12%	109.014,10	49%	120.566,52	70%	404.291,17 kn
Doprinosi iz plaće, porezi	240.000,00	45.540,70 kn	18,98%	31.501,41	32,10%	46.062,74	51%	50.652,90	72%	173.757,75 kn
Doprinosi na plaću	135.000,00	24.715,20 kn	18,31%	18.258,12	31,83%	25.605,61	51%	26.883,86	71%	95.462,79 kn
Amortizacija; nematerijalna imovina, oprema	2.105.000,00	503.084,90 kn	23,90%	504.793,11	47,88%	504.337,10	72%	504.337,11	96%	2.016.552,22 kn
Naknada troškova prijevoza s posla i trošak prehrane	22.000,00	5.377,90 kn	24,45%	4.296,00	43,97%	9.565,20	87%	8.436,05	126%	27.675,15 kn
Prigodne nagrade (Božičnice, Uskrsnice, regresi)	38.000,00	8.503,59 kn	22,38%	14.290,00	59,98%	4.000,00	71%	8.250,00	92%	35.043,59 kn
Dnevnice, službena putovanja	2.000,00	0,00 kn	0,00%	0,00	0,00%	0	0%	0	0%	0,00 kn
Naknade članovima povjerenstva. Skupštini, NO	15.000,00	8.415,97 kn	56,11%	3.524,29	79,60%	9.801,22	145%	1.121,40	152%	22.862,88 kn
Troškovi reprezentacije u sjedištu (kava,sokovi)	2.000,00	467,17 kn	23,36%	533,64	50,04%	337,27	67%	178,67	76%	1.516,75 kn
Premije osiguranja	150.000,00	3.609,47 kn	2,41%	101.227,25	69,89%	4.969,74	73%	3.594,00	76%	113.400,46 kn
Bankovne usluge	13.000,00	5.447,50 kn	41,90%	3.870,30	71,68%	5.495,00	114%	7.090,70	168%	21.903,50 kn
Porez na CMV, članarina HGK	700	126,00 kn	18,00%	126,00	36,00%	126	54%	126	72%	504,00 kn
Sudski troškovi i pristojbe	7000	0,00 kn	0,00%	0,00	0,00%	0	0%	0	0%	0,00 kn
Ostali nespomenuti financijski troškovi	2000	0,00 kn	0,00%	0,00	0,00%	0	0%	0	0%	0,00 kn
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	0,00	0,00 kn		0,00		0,00		34.278,28		34.278,28 kn
Ukupni rashodi kvartalno:	4.256.700,00	873.665,77 kn	20,52%	972.653,00	43,37%	954.023,63	66%	994.196,47	89%	3.794.538,87 kn
Ukupni rashodi sumarno:		873.665,77 kn		1.846.318,77		2.800.342,40 kn		3.794.538,87 kn		

**3.2.1. USPOREDBA PRIHODI 2020. GODINA I 2019. GODINA**

Prihodi	2020		2019	
	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)
Prihodi od komunalnih usluga_priklučenje na sustav javne vodoopskrbe	310.000,00	202.208,25	310.000,00	265.438,36
Prihodi od komunalnih usluga_priklučenje na sustav javne odvodnje (privatni i pravni korisnici)	78.000,00	25.515,43	97.500,00	35.750,26
Prihodi od prodaje vode pravnim i fizičkim osobama	1.700.000,00	1.574.772,34	1.700.000,00	1.644.081,20
Prihodi od izgradnje i rekonstrukcije vodovodne i kanalizacijske mreže	180.000,00	0,00	254.000,00	0,00
Prihodi od rekonstrukcije priključaka	5.000,00	987,90	5.000,00	1.037,00
Ostali prihodi – kamate, državne potpore, odštete osiguranja, amortizacija	2.000.000,00	2.000.270,54	2.000.000,00	2.117.124,08
<b>Ukupni prihodi kvartalno:</b>	<b>4.273.000,00</b>	<b>3.803.754,46</b>	<b>4.366.500,00</b>	<b>4.063.430,90</b>

**Prihodi u 2020. godini i usporedba sa prihodima 2019. godine**

- U periodu 01.01.2020. do 31.12.2020. ukupni prihodi su iznosili 3.803.754,46 kuna i to prema strukturi prihoda:

1. PRIHODI OD PRIKLJUČAKA
  - prihodi od priključaka na vodovodni sustav..... 202.208,25 kn
  - prihodi od priključaka na odvodnju ..... 25.515,43 kn
  - prihodi od rekonstrukcije priključaka ..... 987,90 kn
2. PRIHODI OD PRODAJE VODE ..... 1.574.772,34 kn
3. NEPLANIRANI PRIHODI
  - prihodi od izdavanja suglasnosti ..... 0,00 kn
4. OSTALI POSLOVNI PRIHODI
  - prihodi po odštetnim zahtjevima.....14.907,00 kn
  - prihodi od prefakturiranih troškova ..... 1.453,41 kn
  - prihodi od kapitalnih potpora za dugotrajnu imovinu-amortizacija.....1.946.044,08 kn
  - prihodi od Hrvatskih voda – sufinanciranje ..... 28.000,00 kn
5. FINACIJSKI PRIHODI
  - prihodi od kamata ..... 9.866,05 kn

## **Prihodi 2019. godine**

- U periodu 01.01.2019. do 31.12.2019. ukupni prihodi su iznosili 4.063.430,90 kuna i to prema strukturi prihoda:

### **PRIHODI OD PRIKLJUČAKA**

- prihodi od priključaka na vodovodni sustav..... 265.438,36 kn
- prihodi od priključaka na odvodnju ..... 35.750,26 kn
- prihodi od rekonstrukcije priključaka ..... 1.037,00 kn

2. PRIHODI OD PRODAJE VODE ..... 1.644.081,20 kn

### **3. NEPLANIRANI PRIHODI**

- prihodi od izdavanja suglasnosti ..... 0,00 kn

### **4. OSTALI POSLOVNI PRIHODI**

- prihodi od prodaje osnovnog sredstva..... 9.840,00 kn
- prihodi od prefakturiranih troškova ..... 2.682,94 kn
- prihodi od kapitalnih potpora za dugotrajnu imovinu-

amortizacija.....2.004.237,80 kn

- prihodi od HZZ za stručno osposobljavanje..... 14.061,88 kn

### **5. FINANCIJSKI PRIHODI**

- prihodi od kamata .....11.734,53 kn
- prihodi od naknadno naplaćenih potraživanja ..... 74.566,93 kn

**3.2.2. USPOREDBA TROŠKOVA 2020. I 2019. GODINA**

Rashodi	2020		2019	
	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)
Trošak sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sit. materijala	247.000,00	168.247,33 kn	199.000,00	282.403,15
Trošak energije_gorivo	30.000,00	38.808,54 kn	30.000,00	32.018,51
Trošak električne energije	210.000,00	193.517,28 kn	230.000,00	222.541,89
Trošak telefona i mobilne linije, internet	11.000,00	10.534,86 kn	12.000,00	10.346,56
Poštanske usluge	49.000,00	56.263,46 kn	50.000,00	53.970,32
Uredski materijal	14.000,00	14.801,12 kn	17.000,00	14.781,58
Materijal za čišćenje i održavanje	14.000,00	15.556,63 kn	13.000,00	27.432,62
Trošak natrijevog hipoklorita	12.000,00	7.400,00 kn	13.000,00	10.322,90
Radna odjeća i obuća	7.000,00	5.398,18 kn	10.000,00	4.007,97
trošak sitnog inventara	19.000,00	15.977,31 kn	10.000,00	20.402,48
Tekuće usluge održavanja, software, hardware	26.000,00	25.976,00 kn	27.000,00	25.514,90
Tekuće usluge održavanja vozila i opreme, materijal za održavanj	10.000,00	49.609,00 kn	90.000,00	77.940,24
Tekuće održavanje i popravci_vodoopskrba	120.000,00	99.202,84 kn	170.000,00	114.832,79
Tekuće održavanje i popravci_odvodnja	50.000,00	13.121,20 kn	50.000,00	16.516,02
Trošak registracije prometnih sredstava	5.000,00	1.707,47 kn	5.000,00	2.091,56
Trošak auto-guma	6.000,00	1.172,00 kn	6.000,00	0,00
Najamnina (najam servera)	9.000,00	10.500,00 kn	9.000,00	8.250,00
Intelektualne usluge (javni bilježnik, atest vode i pročištača, servis vodomjera i atesti umjeravanja, upravne pristojbe)	75.000,00	87.746,89 kn	85.000,00	93.657,40
Redovna god. Revizija	9.000,00	9.000,00 kn		
Usluge vođenja ZNR i izrade dokumentacije ZRN	9.000,00	10.580,00 kn	8.000,00	6.500,00
Ostali troškovi: stručno usavršavanje	3.000,00	640,00 kn	19.000,00	12.743,80
Geodetske usluge	5.000,00	6.000,00 kn	5.000,00	0,00
Ostali troškovi, cestarine, oglašavanje, usluge agencija,	5.000,00	5.530,22 kn	5.000,00	4.514,49
Neto plaće	580.000,00	404.291,17 kn	550.000,00	447.454,92
Doprinosi iz plaće, porezi	240.000,00	173.757,75 kn	205.000,00	190.724,90
Doprinosi na plaću	135.000,00	95.462,79 kn	105.000,00	103.748,42
Amortizacija; nematerijalna imovina, oprema	2.105.000,00	2.016.552,22 kn	2.105.000,00	2.064.281,91
Naknada troškova prijevoza s posla i trošak prehrane	22.000,00	27.675,15 kn	20.000,00	20.729,63
Prigodne nagrade (Božičnice, Uskrsnice, regresi)	38.000,00	35.043,59 kn	35.000,00	31.750,00
Dnevnice, službena putovanja	2.000,00	0,00 kn	0,00	0,00
Naknade članovima povjerenstva	15.000,00	22.862,88 kn	20.000,00	14.578,20
Troškovi reprezentacije u sjedištu (kava,sokovi)	2.000,00	1.516,75 kn	5.000,00	140,00
Premije osiguranja	150.000,00	113.400,46 kn	199.000,00	120.327,59
Bankovne usluge	13.000,00	21.903,50 kn	18.000,00	18.258,58
Porez na CMV, članarina HGK	700	504,00 kn	2.000,00	1.580,81
Sudski troškovi i pristojbe	7000	0,00 kn	0,00	0,00
Ostali nespomenuti financijski troškovi	2000	0,00 kn	5.000,00	0,00
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	0,00	34.278,28 kn	0,00	0,00
<b>Ukupni rashodi :</b>	<b>4.256.700,00</b>	<b>3.794.538,87</b>	<b>4.332.000,00</b>	<b>4.054.364,14</b>

<b>GRUPA TROŠKOVA</b>					
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>Troškovi (u HRK) bez lipa</b>	2019. realizirano	2020. Planirano	2020. Realizirano	planirano-realizirano u 2020.	realizirano 2019. 2020.
<b>1. Neto nadnice i plaće</b>	447.454,92	580.000,00	404.291,17	+175.708,83	-43.163,75
<b>2. Doprinosi iz plaće i porez i prirez</b>	190.724,90	240.000,00	173.757,75	+66.242,25	-16.967,15
<b>3. Troškovi doprinosa na plaću</b>	103.748,42	135.000,00	95.462,79	+39.537,21	-8.285,63
<b>4. Troškovi sirovina i materijala</b>	613.911,10	561.000,00	462.395,14	+98.604,86	-151.515,96
<b>5. Ostali vanjski troškovi</b>	426.878,08	386.000,00	386.411,94	-411,94	-40.466,14
<b>6. Ostali troškovi poslovanja</b>	207.364,81	247.700,00	221.389,58	+26.310,42	+14.024,77
<b>7. Amortizacija</b>	2.064.281,91	2.105.000,00	2.016.552,22	+88.447,78	-47.729,69
<b>8. Ostali financijski rashodi</b>	0,00	2.000,00	34.278,28	-32.278,28	+34.278,28
<b>UKUPNO</b>	<b>4.054.364,14</b>	<b>4.256.700,00</b>	<b>3.794.538,87</b>	<b>+462.161,13</b>	<b>-259.825,27</b>

U tablici su prikazane pojedine grupe troškova (1) i to kolone:

2 - 2019. godine realizirano, stvarno stanje po financijskim izvješćima

3 - 2020. godina planirano prema Planu uprave za 2020.

4 - 2020. godina realizirano stvarno stanje prema financijskim izvješćima

5 - usporedba planiranog i realiziranog u 2020 pri čemu

+ označava više planirano od ostvarenog

- označava manje planirano od ostvarenog.

6 – usporedba realiziranog stanja prema financijskim izvješćima 2019 i 2020. pri čemu

+ označava veće troškove u usporedbi sa 2019. godinom

- označava manje troškove u usporedbi sa 2019. godinom.

Ukupno realizirani, stvarni rashodi prema financijskim izvješćima u periodu 01.01.2019. do 31.12.2019. iznosili su 4.054.364,14 kuna.

Ukupno realizirani, stvarni rashodi prema financijskim izvješćima u periodu 01.01.2020. do 31.12.2020. iznosili su 3.794.538,87 kuna.



### 3.2.3. USPOREDBA TROŠKOVA: PLANIRANO I REALIZIRANO U 2020. GODINI

Analiza planiranog i ostvarenog pokazuje:

1. Neto nadnice i plaće manje su za 175.708,83 kuna od planiranih. Do smanjenja navedenih troškova u odnosu na planirane troškove došlo je zbog vlastitih radova na izgradnji dugotrajne imovine (prekopi i proširenje vodovodne mreže u gospodarskoj zoni =42.203,74 kn). te radi smanjenja plaće od travnja do lipnja 2020. radi pandemije COVID-19
2. Doprinosi iz plaće i porez i prirez na dohodak manji su za 66.242,25 kuna. Do smanjenja navedenih troškova u odnosu na planirane troškove došlo je zbog vlastitih radova na izgradnji dugotrajne imovine (prekopi i proširenje vodovodne mreže u gospodarskoj zoni =15.916,54 kn), te radi smanjenja plaće od travnja do lipnja 2020. radi pandemije COVID-19
3. Doprinosi na plaće manji su za 39.537,21 kuna. Do smanjenja navedenih troškova u odnosu na planirane troškove došlo je zbog vlastitih radova na izgradnji dugotrajne imovine (prekopi i proširenje vodovodne mreže u gospodarskoj zoni =9.976,65 kn). te radi smanjenja plaće od travnja do lipnja 2020. radi pandemije COVID-19
4. Troškovi sirovina i materijala manji su za 98.604,86 kuna od planiranih troškova, a najveće odstupanje je troška sirovine, materijala, rezervnih dijelova i sitnog materijala (78.752,67 kuna) a razlozi za smanjenje navedenih troškova su što je izvršeno manje radova nego što je planirano.
5. Ostali vanjski troškovi veći su za 411,94 kune
6. Ostali troškovi poslovanja manji su od planiranih za 26.310,42 kuna, a najveće odstupanje je kod premije osiguranje.
7. Razlog odstupanja kod planiranja troškova amortizacije za iznos 88.447,78 kune što u upotrebu nije stavljena sva dugotrajna imovina koja je planirana
8. Ostali financijski rashodi veći su od planiranih u iznosu od 32.278,28 kuna, a odnose se na ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca.

### 3.2.4. USPOREDBA I ANALIZA TROŠKOVA REALIZIRANO (2020. - 2019).

Ukupno realizirani, stvarni rashodi u periodu 01.01.2019. do 31.12.2019. iznosili su 4.054.364,14 kuna.

Ukupno realizirani, stvarni rashodi u periodu 01.01.2020. do 31.12.2020. iznosili su 3.794.538,87 kuna.

Iz navednog proizilazi da su troškovi u 2020. godini u odnosu na 2019. smanjeni za 259.825,27 kuna.

Svi troškovi pojedinačno su navedeni po kontima u bilanci. U gore navedenoj tablici prikazane su grupe troškova sa navedenom usporedbom poslovnih godina 2019. i 2020. Temeljem analize došli bi do sljedećih pokazatelja:

1. Neto plaće zaposlenika - obrazloženje kao pod rednim brojem 3.2.3.1.
2. Za doprinose iz plaće, porez i prirez isto obrazloženje kao pod rednim brojem 1.
3. Za troškove doprinosa iz plaća isto obrazloženje kao pod rednim brojem 1.
4. Troškovi sirovina i materijala povećani su u odnosu na 2019. godinu za 151.515,96 kuna. – obrazloženje kao pod 3.2.3.4.



5. Ostali vanjski troškovi manji su za 40.466,14. u odnosu na 2019. godinu, a najveća odstupanja su kod održavanja i popravaka vodoopskrbe i odvodnje – obrazloženje kao pod 3.2.3.5.
6. Iz tablice je vidljivo da su ostali troškovi poslovanja u odnosu na 2019. godinu povećani za 14.024,77 kuna. Povećani su u dijelu troškova prijevoza i prehrane djelatnika – trošak prehrane 2019. nije postojao (6.945,52 kuna), prigodne nagrade (3.293,59 kuna), naknade članovima povjerenstva (8.284,68 kuna) za vanjske suradnice kod provedbe postupka javne nabave, a istovremeno je smanjena premija osiguranja za 6.927,13 kuna.
7. Troškovi amortizacije manji su za 47.729,69 kuna radi dijela imovine koja je u potpunosti amortizirana.
8. Ostali financijski rashodi veći su za 34.278,28 kuna u odnosu na 2019. godinu jer je rađeno vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja.

### 3.3. FINANCIJSKI REZULTAT

#### OSTVARENA DOBIT U PERIODU 01.01.2020.- 31.12.2020. I USPOREDBA SA ISTIM PERIODOM U 2019. GODINI

- 01.01.2020.-31.12.2020.:

PRIHODI, RASHODI I DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	IZNOS
UKUPNI PRIHODI	3.803.754,46
UKUPNI RASHODI	3.794.538,87
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	9.215,59
POREZ NA DOBIT 12%	1.126,57
DOBIT NAKON OPOREZIVANJA	8.089,02

- 01.01.2019.-31.12.2019.:

PRIHODI, RASHODI I DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	IZNOS
UKUPNI PRIHODI	4.063.430,90
UKUPNI RASHODI	4.054.364,14
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	9.066,76
POREZ NA DOBIT 18%	1.644,62
DOBIT NAKON OPOREZIVANJA	7.422,14

#### **4. TRENUTNO STANJE**

Društvo Vode Pisarovina d.o.o. je u 2020. godine ostvarilo pozitivan financijski rezultat odnosno dobit nakon oporezivanja u iznosu od 8.089,02 kuna što je vidljivo iz priložene financijske dokumentacije.

**5. PREGLED FINANCIJSKIH PLANOVA I REALIZACIJE OD 2017. – 2020.**

Prihodi	2020		2019		2018		2017.	
	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)
Prihodi od komunalnih usluga_priklučenje na sustav javne vodoopskrbe	310.000,00 kn	202.208,25 kn	310.000,00 kn	265.438,36 kn	310.000,00	<b>216.792,57</b>	290.000,00	<b>352.895,30</b>
Prihodi od komunalnih usluga_priklučenje na sustav javne odvodnje (privatni i pravni korisnici)	78.000,00 kn	25.515,43 kn	97.500,00 kn	35.750,26 kn	199.500,00	<b>121.705,59</b>	199.500,00	<b>58.491,98</b>
Prihodi od prodaje vode pravnim i fizičkim osobama	1.700.000,00 kn	1.574.772,34 kn	1.700.000,00 kn	1.644.081,20 kn	1.575.000,00	<b>1.652.464,45</b>	1.300.000,00	<b>1.472.051,34</b>
Prihodi od izgradnje i rekonstrukcije vodovodne i kanalizacijske mreže	180.000,00 kn	0,00 kn	254.000,00 kn	0,00 kn	200.000,00	<b>0,00</b>	260.000,00	<b>252.396,00</b>
Prihodi od rekonstrukcije priključaka	5.000,00 kn	987,90 kn	5.000,00 kn	1.037,00 kn	20.000,00	<b>8.040,79</b>	15.000,00	<b>19.610,38</b>
Ostali prihodi – kamate, državne potpore, odštete osiguranja, amortizacija	2.000.000,00 kn	2.000.270,54 kn	2.000.000,00 kn	2.117.124,08 kn	2.883.139,00	<b>2.082.671,13</b>	1.305.000,00	<b>2.034.074,04</b>
<b>Ukupni prihodi kvartalno:</b>	<b>4.273.000,00 kn</b>	<b>3.803.754,46 kn</b>	<b>4.366.500,00 kn</b>	<b>4.063.430,90 kn</b>	<b>5.187.639,00</b>	<b>4.081.674,53</b>	<b>3.369.500,00</b>	<b>4.189.519,04</b>

Rashodi	2020		2019		2018		2017.	
	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)
Trošak sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sit. materijala	247.000,00 kn	168.247,33 kn	199.000,00 kn	282.403,15 kn	400.000,00	183.181,30 kn	450.000,00	470.183,10
Trošak energije_gorivo	30.000,00 kn	38.808,54 kn	30.000,00 kn	32.018,51 kn	55.000,00	51.283,76 kn	50.000,00	43.480,70
Trošak električne energije	210.000,00 kn	193.517,28 kn	230.000,00 kn	222.541,89 kn	230.000,00	230.833,73 kn	200.000,00	229.742,54
Trošak telefona i mobilne linije, internet	11.000,00 kn	10.534,86 kn	12.000,00 kn	10.346,56 kn	13.000,00	10.565,71 kn	12.000,00	12.550,43
Poštanske usluge	49.000,00 kn	56.263,46 kn	50.000,00 kn	53.970,32 kn	18.000,00	43.870,52 kn	28.000,00	20.826,51
Uredski materijal	14.000,00 kn	14.801,12 kn	17.000,00 kn	14.781,58 kn	18.500,00	15.096,70 kn	14.000,00	19.157,32
Materijal za čišćenje i održavanje	14.000,00 kn	15.556,63 kn	13.000,00 kn	27.432,62 kn	13.000,00	16.590,49 kn	7.500,00	12.727,00
Trošak natrijevog hipoklorita	12.000,00 kn	7.400,00 kn	13.000,00 kn	10.322,90 kn	12.000,00	12.810,00 kn	4.000,00	11.228,00
Radna odjeća i obuća	7.000,00 kn	5.398,18 kn	10.000,00 kn	4.007,97 kn	3.000,00	2.977,95 kn	6.000,00	4.226,36
Trošak sitnog inventara	19.000,00 kn	15.977,31 kn	10.000,00 kn	20.402,48 kn	16.000,00	6.040,16 kn		
Tekuće usluge održavanja, software, Internet stranice	26.000,00 kn	25.976,00 kn	27.000,00 kn	25.514,90 kn	19.500,00	25.528,40 kn	22.000,00	38.594,58
Tekuće usluge održavanja vozila i opreme, materijal za održavanje	10.000,00 kn	49.609,00 kn	90.000,00 kn	77.940,24 kn	18.000,00	59.229,65 kn		
Tekuće održavanje i popravci_vodoopskrba	120.000,00 kn	99.202,84 kn	170.000,00 kn	114.832,79 kn	50.000,00	98.045,21 kn	70.000,00	598.749,46
Tekuće održavanje i popravci_odvodnja	50.000,00 kn	13.121,20 kn	50.000,00 kn	16.516,02 kn	35.000,00	49.094,66 kn	150.000,00	56.015,44
Trošak registracije prometnih sredstava	5.000,00 kn	1.707,47 kn	5.000,00 kn	2.091,56 kn	7.000,00	4.577,77 kn	5.000,00	4.122,56
Trošak auto-guma	6.000,00 kn	1.172,00 kn	6.000,00 kn	0,00 kn	6.000,00	3.072,00 kn	7.000,00	5.958,40
Najamnina (najam servera)	9.000,00 kn	10.500,00 kn	9.000,00 kn	8.250,00 kn	9.000,00	9.000,00 kn	9.000,00	9.000,00
Intelektualne usluge (javni bilježnik, atest vode i pročistača, servis vodomjera i atesti umjeravanja, upravne pristojbe)	75.000,00 kn	87.746,89 kn	85.000,00 kn	93.657,40 kn	60.000,00	49.317,00 kn	25.000,00	51.966,95
Redovna god. Revizija	9.000,00 kn	9.000,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	3.000,00	22.969,00 kn	80.000,00	2.310,00
Usluge vođenja ZNR i izrade dokumentacije ZRN	9.000,00 kn	10.580,00 kn	8.000,00 kn	6.500,00 kn	10.000,00	4.900,00 kn	5.000,00	4.260,00
Ostali troškovi: stručno usavršavanje	3.000,00 kn	640,00 kn	19.000,00 kn	12.743,80 kn	35.000,00	54.231,00 kn	44.000,00	43.075,45
Geodetske usluge	5.000,00 kn	6.000,00 kn	5.000,00 kn	0,00 kn	10.000,00	2.750,00 kn	10.000,00	9.700,00
Ostali troškovi, cestarine, oglašavanje, usluge agencija,	5.000,00 kn	5.530,22 kn	5.000,00 kn	4.514,49 kn	6.000,00	8.461,55 kn	18.000,00	5.040,39
Neto plaće	580.000,00 kn	404.291,17 kn	550.000,00 kn	447.454,92 kn	465.000,00	484.920,82 kn	425.000,00	429.474,70
Doprinosi iz plaće, porezi	240.000,00 kn	173.757,75 kn	205.000,00 kn	190.724,90 kn	195.000,00	206.334,66 kn	178.000,00	168.525,31
Doprinosi na plaću	135.000,00 kn	95.462,79 kn	105.000,00 kn	103.748,42 kn	115.000,00	110.132,43 kn	105.000,00	101.504,98
Amortizacija; nematerijalna imovina, oprema	2.105.000,00 kn	2.016.552,22 kn	2.105.000,00 kn	2.064.281,91 kn	3.271.695,00	2.100.892,22 kn	1.300.000,00	1.625.330,36
Naknada troškova prijevoza s posla i trošak prehrane	22.000,00 kn	27.675,15 kn	20.000,00 kn	20.729,63 kn	15.000,00	18.700,00 kn	11.000,00	12.068,00
Prigodne nagrade (Božičnice, Uskrsnice, regres)	38.000,00 kn	35.043,59 kn	35.000,00 kn	31.750,00 kn	13.750,00	23.000,00 kn	13.750,00	16.050,00
Dnevnice, službena putovanja	2.000,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	2.000,00	0,00 kn	3.000,00	0,00
Naknade članovima povjerenstva	15.000,00 kn	22.862,88 kn	20.000,00 kn	14.578,20 kn	10.000,00	20.188,86 kn	8.000,00	6.470,59
Troškovire prezentacije u sjedištu (kava, sokovi)	2.000,00 kn	1.516,75 kn	5.000,00 kn	140,00 kn	7.000,00	583,83 kn	10.000,00	6.920,87
Premije osiguranja	150.000,00 kn	113.400,46 kn	199.000,00 kn	120.327,59 kn	25.000,00	16.991,64 kn	50.000,00	12.443,62
Bankovne usluge	13.000,00 kn	21.903,50 kn	18.000,00 kn	18.258,58 kn	15.000,00	17.509,98 kn	15.000,00	16.090,54
Porez na tvrtku i cestovna motorna vozila, članarina HGK	700,00 kn	504,00 kn	2.000,00 kn	1.580,81 kn	800,00	0,00 kn	800,00	0,00
Sudski troškovi i pristojbe	7.000,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	800,00	0,00 kn	800,00	0,00
Ostali nespomenuti financijski troškovi	2.000,00 kn	0,00 kn	5.000,00 kn	0,00 kn	500,00	1.543,85 kn	400,00	1.698,08
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	0,00 kn	34.278,28 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00	90.319,29 kn	20.000,00	0,00
<b>Ukupni rashodi :</b>	<b>4.256.700,00 kn</b>	<b>3.794.538,87 kn</b>	<b>4.332.000,00 kn</b>	<b>4.054.364,14 kn</b>	<b>5.183.545,00</b>	<b>4.055.544,14 kn</b>	<b>3.357.250,00</b>	<b>4.049.492,24</b>

Izradili: Nikola Golojuh, Barbara Mrvac

Direktor: Ana Novotny dipl.ing.građ.