



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

# IZVJEŠĆE O RADU OD 1.1.2021. – 31.12.2021.

---

Pisarovina, travanj 2022.

SADRŽAJ:

1. OSNOVNE INFORMACIJE O DRUŠTVU .....	3
1.1. ZAPOSLENICI.....	4
1.2. KATALOG ZAPOSLENIH .....	4
2. REALIZACIJA PLANA VODNIH USLUGA I PLANA PRIKLJUČENJA ZA 2021. GODINU.....	5
2.1. IZRADA NOVIH PRIKLJUČAKA NA SUSTAVU JAVNE VODOOPSKRBE.....	5
2.2. PROIZVODNJA I ISPORUKA VODE PRAVNIM I FIZIČKIM OSOBAMA.....	5
2.2.1. Naplata dugovanja na ime potrošnje vode .....	8
2.3. IZRADA PRIKLJUČNIH VODOVA I KUĆNIH PRIKLJUČAKA NA SUSTAV JAVNE ODVODNJE .....	9
2.4. USLUGA ODVODNJE I PROČIŠĆAVANJA .....	9
3. REALIZACIJA PLANA GRADNJE VODNIH GRAĐEVINA.....	9
3.1. INVESTIRANJE U PROŠIRENJE SUSTAVA JAVNE VODOOPSKRBE .....	9
3.2. INVESTIRANJE U PROŠIRENJE SUSTAVA JAVNE ODVODNJE .....	10
3.3. PREGLED INVESTICIJA I IZVORA FINANCIRANJA U 2021. GODINI .....	10
4. REALIZACIJA PLANA REDOVNOG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA.....	11
4.1. ODRŽAVANJE OBJEKATA JAVNE VODOOPSKRBE .....	11
4.2. ODRŽAVANJE OBJEKATA JAVNE ODVODNJE .....	12
5. REALIZACIJA FINACIJSKOG PLANA.....	12
5.1. BILANCA ( 01.01.2021. do 31.12.2021.) .....	12
5.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA .....	12
5.1.2. NOVČANA SREDSTVA.....	13
5.1.3. POTRAŽIVANJA.....	13
5.1.4. OBVEZE .....	14
5.1.5. ZALIHE .....	15
5.2. FINACIJSKI PLAN I REALIZACIJA ZA 2021. GODINU TABLIČNO PO KVARTALIMA .....	16
5.2.1. USPOREDBA PRIHODI 2021. GODINA I 2020. GODINA .....	18
5.2.2. USPOREDBA TROŠKOVA 2021. I 2020. GODINA .....	20
5.2.3. USPOREDBA TROŠKOVA: PLANIRANO I REALIZIRANO U 2021. GODINI .....	22
5.2.4. USPOREDBA I ANALIZA TROŠKOVA REALIZIRANO (2021. - 2020). .....	22
5.3. FINACIJSKI REZULTAT .....	23
6. TRENUTNO STANJE.....	23
7. PREGLED FINACIJSKIH PLANOVA I REALIZACIJE OD 2018. – 2021. ....	24

**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>Igor Rubeša</b>	Podpredsjednik Općinskog vijeća-podpredsjednik Skupštine
<b>Josipa Skender</b>	član
<b>Ivica Janković</b>	član
<b>Tomo Sedlarić</b>	član
<b>Nikolina Vračević</b>	član
<b>Ivica Špišić</b>	član
<b>Darko Antolčić</b>	član
<b>Dominik Kramarić</b>	član
<b>Damir Stupljanec</b>	član
<b>Matija Konječić</b>	član
<b>Pavao Lovre</b>	član

<b>Josip Skenderović</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 2021. 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 Gručić</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 PLANA VODNIH USLUGA I PLANA PRIKLJUČENJA ZA 2021. GODINU**

- Izrada novih priključaka na sustavu javne vodoopskrbe
- Crpljenje i isporuka vode pravnim i fizičkim osobama
- Izrada priključnih vodova i kućnih priključaka na sustavu javne odvodnje
- Usluga odvodnje i pročišćavanja otpadne vode

### **2.1. IZRADA NOVIH PRIKLJUČAKA NA SUSTAVU JAVNE VODOOPSKRBE**

Društvo je u razdoblju od 1.1.2021. do 31.12.2021. izvelo 53 novih kućnih priključaka na sustav javne vodoopskrbe od kojih je 5 poslovnih i 48 za privatne osobe.

Na sustav javne vodoopskrbe na dan 31.12.2021. priključeno je 1.657 objekata od kojih je 1.554 u vlasništvu privatnih osoba, a 103 objekata su u vlasništvu pravnih subjekata.

Usporedba 2021. godine sa 2020. godinom

	2021. godina		2020. godina	
	poslovni	privatni	poslovni	privatni
<b>broj izvedenih priključaka</b>	5	48	2	35

### **2.2. PROIZVODNJA I ISPORUKA VODE PRAVNIM I FIZIČKIM OSOBAMA**

Proizvodnja, isporuka i naplata pitke vode koje je Društvo izvršilo u razdoblju od 1.1.2021. do 31.12.2021. prikazana je u tablici.

<b>Iscrpljeno vode (m<sup>3</sup>)</b>	<b>186.837</b>
<b>Voda predana u distribucijski sustav (m<sup>3</sup>)</b>	214.305
<b>Obračunato prema očitaniu* (m<sup>3</sup>)</b>	167.666
<b>Vrijednost isporučene vode** (kn)</b>	2.444.783,52
<b>Nenaplaćena potraživanja do 1.1.2021.</b>	422.409,99
<b>Ukupno zaduženje za 2021. **(kn)</b>	2.867.193,51
<b>Ukupno naplaćeno u 2021. **(kn)</b>	2.422.161,72
<b>Potraživanja na dan 31.12.2021.</b>	445.031,79 (-69.555,63 = 375.476,16)***

- računi ispostavljeni 31.12.2021. čije je dospijeće plaćanja siječanj 2022.  
=209.442,26 kn

\* - 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. 2021. 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 2021.

<b>Iscrpljena godišnja količina vode (m<sup>3</sup>)</b>	<b>186.837</b>
<b>Količina vode potrošena na uređaju za kondicioniranje (m<sup>3</sup>)</b>	7.868
<b>Voda dobavljena u sustav (m<sup>3</sup>)</b>	203.868
<b>Fakturirana mjerena potrošnja (m<sup>3</sup>)</b>	167.666
<b>Neprihodovana količina vode (m<sup>3</sup>)</b>	46.639
<b>Nefakturirana ovlaštena potrošnja (m<sup>3</sup>) (2 % od dobavljene vode)</b>	4.077
<b>Gubici vode (m<sup>3</sup>)</b>	46.639
<b>Neovlaštena potrošnja (m<sup>3</sup>) (1 % od dobavljene vode)</b>	2.038
<b>Netočnost vodomjera potrošača (m<sup>3</sup>) (1 % od fakturirane mjerene potrošnje)</b>	1.677
<b>STVARNI GUBICI</b>	<b>42.924</b>
<b>% gubitaka vode (stvarni gubici/ dobavljena voda u sustav)</b>	<b>21</b>
<b>% neprihodovane vode</b>	<b>23</b>

U 2021. voda se crpila sa vodocrpilišta Žeravinec i vodocrpilišta Meljin u skladu sa važećim vodopravnim dozvolama. U 2021. zdenac Đumlje se nije crpio za potrebe vodoopskrbe već je bio u pričuvi.

Usporedba 2021. godine sa 2020. godinom

2021.		2020.	
<b>Iscrpljeno vode (m<sup>3</sup>)</b>	<b>186.837</b>	Iscrpljeno vode (m <sup>3</sup> )	<b>191.681</b>
<b>Voda predana u distribucijski sustav (m<sup>3</sup>)</b>	<b>203.868</b>	Voda predana u distribucijski sustav (m <sup>3</sup> )	<b>183.393</b>
<b>Obračunato prema očitanju* (m<sup>3</sup>)</b>	<b>167.666</b>	Obračunato prema očitanju* (m <sup>3</sup> )	<b>168.587</b>

Vrijednost isporučene vode** (kn)	2.444.783,52	Vrijednost isporučene vode** (kn)	2.415.450,54
Potraživanja do 1.1.2021. **(kn)	422.409,99	Potraživanja do 1.1.2020. **(kn)	354.823,26
Ukupno zaduženje za 2021. **(kn)	2.867.193,51	Ukupno zaduženje za 2020. **(kn)	2.770.273,80
Ukupno naplaćeno u 2021. **(kn)	2.422.161,72	Ukupno naplaćeno u 2020. **(kn)	2.347.863,81
Potraživanja na 31.12.2021. (ukupna) (kn)	445.031,79 (-69.555,63 = 375.476,16)	Potraživanja na 31.12.2020. (ukupna) (kn)	422.409,99 (-69.555,63 = 352.854,36)

Usporedba godišnje vodne bilance sa 2020. godinom

	2021.	2020.
Iscrpljena godišnja količina vode (m <sup>3</sup> )	186.837	191.681
Količina vode potrošena na uređaju za kondicioniranje (m <sup>3</sup> )	7.868	8.288
Voda dobavljena u sustav (m <sup>3</sup> )	203.868	183.393
Fakturirana mjerena potrošnja (m <sup>3</sup> )	167.666	168.587
Ne prihodovana količina vode (m <sup>3</sup> )	46.639	50.052
Nefakturirana ovlaštena potrošnja (m <sup>3</sup> ) (2 % od dobavljene vode)	4.077	3.668
Gubici vode (m <sup>3</sup> )	46.639	46.384
Neovlaštena potrošnja (m <sup>3</sup> ) (1 % od dobavljene vode)	2.038	1.834
Netočnost vodomjera potrošača (m <sup>3</sup> ) (1 % od fakturirane mjerene potrošnje)	1.677	1.685
<b>STVARNI GUBICI</b>	42.924	42.865
% gubitaka vode (stvarni gubici/ dobavljena voda u sustav)	21	23
% ne prihodovane vode	23	26

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 2021. evidentirano 21.

### 2.2.1. Naplata dugovanja na ime potrošnje vode

Od 1.1.2021. do 31.12.2021. poslana su korisnicima, dužnicima Opomene pred ovrhu i Opomene pred isključenje u ukupnom iznosu dugovanja 671.126,01 kn. Po opomenama je uplaćeno 374.758,97 kn što je 55,84% naplate.

U 2021. godini poslano je 18 Opomena pred ovrhu za nepodmirene račune na ime troška za priključak na vodovodni sustav Općine Pisarovina u iznosu od 27.141,04 kn. Po opomenama je uplaćeno 19.933,36 kn što je 73,44 %.

U 2021.godini je na FINU predano 18 Osnova za prisilnu naplatu dugovanja u ukupnom iznosu glavnice sa pripadajućim kamatama 28.475,88 kn.

Po osnovi na prisilnu naplatu FINA je uplatila Vodama Pisarovina d.o.o. iznos od 4.428,76 kn.

Temeljem zahtjeva za otpis veće količine vode uslijed kvara otpisano je 566m<sup>3</sup>, čija je vrijednost 5.714,90 kn, za ukupno 17 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.

Usporedba sa 2020. godinom

	<b>2021.</b>	<b>2020.</b>
<b>Iznos izdanih Opomena pred ovrhu, opomena pred isključenje (kn)</b>	671.126,01 kn	338.536,16 kn
<b>Uplaćeno po izdanim dokumentima (kn)</b>	374.758,97	138.524,03 kn
<b>Broj predanih Osnova za prisilnu naplatu na FINU</b>	18	8
<b>Ukupni iznos ovrha predan na FINA-u</b>	28.475,88	11.713,66 kn
<b>Iznos otpisa temeljem zahtjeva stranke (kn)</b>	5.714,90 kn	8.586,99 kn



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

U 2021. godini je izvedeno 6 priključaka na sustav javne odvodnje od kojih 3 komada za gospodarske subjekte i 3 za fizičke osobe.

Usporedba sa 2020.

	2021.	2020.
<b>Broj kućnih priključaka</b>	6	7
<b>Izgrađeni priključni vodovi (m), (ne uključuje spoj od okna korisnika do priključnog okna)</b>	0	0

U 2021. je izrađen 1 priključak manje na sustav javne odvodnje nego u 2020. iz razloga što je ostao još vrlo mali broj mogućih objekata za priključenje sa sustav javne odvodnje. Priključni vodovi se nisu izvodili u 2021. godini.

### 2.4. USLUGA ODVODNJE I PROČIŠĆAVANJA

U 2021. godini izvršena je usluge odvodnje i pročišćavanja otpadne vode u količini od 21.343 m<sup>3</sup> od toga 9.202 m<sup>3</sup> za fizičke osobe i 12.141 m<sup>3</sup> za pravne.

Usporedba sa 2020.

	2021. godina		2020. godina	
	poslovni	privatni	poslovni	privatni
<b>Odvodnja i pročišćavanje (m<sup>3</sup>)</b>	12.141	9.202	9.911	9.260

## 3. REALIZACIJA PLANA GRADNJE VODNIH GRAĐEVINA

- Izrada projekta spojni cjevovod Kramarići
- Izrada projekta spojni cjevovod Škoci
- Investiranje u proširenje sustava javne odvodnje
  - a) Izgradnja kanalizacijske mreže podsustav Donja Pisarovina

### 3.1. INVESTIRANJE U PROŠIRENJE SUSTAVA JAVNE VODOOPSKRBE

U 2021. godini izrađeni su projekti za proširenje vodovodne mreže i to „Spojni cjevovod Kramarići“ i „Spojni cjevovod Škoci“ za koje se čeka izdavanje građevinske dozvole. Cijena usluge izrade projekata iznosila je 54.800,00 kn bez PDV-a. Projekti su izrađeni od strane Hidroeko d.o.o. iz Starjaka.

### 3.2. INVESTIRANJE U PROŠIRENJE SUSTAVA JAVNE ODVODNJE

Projektom Sustavi odvodnje područja općine Pisarovina – I. Etapa, podsustav donja Pisarovina izgrađeno je 3.848,84 m kanalizacije, od čega je 2.706,20 m gravitacijskih cjevovoda, a 1.142,2 m tlačnih cjevovoda te dvije crpne stanice na području donje Pisarovine i Topolovca Pisarovinskog.

Vrijednost izvedenih radova do 31.12.2021. je 8.354.630,55 kn, a vrijednost usluge stručnog nadzora do istog datuma je 163.296,00 kn. Izvođač radova je Georad d.o.o. iz Zagreba, a usluge stručnog nadzora vrši Prongrad Biro d.o.o. iz Zagreba.

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

Projekt je krajem 2021. prijavljen za dodjelu bespovratnih sredstava i sufinanciranje iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.-2026. temeljem poziva Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja za financiranje provedbe već započetih projekata, te su 23.12.2021. potpisani Ugovori. Temeljem Prijave i odobrenog zahtjeva za nadoknadom sredstava vraćeno po NPOO =670.065,74 kn.

### 3.3. PREGLED INVESTICIJA I IZVORA FINANCIRANJA U 2021. GODINI

Investicija 2021.	UKUPNI IZNOS INVESTICIJE u kunama	Izvor financiranja – općina Pisarovina	Izvor financiranja- Hrvatske Vode	Vlastiti izvori financiranja
<b>KREDIT za odvodnju – glavica i kamata</b>	891.812,16	892.074,53*	0,00	0,00
<b>Odvodnja - membrana</b>	12.024,00	0,00	0,00	12.024,00
<b>Spojni cjevovod Kramarići – izrada projekta</b>	27.100,00	4.438,80	17.755,20	4.906,00
<b>Spojni cjevovod Škoci – izrada projekta</b>	32.100,00	5.425,20	21.700,80	4.974,00
<b>Odvodnja 1. etapa – donja Pisarovina</b>	5.079.739,85	1.173.472,12**	4.395.102,03** 670.065,74***	0,00
<b>Vodovod lokalni – zamjena hidranata</b>	34.476,00	0,00	0,00	34.476,00
<b>Vodocrpilište Žeravinec - leptir ventil, UP-</b>	14.383,00	0,00	0,00	14.383,00

<b>S, kontrolnik napona</b>				
<b>Odvodnja – spojni vodovi - prekopi</b>	20.224,60	20.224,60	0,00	0,00
<b>Prijenosno računalo</b>	4.064,00	0,00	0,00	4.064,00
<b>Telemetrija VS Jamnica Pis.</b>	53.940,50	53.940,50	0,00	0,00
<b>Vozilo – Opel Vivaro N1</b>	48.648,00	30.000,00	0,00	18.648,00
<b>Oprema za bunar – fotometer, vodomjer sa instalacijom</b>	30.864,20	0,00	0,00	30.864,20
<b>UKUPNO INVESTICIJE U 2021.</b>	<b>6.249.376,31</b>	<b>2.179.575,75</b>	<b>5.104.623,77</b>	<b>124.339,20</b>

\*Iz tabele je vidljivo da je Općina Pisarovina za kredit dala kapitalne potpore u iznosu od 892.074,53 kn, a banci je uplaćeno 891.812,16 kune (razlika je nastala zbog tečajne razlike), za preostali iznos od 262,37 kuna društvo će umanjiti zahtjev za kapitalnom potporom u 2022. godini.

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

\*\*\*NPPO projekt retroaktivno je uplaćeno 670.065,74 od EU fondova

#### **4. REALIZACIJA PLANA REDOVNOG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA**

##### **4.1. ODRŽAVANJE OBJEKATA JAVNE VODOOPSKRBE**

Redovno održavanje vodoopskrbne mreže i objekata redovno se provodi sukladno HACCP studiji, internim procedurama i zakonskim propisima, što uključuje kontrolu vodovodne mreže i mjerne opreme na mreži, održavanje zasuna, kontrola opreme i uređaja u vodoopskrbnim objektima, servisiranje opreme i uređaja, održavanje okoliša, pranje i čišćenje objekata, zamjena neispravnih hidranata.

U svrhu kontrole distribuirane vode sukladno planu uzorkovanja uzimaju se uzorci obrađene i sirove vode u vremenskim razmacima utvrđenima planom od strane Zavoda za javno zdravstvo zagrebačke Županije. U 2021. godini uzet je i ispitan 71 uzorak na vodovodnoj mreži (parametri skupine A Pravilnika) i 2 puta godišnje uzorci vode na mangan, željezo i trihalometan od kojih su svi bili sukladni. Analiza sirove vode na izvorištu- C analiza (parametri skupine B Pravilnika) izvršena je jedna po svakom izvorištu; Meljin i Žeravinec.

Vodospreme su se praznile i prale prema planu pranja.

Mjerna oprema na vodocrpilištima i vodospremi se redovito pregledavala, održavala i servisirala.

Tokom 2021. godine zamijenili smo 98 vodomjera sukladno Zakonu o mjeriteljstvu i Pravilniku o ovjernim razdobljima za etalone koji se upotrebljavaju za ovjeravanje zakonitih mjerila.

Vizualni pregled trase vodoopskrbne mreže, čvorišta, zasunskih komora i opreme provodio se sukladno HACCP planu. Također prema HACCP planu izvršeno je čišćenje unutrašnjosti objekata te košnja trave oko objekata.

Sukladno planu izvršeno je bojanje armatura i pupi na vodocrpilištu Meljin te je postavljen novi vodomjer i nova uzemljenja na pumpama.

## **4.2. ODRŽAVANJE OBJEKATA JAVNE ODVODNJE**

Sukladno vodopravnoj dozvoli za UPOV Pisarovina vršili smo uzorkovanje kompozitnog uzorka otpadne vode na ulazu i izlazu iz UPOV-a četiri puta godišnje te su svi uzorci bili u skladu s maksimalno dozvoljenim količinama SS, BPK5 i KPK.

Na UPOV-u Pisarovina, točnije u aeracijskom bazenu zamijenili smo svih 36 membrana na aeraciji te smanjili nepotreban unos kisika u aeracijski bazen.

## **5. REALIZACIJA FINANCIJSKOG PLANA**

### **5.1. BILANCA ( 01.01.2021. do 31.12.2021.)**

*Prilog 1. Izvješću*

#### **5.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA**

##### **5.1.1.1. Vrijednost dugotrajne imovine, usporedba sa 2020.**

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

-Vrijednost dugotrajne imovine na dan 31.12.2021 godine iznosila je 62.595.204,21 kuna.

##### **5.1.1.2. Povećanje dugotrajne imovine**

Vrijednost dugotrajne imovine u 2021. godini uvećana je za 5.185.180,92 kuna bez PDV-a i to za slijedeća osnovna sredstva :

1. Prijenosno računalo .....4.064,00 kuna
2. Odvodnja - membrana .....12.024,00 kuna
3. Spojni cjevovod Kramarići.....27.100,00 kuna
4. Spojni cjevovod Škoci..... 32.100,00 kuna
5. Zamjena hidranata .....34.476,00 kuna

6. Ulaganja na vodocrpilištu Žeravinec.....	14.383,00 kuna
7. Prekopi na odvodnji u gospodarskoj zoni.....	20.224,60 kuna
8. Telemetrija na VS Jamnica Pisarovinska.....	53.940,50 kuna
9. Vozilo – Opel Vivaro N1.....	48.648,00 kuna
10. Oprema za bunar.....	30.864,20 kuna
11. Kamata na kredit .....	57.486,35 kuna
12. Reprogram kredita 2020.....	-196.444,96 kuna
13. Tečajna razlika .....	- 33.424,62 kuna
14. Odvodnja 1. etapa – donja Pisarovina .....	5.079.739,85 kuna

#### 5.1.1.3. Smanjenje dugotrajne imovine

Vrijednost dugotrajne imovine u 2021. godini smanjena je za ukupni iznos od 2.079.183,00 kuna bez PDV-a i to:

1. Amortizacija.....	2.079.183,00 kuna
----------------------	-------------------

#### 5.1.1.4. Tablica dugotrajne imovine na dan 31.12.2021. godine.:

<b>STANJE NA DAN 31.12.2020.</b>	<b>59.489.206,29</b>
<b>+ OSNOVNA SREDSTVA NABAVLJENA U 2021.</b>	5.185.180,92
<b>UKUPNO</b>	64.674.387,21
<b>- AMORTIZACIJA</b>	2.079.183,00
<b>STANJE NA DAN 31.12.2021.</b>	<b>62.595.204,21</b>

#### 5.1.2. NOVČANA SREDSTVA

Na dan 31.12.2021. godine na poslovnim računima bilo je ukupno 913.579,82 kuna.

#### 5.1.3. POTRAŽIVANJA

##### 5.1.3.1. Potraživanja od kupaca 2021. i usporedba sa 2020. godinom.

- na dan 31.12.2021. potraživanja od kupaca iznose ukupno 420.902,49 kuna.

I to:

375.476,16 od kupaca za potrošnju vode;

45.426,33 kuna ostala potraživanja (priklučci na vodovod, odvodnju)

- na dan 31.12.2020. godine potraživanja od kupaca iznosila su 429.185,411 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 2021. godinu 1.226,99 kuna.**

#### 5.1.4. OBVEZE

Ukupne obveze Društva iznose 63.780.810,62 kunu i sastoje se iz sljedećih obveza:

##### 5.1.4.1. Obveze prema dobavljačima:

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

Na dan 31.12.2021. godine obveze prema dobavljačima iznosile su 64.993,79 kuna.

Obveze Društva su redovite obveze prema dobavljačima, koji nam račune izdaju mjesečno i koji na dan 31.12.2021. nisu bili u valuti, odnosno navedeni računi pristigli su u narednoj 2022. godini.

Na dan 31.12.2021. godine obveze prema Hrvatskim vodama za naknade za korištenje i zaštitu voda iznose 114.406,07 kune.

##### 5.1.4.2. Obveze prema zaposlenicima

Obveze za neto plaće, doprinose i porez na dohodak za 12/2021 iznose 69.827,57 kuna. Dospijeće navedenih obveza je do 15.01.2022.

##### 5.1.4.3. Dugoročne obveze s osnova zajmova

Ukupne obveze s osnova zajmova iznose 1.293.143,19 kuna, a odnose se na zajam od Privredne banke Zagreb d.d. za izgradnju pročištača otpadnih voda, čiji je kraj otplate 30.06.2023.

Dugoročne obveze s osnova zajmova iznose 431.047,84 kuna, a kratkoročne obveze za isti (odnose se na 2022. godinu) iznose 862.095,35 kuna.

##### 5.1.4.4. Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja

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

Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja u 2021. godini iznose 62.195.892,70 HRK

-Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja povećani su za iznos od 7.361.237,22 odnosi se na kapitalne potpore Općine i Hrvatskih voda

- Kredit.....892.074,53 kn
- Vozilo – Opel Vivaro ..... 30.000,00 kn
- Telemetrija VS Jamnica ..... 53.940,50 kn
- Spojni cjevovod Kramarići i Škoci..... 49.320,00 kn
- Odvodnja 1. etapa donja Pisarovina .....6.238.639,89 kn
- Prekopi u gospodarskoj zoni..... 20.224,60 kn
- Naknada za razvoj mreže od potrošača vode..... 77.037,70 kn

-Odgođeno plaćanje i prihodi budućeg razdoblja smanjeni su za iznos od 1.969.404,30 kuna, a odnosi se na amortizaciju koja je oprihodovana

##### 5.1.4.5. Obveze za porez na dodanu vrijednost.

Obveze za porez na dodanu vrijednost 31.12.2021. iznose 42.547,30 kn

**ZAKLJUČAK:** Iz gore navedenog razvidno je da su sve obveze podmirivane u roku, odnosno valuti plaćanja, te da na dan 31.12.2021. godine nije bilo nepodmirenih dospjelih obveza.

#### **5.1.5. ZALIHE**

Sirovine i materijal na zalihama sukladno popisu izvršenom 31.12.2021. godine iznose 164.192,89 kuna i odnose se na vodovodni i odvodni materijal.

## 5.2. FINANCIJSKI PLAN I REALIZACIJA ZA 2021. GODINU TABLIČNO PO KVARTALIMA

Prihodi 2021. god.	Planirana vrijednost (kn)	I. kvartal 2021. god.			II. Kvartal 2021. god.			III. kvartal 2021. god.			IV. kvartal 2021. god.			Ukupno izvršeno 2021.
		planirano (kn)	izvršeno (kn)	% izvršenosti (kumulativno)	planirano (kn)	izvršeno (kn)	% izvršenosti (kumulativno)	planirano (kn)	izvršeno (kn)	% izvršenosti (kumulativno)	planirano (kn)	izvršeno (kn)	% izvršenosti (kumulativno)	
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne vodoopskrbe	220.000,00	50.000,00	37.948,05	17,25	50.000,00	60.502,91	44,75	50.000,00	98.404,94	89,48	50.000,00	31.766,05	103,92	228.621,95
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne odvodnje (privatni i pravni korisnici)	30.000,00	5.000,00	5.950,18	19,83	10.000,00	0,00	19,83	10.000,00	13.512,42	64,88	5.000,00	133.272,63	509,12	152.735,23
Prihodi od prodaje vode pravnim i fizičkim osobama	1.522.000,00	380.500,00	302.720,89	19,89	380.500,00	381.162,85	44,93	380.500,00	428.999,15	73,12	380.500,00	381.495,84	98,19	1.494.378,73
Prihodi od odvodnje pravne i fizičke osobe	78.000,00	19.500,00	23.532,00	30,17	19.500,00	22.764,00	59,35	19.500,00	23.918,00	90,02	19.500,00	25.785,00	123,08	95.999,00
Prihodi od izgradnje i rekonstrukcije vodovodne i kanalizacijske mreže	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od rekonstrukcije priključaka	12.000,00	3.000,00	4.311,21	35,93	3.000,00	2.451,00	56,35	3.000,00	133,30	57,46	3.000,00	131,60	58,56	7.027,11
Ostali prihodi – kamate, državne potpore, odštete osiguranja, amortizacija	2.035.000,00	508.750,00	496.705,80	24,41	508.750,00	489.784,95	48,48	508.750,00	534.390,14		508.750,00	504.944,30	99,55	2.025.825,19
<b>Ukupni prihodi kvartalno:</b>	<b>3.897.000,00</b>	<b>966.750,00</b>	<b>871.168,13</b>	<b>22,35%</b>	<b>971.750,00</b>	<b>956.665,71</b>	<b>46,90%</b>	<b>971.750,00</b>	<b>1.099.357,95</b>	<b>74,74</b>	<b>966.750,00</b>	<b>1.077.395,42</b>	<b>102,76</b>	<b>4.004.587,21</b>
<b>Ukupni prihodi sumarno:</b>			<b>871.168,13</b>			<b>1.827.833,84</b>			<b>2.927.191,79</b>			<b>4.004.587,21</b>		



2021. godina	Planirana vrijednost (kn)	I. kvartal 2021. god.			II. Kvartal 2021. god.			III. Kvartal 2021. god.			IV. Kvartal 2021. god.			ukupno realizirano (kn)
		Rashodi	planirano (kn)	izvršeno (kn)	% izvršenosti (sumarno)	planirano (kn)	izvršeno (kn)	% izvršenosti (sumarno)	planirano (kn)	izvršeno (kn)	% izvršenosti (sumarno)	planirano (kn)	izvršeno (kn)	
Trošak sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sit. materijala	140.000,00	20.000,00	28.468,52	20,33	50.000,00	40.808,58	49,48	50.000,00	80.832,44	107,22	20.000,00	34.769,86	132,06	184.879,40
Trošak energije_gorivo	41.000,00	10.000,00	7.776,79	18,97	10.500,00	11.544,58	47,13	10.500,00	10.100,70	71,76	10.000,00	13.116,97	103,75	42.539,04
Trošak električne energije	197.000,00	49.250,00	44.381,83	22,53	49.250,00	55.071,58	50,48	49.250,00	60.820,26	81,36	49.250,00	57.445,69	110,52	217.719,36
Trošak telefona i mobilne linije, internet	11.000,00	2.750,00	2.334,67	21,22	2.750,00	2.371,27	42,78	2.750,00	2.405,97	64,65	2.750,00	2.563,74	87,96	9.675,65
Poštanske usluge	49.000,00	12.250,00	14.603,00	29,80	12.250,00	15.169,90	60,76	12.250,00	16.234,10	93,89	12.250,00	15.611,20	125,75	61.618,20
Uredski materijal	15.000,00	3.750,00	7.178,11	47,85	3.750,00	1.571,32	58,33	3.750,00	4.610,46	89,07	3.750,00	5.095,04	123,03	18.454,93
Materijal za čišćenje i održavanje	15.000,00	3.750,00	2.367,31	15,78	3.750,00	2.259,60	30,85	3.750,00	1.455,10	40,55	3.750,00	4.268,00	69,00	10.350,01
Trošak natrijevog hipoklorita	9.000,00	2.250,00	2.549,00	28,32	2.250,00	1.200,00	41,66	2.250,00	2.400,00	68,32	2.250,00	3.840,00	110,99	9.989,00
Radna odjeća i obuća	7.000,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	155,80	2,23	155,80
Trošak sitnog inventara	15.000,00	3.750,00	2.896,60	19,31	3.750,00	0,00	19,31	3.750,00	0,00	19,31	3.750,00	0,00	19,31	2.896,60
Tekuće usluge održavanja, software, hardware, Internet stranica	26.000,00	6.500,00	7.497,76	28,84	6.500,00	7.029,00	55,87	6.500,00	6.481,36	80,80	6.500,00	6.862,20	107,19	27.870,32
Tekuće usluge održavanja vozila	10.000,00	2.500,00	809,40	8,09	2.500,00	1.279,20	20,89	2.500,00	3.050,00	51,39	2.500,00	350,00	54,89	5.488,60
Tekuće održavanje i popravci_vodoopskrba	95.000,00	20.000,00	33.700,87	35,47	31.000,00	32.224,46	69,40	31.000,00	55.584,00	127,90	13.000,00	24.491,75	153,69	146.001,08
Tekuće održavanje i popravci_odvodnja	40.000,00	2.500,00	4.430,00	11,08	20.000,00	3.551,20	19,95	15.000,00	0,00	19,95	2.500,00	43.160,00	127,85	51.141,20
Trošak registracije prometnih sredstava	4.000,00	0,00	1.577,27	39,43	1.700,00	14,35	39,79	0,00	1.253,17	71,12	2.300,00	0,00	71,12	2.844,79
Trošak auto-guma	5.000,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.452,00	49,04	0,00	1.184,00	72,72	2.500,00	2.484,00	122,40	6.120,00
Najammina (najam servera)	8.400,00	2.100,00	1.500,00	17,86	2.100,00	2.775,00	50,89	2.100,00	2.025,00	75,00	2.100,00	2.025,00	99,11	8.325,00
Intelektualne usluge (javni bilježnik, atest vode, upravne pristojbe)	80.000,00	20.000,00	7.043,80	17,54	20.000,00	6.991,55	17,54	20.000,00	21.366,90	44,25	20.000,00	17.394,91	66,00	52.797,16
Usluge kontrole kakvoće i atesti_servisi vodomjera i atesti umjeravanja	20.000,00	5.000,00	5.635,00	28,18	5.000,00	7.100,00	63,68	5.000,00	0,00	63,68	5.000,00	0,00	63,68	12.735,00
Usluge vođenja ZNR i izrade dokumentacije ZRN	7.500,00	1.875,00	450,00	6,00	1.875,00	450,00	12,00	1.875,00	3.150,00	54,00	1.875,00	450,00	60,00	4.500,00
Ostali troškovi: obvezna godišnja revizija, stručno usavršavanje	10.000,00	9.000,00	4.500,00	45,00	1.000,00	4.500,00	90,00	0,00	0,00	90,00	0,00	0,00	90,00	9.000,00
Geodetske usluge	6.000,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
Ostali troškovi, cestarine, oglašavanje, usluge agencija,	5.500,00	1.375,00	1.836,50	33,39	1.375,00	4.096,50	107,87	1.375,00	-1.580,00	79,15	1.375,00	6.021,00	188,62	10.374,00
Neto plaće	490.000,00	122.500,00	125.597,06	25,63	122.500,00	120.805,23	50,29	122.500,00	126.338,44	76,07	122.500,00	126.578,61	101,90	499.319,34
Doprinosi iz plaće, porezi	193.000,00	48.250,00	50.579,48	26,21	48.250,00	50.534,27	52,39	48.250,00	51.037,32	78,83	48.250,00	51.064,91	105,29	203.215,98
Doprinosi na plaću	109.000,00	27.250,00	26.860,15	24,64	27.250,00	26.786,01	49,22	27.250,00	27.047,20	74,03	27.250,00	27.091,38	98,89	107.784,74
Amortizacija; nematerijalna imovina, oprema	2.030.000,00	507.500,00	511.949,62	25,22	507.500,00	511.154,20	50,40	507.500,00	530.113,12	76,51	507.500,00	525.966,06	102,42	2.079.183,00
Naknada troškova prijevoza s posla i trošak prehrane	44.000,00	11.000,00	13.489,10	30,66	11.000,00	10.837,15	55,29	11.000,00	10.619,56	79,42	11.000,00	8.763,36	99,34	43.709,17
Prigodne nagrade (Božičnice, Uskrsnice, regres)	20.500,00	3.000,00	3.000,00	14,63	9.000,00	9.000,00	58,54	0,00	0,00	58,54	8.500,00	8.250,00	98,78	20.250,00
Dnevnice, službena putovanja	2.000,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	
Naknade članovima povjerenstva, NO, Skupština	20.000,00	6.500,00	3.941,08	19,71	6.500,00	5.835,72	48,88	0,00	0,00	48,88	7.000,00	7.427,28	86,02	17.204,08
Troškovi reprezentacije	500,00	125,00	256,00	51,20	125,00	123,00	75,80	125,00	0,00	75,80	125,00	0,00	75,80	379,00
Premije osiguranja	114.000,00	3.600,00	4.169,25	3,66	101.800,00	63.365,77	59,24	5.000,00	3.543,58	62,35	3.600,00	3.177,51	65,14	74.256,11
Bankovne usluge	20.000,00	5.000,00	3.986,90	19,93	5.000,00	7.922,07	59,54	5.000,00	6.250,30	90,80	5.000,00	8.885,00	135,22	27.044,27
Porez na tvrtku i cestovna motorna vozila	1.000,00	250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	
Sudski troškovi i pristojbe	1.000,00	250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	
Ostali nespomenuti financijski troškovi	1.000,00	250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	250,00	211,15	21,12	250,00	127,00	33,82	338,15
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	30.000,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	
<b>Ukupni rashodi kvartalno:</b>	<b>3.892.400,00</b>	<b>923.575,00</b>	<b>925.365,07</b>	<b>23,77%</b>	<b>1.086.475,00</b>	<b>1.008.823,51</b>	<b>49,69%</b>	<b>960.475,00</b>	<b>1.026.534,13</b>	<b>76,06</b>	<b>921.875,00</b>	<b>1.007.436,27</b>	<b>101,95</b>	<b>3.968.158,98</b>
<b>Ukupni rashodi sumarno:</b>			<b>925.365,07</b>			<b>1.934.188,58</b>			<b>2.960.722,71</b>			<b>3.968.158,98</b>		

**5.2.1. USPOREDBA PRIHODI 2021. GODINA I 2020. GODINA**

Prihodi	2021		2020	
	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne vodoopskrbe	220.000,00	228.621,95	310.000,00	202.208,25
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne odvodnje (privatni i pravni korisnici)	30.000,00	152.735,23	78.000,00	25.515,43
Prihodi od prodaje vode pravnim i fizičkim osobama	1.522.000,00	1.494.378,73	1.700.000,00	1.574.772,34
Prihodi od odvodnje pravne i fizičke osobe	78.000,00	95.999,00	0,00	0,00
Prihodi od izgradnje i rekonstrukcije vodovodne i kanalizacijske mreže	0,00	0,00	180.000,00	0,00
Prihodi od rekonstrukcije priključaka	12.000,00	7.027,11	5.000,00	987,90
Ostali prihodi - kamate, državne potpore, odštete osiguranja, amortizacija	2.035.000,00	2.025.825,19	2.000.000,00	2.000.270,54
<b>Ukupni prihodi kvartalno:</b>	<b>3.897.000,00</b>	<b>4.004.587,21</b>	<b>4.273.000,00</b>	<b>3.803.754,46</b>

**Prihodi u 2021. godini i usporedba sa prihodima 2020. godine**

- U periodu 01.01.2021. do 31.12.2021. ukupni prihodi su iznosili 4.004.587,21 kuna i to prema strukturi prihoda:

1. PRIHODI OD PRIKLJUČAKA
  - prihodi od priključaka na vodovodni sustav..... 228.621,95 kn
  - prihodi od priključaka na odvodnju ..... 152.735,23 kn
  - prihodi od rekonstrukcije priključaka ..... 7.027,11 kn
2. PRIHODI OD PRODAJE VODE ..... 1.494.378,73 kn
  - prihodi od odvodnje..... 95.999,00 kn
3. NEPLANIRANI PRIHODI
  - prihodi od izdavanja suglasnosti ..... 0,00 kn
  - prihodi od najma zemljišta ..... 6.000,00 kn
4. OSTALI POSLOVNI PRIHODI
  - prihodi po odštetnim zahtjevima..... 41.287,00 kn
  - prihodi od prefakturiranih troškova ..... 4.176,73 kn
  - prihodi od kapitalnih potpora za dugotrajnu imovinu-amortizacija..... 1.969.404,30 kn

	- prihodi od prodaje osnovnih sredstava IvecO .....	1.988,80 kn
5.	FINANCIJSKI PRIHODI	
	- prihodi od kamata .....	2.968,36 kn

### **Prihodi 2020. 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.	FINANCIJSKI PRIHODI	
	- prihodi od kamata .....	9.866,05 kn

## 5.2.2. USPOREDBA TROŠKOVA 2021. I 2020. GODINA

Rashodi	2021		2020	
	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)
Trošak sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sit. materija	140.000,00	200.713,00 kn	247.000,00	168.247,33 kn
Trošak energije_gorivo	41.000,00	42.539,04 kn	30.000,00	38.808,54 kn
Trošak električne energije	197.000,00	217.719,36 kn	210.000,00	193.517,28 kn
<b>Trošak telefona i mobilne linije, internet</b>	11.000,00	9.675,65 kn	11.000,00	10.534,86 kn
Poštanske usluge	49.000,00	61.618,20 kn	49.000,00	56.263,46 kn
Uredski materijal	15.000,00	18.454,93 kn	14.000,00	14.801,12 kn
Materijal za čišćenje i održavanje	15.000,00	9.601,93 kn	14.000,00	15.556,63 kn
Trošak natrijevog hipoklorita	9.000,00	9.989,00 kn	12.000,00	7.400,00 kn
Radna odjeća i obuća	7.000,00	155,80 kn	7.000,00	5.398,18 kn
Trošak sitnog inventara	15.000,00	2.896,60 kn	19.000,00	15.977,31 kn
Tekuće usluge održavanja, software, hardware, Internet str	26.000,00	27.870,32 kn	26.000,00	25.976,00 kn
Tekuće usluge održavanja vozila	10.000,00	7.800,08 kn	10.000,00	49.609,00 kn
Tekuće održavanje i popravci_vodoopskrba	95.000,00	128.604,08 kn	120.000,00	99.202,84 kn
Tekuće održavanje i popravci_odvodnja	40.000,00	51.141,20 kn	50.000,00	13.121,20 kn
Trošak registracije prometnih sredstava	4.000,00	2.844,79 kn	5.000,00	1.707,47 kn
Trošak auto-guma	5.000,00	6.120,00 kn	6.000,00	1.172,00 kn
Najamnina (najam servera)	8.400,00	8.325,00 kn	9.000,00	10.500,00 kn
Intelektualne usluge (javni bilježnik, atest vode, upravne p	80.000,00	52.797,16 kn	75.000,00	87.746,89 kn
Usluge kontrole kakvoće i atesti_servisi vodomjera i atesti umjeravanja	20.000,00	12.735,00 kn	3.000,00	640,00 kn
Usluge vođenja ZNR i izrade dokumentacije ZRN	7.500,00	4.500,00 kn	9.000,00	10.580,00 kn
Ostali troškovi: obvezna godišnja revizija, stručno usavršava	10.000,00	9.000,00 kn	9.000,00	9.000,00 kn
Geodetske usluge	6.000,00	0,00 kn	5.000,00	6.000,00 kn
Ostali troškovi, cestarine, oglašavanje, usluge agencija,	5.500,00	10.205,00 kn	5.000,00	5.530,22 kn
Neto plaće	490.000,00	499.319,34 kn	580.000,00	404.291,17 kn
Doprinosi iz plaće, porezi	193.000,00	203.215,98 kn	240.000,00	173.757,75 kn
Doprinosi na plaću	109.000,00	107.784,74 kn	135.000,00	95.462,79 kn
Amortizacija; nematerijalna imovina, oprema	2.030.000,00	2.079.183,00 kn	2.105.000,00	2.016.552,22 kn
Naknada troškova prijevoza s posla I trošak prehrane	44.000,00	43.709,17 kn	22.000,00	27.675,15 kn
Prigodne nagrade (Božičnice, Uskrsnice, regresii)	20.500,00	20.250,00 kn	38.000,00	35.043,59 kn
Dnevnice, službena putovanja	2.000,00	0,00 kn	2.000,00	0,00 kn
Naknade članovima povjerenstva, NO, Skupština	20.000,00	17.204,08 kn	15.000,00	22.862,88 kn
Troškovire reprezentacije	500,00	379,00 kn	2.000,00	1.516,75 kn
Premije osiguranja	114.000,00	74.256,11 kn	150.000,00	113.400,46 kn
Bankovne usluge	20.000,00	27.044,27 kn	13.000,00	21.903,50 kn
Porez na tvrtku i cestovna motorna vozila	1.000,00	0,00 kn	700	504,00 kn
Sudski troškovi i pristojbe	1.000,00	0,00 kn	7000	0,00 kn
Ostali nespomenuti financijski troškovi	1.000,00	507,15 kn	2000	0,00 kn
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	30.000,00	0,00 kn	0,00	34.278,28 kn
<b>Ukupni rashodi :</b>	<b>3.892.400,00</b>	<b>3.968.158,98</b>	<b>4.256.700,00</b>	<b>3.794.538,87</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>	2020. realizirano	2021. Planirano	2021. Realizirano	planirano-realizirano u 2021.	realizirano 2020. 2021.
<b>1. Neto nadnice i plaće</b>	404.291,17	490.000,00	499.319,34	-9.319,34	95.028,17
<b>2. Doprinosi iz plaće i porez i prizvez</b>	173.757,75	193.000,00	203.215,98	-10.215,98	29.458,23
<b>3. Troškovi doprinosa na plaću</b>	95.462,79	109.000,00	107.784,74	1.215,26	12.321,95
<b>4. Troškovi sirovina i materijala</b>	462.395,14	444.000,00	508.189,66	-64.189,66	45.794,52
<b>5. Ostali vanjski troškovi</b>	386.411,94	372.400,00	387.116,48	-14.716,48	704,54
<b>6. Ostali troškovi poslovanja</b>	221.389,58	224.000,00	183.349,78	40.650,22	-38.039,80
<b>7. Amortizacija</b>	2.016.552,22	2.030.000,00	2.079.183,00	-49.183,00	62.630,78
<b>8. Ostali financijski rashodi</b>	34.278,28	30.000,00	0,00	30.000,00	-34.278,28
<b>UKUPNO</b>	<b>3.794.538,87</b>	<b>3.892.400,00</b>	<b>3.968.158,98</b>	<b>-75.758,98</b>	<b>173.620,11</b>

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

2 - 2020. godine realizirano, stvarno stanje po financijskim izvješćima

3 - 2021. godina planirano prema Planu uprave za 2021.

4 - 2021. godina realizirano stvarno stanje prema financijskim izvješćima

5 - usporedba planiranog i realiziranog u 2021 pri čemu

+ označava više planirano od ostvarenog

- označava manje planirano od ostvarenog.

6 – usporedba realiziranog stanja prema financijskim izvješćima 2020 i 2021. pri čemu

+ označava veće troškove u usporedbi sa 2020. godinom

- označava manje troškove u usporedbi sa 2020. godinom.

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

Ukupno realizirani, stvarni rashodi prema financijskim izvješćima u periodu 01.01.2021. do 31.12.2021. iznosili su 3.968.158,98 kuna.

### 5.2.3. USPOREDBA TROŠKOVA: PLANIRANO I REALIZIRANO U 2021. GODINI

Analiza planiranog i ostvarenog pokazuje:

1. Neto nadnice i plaće veće su za 9.319,34 kuna od planiranih.
2. Doprinosi iz plaće i porez i prirez na dohodak veći su za 10.215,98 kuna.
3. Doprinosi na plaće manji su za 1.215,26 kuna.
4. Troškovi sirovina i materijala veći su za 64.189,66 kuna od planiranih troškova, a najveće odstupanje je trošak sirovine, materijala, rezervnih dijelova i sitnog materijala (48.609,60 kuna), trošak električne energije veći je za 20.719,36 kuna a razlozi za povećanje je povećanje cijene materijala i više izvršenih radova.
5. Ostali vanjski troškovi veći su za 14.716,48 kune, najveće odstupanje je kod radova na vodoopskrbnom sustavu.
6. Ostali troškovi poslovanja manji su od planiranih za 40.650,22 kuna, a najveće odstupanje je kod premije osiguranje u iznosu od 39.703,89 kuna.
7. Trošak amortizacije veći je od planiranog za 49.183,00 kn, a razlog je što je u upotrebu stavljena dugotrajna imovina koja nije bila planirana
8. Ostali financijski rashodi manji su od planiranih u iznosu od 30.000,00 kuna, a odnose se na ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca.

### 5.2.4. USPOREDBA I ANALIZA TROŠKOVA REALIZIRANO (2021. - 2020).

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

Ukupno realizirani, stvarni rashodi u periodu 01.01.2021. do 31.12.2021. iznosili su 3.968.158,98 kuna.

Iz navednog proizilazi da su troškovi u 2021. godini u odnosu na 2020. povećani za 173.620,11 kuna.

Svi troškovi pojedinačno su navedeni po kontima u bilanci. U gore navedenoj tablici prikazane su grupe troškova sa navedenom usporedbom poslovnih godina 2020. i 2021. Temeljem analize došli bi do sljedećih pokazatelja:

1. Neto plaće zaposlenika – razlika je u povećanju u odnosu na 2020. u iznosu od 95.028,17 kuna, a razlog je što su djelatnici u 2020. godini sami radili na izgradnji imovine, i plaća je od 01.04.2020. do 30.06.2020. bila samnjena za 10% bruto zbog pandemije COVID-19.
2. Za doprinose iz plaće, porez i prirez – razlika je u povećanju u odnosu na 2020. u iznosu od 29.458,23 kune - isto obrazloženje kao pod rednim brojem 1.
3. Za troškove doprinosa iz plaća – razlika je u povećanju u odnosu na 2020. u iznosu od 12.321,95 - isto obrazloženje kao pod rednim brojem 1.
4. Troškovi sirovina i materijala povećani su u odnosu na 2020. godinu za 45.794,52 kuna. – obrazloženje kao pod 3.2.3.4.
5. Ostali vanjski troškovi veći su za 704,54. u odnosu na 2020. godinu
6. Iz tablice je vidljivo da su ostali troškovi poslovanja u odnosu na 2020. godinu smanjeni za 38.039,80 kuna, a najveće odstupanje je kod premije osiguranja.
7. Troškovi amortizacije veći su za 62.630,78 kuna radi dijela imovine koja je u stavljena u uporabu.
8. Ostali financijski rashodi manji su za 34.278,28 kuna u odnosu na 2020. godinu jer nije rađeno vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja.

**5.3. FINANCIJSKI REZULTAT****OSTVARENA DOBIT U PERIODU 01.01.2021.- 31.12.2021. I USPOREDBA SA ISTIM PERIODOM U 2020. GODINI**

- 01.01.2021.-31.12.2021.:

<b>PRIHODI, RASHODI I DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>IZNOS</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	4.004.587,21
<b>UKUPNI RASHODI</b>	3.968.158,98
<b>DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	36.428,23
<b>POREZ NA DOBIT 10%</b>	3.661,77
<b>DOBIT NAKON OPOREZIVANJA</b>	32.766,46

- 01.01.2020.-31.12.2020.:

<b>PRIHODI, RASHODI I DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>IZNOS</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	3.803.754,46
<b>UKUPNI RASHODI</b>	3.794.538,87
<b>DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	9.215,59
<b>POREZ NA DOBIT 18%</b>	1.126,57
<b>DOBIT NAKON OPOREZIVANJA</b>	8.089,02

**6. TRENUTNO STANJE**

Društvo Vode Pisarovina d.o.o. je u 2021. godine ostvarilo pozitivan financijski rezultat odnosno dobit nakon oporezivanja u iznosu od 32.766,46 kuna što je vidljivo iz priložene financijske dokumentacije.

**7. PREGLED FINANCIJSKIH PLANOVA I REALIZACIJE OD 2018. – 2021.**

Prihodi	2021		2020		2019		2018	
	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_priključenje na sustav javne vodoopskrbe	220.000,00	<b>228.621,95</b>	310.000,00 kn	<b>202.208,25 kn</b>	310.000,00 kn	<b>265.438,36 kn</b>	310.000,00	<b>216.792,57</b>
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne odvodnje (privatni i pravni korisnici)	30.000,00	<b>152.735,23</b>	78.000,00 kn	<b>25.515,43 kn</b>	97.500,00 kn	<b>35.750,26 kn</b>	199.500,00	<b>121.705,59</b>
Prihodi od prodaje vode pravnim i fizičkim osobama	1.522.000,00	<b>1.494.378,73</b>	1.700.000,00 kn	<b>1.574.772,34 kn</b>	1.700.000,00 kn	<b>1.644.081,20 kn</b>	1.575.000,00	<b>1.652.464,45</b>
Prihodi od odvodnje pravne i fizičke osobe	78.000,00	<b>95.999,00</b>	0,00 kn	<b>0,00 kn</b>	0,00 kn	<b>0,00 kn</b>	0,00	<b>0,00</b>
vodovodne i kanalizacijske mreže	0,00	<b>0,00</b>	180.000,00 kn	<b>0,00 kn</b>	254.000,00 kn	<b>0,00 kn</b>	200.000,00	<b>0,00</b>
Prihodi od rekonstrukcije priključaka	12.000,00	<b>7.027,11</b>	5.000,00 kn	<b>987,90 kn</b>	5.000,00 kn	<b>1.037,00 kn</b>	20.000,00	<b>8.040,79</b>
Ostali prihodi - kamate, državne potpore, odštete osiguranja, amortizacija	2.035.000,00	<b>2.025.825,19</b>	2.000.000,00 kn	<b>2.000.270,54 kn</b>	2.000.000,00 kn	<b>2.117.124,08 kn</b>	2.883.139,00	<b>2.082.671,13</b>
<b>Ukupni prihodi godišnje:</b>	<b>3.897.000,00</b>	<b>4.004.587,21</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>



Rashodi	2021		2020		2019		2018	
	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	140.000,00	200.713,00 kn	247.000,00 kn	168.247,33 kn	199.000,00 kn	282.403,15 kn	400.000,00	183.181,30 kn
Trošak energije_gorivo	41.000,00	42.539,04 kn	30.000,00 kn	38.808,54 kn	30.000,00 kn	32.018,51 kn	55.000,00	51.283,76 kn
Trošak električne energije	197.000,00	217.719,36 kn	210.000,00 kn	193.517,28 kn	230.000,00 kn	222.541,89 kn	230.000,00	230.833,73 kn
Trošak telefona i mobilne linije, internet	11.000,00	9.675,65 kn	11.000,00 kn	10.534,86 kn	12.000,00 kn	10.346,56 kn	13.000,00	10.565,71 kn
Poštanske usluge	49.000,00	61.618,20 kn	49.000,00 kn	56.263,46 kn	50.000,00 kn	53.970,32 kn	18.000,00	43.870,52 kn
Uredski materijal	15.000,00	18.454,93 kn	14.000,00 kn	14.801,12 kn	17.000,00 kn	14.781,58 kn	18.500,00	15.096,70 kn
Materijal za čišćenje i održavanje	15.000,00	9.601,93 kn	14.000,00 kn	15.556,63 kn	13.000,00 kn	27.432,62 kn	13.000,00	16.590,49 kn
Trošak natrijevog hipoklorita	9.000,00	9.989,00 kn	12.000,00 kn	7.400,00 kn	13.000,00 kn	10.322,90 kn	12.000,00	12.810,00 kn
Radna odjeća i obuća	7.000,00	155,80 kn	7.000,00 kn	5.398,18 kn	10.000,00 kn	4.007,97 kn	3.000,00	2.977,95 kn
Trošak sitnog inventara	15.000,00	2.896,60 kn	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	27.870,32 kn	26.000,00 kn	25.976,00 kn	27.000,00 kn	25.514,90 kn	19.500,00	25.528,40 kn
Tekuće usluge održavanja vozila i opreme, materijal za održavanje	10.000,00	7.800,08 kn	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	95.000,00	128.604,08 kn	120.000,00 kn	99.202,84 kn	170.000,00 kn	114.832,79 kn	50.000,00	98.045,21 kn
Tekuće održavanje i popravci_odvodnja	40.000,00	51.141,20 kn	50.000,00 kn	13.121,20 kn	50.000,00 kn	16.516,02 kn	35.000,00	49.094,66 kn
Trošak registracije prometnih sredstava	4.000,00	2.844,79 kn	5.000,00 kn	1.707,47 kn	5.000,00 kn	2.091,56 kn	7.000,00	4.577,77 kn
Trošak auto-guma	5.000,00	6.120,00 kn	6.000,00 kn	1.172,00 kn	6.000,00 kn	0,00 kn	6.000,00	3.072,00 kn
Najamnina (najam servera)	8.400,00	8.325,00 kn	9.000,00 kn	10.500,00 kn	9.000,00 kn	8.250,00 kn	9.000,00	9.000,00 kn
Intelektualne usluge (javni bilježnik, atest vode i pročistača, servis vodomjera i atesti umjeravanja, upravne pristojbe)	80.000,00	52.797,16 kn	75.000,00 kn	87.746,89 kn	85.000,00 kn	93.657,40 kn	60.000,00	49.317,00 kn
Redovna god. Revizija	20.000,00	12.735,00 kn	9.000,00 kn	9.000,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	3.000,00	22.969,00 kn
Usluge vođenja ZNR i izrade dokumentacije ZRN	7.500,00	4.500,00 kn	9.000,00 kn	10.580,00 kn	8.000,00 kn	6.500,00 kn	10.000,00	4.900,00 kn
Ostali troškovi: stručno usavršavanje	10.000,00	9.000,00 kn	3.000,00 kn	640,00 kn	19.000,00 kn	12.743,80 kn	35.000,00	54.231,00 kn
Geodetske usluge	6.000,00	0,00 kn	5.000,00 kn	6.000,00 kn	5.000,00 kn	0,00 kn	10.000,00	2.750,00 kn
Ostali troškovi, cestarine, oglašavanje, usluge agencija,	5.500,00	10.205,00 kn	5.000,00 kn	5.530,22 kn	5.000,00 kn	4.514,49 kn	6.000,00	8.461,55 kn
Neto plaće	490.000,00	499.319,34 kn	580.000,00 kn	404.291,17 kn	550.000,00 kn	447.454,92 kn	465.000,00	484.920,82 kn
Doprinosi iz plaće, porezi	193.000,00	203.215,98 kn	240.000,00 kn	173.757,75 kn	205.000,00 kn	190.724,90 kn	195.000,00	206.334,66 kn
Doprinosi na plaću	109.000,00	107.784,74 kn	135.000,00 kn	95.462,79 kn	105.000,00 kn	103.748,42 kn	115.000,00	110.132,43 kn
Amortizacija; nematerijalna imovina, oprema	2.030.000,00	2.079.183,00 kn	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
Naknada troškova prijevoza s posla i trošak prehrane	44.000,00	43.709,17 kn	22.000,00 kn	27.675,15 kn	20.000,00 kn	20.729,63 kn	15.000,00	18.700,00 kn
Prigodne nagrade (Božićnice, Uskrsnice, regresii)	20.500,00	20.250,00 kn	38.000,00 kn	35.043,59 kn	35.000,00 kn	31.750,00 kn	13.750,00	23.000,00 kn
Dnevnice, službena putovanja	2.000,00	0,00 kn	2.000,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	2.000,00	0,00 kn
Naknade članovima povjerenstva	20.000,00	17.204,08 kn	15.000,00 kn	22.862,88 kn	20.000,00 kn	14.578,20 kn	10.000,00	20.188,86 kn
Troškovire prezentacije u sjedištu (kava, sokovi)	500,00	379,00 kn	2.000,00 kn	1.516,75 kn	5.000,00 kn	140,00 kn	7.000,00	583,83 kn
Premije osiguranja	114.000,00	74.256,11 kn	150.000,00 kn	113.400,46 kn	199.000,00 kn	120.327,59 kn	25.000,00	16.991,64 kn
Bankovne usluge	20.000,00	27.044,27 kn	13.000,00 kn	21.903,50 kn	18.000,00 kn	18.258,58 kn	15.000,00	17.509,98 kn
Porez na tvrtku i cestovna motorna vozila, članarina HGK	1.000,00	0,00 kn	700,00 kn	504,00 kn	2.000,00 kn	1.580,81 kn	800,00	0,00 kn
Sudski troškovi i pristojbe	1.000,00	0,00 kn	7.000,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	800,00	0,00 kn
Ostali nespomenuti financijski troškovi	1.000,00	507,15 kn	2.000,00 kn	0,00 kn	5.000,00 kn	0,00 kn	500,00	1.543,85 kn
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	30.000,00	0,00 kn	0,00 kn	34.278,28 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00	90.319,29 kn
<b>Ukupni rashodi :</b>	<b>3.892.400,00</b>	<b>3.968.158,98</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>

Izradili: Nikola Golojuh, Katarina Stepušin Gručić, Barbara Mrvac

Direktor: Ana Novotny dipl.ing.građ.