



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

# IZVJEŠĆE O RADU OD 1.1.2023. – 31.12.2023.

---

Pisarovina, travanj 2024.

Sadržaj

1. OSNOVNE INFORMACIJE O DRUŠTVU.....	4
1.1. ZAPOSLENICI.....	5
1.2. KATALOG ZAPOSLENIH.....	5
2. REALIZACIJA PLANA VODNIH USLUGA I PLANA PRIKLJUČENJA ZA 2023. GODINU.....	6
2.1. IZRADA NOVIH PRIKLJUČAKA NA SUSTAVU JAVNE VODOOPSKRBE .....	6
2.2. PROIZVODNJA I ISPORUKA VODE PRAVNIM I FIZIČKIM OSOBAMA .....	6
2.2.1. Naplata dugovanja na ime potrošnje vode.....	9
2.3. IZRADA PRIKLJUČNIH VODOVA I KUĆNIH PRIKLJUČAKA NA SUSTAV JAVNE ODVODNJE.....	10
2.4. USLUGA ODVODNJE I PROČIŠĆAVANJA.....	10
3. REALIZACIJA PLANA GRADNJE VODNIH GRAĐEVINA .....	10
3.1. INVESTIRANJE U PROŠIRENJE SUSTAVA JAVNE VODOOPSKRBE .....	10
3.1.1. Spojni cjevovod Škoci.....	10
3.1.2. Spojni cjevovod Kramarići.....	11
3.1.3. Program smanjenja gubitaka u vodoopskrbnim sustavima .....	11
3.1.4. Izrada projektne dokumentacije za izgradnju fotonaponskih elektrana na vodoopskrbnim objektima. ....	12
3.2. INVESTIRANJE U PROŠIRENJE SUSTAVA JAVNE ODVODNJE ....	14
3.2.1. Izrada predstudije izvodljivosti za razvoj infrastrukture prikupljanja i pročišćavanja komunalnih otpadnih voda na području općine Pisarovina za sufinanciranje iz EU fondova.....	14
3.2.2. Izrada projektne dokumentacije za izgradnju fotonaponskih elektrana na objektima javne odvodnje.....	14
3.3. PREGLED ULAGANJA I IZVORA FINANCIRANJA U 2023. GODINI. ....	15
4. REALIZACIJA PLANA REDOVNOG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA .....	16
4.1. ODRŽAVANJE OBJEKATA JAVNE VODOOPSKRBE .....	16
4.2. ODRŽAVANJE OBJEKATA JAVNE ODVODNJE .....	16
5. REALIZACIJA FINANCIJSKOG PLANA .....	17
5.1. BILANCA ( 01.01.2023. do 31.12.2023.).....	17
5.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA.....	17
5.1.2. NOVČANA SREDSTVA.....	18
5.1.3. POTRAŽIVANJA.....	18
5.1.4. OBVEZE .....	18
5.1.5. ZALIHE .....	19

5.2. FINANCIJSKI PLAN I REALIZACIJA ZA 2023. GODINU TABLIČNO PO KVARTALIMA .....	20
5.2.1. USPOREDBA PRIHODI 2023. GODINA I 2022. GODINA .....	22
5.2.2. USPOREDBA TROŠKOVA 2023. I 2022. GODINA .....	24
5.2.3. USPOREDBA I ANALIZA TROŠKOVA REALIZIRANO (2023. - 2022). .....	26
5.3. FINANCIJSKI REZULTAT .....	27
6. TRENUTNO STANJE .....	27
7. PREGLED FINANCIJSKIH PLANOVA I REALIZACIJE OD 2020. – 2023.	28

**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>	2.650,00 eura
<b>Direktor:</b>	Ana Novotny, dipl.ing.građ. OIB: 01490256827, Zagreb, Jarušćica 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 Vidak</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 2023. godini zapošljavalo 5 djelatnika na puno radno vrijeme i tri djelatnika 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.

Društvo je sredinom 2023. godine zaposlilo novog djelatnika na određeno vrijeme zbog dugotrajnog bolovanja jednog od djelatnika.

### 1.2. KATALOG ZAPOSLENIH

<b>Ime i prezime</b>	<b>Radno mjesto</b>	<b>Stručna sprema</b>
<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>Ana Marija Britvec</b>	Voditelj računovodstva i financija	VŠS
<b>Tomo Miković</b>	Pomoćni radnik za poslove održavanja građevina za javnu vodoopskrbu	SSS
<b>Tomislav Stepić</b>	Poslovođa održavanja građevina za javnu vodoopskrbu	SSS
<b>Ivica Škrinjarić</b>	Instalater održavanja građevina za javnu vodoopskrbu	SSS
<b>Stjepan Lukinić</b>	Instalater održavanja građevina za javnu vodoopskrbu	SSS

## **2. REALIZACIJA PLANA VODNIH USLUGA I PLANA PRIKLJUČENJA ZA 2023. 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 1.1.2023. do 31.12.2023. izvelo 43 nova priključka na sustav javne vodoopskrbe od kojih su 2 poslovna i 41 za privatne osobe.

Na sustav javne vodoopskrbe na dan 31.12.2023. priključeno je 1.760 objekta od kojih je 1.653 u vlasništvu privatnih osoba, a 107 objekata su u vlasništvu pravnih subjekata.

Usporedba 2022. godine sa 2023. godinom

	2023. godina		2022. godina	
	poslovni	privatni	poslovni	privatni
<b>broj izvedenih priključaka</b>	2	41	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 1.1.2023. do 31.12.2023. prikazana je u tablici.

<b>Iscrpljeno vode (m<sup>3</sup>)</b>	<b>258.341</b>
<b>Voda predana u distribucijski sustav (m<sup>3</sup>)</b>	284.093
<b>Obračunato prema očitaniu* (m<sup>3</sup>)</b>	193.021
<b>Vrijednost isporučene vode** (eura)</b>	371.795,48
<b>Nenaplaćena potraživanja do 1.1.2023.</b>	74.395,05
<b>Ukupno zaduženje za.2023. **(eura)</b>	446.190,53
<b>Ukupno naplaćeno u 2023. **(eura)</b>	368.346,47
<b>Potraživanja na dan 31.12.2023.</b>	77.844,06

- računi ispostavljeni 31.12.2023. čije je dospijeće plaćanja siječanj 2024.  
=30.882,15 eura

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

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

Godišnja vodna bilanca za 2023.

Proširena IWA vodna bilanca - svi podaci su u m <sup>3</sup> /godina								
Preuzeta voda od drugog isporučitelja		Isporučena voda drugim isporučiteljima				Fakturirana isporučena voda drugim isporučiteljima vodnih usluga		
25.752		3.578				3.578		
Količina iz vlastitih izvora	Količina vode koja ulazi u sustav, s ispravljenim poznatim pogreškama u mjerenjima	Dobavljena voda	Ovlaštena potrošnja	Fakturirana ovlaštena potrošnja	Prihodovana voda	Fakturirana mjerena potrošnja		
				189.443		189.443	189.443	
				199.858	6.837	Nefakturirana ovlaštena potrošnja	Neprihodovana voda	Nefakturirana mjerena potrošnja
						0		6.837
			Gubitci vode	Stvarni gubitci	Prividni gubitci	378	Neovlaštena potrošnja	
					4.166		3.788	
							Curenja na cjevovodima	
							Preljevanja u vodospremama	
							Curenja na priključcima korisnika do točke mjerene potrošnje	
			258.341	284.093	280.515	84.235	80.069	91.072

Prividni gubici vode iskazuju se u kubnim metrima (m<sup>3</sup>), godišnje, a računaju se u postotcima u odnosu na fakturiranu ovlaštenu potrošnju od koje su oduzete količine vode isporučene drugim isporučiteljima vodnih usluga, kako slijedi:

- neovlaštena potrošnja može se procijeniti najviše do 0,2%
- netočnost vodomjera potrošača može se procijeniti najviše do 2,00 %.

U 2023. voda se crpila sa vodocrpilišta Žeravinec i vodocrpilišta Meljin u skladu sa važećim vodopravnim dozvolama. U 2023. zdenac Đumlje se nije crpio za potrebe vodoopskrbe već je bio u pričuvi.

Usporedba 2023. godine sa 2022. godinom

2023.		2022.	
Iscrpljeno vode (m <sup>3</sup> )	258.341	Iscrpljeno vode (m <sup>3</sup> )	218.471
Voda predana u distribucijski sustav (m <sup>3</sup> )	284.093	Voda predana u distribucijski sustav (m <sup>3</sup> )	245.072
Obračunato prema očitaju* (m <sup>3</sup> )	193.021	Obračunato prema očitaju* (m <sup>3</sup> )	173.411
Vrijednost isporučene vode** (€)	371.795,48	Vrijednost isporučene vode** (€)	348.587,77
Potraživanja do 1.1.2023. (€)	74.395,05	Potraživanja do 1.1.2022. ** (€)	59.065,87
Ukupno zaduženje za 2023. (€)	446.190,53	Ukupno zaduženje za 2022. ** (€)	407.653,64
Ukupno naplaćeno u 2023. (€)	368.346,47	Ukupno naplaćeno u 2022. ** (€)	333.258,59
Potraživanja na 31.12.2023. (ukupna) (€)	77.844,06	Potraživanja na 31.12.2022. (ukupna) (€)	74.395,05 (-9.231,62 = 65.163,43)

Usporedba godišnje vodne bilance sa 2022. godinom

	2023.	2022.
Iscrpljena godišnja količina vode (m <sup>3</sup> )	258.341	218.471
Količina vode potrošena na uređaju za kondicioniranje (m <sup>3</sup> )	6.837	9.109
Voda dobavljena u sustav (m <sup>3</sup> )	284.093	245.072
Fakturirana mjerena potrošnja (m <sup>3</sup> )	189.443	173.411
Ne prihodovana količina vode (m <sup>3</sup> )	91.072	71.662
Nefakturirana ovlaštena potrošnja (m <sup>3</sup> )	6.837	2.738
Gubici vode (m <sup>3</sup> )	84.235	68.924
Neovlaštena potrošnja (m <sup>3</sup> )	378	349
Netočnost vodomjera potrošača (m <sup>3</sup> ) (1 % od fakturirane mjerene potrošnje)	3.788	1.734
STVARNI GUBICI	80.069	66.841
% gubitaka vode (stvarni gubici/ dobavljena voda u sustav)	28	27



<b>% ne prihodovane vode</b>	32	29
------------------------------	----	----

Posljedica gubitaka su također i kvarovi na mreži kojih je u 2023. evidentirano 9, dok ih je na kućnim priključcima evidentirano 31.

### 2.2.1. Naplata dugovanja na ime potrošnje vode

Od 1.1.2023. do 31.12.2023. poslana su 488 korisnicima, dužnicima Opomene pred ovrhu i Opomene pred isključenje u ukupnom iznosu dugovanja 77.169,74 eura. Po opomenama je uplaćeno 32.132,88 što je 41,64 % naplate.

U 2023. godini je na FINU predano 4 Osnova za prisilnu naplatu dugovanja u ukupnom iznosu glavnice sa pripadajućim kamata 3.554,88 eura.

Po osnovi na prisilnu naplatu FINA je uplatila Vodama Pisarovina d.o.o. iznos od 0,00 eura.

Temeljem zahtjeva za otpis veće količine vode uslijed kvara otpisano je 1684 m<sup>3</sup>, čija je vrijednost 2.220,06 eura, za ukupno 28 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 2022. godinom

	<b>2023.</b>	<b>2022.</b>
<b>Iznos izdanih Opomena pred ovrhu, opomena pred isključenje (eur)</b>	77.169,74	61.517,90
<b>Upaćeno po izdanim dokumentima (eur)</b>	32.132,88	17.422,58
<b>Broj predanih Osnova za prisilnu naplatu na FINU</b>	4	6
<b>Ukupni iznos ovrha predan na FINA-u (eur)</b>	3.554,88	1.853,42
<b>Iznos otpisa temeljem zahtjeva stranke (eur)</b>	2.220,06	1.444,11
<b>Iznos otpisa temeljem rješenja predstečajne nagodbe (eur)</b>	2.367,07	0,00

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

U 2023. godini je izvedeno 40 priključka na sustav javne odvodnje od kojih 1 priključak za gospodarski subjekt i 39 za fizičke osobe.

Usporedba sa 2022. godinom

	2023.	2022.
<b>Broj kućnih priključaka</b>	40	12
<b>Izgrađeni priključni vodovi (m), (ne uključuje spoj od okna korisnika do priključnog okna)</b>	0	0

U 2023. evidentirano je 28 priključaka više na sustav javne odvodnje nego u 2022. iz razloga što je izgrađena nova kanalizacijska mreža u donjoj Pisarovini te je rok za priključenje objekata na novoizgrađen kolektor bio do kraja kolovoza 2023.

### 2.4. USLUGA ODVODNJE I PROČIŠĆAVANJA

U 2023. godini izvršena je usluge odvodnje i pročišćavanja otpadne vode u količini od 21.680 m<sup>3</sup> od toga 9.905 m<sup>3</sup> za fizičke osobe i 12.775 m<sup>3</sup> za pravne.

Usporedba sa 2022. godinom

	2023. godina		2022. godina	
	poslovni	privatni	poslovni	privatni
<b>Odvodnja i pročišćavanje (m<sup>3</sup>)</b>	12.775	9.905	12.792	8.889

## 3. REALIZACIJA PLANA GRADNJE VODNIH GRAĐEVINA

### 3.1. INVESTIRANJE U PROŠIRENJE SUSTAVA JAVNE VODOOPSKRBE

#### 3.1.1. Spojni cjevovod Škoci

Izgradnja cjevovoda „Spojni cjevovod Škoci“ u naselju Selsko Brdo započela je u studenom 2022. te je završena u veljači 2023. godine. Odabrani izvoditelj radova bio je Bolčević-gradnja d.o.o. iz Sesevskog Kraljevca. Ugovorena vrijednost radova bila je 68.954,01 eura.

Nadzor nad izvođenjem radova izvodi Hidroeko d.o.o. iz Starjaka. Ugovorena vrijednost usluge bila je 1.964,30 eura.

Sukladno projektu izgrađeno je 765 m vodoopskrbnog cjevovoda PEHD DN 110, izvedena su dva muljna ispusta, zasunsko okno i 6 kućnih priključaka. Izrada kućnih priključaka sufinancirana je u sklopu projekta.

Izvršena vrijednost radova iznosila je 61.487,35 eura , a stručnog nadzora 1.964,30 eura.

Izgradnja je sufinancirana sredstvima Hrvatskih voda temeljem Ugovora o sufinanciranju građenja vodnih građevina na vodoopskrbnom sustavu Pisarovina u visini 80% i 20% sredstvima Općine Pisarovina temeljem kapitalnih donacija.

### **3.1.2. Spojni cjevovod Kramarići**

Spojni cjevovod Kramarići u naselju Bratina obuhvaća izgradnju cjevovoda u duljini od 550,00 m (DN110) kao nastavak već izgrađene mreže u ulici Kramarići i spajanje na glavni vod kroz naselje Bratina.

U 2023. godini postupkom javne nabave odabran je izvoditelj radova Niskogradnja d.o.o. iz Karlovca te je s njima sklopljen ugovor o izgradnji u vrijednosti 69.567,00 eura.

Odabrani nadzor je Hidroeko d.o.o. iz Starjaka. Cijena usluge stručnog nadzora je 2.100,00 eura.

Izgradnja će se sufinancirati sredstvima Hrvatskih voda temeljem Ugovora o sufinanciranju građenja vodnih građevina na vodoopskrbnom sustavu Pisarovina u visini 80% i 20% sredstvima Općine Pisarovina temeljem kapitalnih donacija..

### **3.1.3. Program smanjenja gubitaka u vodoopskrbnim sustavima**

U 2022. godini 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 logerima.

Uređaj za detekciju curenja nabavljen je u 2022. godini a opremanje mjernih mjesta na kritičnim točkama vodoopskrbne mreže je ugovoreno u 2022. godini ali je izvršeno u 2023. godini.

Odabrani izvođač opremanja mjernih mjesta mjeračima protoka i datta logerima bio je CMC GROUP d.o.o. iz Dugog Sela, a nadzor nad radovima Doko Dom d.o.o. iz Zagreba.

Mjerna mjesta opremljena su mjeračima protoka i datta logerima. Mjerenje potrošnje vode se vrši za slijedeća naselja

- Donja Kupčina

- Bratina
- Gorica Jamnička
- Bregana Pisarovinska

Vrijednost izvedenih radova je bila 23.823,74 eura, a stručnog nadzora 663,61 euro.

Izgradnja je sufinancirana sredstvima Hrvatskih voda temeljem Ugovora o sufinanciranju programa smanjenja gubitaka u vodoopskrbnim sustavima u Republici Hrvatskoj u visini 80%, a 20% sredstvima Općine Pisarovina temeljem kapitalnih donacija.

#### **3.1.4. Izrada projektne dokumentacije za izgradnju fotonaponskih elektrana na vodoopskrbnim objektima.**

Projektna dokumentacija je izrađena za postavljanje fotonaponskih elektrana na objektima vodocrpilišta i vodospreme za proizvodnju struje za vlastite potrebe.

Odabrani izrađivač dokumentacije bio je AS-Projekt iz Osijeka. Cijena usluge bila je 5.990,00 eura.

Temeljem Ugovora o sufinanciranju koji smo sklopili sa Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost učešće fonda iznosilo je 40%. plaćenog iznosa a ostatak od 60% sufinancirala je općina Pisarovina putem kapitalnih donacija.

Odredbe ugovora nalažu da se gradnji pristupi u roku od dvije godine od dana odobrenja isplate sredstava za sufinanciranje izrade dokumentacije.

U tablici su prikazani vodoopskrbni objekti sa projektiranim karakteristikama budućih fotonaponskih elektrana i procijenjenom vrijednosti ugradnje.

<b>Redni broj</b>	<b>Naziv lokacije provedbene mjere</b>	<b>Iznos procijenjenih troškova izgradnje projekta (EUR)</b>	<b>Predviđeni stupanj korisnog djelovanja fotonaponskog modula [%]:</b>	<b>Predviđena ukupna instalirana snaga FN [kWp]</b>	<b>Predviđena godišnja potrošnja električne energije FNE [kWh]</b>	<b>Predviđena godišnja proizvodnja električne energije FNE [kWh]</b>
<b>1</b>	VS Jamnica	9.600,00	23,02	8,10	11.258	7.922
<b>2</b>	CS Meljin	7.200,00	23,02	6,30	64.162	6.175
<b>3</b>	Vodocrpilište Žeravinec	30.000,00	23,02	30,15	95.678	27.570

### 3.2. INVESTIRANJE U PROŠIRENJE SUSTAVA JAVNE ODVODNJE

#### 3.2.1. Izrada predstudije izvodljivosti za razvoj infrastrukture prikupljanja i pročišćavanja komunalnih otpadnih voda na području općine Pisarovina za sufinanciranje iz EU fondova

Svrha izrade predstudije je izrada koncepta razvoja sustava odvodnje općine Pisarovina, usporedba varijantnih rješenja te prijedlog najekonomičnije varijante temeljem koje će se dalje izrađivati projektna dokumentacija.

Odabrani izrađivač dokumentacije bio je Fundus projekt d.o.o. iz Zagreba. Ugovorena vrijednost usluge izrade predstudije iznosila je 17.200,00 eura.

Izrada predstudije sufinancirati će se od strane Hrvatskih voda temeljem Ugovora o sufinanciranju projektne dokumentacije na području općine Pisarovina u iznosu od 85%, a 15 % od Općine Pisarovina temeljem kapitalnih donacija.

#### 3.2.2. Izrada projektne dokumentacije za izgradnju fotonaponskih elektrana na objektima javne odvodnje

Izrađena je projektna dokumentacija za postavljanje fotonaponske elektrane na UPOV Pisarovina. Dokumentaciju je izradilo Geoprem projekt d.o.o. iz Osijeka. Cijena izrade projekta je bila 2.641,18 eura.

Temeljem Ugovora o sufinanciranju koji smo sklopili sa Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost učešće fonda iznosilo je 40% plaćenog iznosa a ostatak od 60% sufinancirala je općina Pisarovina putem kapitalnih donacija.

Karakteristike projektirane elektrane i procijenjena vrijednost ugradnje dana je u tablici.

Redni broj	Naziv lokacije provedbene mjere	Iznos procijenjenih troškova izgradnje projekta (EUR)	Predviđeni stupanj korisnog djelovanja fotonaponskog modula [%]:	Predviđena ukupna instalirana snaga FN [kWp]	Predviđena godišnja potrošnja električne energije FNE [kWh]	Predviđena godišnja proizvodnja električne energije FNE [kWh]
1	UPOV Pisarovina	60.000,00	20,97	55,35	78.710	51.019

**3.3. PREGLED ULAGANJA I IZVORA FINANCIRANJA U 2023. GODINI**

<b>Investicija 2023.</b>	<b>UKUPNI IZNOS INVESTICIJE u €</b>	<b>Izvor financiranja – općina Pisarovina</b>	<b>Izvor financiranja – Hrvatske Vode</b>	<b>Vlastiti izvori financiranja</b>
<b>KREDIT za odvodnju – kamata</b>	59.011,27	57.971,84	0,00	1.039,43
<b>Vodozahvat (CS) – ugradnja i nadzor mjeraca protoka</b>	41.692,64	4.897,46	34.615,69	2.179,49
<b>Spojni cjevovod Škoci</b>	12.348,58	2.469,72	10.944,48	-1.065,62*
<b>Geodetski elaborat za potrebe dopune katastarsa infrastrukture - SKI</b>	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00
<b>UPOV – glavni projekt fotonaponskih čelija</b>	2.641,18	0,00	2.641,18 Fond za zaštitu okoliša	0,00
<b>Vodovod - glavni projekt fotonaponskih čelija</b>	5.990,00	5.178,71	811,29 Fond za zaštitu okoliša	0,00
<b>Telemetrija – CS Meljin, VS Jamnica</b>	8.416,08	2.086,88	0,00	6.329,20
<b>UPOV – stavljanje u pogon dehidracije mulja</b>	6.516,63	6.315,78	0,00	200,85
<b>UPOV – optimizacija finog sita</b>	8.825,00	8.825,00	0,00	0,00
<b>Računalna oprema i pumpe</b>	7.719,36	0,00	0,00	7.719,36
<b>UKUPNO INVESTICIJE U 2023.</b>	<b>160.660,74</b>	<b>95.245,39</b>	<b>49.012,64</b>	<b>16.402,71</b>

\* razlika od -1.065,62 € nastala je jer je društvo u prethodnoj godini samo podmirilo taj iznos prema dobavljačima, a Hrvatske Vode su naknadno refundirale

## **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 2023. godini uzeto je i ispitano 73 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.

Na vodocrpilištima Žeravinec i Meljin ugradili su se novi vodomjери i NUS temeljem Ugovora o komisionom vođenju projekta ugradnja mjernih uređaja na vodozahvatima JIVU-a Vode Pisarovina d.o.o. koje su sufinancirale Hrvatske vode.

Tokom 2023. godine zamijenili smo 236 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.

Napravljen je servis na gruboj i finoj rešetki te je ugrađen upravljački ormar za upravljanje grubom rešetkom i vertikalnim sitom, ormar za smještaj kompresora i sklopki za detekciju razine, izrada i nadopuna programa za upravljanje sustavom s izradom sučelja.



Kupljena je i postavljena muljna pumpa za prepumpavanje mulja sa ugušivača na uređaj za dehidraciju te je pokrenut dehidrator za mulj gdje se mulj nakon dehidracije uvrečava i skladišti na police za dehidrirani mulj.

## **5. REALIZACIJA FINANCIJSKOG PLANA**

### **5.1. BILANCA ( 01.01.2023. do 31.12.2023.)**

*Prilog 1. Izvješću*

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

##### **5.1.1.1. Vrijednost dugotrajne imovine, usporedba sa 2022.**

-Vrijednost dugotrajne imovine na dan 31.12.2022. godine iznosila je 8.177.901,54 €.

-Vrijednost dugotrajne imovine na dan 31.12.2023 godine iznosila je 8.004.816,44 €.

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

Vrijednost dugotrajne imovine u 2023. godini uvećana je za 103.319,02 € bez PDV-a i to za slijedeća osnovna sredstva :

1. Vodovod magistralni.....	40.953,80 €
2. Vodovod lokalni.....	14.499,89 €
3. Precrpna stanica Jamnica Pisarovinska.....	3.659,20 €
4. Objekti javne vodoopskrbe.....	738,84 €
5. Ulaganja na pročištaću otpadnih voda.....	17.011,18 €
6. Spojni cjevovod Škoci.....	12.348,58 €
7. Nekretnine u pripremi – fotonaponska elektrana.....	6.388,17€
8. Računlna oprema .....	835,20 €
9. Oprema za bunar .....	6.884,16 €

##### **5.1.1.3. Smanjenje dugotrajne imovine**

Vrijednost dugotrajne imovine u 2023. godini smanjena je za ukupni iznos od 276.404,12 € bez PDV-a i to:

1. Amortizacija.....	276.404,12 €
----------------------	--------------

##### **5.1.1.4. Tablica dugotrajne imovine na dan 31.12.2023. godine.:**

<b>STANJE NA DAN 31.12.2022.</b>	<b>8.177.901,54</b>
<b>+ OSNOVNA SREDSTVA NABAVLJENA U 2023.</b>	103.319,02
<b>UKUPNO</b>	<b>8.281.220,56</b>
<b>- AMORTIZACIJA</b>	276.404,12
<b>STANJE NA DAN 31.12.2023.</b>	<b>8.004.816,44</b>

## 5.1.2. NOVČANA SREDSTVA

Na dan 31.12.2023. godine na poslovnim računima bilo je ukupno 112.962,73 €.

## 5.1.3. POTRAŽIVANJA

### 5.1.3.1. Potraživanja od kupaca 2023. i usporedba sa 2022. godinom.

- na dan 31.12.2023. potraživanja od kupaca iznose ukupno 108.909,88 €. I to: 77.844,06 € od kupaca za potrošnju vode;

31.065,82 € ostala potraživanja (priklučci na vodovod, odvodnju)

- na dan 31.12.2022. godine potraživanja od kupaca iznosila su 75.131,48 €.

### 5.1.3.2. Potraživanja za nadoknade bolovanja od HZZO

- potraživanja za nadoknade bolovanja od HZZO-a iznose 3.910,37 €

### 5.1.3.3 Potraživanja za porez na dodanu vrijednost

Potraživanja od države za porez na dodanu vrijednost na ulazne račune iznosi 4.935,64 €

## 5.1.4. OBVEZE

Ukupne obveze Društva iznose 8.187.150,20 € i sastoje se iz sljedećih obveza:

### 5.1.4.1. Obveze prema dobavljačima:

Na dan 31.12.2022. godine obveze prema dobavljačima iznosile su 6.987,74 €.

Na dan 31.12.2023. godine obveze prema dobavljačima iznosile su 26.363,12 €.

Obveze Društva su redovite obveze prema dobavljačima, koji nam račune izdaju mjesečno i koji na dan 31.12.2023. nisu bili u valuti, odnosno navedeni računi pristigli su u narednoj 2024. godini.

Na dan 31.12.2023. godine obveze prema Hrvatskim vodama za naknade za korištenje i zaštitu voda iznose 24.866,61 €.

### 5.1.4.2. Obveze prema zaposlenicima

Obveze za neto plaće, doprinose i porez na dohodak za 12/2023 iznose 11.951,23 €. Dospijeće navedenih obveza je do 15.01.2024.

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

Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja u 2022. godini iznosili su 8.228.971,90 €.

Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja u 2023. godini iznose 8.117.839,17 €.

-Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja povećani su za iznos od 188.959,76 € odnosi se na kapitalne potpore Općine i Hrvatskih voda

- Kredit.....	57.971,84 €
- Održavanje CS, VS .....	41.600,03 €
- Održavanje odvodnje.....	17.781,96 €
- Spojni cjevovod Škoci.....	13.414,20 €
- Održavanje vodovoda.....	23.652,56 €
- Povrat sredstava NPOO – donja Pisarovina .....	22.177,00 €
- Naknada za razvoj mreže od potrošača vode.....	12.362,17 €

-Odgođeno plaćanje i prihodi budućeg razdoblja smanjeni su za iznos od 300.092,49 €, a odnosi se na amortizaciju koja je uprihodovana

#### **5.1.4.4. Obveze za porez na dodanu vrijednost.**

Obveze za porez na dodanu vrijednost 31.12.2023. iznose 3.388,72 €.

#### **5.1.4.5. Obveze za porez na dobit**

Obveze za porez na dobit iznose 2.741,35 €.

ZAKLJUČAK: Iz gore navedenog razvidno je da su sve obveze podmirivane u roku, odnosno valuti plaćanja, te da na dan 31.12.2023. godine nije bilo nepodmirenih dospjelih obveza.

#### **5.1.5. ZALIHE**

Sirovine i materijal na zalihama sukladno popisu izvršenom 31.12.2023. godine iznose 21.127,74 € i odnose se na vodovodni i odvodni materijal.

## 5.2. FINANCIJSKI PLAN I REALIZACIJA ZA 2023. GODINU TABLIČNO PO KVARTALIMA

Prihodi 2023. god.	Planirana vrijednost (eur)	I. kvartal 2023. god.			II. Kvartal 2023. god.			III. kvartal 2023. god.			IV. kvartal 2023. god.			ukupno izvršeno u 2023. eur
		planirano (eur)	izvršeno (eur)	% izvršenosti (kumulativno)	planirano (eur)	izvršeno (eur)	% izvršenosti (kumulativno)	planirano (eur)	izvršeno (eur)	% izvršenosti (kumulativno)	planirano (eur)	izvršeno (eur)	% izvršenosti (kumulativno)	
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne vodoopskrbe	47.000,00	11.750,00	12.402,57	26,39%	11.750,00	7.543,04	42,44%	11.750,00	9.493,08	62,64%	11.750,00	28.786,18	123,88%	58.224,87
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne odvodnje (privatni i pravni korisnici)	5.500,00	1.375,00	2.094,43	38,08%	13.750,00	84,95	39,63%	1.375,00	479,23	48,34%	13.750,00	0,00	48,34%	2.658,61
Prihodi od prodaje vode pravnim i fizičkim osobama	245.000,00	61.250,00	42.149,70	17,20%	61.250,00	50.690,30	37,89%	61.250,00	66.315,30	64,96%	61.250,00	48.367,50	84,70%	207.522,80
Prihodi od odvodnje pravne i fizičke osobe	16.000,00	4.000,00	2.983,66	18,65%	4.000,00	4.407,56	46,20%	4.000,00	3.791,60	69,89%	4.000,00	4.107,65	95,57%	15.290,47
Prihodi od izgradnje i rekonstrukcije vodovodne i kanalizacijske mreže	28.500,00	0,00	0,00	0,00%	28.500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0	0,00%	0,00
Prihodi od rekonstrukcije priključaka	400,00	100,00	0,00	0,00%	100,00	273,52	68,38%	100,00	15,87	72,35%	100,00	0,00	72,35%	289,39
Ostali prihodi – kamate, državne potpore, odštete osiguranja, amortizacija	270.000,00	67.500,00	67.361,58	24,95%	67.500,00	70.273,17	50,98%	67.500,00	65.860,05	75,37%	67.500,00	111.903,71	116,81%	315.398,51
<b>Ukupni prihodi kvartalno:</b>	<b>612.400,00</b>	<b>145.975,00</b>	<b>126.991,94</b>	<b>20,74%</b>	<b>186.850,00</b>	<b>133.272,54</b>	<b>42,50%</b>	<b>145.975,00</b>	<b>145.955,13</b>	<b>66,33%</b>	<b>158.350,00</b>	<b>193.165,04</b>	<b>97,87%</b>	<b>599.384,65</b>
<b>Ukupni prihodi sumarno:</b>			<b>126.991,94</b>			<b>260.264,48</b>			<b>406.219,61</b>			<b>599.384,65</b>		

Rashodi	Planirana vrijednost (eur)	I. kvartal 2023. god.			II. kvartal 2023. god.			III. kvartal 2023. god.			IV. kvartal 2023. god.			Ukupno izvršeno u 2023. eur
		planirano (eur)	izvršeno (eur)	% izvršenosti (sumarno)	planirano (eur)	izvršeno (eur)	% izvršenosti (sumarno)	planirano (eur)	izvršeno (eur)	% izvršenosti (sumarno)	planirano (eur)	izvršeno (eur)	% izvršenosti (sumarno)	
Trošak sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sit. materijala	24.000,00	4.000,00	151,10	0,63	7.500,00	14.329,57	60,34	6.000,00	4.752,57	80,14%	6.500,00	28.662,17	199,56%	47.895,41
Trošak energije_gorivo	7.707,00	1.926,75	953,99	12,38	1.926,75	3.483,24	57,57	1.926,75	-979,96	44,86%	1.926,75	1.317,82	61,96%	4.775,09
Trošak električne energije	51.540,00	12.885,00	5.266,90	10,22	12.885,00	7.346,47	24,47	12.885,00	13.246,95	50,18%	12.885,00	8.561,07	66,79%	34.421,39
Trošak telefona i mobilne linije, internet	1.650,00	412,50	408,59	24,76	412,50	412,06	49,74	412,50	406,79	74,39%	412,50	435,65	100,79%	1.663,09
Poštanske usluge	9.100,00	2.275,00	1.454,77	15,99	2.275,00	3.052,39	49,53	2.275,00	2.299,60	74,80%	2.275,00	2.424,32	101,44%	9.231,08
Uredski materijal	2.200,00	550,00	884,61	40,21	550,00	1.017,94	86,48	550,00	1.226,99	142,25%	550,00	688,94	173,57%	3.818,48
Materijal za čišćenje i održavanje	500,00	125,00	274,45	54,89	125,00	388,36	132,56	125,00	396,28	211,82%	125,00	479,10	307,64%	1.538,19
Trošak natrijevog hipoklorita	1.200,00	300,00	372,60	31,05	300,00	151,20	43,65	300,00	308,40	69,35%	300,00	157,20	82,45%	989,40
Radna odjeća i obuća	950,00	0,00	188,02	19,79	550,00	62,60	26,38	0,00	219,60	49,50%	400,00	1.281,43	184,38%	1.751,65
Trošak sitnog inventara	500,00	125,00	110,32	22,06	125,00	139,20	49,90	125,00	139,20	49,90%	125,00	0,00	49,90%	249,52
Tekuće usluge održavanja, software, hardware, Internet stranica	3.800,00	950,00	1.062,08	27,95	950,00	889,35	51,35	950,00	889,35	74,76%	950,00	1.064,55	102,77%	3.905,33
Tekuće usluge održavanja vozila	2.400,00	600,00	258,46	10,77	600,00	614,17	36,36	600,00	555,79	59,52%	600,00	867,84	95,68%	2.296,26
Tekuće održavanje i popravci_vodoopskrba	11.000,00	2.800,00	1.828,30	16,62	3.500,00	17.011,90	171,27	3.500,00	-6.509,35	112,10%	1.200,00	5.546,94	162,53%	17.877,79
Tekuće održavanje i popravci_odvodnja	5.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00%	1.000,00	2.482,38	49,65%	2.482,38
Trošak registracije prometnih sredstava	531,00	0,00	47,40	8,93	230,00	304,24	66,22	0,00	0,00	66,22%	301,00	0,00	66,22%	351,64
Trošak auto-guma	664,00	0,00	0,00	0,00	332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	332,00	393,24	59,22%	393,24
Najamnina (najam servera)	1.115,00	278,75	179,18	16,07	278,75	389,59	51,01	278,75	0,00	51,01%	278,75	400,00	86,89%	968,77
Intelektualne usluge (javni bilježnik, atest vode, upravne pristojbe)	5.500,00	1.375,00	987,31	17,95	1.375,00	1.886,36	52,25	1.375,00	1.254,27	75,05%	1.375,00	2.392,60	118,56%	6.520,54
Usluge kontrole kakvoće i atesti_servisi vodomjera i atesti umjeravanja	1.650,00	412,50	682,16	41,34	412,50	554,60	74,96	412,50	0,00	74,96%	412,50	494,00	104,89%	1.730,76
Usluge vođenja ZNR i izrade dokumentacije ZRN	1.000,00	250,00	910,23	91,02	250,00	167,73	107,80	250,00	409,73	148,77%	250,00	879,64	236,73%	2.367,33
Ostali troškovi: obvezna godišnja revizija, stručno usavršavanje	2.100,00	1.900,00	497,71	23,70	200,00	743,52	59,11	0,00	155,02	66,49%	0,00	2.182,40	170,41%	3.578,65
Geodetske usluge	550,00	137,50	0,00	0,00	137,50	0,00	0,00	137,50	0,00	0,00%	137,50	0,00	0,00%	0,00
Ostali troškovi, cestarine, oglašavanje, usluge agencija,	1.300,00	325,00	576,01	44,31	325,00	282,63	66,05	325,00	126,82	75,80%	325,00	250,97	95,11%	1.236,43
Neto plaće	99.400,00	24.850,00	17.745,39	17,85	24.850,00	18.402,59	36,37	24.850,00	17.939,26	54,41%	24.850,00	19.260,28	73,79%	73.347,52
Doprinosi iz plaće, porezi	42.650,00	10.662,50	7.772,15	18,22	10.662,50	8.093,57	37,20	10.662,50	7.853,16	55,61%	10.662,50	7.732,93	73,74%	31.451,81
Doprinosi na plaću	22.100,00	5.525,00	4.069,25	18,41	5.525,00	4.018,96	36,60	5.525,00	3.900,08	54,25%	5.525,00	4.100,97	72,80%	16.089,26
Amortizacija; nematerijalna imovina, oprema	276.900,00	69.225,00	69.417,27	25,07	69.225,00	69.015,46	49,99	69.225,00	68.407,94	74,70%	69.225,00	69.563,45	99,82%	276.404,12
Naknada troškova prijevoza s posla i trošak prehrane	13.600,00	3.400,00	2.005,44	14,75	3.400,00	1.882,42	28,59	3.400,00	1.918,47	42,69%	3.400,00	2.279,96	59,46%	8.086,29
Prigodne nagrade (Božičnice, Uskrsnice, regres)	7.254,00	2.800,00	450,00	6,20	2.100,00	0,00	6,20	0,00	2.050,00	34,46%	2.354,00	2.350,00	66,86%	4.850,00
Dnevnice, službena putovanja	133,00	33,25	0,00	0,00	33,25	0,00	0,00	33,25	0,00	0,00%	33,25	0,00	0,00%	0,00
Naknade članovima povjerenstva, NO, Skupština	2.700,00	1.000,00	915,33	33,90	0,00	985,74	70,41	1.000,00	0,00	70,41%	700,00	0,00	70,41%	1.901,07
Troškovi reprezentacije	380,00	95,00	65,89	17,34	95,00	64,24	34,24	95,00	141,77	71,55%	95,00	273,10	143,42%	545,00
Premije osiguranja	5.800,00	500,00	280,19	4,83	4.500,00	1.489,93	30,52	500,00	2.514,55	73,87%	300,00	0,00	73,87%	4.284,67
Bankovne usluge	3.650,00	912,50	0,00	0,00	912,50	1.983,88	54,35	912,50	744,35	74,75%	912,50	1.119,10	105,41%	3.847,33
Porez na tvrtku i cestovna motorna vozila	54,00	13,50	0,00	0,00	13,50	0,00	0,00	13,50	0,00	0,00%	13,50	0,00	0,00%	0,00
Sudski troškovi i pristojbe	133,00	33,25	0,00	0,00	33,25	0,00	0,00	33,25	0,00	0,00%	33,25	0,00	0,00%	0,00
Ostali nespomenuti financijski troškovi	133,00	33,25	0,00	0,00	33,25	1,81	1,36	33,25	0,00	1,36%	33,25	980,69	738,72%	982,50
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	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
<b>Ukupni rashodi kvartalno:</b>	<b>610.844,00</b>	<b>151.711,25</b>	<b>119.815,10</b>	<b>19,61%</b>	<b>158.123,25</b>	<b>159.165,72</b>	<b>45,67%</b>	<b>150.211,25</b>	<b>124.228,43</b>	<b>66,01%</b>	<b>150.798,25</b>	<b>168.622,74</b>	<b>93,61%</b>	<b>571.831,99</b>
<b>Ukupni rashodi sumarno:</b>			<b>119.815,10</b>			<b>278.980,82</b>			<b>403.209,25</b>			<b>571.831,99</b>		

**5.2.1. USPOREDBA PRIHODI 2023. GODINA I 2022. GODINA**

Prihodi	2023		2022	
	Planirana vrijednost (eur)	Ostvarena vrijednost (eur)	Planirana vrijednost (kn)	Ostvarena vrijednost (kn)
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne vodoopskrbe	47.000,00	58.224,87	26.544,56	43.743,31
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne odvodnje (privatni i pravni korisnici)	5.500,00	2.658,61	7.963,37	658,27
Prihodi od prodaje vode pravnim i fizičkim osobama	245.000,00	207.522,80	207.711,20	202.049,20
Prihodi od odvodnje pravne i fizičke osobe	16.000,00	15.290,47	13.272,28	13.533,88
Prihodi od izgradnje i rekonstrukcije vodovodne i kanalizacijske mreže	28.500,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od rekonstrukcije priključaka	400,00	289,39	1.592,67	236,32
Ostali prihodi - kamate, državne potpore, odštete osiguranja, amortizacija	270.000,00	315.398,51	270.090,92	287.556,34
<b>Ukupni prihodi kvartalno:</b>	<b>612.400,00</b>	<b>599.384,65</b>	<b>527.175,00</b>	<b>547.777,32</b>

**Prihodi u 2023. godini i usporedba sa prihodima 2022. godine**

- U periodu 01.01.2023. do 31.12.2023. ukupni prihodi su iznosili 599.384,65 i to prema strukturi prihoda:

1. **PRIHODI OD PRIKLJUČAKA**
  - prihodi od priključaka na vodovodni sustav..... 58.224,87 €
  - prihodi od priključaka na odvodnju ..... 2.658,61 €
  - prihodi od rekonstrukcije priključaka ..... 289,39 €
2. **PRIHODI OD PRODAJE VODE** ..... 207.522,80 €
  - prihodi od odvodnje.....15.290,47 €
3. **OSTALI POSLOVNI PRIHODI**
  - prihodi od prefakturiranih troškova ..... 5.058,28 €
  - prihodi od kapitalnih potpora za dugotrajnu imovinu-amortizacija..... 300.092,49 €
4. **FINANCIJSKI PRIHODI**
  - prihodi od kamata ..... 1.016,12 €
  - prihodi od naknadno naplaćenih potraživanja ..... 9.231,62 €

### **Prihodi 2022. godine**

- U periodu 01.01.2022. do 31.12.2022. ukupni prihodi su iznosili 547.777,32 € i to prema strukturi prihoda:

1.	<b>PRIHODI OD PRIKLJUČAKA</b>	
	- prihodi od priključaka na vodovodni sustav.....	43.743,31 €
	- prihodi od priključaka na odvodnju .....	658,27 €
	- prihodi od rekonstrukcije priključaka .....	236,32 €
2.	<b>PRIHODI OD PRODAJE VODE .....</b>	<b>202.049,20 €</b>
	- prihodi od odvodnje.....	13.533,88 €
3.	<b>OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>	
	- prihodi po odštetnim zahtjevima.....	2.005,94 €
	- prihodi od prefakturiranih troškova .....	7.070,59 €
	- prihodi od kapitalnih potpora za dugotrajnu imovinu- amortizacija.....	275.152,11 €
4.	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	
	- prihodi od kamata .....	3.327,70 €

**5.2.2. USPOREDBA TROŠKOVA 2023. I 2022. GODINA**

Rashodi	2023		2022	
	Planirana vrijednost (eur)	Ostvarena vrijednost (eur)	Planirana vrijednost (eur)	Ostvarena vrijednost (eur)
Trošak sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sit. materija	24.000,00	47.895,41	17.253,97	24.078,30
Trošak energije_gorivo	7.707,00	4.775,09	5.574,36	6.294,33
Trošak električne energije	51.540,00	34.421,39	28.668,13	45.749,34
<b>Trošak telefona i mobilne linije, internet</b>	<b>1.650,00</b>	<b>1.663,09</b>	1.459,95	<b>1.546,99</b>
Poštanske usluge	9.100,00	9.231,08	8.096,09	8.453,93
Uredski materijal	2.200,00	3.818,48	2.123,56	2.972,33
Materijal za čišćenje i održavanje	500,00	1.538,19	1.592,67	1.145,10
Trošak natrijevog hipoklorita	1.200,00	989,40	1.327,23	1.063,91
Radna odjeća i obuća	950,00	1.751,65	929,06	389,84
Trošak sitnog inventara	500,00	249,52	1.592,67	495,64
Tekuće usluge održavanja, software, hardware, Internet str	3.800,00	3.905,33	3.716,24	3.900,59
Tekuće usluge održavanja vozila	2.400,00	2.296,26	1.327,23	1.066,40
Tekuće održavanje i popravci_vodoopskrba	11.000,00	17.877,79	11.015,99	14.502,58
Tekuće održavanje i popravci_odvodnja	5.000,00	2.482,38	6.636,14	298,71
Trošak registracije prometnih sredstava	531,00	351,64	530,89	350,09
Trošak auto-guma	664,00	393,24	663,61	460,28
Najamnina (najam servera)	1.115,00	968,77	1.114,87	1.164,64
Intelektualne usluge (javni bilježnik, atest vode, upravne p	5.500,00	6.520,54	10.617,82	6.523,78
Usluge kontrole kakvoće i atesti_servisi vodomjera i atesti umjeravanja	1.650,00	1.730,76	2.654,46	331,81
Usluge vođenja ZNR i izrade dokumentacije ZRN	1.000,00	2.367,33	995,42	238,90
Ostali troškovi: obvezna godišnja revizija, stručno usavršava	2.100,00	3.578,65	1.327,23	3.048,53
Geodetske usluge	550,00	0,00	796,34	0,00
Ostali troškovi, cestarine, oglašavanje, usluge agencija,	1.300,00	1.236,43	729,98	1.144,30
Neto plaće	99.400,00	73.347,52	71.537,59	71.080,99
Doprinosi iz plaće, porezi	42.650,00	31.451,81	28.177,05	30.011,94
Doprinosi na plaću	22.100,00	16.089,26	15.926,74	15.600,87
Amortizacija; nematerijalna imovina, oprema	276.900,00	276.404,12	270.754,53	279.946,12
Naknada troškova prijevoza s posla i trošak prehrane	13.600,00	8.086,29	6.158,34	6.660,24
Prigodne nagrade (Božićnice, Uskrsnice, regresi)	7.254,00	4.850,00	2.720,82	3.059,26
Dnevnice, službena putovanja	133,00	0,00	265,45	0,00
Naknade članovima povjerenstva, NO, Skupština	2.700,00	1.901,07	2.654,46	3.661,43
Troškovire reprezentacije	380,00	545,00	66,36	221,46
Premije osiguranja	5.800,00	4.284,67	10.617,82	5.790,63
Bankovne usluge	3.650,00	3.847,33	3.928,60	3.601,33
Porez na tvrtku i cestovna motorna vozila	54,00	0,00	132,72	0,00
Sudski troškovi i pristojbe	133,00	0,00	132,72	16,72
Ostali nespomenuti financijski troškovi	133,00	982,50	132,72	33,71
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	0,00	0,00	2.654,46	0,00
<b>Ukupni rashodi :</b>	<b>610.844,00</b>	<b>571.831,99</b>	<b>526.604,29</b>	<b>544.905,00</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 €)</b>	<b>2022. Realizirano</b>	<b>2023. Planirano</b>	<b>2023. Realizirano</b>	<b>planirano- realizirano u 2023.</b>	<b>realizirano 2023. 2022.</b>
<b>1. Neto nadnice i plaće</b>	71.080,99	99.400,00	73.347,52	26.052,48	2.266,53
<b>2. Doprinosi iz plaće i porez i priz</b>	30.011,94	42.650,00	31.451,81	11.198,19	1.439,87
<b>3. Troškovi doprinosa na plaću</b>	15.600,87	22.100,00	16.089,26	6.010,74	488,39
<b>4. Troškovi sirovina i materijala</b>	82.649,07	89.261,00	96.348,68	<b>-7.087,68</b>	13.699,61
<b>5. Ostali vanjski troškovi</b>	42.571,23	46.696,00	54.210,05	<b>-7.514,05</b>	11.638,82
<b>6. Ostali troškovi poslovanja</b>	23.044,78	33.837,00	23.891,25	9.945,75	846,47
<b>7. Amortizacija</b>	279.946,12	276.900,00	276.404,12	495,88	<b>-3.542,00</b>
<b>8. Ostali financijski rashodi</b>	0,00	0,00	89,30	<b>-89,30</b>	89,30
<b>UKUPNO</b>	<b>544.905,00</b>	<b>610.844,00</b>	<b>571.831,99</b>	<b>39.012,01</b>	<b>26.926,99</b>

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

2 - 2022. godine realizirano, stvarno stanje po financijskim izvješćima

3 - 2023. godina planirano prema Planu uprave za 2023.

4 - 2023. godina realizirano stvarno stanje prema financijskim izvješćima

5 - usporedba planiranog i realiziranog u 2023 pri čemu

+ označava više planirano od ostvarenog

- označava manje planirano od ostvarenog.

6 – usporedba realiziranog stanja prema financijskim izvješćima 2022 i 2023. pri čemu

+ označava veće troškove u usporedbi sa 2022. godinom

- označava manje troškove u usporedbi sa 2022. godinom.

Ukupno realizirani, stvarni rashodi prema financijskim izvješćima u periodu 01.01.2022. do 31.12.2022. iznosili su 544.905,00 €.

Ukupno realizirani, stvarni rashodi prema financijskim izvješćima u periodu 01.01.2023. do 31.12.2023. iznosili su 571.831,99 €.

Analiza planiranog i ostvarenog pokazuje:

1. Neto nadnice i plaće manje su za 26.052,40 € od planiranih.
2. Doprinosi iz plaće i porez i prirez na dohodak manji su za 11.198,19 €.
3. Doprinosi na plaće manji su za 6.010,74 €.
4. Troškovi sirovina i materijala veći su za 7.087,68 € od planiranih troškova, a najveće odstupanje je trošak sirovine, materijala a razlozi za povećanje je povećanje cijene materijala.
5. Ostali vanjski troškovi veći su za 7.514,05, najveće odstupanje je kod radova na vodoopskrbnom i odvodnom sustavu.
6. Ostali troškovi poslovanja manji su od planiranih za 9.945,75 €, a najveće odstupanje je kod naknade troškova prijevoza s posla, trošak prehrane i prigodne nagrade.
7. Trošak amortizacije manji je od planiranog za 495,88 €.
8. Ostali financijski rashodi iznose 89,30 € a nisu bili planirani.

### **5.2.3. USPOREDBA I ANALIZA TROŠKOVA REALIZIRANO (2023. - 2022).**

Ukupno realizirani, stvarni rashodi u periodu 01.01.2022. do 31.12.2022. iznosili su **544.905,00 €**.

Ukupno realizirani, stvarni rashodi u periodu 01.01.2023. do 31.12.2023. iznosili su **571.831,99 €**.

Iz navednog proizilazi da su troškovi u 2023. godini u odnosu na 2022. povećani za **26.926,99 €**.

Svi troškovi pojedinačno su navedeni po kontima u bilanci. U gore navedenoj tablici prikazane su grupe troškova sa navedenom usporedbom poslovnih godina 2022. i 2023. Temeljem analize došli bi do sljedećih pokazatelja:

1. Neto plaće zaposlenika – razlika je u povećanju u odnosu na 2022. u iznosu od 2.266,53 €, a razlog je povećanje plaće je od 01.01.2023
2. Za doprinose iz plaće, porez i prirez – razlika je u povećanju u odnosu na 2022. u iznosu od 1.439,87 €- isto obrazloženje kao pod rednim brojem 1.
3. Za troškove doprinosa iz plaća – razlika je u povećanju u odnosu na 2022. u iznosu od 488,39 €- isto obrazloženje kao pod rednim brojem 1.
4. Troškovi sirovina i materijala povećani su u odnosu na 2022. godinu za 13.699,61 € – razlozi su povećanje troškova materijala.
5. Ostali vanjski troškovi veći su za 11.638,82 € u odnosu na 2022. godinu, a najveće odstupanje je kod tekućeg održavanja i popravaka vodoopskrbe i odvodnje.
6. Iz tablice je vidljivo da su ostali troškovi poslovanja u odnosu na 2022. godinu smanjeni za 846,47 €.
7. Troškovi amortizacije manji su za 3.542,00 €.
8. Ostalih financijskih rashoda nije bilo u 2022. godini.

**5.3. FINANCIJSKI REZULTAT****OSTVARENA DOBIT U PERIODU 01.01.2023.- 31.12.2023. I USPOREDBA SA ISTIM PERIODOM U 2022. GODINI**

- 01.01.2023.-31.12.2023.:

<b>PRIHODI, RASHODI I DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>IZNOS</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	599.384,65 €
<b>UKUPNI RASHODI</b>	571.831,99 €
<b>DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	27.552,66 €
<b>POREZ NA DOBIT 10%</b>	2.854,95 €
<b>DOBIT NAKON OPOREZIVANJA</b>	24.697,71 €

- 01.01.2022.-31.12.2022.:

<b>PRIHODI, RASHODI I DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>IZNOS</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	547.777,32 €
<b>UKUPNI RASHODI</b>	544.905,00 €
<b>DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	2.872,32 €
<b>POREZ NA DOBIT 10%</b>	289,25 €
<b>DOBIT NAKON OPOREZIVANJA</b>	2.583,06 €

**6. TRENUTNO STANJE**

Društvo Vode Pisarovina d.o.o. je u 2023. godine ostvarilo pozitivan financijski rezultat odnosno dobit nakon oporezivanja u iznosu od 24.697,71 što je vidljivo iz priložene financijske dokumentacije.

**7. PREGLED FINANCIJSKIH PLANOVA I REALIZACIJE OD 2020. – 2023.**

Prihodi	2023		2022		2021		2020	
	Planirana vrijednost (eur)	Ostvarena vrijednost (eur)	Planirana vrijednost (eur)	Ostvarena vrijednost (eur)	Planirana vrijednost (eur)	Ostvarena vrijednost (eur)	Planirana vrijednost (eur)	Ostvarena vrijednost (eur)
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne vodoopskrbe	47.000,00	<b>58.224,87</b>	26.544,56	<b>43.743,31</b>	29.199,02	<b>30.343,35</b>	41.144,07	<b>26.837,65</b>
Prihodi od komunalnih usluga_priključenje na sustav javne odvodnje (privatni i pravni korisnici)	5.500,00	<b>2.658,61</b>	7.963,37	<b>658,27</b>	3.981,68	<b>20.271,45</b>	10.352,38	<b>3.386,48</b>
Prihodi od prodaje vode pravnim i fizičkim osobama	245.000,00	<b>207.522,80</b>	207.711,20	<b>202.049,20</b>	202.004,11	<b>198.338,14</b>	225.628,77	<b>209.008,21</b>
Prihodi od odvodnje pravne i fizičke osobe	16.000,00	<b>15.290,47</b>	13.272,28	<b>13.533,88</b>	10.352,38	<b>12.741,26</b>	0,00	<b>0,00</b>
vodovodne i kanalizacijske mreže	28.500,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	23.890,11	<b>0,00</b>
Prihodi od rekonstrukcije priključaka	400,00	<b>289,39</b>	1.592,67	<b>236,32</b>	1.592,67	<b>932,66</b>	663,61	<b>131,12</b>
Ostali prihodi - kamate, državne potpore, odštete osiguranja, amortizacija	270.000,00	<b>315.398,51</b>	270.090,92	<b>287.556,34</b>	270.090,92	<b>268.873,21</b>	265.445,62	<b>265.481,52</b>
<b>Ukupni prihodi godišnje:</b>	<b>612.400,00</b>	<b>599.384,65</b>	<b>527.175,00</b>	<b>547.777,32</b>	<b>517.220,78</b>	<b>531.500,06</b>	<b>567.124,56</b>	<b>504.844,97</b>

Rashodi	2023		2022		2021		2020	
	Planirana vrijednost (eur)	Ostvarena vrijednost (eur)	Planirana vrijednost (eur)	Ostvarena vrijednost (eur)	Planirana vrijednost (eur)	Ostvarena vrijednost (eur)	Planirana vrijednost (eur)	Ostvarena vrijednost (eur)
Trošak sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sit. materijala	24.000,00	47.895,41	17.253,97	24.078,30	18.581,19	26.639,19	32.782,53	22.330,26
Trošak energije_gorivo	7.707,00	4.775,09	5.574,36	6.294,33	5.441,64	5.645,90	3.981,68	5.150,78
Trošak električne energije	51.540,00	34.421,39	28.668,13	45.749,34	26.146,39	28.896,32	27.871,79	25.684,16
Trošak telefona i mobilne linije, internet	1.650,00	1.663,09	1.459,95	1.546,99	1.459,95	1.284,18	1.459,95	1.398,22
Poštanske usluge	9.100,00	9.231,08	8.096,09	8.453,93	6.503,42	8.178,14	6.503,42	7.467,44
Uredski materijal	2.200,00	3.818,48	2.123,56	2.972,33	1.990,84	2.449,39	1.858,12	1.964,45
Materijal za čišćenje i održavanje	500,00	1.538,19	1.592,67	1.145,10	1.990,84	1.274,40	1.858,12	2.064,72
Trošak natrijevog hipoklorita	1.200,00	989,40	1.327,23	1.063,91	1.194,51	1.325,77	1.592,67	982,15
Radna odjeća i obuća	950,00	1.751,65	929,06	389,84	929,06	20,68	929,06	716,46
Trošak sitnog inventara	500,00	249,52	1.592,67	495,64	1.990,84	384,44	2.521,73	2.120,55
Tekuće usluge održavanja, software, Internet stranice	3.800,00	3.905,33	3.716,24	3.900,59	3.450,79	3.699,03	3.450,79	3.447,61
Tekuće usluge održavanja vozila i opreme, materijal za održavanje	2.400,00	2.296,26	1.327,23	1.066,40	1.327,23	1.035,25	1.327,23	6.584,25
Tekuće održavanje i popravci_vodoopskrba	11.000,00	17.877,79	11.015,99	14.502,58	12.608,67	17.068,69	15.926,74	13.166,48
Tekuće održavanje i popravci_odvodnja	5.000,00	2.482,38	6.636,14	298,71	5.308,91	6.787,60	6.636,14	1.741,48
Trošak registracije prometnih sredstava	531,00	351,64	530,89	350,09	530,89	377,57	663,61	226,62
Trošak auto-guma	664,00	393,24	663,61	460,28	663,61	812,26	796,34	155,55
Najamnina (najam servera)	1.115,00	968,77	1.114,87	1.164,64	1.114,87	1.104,92	1.194,51	1.393,59
Intelektualne usluge (javni bilježnik, atest vode i pročištača, servis vodomjera i atesti umjeravanja, upravne pristojbe)	5.500,00	6.520,54	10.617,82	6.523,78	10.617,82	7.007,39	9.954,21	11.646,01
Redovna god. Revizija	1.650,00	1.730,76	2.654,46	331,81	2.654,46	1.690,22	1.194,51	1.194,51
Usluge vođenja ZNR i izrade dokumentacije ZRN	1.000,00	2.367,33	995,42	238,90	995,42	597,25	1.194,51	1.404,21
Ostali troškovi: stručno usavršavanje	2.100,00	3.578,65	1.327,23	3.048,53	1.327,23	1.194,51	398,17	84,94
Geodetske usluge	550,00	0,00	796,34	0,00	796,34	0,00	663,61	796,34
Ostali troškovi, cestarine, oglašavanje, usluge agencija,	1.300,00	1.236,43	729,98	1.144,30	729,98	1.354,44	663,61	733,99
Neto plaće	99.400,00	73.347,52	71.537,59	71.080,99	65.034,18	66.271,07	76.979,23	53.658,66
Doprinosi iz plaće, porezi	42.650,00	31.451,81	28.177,05	30.011,94	25.615,50	26.971,40	31.853,47	23.061,62
Doprinosi na plaću	22.100,00	16.089,26	15.926,74	15.600,87	14.466,79	14.305,49	17.917,58	12.670,09
Amortizacija; nematerijalna imovina, oprema	276.900,00	276.404,12	270.754,53	279.946,12	269.427,30	275.955,01	279.381,51	267.642,47
Naknada troškova prijevoza s posla i trošak prehrane	13.600,00	8.086,29	6.158,34	6.660,24	5.839,80	5.801,20	2.919,90	3.673,12
Prigodne nagrade (Božičnice, Uskrsnice, regresi)	7.254,00	4.850,00	2.720,82	3.059,26	2.720,82	2.687,64	5.043,47	4.651,08
Dnevnice, službena putovanja	133,00	0,00	265,45	0,00	265,45	0,00	265,45	0,00
Naknade članovima povjerenstva	2.700,00	1.901,07	2.654,46	3.661,43	2.654,46	2.283,37	1.990,84	3.034,43
Troškovire prezentacije u sjedištu (kava, sokovi)	380,00	545,00	66,36	221,46	66,36	50,30	265,45	201,31
Premije osiguranja	5.800,00	4.284,67	10.617,82	5.790,63	15.130,40	9.855,48	19.908,42	15.050,83
Bankovne usluge	3.650,00	3.847,33	3.928,60	3.601,33	2.654,46	3.589,39	1.725,40	2.907,09
Porez na tvrtku i cestovna motorna vozila, članarina HGK	54,00	0,00	132,72	0,00	132,72	0,00	92,91	66,89
Sudski troškovi i pristojbe	133,00	0,00	132,72	16,72	132,72	0,00	929,06	0,00
Ostali nespomenuti financijski troškovi	133,00	982,50	132,72	33,71	132,72	67,31	265,45	0,00
Vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	0,00	0,00	2.654,46	0,00	3.981,68	0,00	0,00	4.549,51
<b>Ukupni rashodi :</b>	<b>610.844,00</b>	<b>571.831,99</b>	<b>526.604,29</b>	<b>544.905,00</b>	<b>516.610,26</b>	<b>526.665,20</b>	<b>564.961,18</b>	<b>503.621,86</b>

Izradili: Nikola Golojuh, Barbara Mrvac

Direktor: Ana Novotny dipl.ing.građ.