



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

IZVJEŠĆE O RADU OD 1.1.2022. – 31.12.2022.

Pisarovina, travanj 2023.

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 2022. 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. PROGRAM SMANJENJA GUBITAKA U VODOOPSKRBNIM SUSTAVIMA..	10
3.3. INVESTIRANJE U PROŠIRENJE SUSTAVA JAVNE ODVODNJE	10
3.4. PREGLED ULAGANJA I IZVORA FINANCIRANJA U 2022. GODINI	11
4. REALIZACIJA PLANA REDOVNOG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA.....	12
4.1. ODRŽAVANJE OBJEKATA JAVNE VODOOPSKRBE	12
4.2. ODRŽAVANJE OBJEKATA JAVNE ODVODNJE	13
5. REALIZACIJA FINACIJSKOG PLANA.....	13
5.1. BILANCA (01.01.2022. do 31.12.2022.)	13
5.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA	13
5.1.2. NOVČANA SREDSTVA.....	14
5.1.3. POTRAŽIVANJA.....	14
5.1.4. OBVEZE	14
5.1.5. ZALIHE	16
5.2. FINACIJSKI PLAN I REALIZACIJA ZA 2022. GODINU TABLIČNO PO KVARTALIMA	17
5.2.1. USPOREDBA PRIHODI 2022. GODINA I 2021. GODINA	19
5.2.2. USPOREDBA TROŠKOVA 2022. I 2021. GODINA.....	21
5.2.3. USPOREDBA I ANALIZA TROŠKOVA REALIZIRANO (2022. - 2021).	23
5.3. FINACIJSKI REZULTAT	24
6. TRENUTNO STANJE.....	24
7. PREGLED FINACIJSKIH PLANOVA I REALIZACIJE OD 2019. – 2022.	25

1. OSNOVNE INFORMACIJE O DRUŠTVU

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

Josip Skenderović	član
Nadzorni odbor čine:	
Ivica Kovačić	Predsjednik nadzornog odbora
Antonija Vračević Orečić	Zamjenik predsjednika nadzornog odbora
Mladen Jakolić	Član nadzornog odbora

1.1. ZAPOSLENICI

Društvo Vode Pisarovina d.o.o. je u 2022. 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
Ana Novotny	Direktorica	VSS
Nikola Golojuh	Rukovoditelj zahvaćanja, kondicioniranja i isporuke vode	VSS
Barbara Mrvac	Voditelj računovodstva i financija	SSS
Katarina Stepušin Gručić	Voditelj računovodstva i financija	VSS
Tomo Miković	Poslovođa održavanja građevina za javnu vodoopskrbu	SSS
Tomislav Stepić	Instalater održavanja građevina za javnu vodoopskrbu	SSS
Ivica Škrinjarić	Pomoćni radnik za poslove održavanja građevina za javnu vodoopskrbu	SSS

2. REALIZACIJA PLANA VODNIH USLUGA I PLANA PRIKLJUČENJA ZA 2022. 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 1.1.2022. do 31.12.2022. izvelo 60 novih priključaka na sustav javne vodoopskrbe od kojih su 2 poslovna i 58 za privatne osobe.

Na sustav javne vodoopskrbe na dan 31.12.2022. priključeno je 1.717 objekata od kojih je 1.612 u vlasništvu privatnih osoba, a 105 objekata su u vlasništvu pravnih subjekata.

Usporedba 2021. godine sa 2022. godinom

	2021. godina		2022. godina	
	poslovni	privatni	poslovni	privatni
broj izvedenih priključaka	5	48	2	58

2.2. PROIZVODNJA I ISPORUKA VODE PRAVNIM I FIZIČKIM OSOBAMA

Proizvodnja, isporuka i naplata pitke vode koje je Društvo izvršilo u razdoblju od 1.1.2022. do 31.12.2022. prikazana je u tablici.

Iscrpljeno vode (m³)	218.417
Voda predana u distribucijski sustav (m³)	245.072
Obračunato prema očitaju* (m³)	173.411
Vrijednost isporučene vode** (kn)	2.626.434,58
Nenaplaćena potraživanja do 1.1.2022.	445.031,79
Ukupno zaduženje za 2022. **(kn)	3.071.466,37
Ukupno naplaćeno u 2022. **(kn)	2.510.936,87
Potraživanja na dan 31.12.2022.	560.529,5 (-69.555,63 = 490.973,87)***

- računi ispostavljeni 31.12.2022. čije je dospijeće plaćanja siječanj 2023.
=222.022,05 kn

* - očitavanje se vrši prema godišnjem planu očitavanja objavljenom na službenoj stranici Vode
Pisarovina d.o.o., 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 2022.

Opća bilanca - svi podaci su u m ³				
Dobavljena voda	Ovlaštena potrošnja	Fakturirana ovlaštena potrošnja	Fakturirana mjerena količina vode (očitanje vodomjernih potrošača)	Prihodovana voda
			173.411	
			Fakturirana nemjerena količina vode (paušal)	
		173.411	0	173.411
	Nefakturirana ovlaštena potrošnja	Nefakturirana mjerena količina vode	Neprihodovana voda	2.738
				Nefakturirana nemjerena količina vode
				0
				176.149
	Gubici vode	Prividni gubici	Netočnost mjerenja vodomjera (vodomjernih potrošača)	1.734
				Neovlaštena potrošnja vode Krađa vode (ilegalni priključci i dr.)
2.083				349
Stvarni gubici		Curenja na cjevovodima	33.542	
			Preljevanja u vodospremama	
	100			
	Curenja na priključcima i elementima			
245.073	68.924	66.841	33.199	71.662

U 2022. voda se crpila sa vodocrpilišta Žeravinec i vodocrpilišta Meljin u skladu sa važećim vodopravnim dozvolama. U 2022. zdenac Đumlje se nije crpio za potrebe vodoopskrbe već je bio u pričuvi.

Usporedba 2021. godine sa 2022. godinom

	2021.		2022.
Iscrpljeno vode (m ³)	186.837	Iscrpljeno vode (m ³)	218.471
Voda predana u distribucijski sustav (m ³)	203.868	Voda predana u distribucijski sustav (m ³)	245.072
Obračunato prema očitaniu* (m ³)	167.666	Obračunato prema očitaniu* (m ³)	173.411
Vrijednost isporučene vode** (kn)	2.444.783,52	Vrijednost isporučene vode** (kn)	2.626.434,58
Potraživanja do 1.1.2021. **(kn)	422.409,99	Potraživanja do 1.1.2022. **(kn)	445.031,79
Ukupno zaduženje za 2021. **(kn)	2.867.193,51	Ukupno zaduženje za 2022. **(kn)	3.071.466,37
Ukupno naplaćeno u 2021. **(kn)	2.422.161,72	Ukupno naplaćeno u 2022. **(kn)	2.510.936,87
Potraživanja na 31.12.2021. (ukupna) (kn)	445.031,79 (-69.555,63 = 375.476,16)	Potraživanja na 31.12.2022. (ukupna) (kn)	560.529,5 (-69.555,63 = 490.973,87)***

Usporedba godišnje vodne bilance sa 2021. godinom

	2021.	2022.
Iscrpljena godišnja količina vode (m ³)	186.837	218.471
Količina vode potrošena na uređaju za kondicioniranje (m ³)	7.868	9.109
Voda dobavljena u sustav (m ³)	203.868	245.072
Fakturirana mjerena potrošnja (m ³)	167.666	173.411
Ne prihodovana količina vode (m ³)	46.639	71.662
Nefakturirana ovlaštena potrošnja (m ³)	4.077	2.738
Gubici vode (m ³)	46.639	68.924
Neovlaštena potrošnja (m ³)	2.038	349
Netočnost vodomjera potrošača (m ³) (1 % od fakturirane mjerene potrošnje)	1.677	1.734

STVARNI GUBICI	42.924	66.841
% gubitaka vode (stvarni gubici/ dobavljena voda u sustav)	21	27
% ne prihodovane vode	23	29

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 mjerenje potrošnje.

Posljedica gubitaka su također i kvarovi na mreži kojih je u 2022. evidentirano 12.

2.2.1. Naplata dugovanja na ime potrošnje vode

Od 1.1.2022. do 31.12.2022. poslana su korisnicima, dužnicima Opomene pred ovrhu i Opomene pred isključenje u ukupnom iznosu dugovanja 463.506,63 kn. Po opomenama je uplaćeno 131.270,44 kn što je 28,32% naplate.

U 2022.godini je na FINU predano 6 Osnova za prisilnu naplatu dugovanja u ukupnom iznosu glavnice sa pripadajućim kamatama 13.964,57 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 775 m³, čija je vrijednost 10.880,66 kn, za ukupno 15 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 2021. godinom

	2021.	2022.
Iznos izdanih Opomena pred ovrhu, opomena pred isključenje (kn)	671.126,01 kn	463.506,63 kn
Uplaćeno po izdanim dokumentima (kn)	374.758,97	131.270,44 kn
Broj predanih Osnova za prisilnu naplatu na FINU	18	6
Ukupni iznos ovrha predan na FINA-u	28.475,88	13.964,57 kn
Iznos otpisa temeljem zahtjeva stranke (kn)	5.714,90 kn	10.880,66 kn

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

U 2022. godini je izvedeno 12 priključaka na sustav javne odvodnje od kojih 2 komada za gospodarske subjekte i 10 za fizičke osobe.

Usporedba sa 2021.

	2021.	2022.
Broj kućnih priključaka	6	12
Izgrađeni priključni vodovi (m), (ne uključuje spoj od okna korisnika do priključnog okna)	0	0

U 2022. izrađeno je 6 priključaka više na sustav javne odvodnje nego u 2021. iz razloga što je izgrađena nova kanalizacijska mreža u donjoj Pisarovini.

2.4. USLUGA ODVODNJE I PROČIŠĆAVANJA

U 2022. godini izvršena je usluge odvodnje i pročišćavanja otpadne vode u količini od 21.343 m³ od toga 9.202 m³ za fizičke osobe i 12.141 m³ za pravne.

Usporedba sa 2021.

	2021. godina		2022. godina	
	poslovni	privatni	poslovni	privatni
Odvodnja i pročišćavanje (m³)	12.141	9.202	12.792	8.889

3. REALIZACIJA PLANA GRADNJE VODNIH GRAĐEVINA

- Izrada spojnog cjevovoda Kramarići
- Izrada spojnog cjevovoda Škoci
- Program smanjenja gubitaka u vodoopskrbnim sustavima
- Investiranje u proširenje sustava javne odvodnje
 - a) Izgradnja kanalizacijske mreže podsustav Donja Pisarovina

3.1. INVESTIRANJE U PROŠIRENJE SUSTAVA JAVNE VODOOPSKRBE

U 2022. izdane su građevinske dozvole za proširenje vodovodne mreže za izgradnju vodoopskrbnih cjevovoda „Spojni cjevovod Kramarići“ i „Spojni cjevovod Škoci“.

Izgradnja cjevovoda „Spojni cjevovod Škoci“ započela je u studenom 2022. Odabrani izvođač radova je Bolčević-gradnja d.o.o. iz Sesvetskog Kraljevca. Ugovorena vrijednost radova je 519.534,00 kn. Nadzor nad izvođenjem radova izvodi Hidroeko d.o.o. iz Starjaka. Ugovorena vrijednost usluge je 14.800,00 kn.

Izvršenjem ugovora izgraditi će se cca 755 m vodoopskrbnog cjevovoda PEHD DN 110 te omogućiti priključenje objekata uz trasu. Priključenje je financirano u sklopu projekta. Ugovoreni rok za izvršenje je 120 dana od dana potpisa Ugovora.

3.2. PROGRAM SMANJENJA GUBITAKA U VODOOPSKRBNIM SUSTAVIMA

Temeljem prijave krajem 2021. godine u 2022. godinu uvršteni smo u Program smanjenja gubitaka u vodoopskrbnim sustavima u Republici Hrvatskoj sufinanciran sredstvima Hrvatskih voda.

U sklopu prijave odobrena nam je nabava uređaja za detekciju curenja na vodoopskrbnoj mreži te opremanje četiri mjerna mjesta na mreži s mjeračima protoka i datta loggerima. Odabrani dobavljač uređaja bio je CMC GROUP d.o.o. iz Dugog Sela. Vrijednost nabavljenog uređaja je 41.250,00 kn.

Odabrani izvođač opremanja mjernih mjesta mjeračima protoka i datta loggerima je CMC GROUP d.o.o. iz Dugog Sela, a nadzor Doko Dom d.o.o. iz Zagreba. Ugovoreni iznos izvođenja radova je bio 179.500,00 kn, a stručnog nadzora 5.000,00 kn. Rok za izvršenje radova je 31.03.2023. godine.

3.3. INVESTIRANJE U PROŠIRENJE SUSTAVA JAVNE ODVODNJE

Sustavi odvodnje područja općine Pisarovina – I. etapa, podsustav donja Pisarovina.

Projekt je retro sufinanciran sredstvima iz Nacionalnog plana za oporavak i otpornost 2021-2026.



Financira
Europska unija
NextGenerationEU



Projektom Sustavi odvodnje područja općine Pisarovina – I. Etapa, podsustav donja Pisarovina izgrađeno je 3.847,35 m kanalizacije, od čega je 2.706,15 m gravitacijskih cjevovoda, a 1.141,2 m tlačnih cjevovoda te dvije crpne stanice na području donje Pisarovine i Topolovca Pisarovinskog. Projektom je obuhvaćena izgradnja i priključnih vodova u duljini od 824 m te izrada kućnih priključaka uz trasu kolektora. Izgradnja je započeta u kolovozu 2020. godine

a završena u lipnju 2022. Završetkom projekta omogućeno je priključenje 100 stanovnika na novoizgrađeni sustav.

Vrijednost izvedenih radova je 8.698.593,00 kn, a vrijednost usluge stručnog nadzora je 168.000,00 kn. Izvođač radova je Georad d.o.o. iz Zagreba, a usluge stručnog nadzora vršio Prongrad Biro d.o.o. iz Zagreba. Radovi na projektu završeni su 17.06.2022.

Uporabna dozvola na izgrđenu građevinu ishoda je u kolovoz 2022. godine.

3.4. PREGLED ULAGANJA I IZVORA FINANCIRANJA U 2022. GODINI

Investicija 2022.	UKUPNI IZNOS INVESTICIJE u kunama	Izvor financiranja – općina Pisarovina	Izvor financiranja- Hrvatske Vode	Vlastiti izvori financiranja
KREDIT za odvodnju – glavica i kamata	897.941,61	893.683,04	0,00	4.258,57
Odvodnja – razvodna kutija, sanacija prekopa, lab.ispitivanje...	11.792,80	0,00	0,00	11.792,80
Spojni cjevovod Kramarići – izrada projekta	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Spojni cjevovod Škoci	386.036,10	77.007,22	300.000,00	1.000,00*
Odvodnja 1. etapa – donja Pisarovina	374.776,45	34.478,32	232.637,27**	107.660,86
Vodovod lokalni – priključni vod u Lučelnica, servis vodomjera, ispitivanje hidrant.mreže...	95.293,07	61.086,17	0,00	34.206,90
Vodocrpilište Žeravinec - leptir ventil,...	17.710,41	15.243,77	0,00	2.466,64
Odvodnja – servisi, crpke	100.177,00	95.377,48	0,00	4.799,52
Odvodnja Donja Kupčina	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00

VS Jamnica Pis. Radovi i telemetrija	21.570,00	21.570,00	0,00	0,00
Ostalo – pumpa, instrument Promag, Geofon, flokulant za dehidraciju mulja....	75.116,88	39.714,00	33.000,00	2.402,88
UKUPNO INVESTICIJE U 2022.	1.995.414,32	1.252.160,00	565.637,27	169.588,17 *

* razlika od 8.028,88 kn zatražena je od Hrvatskih voda te će izvođač biti podmiren cesijom

**okončana situacija izdana je 30.06.2022. te je poslan Zahtjev za nadoknadom sredstava temeljem ugovora iz NPOO-a 2021-2026. Hrvatskim Vodama koja nije bila isplaćena do 31.12.2022 te je društvo isplatilo izvođača iz svojih sredstava i čeka refundaciju.

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 2022. godini uzeto je i ispitano 74 uzorka 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 2022. godine zamijenili smo 66 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.

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 zamijenili smo vodomjer za mjerenje ulazne količine otpadne vode. Na CS1 i CS2 u sklopu UPOV-a izvršen je servis pupe te puhala za ispuštanje zraka u aeracijski bazen.

U ulaznoj građevini UPOV-a napravljen je remont i servis grubog sita. Naručena je muljna pumpa za prepumpavanje mulja na uređaj za dehidraciju te se doprema i ugradnja iste očekuje u travnju 2023. godine

5. REALIZACIJA FINANCIJSKOG PLANA

5.1. BILANCA (01.01.2022. do 31.12.2022.)

Prilog 1. Izvješću

5.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA

5.1.1.1. Vrijednost dugotrajne imovine, usporedba sa 2021.

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

-Vrijednost dugotrajne imovine na dan 31.12.2022 godine iznosila je 61.616.399,12 kuna.

5.1.1.2. Povećanje dugotrajne imovine

Vrijednost dugotrajne imovine u 2022. godini uvećana je za 1.130.448,97 kuna bez PDV-a i to za slijedeća osnovna sredstva :

1. Vodovod lokalni95.293,07 kuna
2. Ulaganja na precrpnoj stanici Jamnica P.....21.570,00 kuna
3. Ulaganja na vodocrpilištu Žeravinec..... 17.710,41 kuna
4. Ulaganja u odvodnju.....11.792,80 kuna
5. Ulaganja na pročistaću otpadnih voda..... 100.177,00 kuna
6. Odvodnja Donja Kupčina..... 14.000,00 kuna
7. Spojni cjevovod Škoci.....386.036,10 kuna
8. Spojni cjevovod Kramarići.....1.000,00 kuna

9. Kamata na kredit	32.976,26 kuna
10. Oprema za bunar.....	4.462,00 kuna
11. Alati i instrumenti.....	70.654,88 kuna
12. Odvodnja 1. etapa – donja Pisarovina	374.776,45 kuna

5.1.1.3. Smanjenje dugotrajne imovine

Vrijednost dugotrajne imovine u 2022. godini smanjena je za ukupni iznos od 2.109.254,06 kuna bez PDV-a i to:

1. Amortizacija.....	2.109.254,06 kuna
----------------------	-------------------

5.1.1.4. Tablica dugotrajne imovine na dan 31.12.2022. godine.:

STANJE NA DAN 31.12.2021.	62.595.204,21
+ OSNOVNA SREDSTVA NABAVLJENA U 2022.	1.130.448,97
UKUPNO	63.725.653,18
- AMORTIZACIJA	2.109.254,06
STANJE NA DAN 31.12.2022.	61.616.399,12

5.1.2. NOVČANA SREDSTVA

Na dan 31.12.2022. godine na poslovnim računima bilo je ukupno 651.789,34 kuna.

5.1.3. POTRAŽIVANJA

5.1.3.1. Potraživanja od kupaca 2022. i usporedba sa 2021. godinom.

- na dan 31.12.2022. potraživanja od kupaca iznose ukupno 566.078,05 kuna.
I to:

490.973,87 od kupaca za potrošnju vode;

75.104,18 kuna ostala potraživanja (priključci na vodovod, odvodnju)

- na dan 31.12.2021. godine potraživanja od kupaca iznosila su 420.902,49 kuna.

5.1.3.2. Potraživanja za nadoknade bolovanja od HZZO

- potraživanja za nadoknade bolovanja od HZZO-a iznose 5.060,98 kn

5.1.3.3 Potraživanja za porez na dodanu vrijednost

Potraživanja od države za porez na dodanu vrijednost na ulazne račune iznosi 9.987,10 kuna

5.1.4. OBVEZE

Ukupne obveze Društva iznose 62.682.538,01 kunu i sastoje se iz sljedećih obveza:

5.1.4.1. Obveze prema dobavljačima:

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

Na dan 31.12.2022. godine obveze prema dobavljačima iznosile su 52.649,10 kuna.

Obveze Društva su redovite obveze prema dobavljačima, koji nam račune izdaju mjesečno i koji na dan 31.12.2022. nisu bili u valuti, odnosno navedeni računi pristigli su u narednoj 2023. godini.

Na dan 31.12.2022. godine obveze prema Hrvatskim vodama za naknade za korištenje i zaštitu voda iznose 94.424,99 kune.

5.1.4.2. Obveze prema zaposlenicima

Obveze za neto plaće, doprinose i porez na dohodak za 12/2022 iznose 77.828,15 kuna. Dospijeće navedenih obveza je do 15.01.2023.

5.1.4.3. Kratkoročne obveze s osnova zajmova

Obveze obveze s osnova zajmova iznose 432.041,19 kuna, a odnose se na zajam od Privredne banke Zagreb d.d. za izgradnju pročištača otpadnih voda, čiji je kraj otplate 30.06.2023.

5.1.4.4. Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja

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

Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja u 2022. godini iznose 62.001.188,76 HRK

-Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja povećani su za iznos od 1.878.429,56 odnosi se na kapitalne potpore Općine i Hrvatskih voda

- Kredit.....893.683,04 kn
- Održavanje vodocrpilišta Žeravinec..... 15.243,77 kn
- Održavanje odvodnje.....189.661,48 kn
- Instrumenti i alati..... 61.086,17 kn
- Spojni cjevovod Kramarići i Škoci.....377.007,22 kn
- Odvodnja 1. etapa donja Pisarovina243.851,86 kn
- Odvodnja Donja Kupčina.....14.000,00 kn
- Naknada za razvoj mreže od potrošača vode..... 83.896,02 kn

-Odgođeno plaćanje i prihodi budućeg razdoblja smanjeni su za iznos od 2.073.133,50 kuna, a odnosi se na amortizaciju koja je uprihodovana

5.1.4.5. Obveze za porez na dodanu vrijednost.

Obveze za porez na dodanu vrijednost 31.12.2022. iznose 23.453,45 kn

5.1.4.6. Obveze za porez na dobit

Obveze za porez na dobit iznose 952,37 kn

ZAKLJUČAK: Iz gore navedenog razvidno je da su sve obveze podmirivane u roku, odnosno valuti plaćanja, te da na dan 31.12.2022. godine nije bilo nepodmirenih dospjelih obveza.

5.1.5. ZALIHE

Sirovine i materijal na zalihama sukladno popisu izvršenom 31.12.2022. godine iznose 170.881,20 kuna i odnose se na vodovodni i odvodni materijal.

5.2. FINANCIJSKI PLAN I REALIZACIJA ZA 2022. GODINU TABLIČNO PO KVARTALIMA

Prihodi 2022. god.	Planirana vrijednost (kn)	I. kvartal 2022. god.			II. kvartal 2022. god.			III. kvartal 2022. god.			IV. kvartal 2022. god.			ukupno izvršeno u 2022. kn
		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	200.000,00	50.000,00	122.147,38	61,07%	50.000,00	108.323,25	115,24%	50.000,00	34.208,92	132,34%	50.000,00	64.904,43	164,79%	329.583,98
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne odvodnje (privatni i pravni korisnici)	60.000,00	10.000,00	1.402,03	2,34%	20.000,00	3.557,69	8,27%	20.000,00	0,00	8,27%	10.000,00	0,00	8,27%	4.959,72
Prihodi od prodaje vode pravnim i fizičkim osobama	1.565.000,00	391.250,00	316.221,76	20,21%	391.250,00	385.696,64	44,85%	391.250,00	436.115,29	72,72%	391.250,00	384.306,01	97,27%	1.522.339,70
Prihodi od odvodnje pravne i fizičke osobe	100.000,00	25.000,00	23.718,00	23,72%	25.000,00	25.756,00	49,47%	25.000,00	21.688,00	71,16%	25.000,00	30.809,00	101,97%	101.971,00
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	492,40	4,10%	3.000,00	0,00	4,10%	3.000,00	614,80	9,23%	3.000,00	673,39	14,84%	1.780,59
Ostali prihodi – kamate, državne potpore, odštete osiguranja, amortizacija	2.035.000,00	508.750,00	497.369,12	24,44%	508.750,00	513.809,80	49,69%	508.750,00	532.981,92	75,88%	508.750,00	622.432,37	106,47%	2.166.593,21
Ukupni prihodi kvartalno:	3.972.000,00	988.000,00	961.350,69	24,20%	998.000,00	1.037.143,38	50,31%	998.000,00	1.025.608,93	76,14%	988.000,00	1.103.125,20	103,91%	4.127.228,20
Ukupni prihodi sumarno:			961.350,69			1.998.494,07			3.024.103,00			4.127.228,20		

Rashodi	Planirana vrijednost	I. kvartal 2022. god.			II. kvartal 2022. god.			III. kvartal 2022. god.			IV. kvartal 2022. god.			Ukupno izvršeno u 2022.
	(kn)	planirano (kn)	izvršeno (kn)	% izvršenosti (sumarno)	planirano (kn)	izvršeno (kn)	% izvršenosti (sumarno)	planirano (kn)	izvršeno (kn)	% izvršenosti (sumarno)	planirano (kn)	izvršeno (kn)	% izvršenosti (sumarno)	kn
Trošak sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sit. materijala	130.000,00	20.000,00	60.576,08	46,60	45.000,00	55.537,70	89,32	45.000,00	5.170,24	93,30%	20.000,00	60.133,91	139,55%	181.417,93
Trošak energije_gorivo	42.000,00	10.000,00	9.035,21	21,51	11.000,00	13.751,50	54,25	11.000,00	10.908,76	80,23%	10.000,00	13.729,14	112,92%	47.424,61
Trošak električne energije	216.000,00	54.000,00	55.324,79	25,61	54.000,00	95.083,65	69,63	54.000,00	139.433,33	134,19%	54.000,00	54.856,65	159,58%	344.698,42
Trošak telefona i mobilne linije, internet	11.000,00	2.750,00	2.659,85	24,18	2.750,00	2.877,50	50,34	2.750,00	3.025,08	77,84%	2.750,00	3.093,38	105,96%	11.655,81
Poštanske usluge	61.000,00	15.250,00	16.784,90	27,52	15.250,00	15.582,70	53,06	15.250,00	15.728,10	78,85%	15.250,00	15.600,42	104,42%	63.696,12
Uredski materijal	16.000,00	4.000,00	4.432,36	27,70	4.000,00	1.088,24	34,50	4.000,00	12.001,23	109,51%	4.000,00	4.873,22	139,97%	22.395,05
Materijal za čišćenje i održavanje	12.000,00	3.000,00	2.165,66	18,05	3.000,00	1.077,77	27,03	3.000,00	890,38	34,45%	3.000,00	4.493,92	71,90%	8.627,73
Trošak natrijevog hipoklorita	10.000,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	1.320,00	13,20	2.500,00	3.348,00	46,68%	2.500,00	3.348,00	80,16%	8.016,00
Radna odjeća i obuća	7.000,00	0,00	2.671,68	38,17	3.500,00	0,00	38,17	0,00	0,00	38,17%	3.500,00	265,58	41,96%	2.937,26
Trošak sitnog inventara	12.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.734,40	31,12	3.000,00	0,00	31,12%	3.000,00	0,00	31,12%	3.734,40
Tekuće usluge održavanja, software, hardware, Internet stranica	28.000,00	7.000,00	6.971,20	24,90	7.000,00	6.872,40	49,44	7.000,00	8.570,20	80,05%	7.000,00	6.975,16	104,96%	29.388,96
Tekuće usluge održavanja vozila	10.000,00	2.500,00	600,00	6,00	2.500,00	550,00	11,50	2.500,00	5.194,80	63,45%	2.500,00	1.690,00	80,35%	8.034,80
Tekuće održavanje i popravci_vodoopskrba	83.000,00	20.000,00	21.468,43	25,87	25.000,00	53.618,00	90,47	25.000,00	34.183,25	131,65%	13.000,00	0,00	131,65%	109.269,68
Tekuće održavanje i popravci_odvodnja	50.000,00	3.000,00	20,00	0,04	24.000,00	0,00	0,04	20.000,00	1.720,60	3,48%	3.000,00	510,00	4,50%	2.250,60
Trošak registracije prometnih sredstava	4.000,00	0,00	1.351,07	33,78	1.700,00	0,00	33,78	0,00	0,00	33,78%	2.300,00	1.286,66	65,94%	2.637,73
Trošak auto-guma	5.000,00	0,00	720,00	14,40	2.500,00	556,00	25,52	0,00	0,00	25,52%	2.500,00	2.192,00	69,36%	3.468,00
Najamnina (najam servera)	8.400,00	2.100,00	2.025,00	24,11	2.100,00	2.025,00	48,21	2.100,00	2.700,00	80,36%	2.100,00	2.025,00	104,46%	8.775,00
Intelektualne usluge (javni bilježnik, atest vode, upravne pristojbe)	80.000,00	20.000,00	4.808,61	6,01	20.000,00	19.126,90	29,92	20.000,00	7.401,76	39,17%	20.000,00	17.816,15	61,44%	49.153,42
Usluge kontrole kakvoće i atesti_servisi vodomjera i atesti umjeravanja	20.000,00	5.000,00	2.500,00	12,50	5.000,00	0,00	12,50	5.000,00	0,00	12,50%	5.000,00	0,00	12,50%	2.500,00
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	450,00	18,00%	1.875,00	450,00	24,00%	1.800,00
Ostali troškovi: obvezna godišnja revizija, stručno usavršavanje	10.000,00	9.000,00	4.882,00	48,82	1.000,00	9.000,00	138,82	0,00	740,00	146,22%	0,00	8.347,13	229,69%	22.969,13
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	670,00	12,18	1.375,00	2.811,20	63,29	1.375,00	2.545,20	109,57%	1.375,00	2.595,30	156,76%	8.621,70
Neto plaće	539.000,00	134.750,00	136.085,93	25,25	134.750,00	133.668,61	50,05	134.750,00	136.356,93	75,35%	134.750,00	129.448,28	99,36%	535.559,75
Doprinosi iz plaće, porezi	212.300,00	53.075,00	57.210,31	26,95	53.075,00	55.835,23	53,25	53.075,00	58.588,43	80,85%	53.075,00	54.490,97	106,51%	226.124,94
Doprinosi na plaću	120.000,00	30.000,00	29.452,84	24,54	30.000,00	28.815,18	48,56	30.000,00	29.713,01	73,32%	30.000,00	29.563,71	97,95%	117.544,74
Amortizacija; nematerijalna imovina, oprema	2.040.000,00	510.000,00	524.396,97	25,71	510.000,00	526.105,51	51,50	510.000,00	527.460,51	77,35%	510.000,00	531.291,07	103,99%	2.109.254,06
Naknada troškova prijevoza s posla i trošak prehrane	46.400,00	11.600,00	12.833,94	27,66	11.600,00	10.658,42	50,63	11.600,00	9.945,13	72,06%	11.600,00	16.744,10	108,15%	50.181,59
Prigodne nagrade (Božičnice, Uskrsnice, regresi)	20.500,00	3.000,00	0,00	0,00	9.000,00	2.500,00	12,20	0,00	7.500,00	48,78%	8.500,00	13.050,00	112,44%	23.050,00
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%	0,00
Naknade članovima povjerenstva, NO, Skupština	20.000,00	6.500,00	6.896,76	34,48	6.500,00	7.427,28	71,62	0,00	5.835,72	100,80%	7.000,00	7.427,28	137,94%	27.587,04
Troškovi reprezentacije	500,00	125,00	304,38	60,88	125,00	0,00	60,88	125,00	320,53	124,98%	125,00	1.043,68	333,72%	1.668,59
Premije osiguranja	80.000,00	5.000,00	4.590,95	5,74	65.000,00	18.505,95	28,87	5.000,00	18.651,58	52,19%	5.000,00	1.881,00	54,54%	43.629,48
Bankovne usluge	29.600,00	7.400,00	6.511,00	22,00	7.400,00	4.266,30	36,41	7.400,00	10.819,94	72,96%	7.400,00	5.536,97	91,67%	27.134,21
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%	0,00
Sudski troškovi i pristojbe	1.000,00	250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	250,00	126,00	12,60%	250,00	0,00	12,60%	126,00
Ostali nespomenuti financijski troškovi	1.000,00	250,00	127,00	12,70	250,00	127,00	25,40	250,00	0,00	25,40%	250,00	0,00	25,40%	254,00
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	20.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%	5.000,00	0,00	0,00%	0,00
Ukupni rashodi kvartalno:	3.967.700,00	955.550,00	978.526,92	24,66%	1.073.250,00	1.072.972,44	51,71%	985.050,00	1.059.328,71	78,40%	953.850,00	994.758,68	103,48%	4.105.586,75
Ukupni rashodi sumarno:			978.526,92			2.051.499,36			3.110.828,07			4.105.586,75		

5.2.1. USPOREDBA PRIHODI 2022. GODINA I 2021. GODINA

Prihodi	2022		2021	
	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne vodoopskrbe	200.000,00	329.583,98	220.000,00	228.621,95
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne odvodnje (privatni i pravni korisnici)	60.000,00	4.959,72	30.000,00	152.735,23
Prihodi od prodaje vode pravnim i fizičkim osobama	1.565.000,00	1.522.339,70	1.522.000,00	1.494.378,73
Prihodi od odvodnje pravne i fizičke osobe	100.000,00	101.971,00	78.000,00	95.999,00
Prihodi od izgradnje i rekonstrukcije vodovodne i kanalizacijske mreže	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od rekonstrukcije priključaka	12.000,00	1.780,59	12.000,00	7.027,11
Ostali prihodi - kamate, državne potpore, odštete osiguranja, amortizacija	2.035.000,00	2.166.593,21	2.035.000,00	2.025.825,19
Ukupni prihodi kvartalno:	3.972.000,00	4.127.228,20	3.897.000,00	4.004.587,21

Prihodi u 2022. godini i usporedba sa prihodima 2021. godine

- U periodu 01.01.2022. do 31.12.2022. ukupni prihodi su iznosili 4.127.228,20 kuna i to prema strukturi prihoda:

1. PRIHODI OD PRIKLJUČAKA
 - prihodi od priključaka na vodovodni sustav..... 329.583,98 kn
 - prihodi od priključaka na odvodnju4.959,72 kn
 - prihodi od rekonstrukcije priključaka 1.780,59 kn
2. PRIHODI OD PRODAJE VODE 1.522.339,70 kn
 - prihodi od odvodnje.....101.971,00 kn
3. OSTALI POSLOVNI PRIHODI
 - prihodi po odštetnim zahtjevima.....15.113,74 kn
 - prihodi od prefakturiranih troškova 53.273,37 kn
 - prihodi od kapitalnih potpora za dugotrajnu imovinu-amortizacija..... 2.073.133,50 kn
4. FINANCIJSKI PRIHODI
 - prihodi od kamata 25.072,60 kn

Prihodi 2021. 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

5.2.2. USPOREDBA TROŠKOVA 2022. I 2021. GODINA

Rashodi	2022		2021	
	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)
Trošak sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sit. materija	130.000,00	181.417,93 kn	140.000,00	200.713,00 kn
Trošak energije_gorivo	42.000,00	47.424,61 kn	41.000,00	42.539,04 kn
Trošak električne energije	216.000,00	344.698,42 kn	197.000,00	217.719,36 kn
Trošak telefona i mobilne linije, internet	11.000,00	11.655,81 kn	11.000,00	9.675,65 kn
Poštanske usluge	61.000,00	63.696,12 kn	49.000,00	61.618,20 kn
Uredski materijal	16.000,00	22.395,05 kn	15.000,00	18.454,93 kn
Materijal za čišćenje i održavanje	12.000,00	8.627,73 kn	15.000,00	9.601,93 kn
Trošak natrijevog hipoklorita	10.000,00	8.016,00 kn	9.000,00	9.989,00 kn
Radna odjeća i obuća	7.000,00	2.937,26 kn	7.000,00	155,80 kn
Trošak sitnog inventara	12.000,00	3.734,40 kn	15.000,00	2.896,60 kn
Tekuće usluge održavanja, software, hardware, Internet str	28.000,00	29.388,96 kn	26.000,00	27.870,32 kn
Tekuće usluge održavanja vozila	10.000,00	8.034,80 kn	10.000,00	7.800,08 kn
Tekuće održavanje i popravci_vodoopskrba	83.000,00	109.269,68 kn	95.000,00	128.604,08 kn
Tekuće održavanje i popravci_odvodnja	50.000,00	2.250,60 kn	40.000,00	51.141,20 kn
Trošak registracije prometnih sredstava	4.000,00	2.637,73 kn	4.000,00	2.844,79 kn
Trošak auto-guma	5.000,00	3.468,00 kn	5.000,00	6.120,00 kn
Najamnina (najam servera)	8.400,00	8.775,00 kn	8.400,00	8.325,00 kn
Intelektualne usluge (javni bilježnik, atest vode, upravne p	80.000,00	49.153,42 kn	80.000,00	52.797,16 kn
Usluge kontrole kakvoće i atesti_servisi vodomjera i atesti umjeravanja	20.000,00	2.500,00 kn	20.000,00	12.735,00 kn
Usluge vođenja ZNR i izrade dokumentacije ZRN	7.500,00	1.800,00 kn	7.500,00	4.500,00 kn
Ostali troškovi: obvezna godišnja revizija, stručno usavršava	10.000,00	22.969,13 kn	10.000,00	9.000,00 kn
Geodetske usluge	6.000,00	0,00 kn	6.000,00	0,00 kn
Ostali troškovi, cestarine, oglašavanje, usluge agencija,	5.500,00	8.621,70 kn	5.500,00	10.205,00 kn
Neto plaće	539.000,00	535.559,75 kn	490.000,00	499.319,34 kn
Doprinosi iz plaće, porezi	212.300,00	226.124,94 kn	193.000,00	203.215,98 kn
Doprinosi na plaću	120.000,00	117.544,74 kn	109.000,00	107.784,74 kn
Amortizacija; nematerijalna imovina, oprema	2.040.000,00	2.109.254,06 kn	2.030.000,00	2.079.183,00 kn
Naknada troškova prijevoza s posla i trošak prehrane	46.400,00	50.181,59 kn	44.000,00	43.709,17 kn
Prigodne nagrade (Božičnice, Uskrsnice, regresii)	20.500,00	23.050,00 kn	20.500,00	20.250,00 kn
Dnevnice, službena putovanja	2.000,00	0,00 kn	2.000,00	0,00 kn
Naknade članovima povjerenstva, NO, Skupština	20.000,00	27.587,04 kn	20.000,00	17.204,08 kn
Troškovire reprezentacije	500,00	1.668,59 kn	500,00	379,00 kn
Premije osiguranja	80.000,00	43.629,48 kn	114.000,00	74.256,11 kn
Bankovne usluge	29.600,00	27.134,21 kn	20.000,00	27.044,27 kn
Porez na tvrtku i cestovna motorna vozila	1.000,00	0,00 kn	1.000,00	0,00 kn
Sudski troškovi i pristojbe	1.000,00	126,00 kn	1.000,00	0,00 kn
Ostali nespomenuti financijski troškovi	1.000,00	254,00 kn	1.000,00	507,15 kn
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	20.000,00	0,00 kn	30.000,00	0,00 kn
Ukupni rashodi :	3.967.700,00	4.105.586,75	3.892.400,00	3.968.158,98

GRUPA TROŠKOVA					
1	2	3	4	5	6
Troškovi (u HRK) bez lipa	2021. Realizirano	2022. Planirano	2022. Realizirano	planirano- realizirano u 2022.	realizirano 2022. 2021.
1. Neto nadnice i plaće	499.319,34	539.000,00	535.559,75	3.440,25	36.240,41
2. Doprinosi iz plaće i porez i prizvez	203.215,98	212.300,00	226.124,94	-13.824,94	22.908,96
3. Troškovi doprinosa na plaću	107.784,74	120.000,00	117.544,74	2.455,26	9.760,00
4. Troškovi sirovina i materijala	508.189,66	450.000,00	622.719,40	-172.719,40	114.529,74
5. Ostali vanjski troškovi	387.116,48	384.400,00	320.752,95	63.647,05	-66.363,53
6. Ostali troškovi poslovanja	183.349,78	202.000,00	173.630,91	28.369,09	-9.718,87
7. Amortizacija	2.079.183,00	2.040.000,00	2.109.254,06	-69.254,06	30.071,06
8. Ostali financijski rashodi	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
UKUPNO	3.968.158,98	3.967.700,00	4.105.586,75	-137.886,75	137.427,77

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

2 - 2021. godine realizirano, stvarno stanje po financijskim izvješćima

3 - 2022. godina planirano prema Planu uprave za 2022.

4 - 2022. godina realizirano stvarno stanje prema financijskim izvješćima

5 - usporedba planiranog i realiziranog u 2022 pri čemu

+ označava više planirano od ostvarenog

- označava manje planirano od ostvarenog.

6 – usporedba realiziranog stanja prema financijskim izvješćima 2021 i 2022. pri čemu

+ označava veće troškove u usporedbi sa 2021. godinom

- označava manje troškove u usporedbi sa 2021. godinom.

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

Ukupno realizirani, stvarni rashodi prema financijskim izvješćima u periodu 01.01.2022. do 31.12.2022. iznosili su 4.105.586,75 kuna.

Analiza planiranog i ostvarenog pokazuje:

1. Neto nadnice i plaće manje su za 3.440,25 kuna od planiranih.
2. Doprinosi iz plaće i porez i prirez na dohodak veći su za 13.824,94 kuna.
3. Doprinosi na plaće manji su za 2.455,26 kuna.
4. Troškovi sirovina i materijala veći su za 172.719,4 kuna od planiranih troškova, a najveće odstupanje je trošak sirovine, materijala, rezervnih dijelova i sitnog materijala (51.417,93 kuna), trošak električne energije veći je za 128.698,42 kuna a razlozi za povećanje je povećanje cijene materijala i električne energije.
5. Ostali vanjski troškovi manji su za 63.647,05 kune, najveće odstupanje je kod radova na vodoopskrbnom i odvodnom sustavu.
6. Ostali troškovi poslovanja manji su od planiranih za 28.369,09 kuna, a najveće odstupanje je kod premije osiguranje.
7. Trošak amortizacije veći je od planiranog za 69.254,06 kn.
8. Ostali financijski rashodi manji su od planiranih u iznosu od 20.000,00 kuna, a odnose se na ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca.

5.2.3. USPOREDBA I ANALIZA TROŠKOVA REALIZIRANO (2022. - 2021).

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

Ukupno realizirani, stvarni rashodi u periodu 01.01.2022. do 31.12.2022. iznosili su 4.105.586,75 kuna.

Iz navednog proizilazi da su troškovi u 2022. godini u odnosu na 2021. povećani za 137.427,77 kuna.

Svi troškovi pojedinačno su navedeni po kontima u bilanci. U gore navedenoj tablici prikazane su grupe troškova sa navedenom usporedbom poslovnih godina 2021. i 2022. Temeljem analize došli bi do sljedećih pokazatelja:

1. Neto plaće zaposlenika – razlika je u povećanju u odnosu na 2021. u iznosu od 36.240,41 kuna, a razlog je povećanje plaće je od 01.01.2022
2. Za doprinose iz plaće, porez i prirez – razlika je u povećanju u odnosu na 2021. u iznosu od 22.908,96 kune - isto obrazloženje kao pod rednim brojem 1.
3. Za troškove doprinosa iz plaća – razlika je u povećanju u odnosu na 2021. u iznosu od 9.760,00 - isto obrazloženje kao pod rednim brojem 1.
4. Troškovi sirovina i materijala povećani su u odnosu na 2021. godinu za 114.529,74 kuna. – razlozi su povećanje troškova materijala i električne energije.
5. Ostali vanjski troškovi manji su za 66.363,53 kune. u odnosu na 2021. godinu
6. Iz tablice je vidljivo da su ostali troškovi poslovanja u odnosu na 2021. godinu smanjeni za 9.718,87 kuna, a najveće odstupanje je kod premije osiguranja.
7. Troškovi amortizacije veći su za 30.071,06 kuna.
8. Ostali financijski rashodi nije bilo kao niti u 2021. godini.

5.3. FINANCIJSKI REZULTAT**OSTVARENA DOBIT U PERIODU 01.01.2022.- 31.12.2022. I USPOREDBA SA ISTIM PERIODOM U 2021. GODINI**

- 01.01.2022.-31.12.2022.:

PRIHODI, RASHODI I DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	IZNOS
UKUPNI PRIHODI	4.127.228,20
UKUPNI RASHODI	4.105.586,75
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	21.641,45
POREZ NA DOBIT 10%	2.179,36
DOBIT NAKON OPOREZIVANJA	19.462,09

- 01.01.2021.-31.12.2021.:

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

6. TRENUTNO STANJE

Društvo Vode Pisarovina d.o.o. je u 2022. godine ostvarilo pozitivan financijski rezultat odnosno dobit nakon oporezivanja u iznosu od 19.462,09 kuna što je vidljivo iz priložene financijske dokumentacije.

7. PREGLED FINANCIJSKIH PLANOVA I REALIZACIJE OD 2019. – 2022.

Prihodi	2022		2021		2020		2019	
	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	200.000,00	329.583,98	220.000,00	228.621,95	310.000,00 kn	202.208,25 kn	310.000,00 kn	265.438,36 kn
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne odvodnje (privatni i pravni korisnici)	60.000,00	4.959,72	30.000,00	152.735,23	78.000,00 kn	25.515,43 kn	97.500,00 kn	35.750,26 kn
Prihodi od prodaje vode pravnim i fizičkim osobama	1.565.000,00	1.522.339,70	1.522.000,00	1.494.378,73	1.700.000,00 kn	1.574.772,34 kn	1.700.000,00 kn	1.644.081,20 kn
Prihodi od odvodnje pravne i fizičke osobe	100.000,00	101.971,00	78.000,00	95.999,00	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
vodovodne i kanalizacijske mreže	0,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00 kn	0,00 kn	254.000,00 kn	0,00 kn
Prihodi od rekonstrukcije priključaka	12.000,00	1.780,59	12.000,00	7.027,11	5.000,00 kn	987,90 kn	5.000,00 kn	1.037,00 kn
Ostali prihodi - kamate, državne potpore, odštete osiguranja, amortizacija	2.035.000,00	2.166.593,21	2.035.000,00	2.025.825,19	2.000.000,00 kn	2.000.270,54 kn	2.000.000,00 kn	2.117.124,08 kn
Ukupni prihodi godišnje:	3.972.000,00	4.127.228,20	3.897.000,00	4.004.587,21	4.273.000,00 kn	3.803.754,46 kn	4.366.500,00 kn	4.063.430,90 kn

Rashodi	2022		2021		2020		2019	
	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	130.000,00	181.417,93 kn	140.000,00	200.713,00 kn	247.000,00 kn	168.247,33 kn	199.000,00 kn	282.403,15 kn
Trošak energije_gorivo	42.000,00	47.424,61 kn	41.000,00	42.539,04 kn	30.000,00 kn	38.808,54 kn	30.000,00 kn	32.018,51 kn
Trošak električne energije	216.000,00	344.698,42 kn	197.000,00	217.719,36 kn	210.000,00 kn	193.517,28 kn	230.000,00 kn	222.541,89 kn
Trošak telefona i mobilne linije, internet	11.000,00	11.655,81 kn	11.000,00	9.675,65 kn	11.000,00 kn	10.534,86 kn	12.000,00 kn	10.346,56 kn
Poštanske usluge	61.000,00	63.696,12 kn	49.000,00	61.618,20 kn	49.000,00 kn	56.263,46 kn	50.000,00 kn	53.970,32 kn
Uredski materijal	16.000,00	22.395,05 kn	15.000,00	18.454,93 kn	14.000,00 kn	14.801,12 kn	17.000,00 kn	14.781,58 kn
Materijal za čišćenje i održavanje	12.000,00	8.627,73 kn	15.000,00	9.601,93 kn	14.000,00 kn	15.556,63 kn	13.000,00 kn	27.432,62 kn
Trošak natrijevog hipoklorita	10.000,00	8.016,00 kn	9.000,00	9.989,00 kn	12.000,00 kn	7.400,00 kn	13.000,00 kn	10.322,90 kn
Radna odjeća i obuća	7.000,00	2.937,26 kn	7.000,00	155,80 kn	7.000,00 kn	5.398,18 kn	10.000,00 kn	4.007,97 kn
Trošak sitnog inventara	12.000,00	3.734,40 kn	15.000,00	2.896,60 kn	19.000,00 kn	15.977,31 kn	10.000,00 kn	20.402,48 kn
Tekuće usluge održavanja, software, Internet stranice	28.000,00	29.388,96 kn	26.000,00	27.870,32 kn	26.000,00 kn	25.976,00 kn	27.000,00 kn	25.514,90 kn
Tekuće usluge održavanja vozila i opreme, materijal za održavanje	10.000,00	8.034,80 kn	10.000,00	7.800,08 kn	10.000,00 kn	49.609,00 kn	90.000,00 kn	77.940,24 kn
Tekuće održavanje i popravci_vodoopskrba	83.000,00	109.269,68 kn	95.000,00	128.604,08 kn	120.000,00 kn	99.202,84 kn	170.000,00 kn	114.832,79 kn
Tekuće održavanje i popravci_odvodnja	50.000,00	2.250,60 kn	40.000,00	51.141,20 kn	50.000,00 kn	13.121,20 kn	50.000,00 kn	16.516,02 kn
Trošak registracije prometnih sredstava	4.000,00	2.637,73 kn	4.000,00	2.844,79 kn	5.000,00 kn	1.707,47 kn	5.000,00 kn	2.091,56 kn
Trošak auto-guma	5.000,00	3.468,00 kn	5.000,00	6.120,00 kn	6.000,00 kn	1.172,00 kn	6.000,00 kn	0,00 kn
Najamnina (najam servera)	8.400,00	8.775,00 kn	8.400,00	8.325,00 kn	9.000,00 kn	10.500,00 kn	9.000,00 kn	8.250,00 kn
Intelektualne usluge (javni bilježnik, atest vode i pročištača, servis vodomjera i atesti umjeravanja, upravne pristojbe)	80.000,00	49.153,42 kn	80.000,00	52.797,16 kn	75.000,00 kn	87.746,89 kn	85.000,00 kn	93.657,40 kn
Redovna god. Revizija	20.000,00	2.500,00 kn	20.000,00	12.735,00 kn	9.000,00 kn	9.000,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
Usluge vođenja ZNR i izrade dokumentacije ZRN	7.500,00	1.800,00 kn	7.500,00	4.500,00 kn	9.000,00 kn	10.580,00 kn	8.000,00 kn	6.500,00 kn
Ostali troškovi: stručno usavršavanje	10.000,00	22.969,13 kn	10.000,00	9.000,00 kn	3.000,00 kn	640,00 kn	19.000,00 kn	12.743,80 kn
Geodetske usluge	6.000,00	0,00 kn	6.000,00	0,00 kn	5.000,00 kn	6.000,00 kn	5.000,00 kn	0,00 kn
Ostali troškovi, cestarine, oglašavanje, usluge agencija,	5.500,00	8.621,70 kn	5.500,00	10.205,00 kn	5.000,00 kn	5.530,22 kn	5.000,00 kn	4.514,49 kn
Neto plaće	539.000,00	535.559,75 kn	490.000,00	499.319,34 kn	580.000,00 kn	404.291,17 kn	550.000,00 kn	447.454,92 kn
Doprinosi iz plaće, porezi	212.300,00	226.124,94 kn	193.000,00	203.215,98 kn	240.000,00 kn	173.757,75 kn	205.000,00 kn	190.724,90 kn
Doprinosi na plaću	120.000,00	117.544,74 kn	109.000,00	107.784,74 kn	135.000,00 kn	95.462,79 kn	105.000,00 kn	103.748,42 kn
Amortizacija; nematerijalna imovina, oprema	2.040.000,00	2.109.254,06 kn	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
Naknada troškova prijevoza s posla i trošak prehrane	46.400,00	50.181,59 kn	44.000,00	43.709,17 kn	22.000,00 kn	27.675,15 kn	20.000,00 kn	20.729,63 kn
Prigodne nagrade (Božičnice, Uskrsnice, regresii)	20.500,00	23.050,00 kn	20.500,00	20.250,00 kn	38.000,00 kn	35.043,59 kn	35.000,00 kn	31.750,00 kn
Dnevnice, službena putovanja	2.000,00	0,00 kn	2.000,00	0,00 kn	2.000,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
Naknade članovima povjerenstva	20.000,00	27.587,04 kn	20.000,00	17.204,08 kn	15.000,00 kn	22.862,88 kn	20.000,00 kn	14.578,20 kn
Troškovire prezentacije u sjedištu (kava, sokovi)	500,00	1.668,59 kn	500,00	379,00 kn	2.000,00 kn	1.516,75 kn	5.000,00 kn	140,00 kn
Premije osiguranja	80.000,00	43.629,48 kn	114.000,00	74.256,11 kn	150.000,00 kn	113.400,46 kn	199.000,00 kn	120.327,59 kn
Bankovne usluge	29.600,00	27.134,21 kn	20.000,00	27.044,27 kn	13.000,00 kn	21.903,50 kn	18.000,00 kn	18.258,58 kn
Porez na tvrtku i cestovna motorna vozila, članarina HGK	1.000,00	0,00 kn	1.000,00	0,00 kn	700,00 kn	504,00 kn	2.000,00 kn	1.580,81 kn
Sudski troškovi i pristojbe	1.000,00	126,00 kn	1.000,00	0,00 kn	7.000,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
Ostali nespomenuti financijski troškovi	1.000,00	254,00 kn	1.000,00	507,15 kn	2.000,00 kn	0,00 kn	5.000,00 kn	0,00 kn
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	20.000,00	0,00 kn	30.000,00	0,00 kn	0,00 kn	34.278,28 kn	0,00 kn	0,00 kn
Ukupni rashodi :	3.967.700,00	4.105.586,75	3.892.400,00	3.968.158,98	4.256.700,00 kn	3.794.538,87 kn	4.332.000,00 kn	4.054.364,14 kn

Izradili: Nikola Golojuh, Barbara Mrvac

Direktor: Ana Novotny dipl.ing.građ.