



KOMUNALAC-vodoopskrba i odvodnja d.o.o.
DELNICE
Supilova 173

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU
OD 01.01.2021. DO 31.12.2021. GODINE

Delnice, 10.lipanj 2022. godine, broj: 645/22.

SADRŽAJ

I POSLOVNI IZVJEŠTAJ

1. Uvod	str. 3
2. Osnovni podaci o poslovanju - prilog 1 – pregled gubitaka vode	str. 5
3. Organizaciona shema društva	str. 9
4. Rad organa upravljanja društva	str. 9
4.1. Nadzorni odbor	
4.2. Skupština društva	
5. Djelatnost društva	str. 11
5.1. Radovi na vodoopskrbi	
5.2. Radovi na zaštiti voda od zagađivanja	
6. Uvjeti poslovanja	str. 23
7. Zaštita okoliša	str. 24
8. Prijedlog mjera za 2021. godinu	str. 24

II FINANIJSKI IZVJEŠTAJ

1. Sažetak finansijskih izvještaja	str. 26
2. Izvještaj o finansijskom položaju- bilanca (sa bilješkama)	str. 27
3. Račun dobiti i gubitka (sa bilješkama)	str. 34
4. Izvještaj po obračunskim jedinicama	str. 37
5. Usporedba sa finansijskim planom	str. 40
6. Likvidnost i finansijska stabilnost društva	str. 40
7. Ekonomičnost	str. 41

I POSLOVNI IZVJEŠTAJ

1. UVOD

Člankom 250. stavkom 1. Zakona o trgovačkim društvima propisano je da uprava društva mora jednom godišnje u pisanom obliku podnijeti Skupštini izvještaj o stanju društva. U skladu sa navedenom obavezom napravljen je ovaj izvještaj koji se odnosi na razdoblje od 01.siječnja do 31. prosinca 2021. godine.

U izvještaju je prikazan razvoj i rezultat poslovanja društva te financijsko stanje uz opis glavnih rizika i nesigurnosti kojima je društvo izloženo. Sukladno članku 250. stavak 3. Zakona o trgovačkim društvima u izvještaju su prikazani:

- svi značajni poslovni događaji
- očekivani razvoj društva
- djelovanje društva na području istraživanja i razvoja
- podaci bitni za prosudbu stanja imovine društva, obveza, financijskog položaja, dobitka i gubitka

Pod sadašnjim nazivom društvo je počelo sa radom 01.siječnja 2014. godine iako se godinom osnivanja može smatrati 1955. godina kada je za potrebe bivše općine Delnice osnovano društvo koje je obavljalo poslove vodoopskrbe, odvodnje, odvoza i deponiranja otpada kao i neke druge poslove (zanatske, upravljanje grobljem, naplata tržnice i sl.), a koje je do 31.prosinca 2013. djelovalo pod nazivom Komunalac d.o.o. Delnice.

Koncem 2013. godine završili smo aktivnosti u vezi usklađenja poslovanja tvrtke Komunalac d.o.o. sa odredbama Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o vodama. Kao rezultat toga izvršeno je odvajanje djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje od ostalih djelatnosti te je na Trgovačkom sudu registrirana tvrtka koja djeluje pod nazivom Komunalac-vodoopskrba i odvodnja d.o.o. Delnice. Sjedište društva je u Delnicama, Supilova 173, OIB 13670112490, a društvo je registrirano za obavljanje slijedećih poslova:

- djelatnost javne vodoopskrbe
- djelatnost javne odvodnje
- djelatnost ispitivanja zdravstvene ispravnosti vode za piće za vlastite potrebe
- izradu priključaka
- umjeravanje vodomjera
- proizvodnju energije za vlastite potrebe
- djelatnost uzorkovanja i ispitivanja kakvoće vlastitih otpadnih voda

Osnovne djelatnosti društva su javna vodoopskrba, odvodnja i izrada priključaka, a te djelatnosti obavljamo na području grada Delnica i općina Ravna Gora, Fužine, Mrkopalj, Skrad, Lokve i Brod Moravice. U ovom trenutku ne vršimo ostale djelatnosti za koje smo registrirani. Umjeravanjem vodomjera društvo se je prestalo baviti tijekom 2016. godine jer nam je prestala važiti potvrda o umjeravanju za uređaje za ispitivanje vodomjera, a za koju nismo zatražili produljenje jer je uvjet za dobivanje nove dozvole bila zamjena kompletne opreme i povećanje

prostora baždarnice što nam je ekonomski neisplativo zbog malog broja vodomjera koje umjeravamo kao i prelaska na vodomjere sa mogućnošću daljinskog očitavanja. Ispitivanje zdravstvene ispravnosti vode za piće i ispitivanje kakvoće otpadnih voda povjerili smo za to ovlaštenim pravnim subjektima.

Aktivnosti djelatnika i uprave društva tijekom 2021. godine bile su prvenstveno vezane uz nastavak ili početak realizacije projekata iz planova upravljanja vodama kao i nastavak aktivnosti oko organizacije rada i funkcioniranja društva nakon procesa razdvajanja.

Aktivnosti koje su obilježile i usmjerile rad društva tijekom 2021. godine su:

- nastavak realizacije projekata koji se sufinanciraju u okviru I faze Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje
- priprema i kandidatura projekata na području aglomeracija Ravna Gora, Mrkopalj, Skrad i Lokve koji bi se trebali financirati u okviru II faze Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje
- nastavak izgradnje sustava javne odvodnje Mrkoplja i Ravne Gore, sa sanacijom/rekonstrukcijom cjevovoda u zoni izgradnje SJO, a koja se sufinanciraju sredstvima Hrvatskih voda i JLS.
- sanacija vodnih građevina vodoopskrbe na području Skrada koje nisu obuhvaćene Švicarsko-Hrvatskim programom suradnje, a koja su sufinancirana sredstvima Hrvatskih voda i iz naknade za razvoj.
- izrada projektne dokumentacije iz programa vodoopskrbe i zaštite voda od zagađivanja.

U navedenom razdoblju velikim zalaganjem svih djelatnika društva i organa upravljanja uspjeli smo:

- izvršiti sve poslove i zadatke iz redovitih djelatnosti (vodoopskrba, odvodnja otpadnih voda i ostali poslovi iz djelatnosti za koje smo registrirani)
- ispuniti obaveze iz ugovora o sufinanciranju radova iz programa korištenja i zaštite voda u suradnji sa Hrvatskim vodama i JLS
- nastaviti radove na izgradnji kanalizacijskih kolektora u Mrkoplju i Ravnoj Gori
- osigurati kontinuirani rad UPOV-a Ravna Gora i Mrkopalj
- nastaviti sanaciju vodnih građevina vodoopskrbe- vodospreme i crpne stanice, na području Delnica, Fužina i Brod Moravica
- nastaviti sanacije postojećih vodnih objekata na ostalim sustavima uz izgradnju novih vodnih građevina.
- završiti dio planirane projektne dokumentacije.

Sagledavajući poslovanje društva do kraja 2021. godine, uz ostvaren pozitivan rezultat poslovanja, mogu izraziti svoje zadovoljstvo činjenicom da smo usprkos svim problemima i poteškoćama koje su pratile rad društva zalaganjem djelatnika, vlasnika i članova organa upravljanja uspjeli realizirati većinu planiranih aktivnosti. Na rezultat poslovanja utjecali su objektivni razlozi na koje ne možemo utjecati (troškovi redovitog obavljanja djelatnosti odvodnje na području Ravne Gore i Mrkoplja, troškovi redovitog održavanja vodnih građevina SJO koje smo preuzeli od grada Delnice i općine Fužine, troškovi koji se pojavljuju na SJO-ima u izgradnji zbog ilegalno izvedenih priključaka pojedinih potrošača i nenaplaćena-sporna potraživanja koja su knjižena kao rashodi u poslovanju društva).

Svakako treba uvažiti i činjenicu su je na poslovanje društva tijekom 2021. godine utjecale poteškoće i problem koje nismo uspjeli riješiti u prošlom vremenskom period, a ne može se zanemariti i činjenica da je na zaposlenike i poslovanje društva utjecala i odluka Vlade RH o usvajanju Uredbe o uslužnim područjima krajem 2021. godine. Prema toj uredbi društvo bi trebalo postati sastavni dio uslužnog područja 25 na kojem je kao društvo preuzimatelj određeno KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka.

2. OSNOVNI PODACI O POSLOVANJU

2.1. VODOOPSKRBA

Tijekom 2021. godine potrošačima na području JLS koji su naši osnivači i vlasnici ukupno smo prodali 608.272 m³ vode, a to je u odnosu na 2020. godinu povećanje od 2,7% ili u apsolutnom iznosu povećanje iznosi 16 055 m³. Iako se radi o relativno malom povećanju količine prodane vode veseli nas podatak da je do povećanje količine prodane vode došlo bez obzira na negativne demografske trendove, a veseli i činjenica da je povećana količina vode koja se isporučuje gospodarstvu.

Udio pojedinih korisnika u potrošnji vode tijekom 2021. godine, a u usporedbi sa 2020. je:

Domaćinstva	414 725/410 391 m ³
Domaćinstva (u kućnim savjetima).....	59 637/62 759 m ³
Gospodarstvo	133 910/119 067 m ³

UKUPNO	608 272/592 217 m ³
--------	--------------------------------

Tijekom 2021. godine nastavili smo i sa isporukom vode drugom isporučitelju javne usluge vodoopskrbe, odnosno Vodama Vrbovsko d.o.o. kojima smo isporučili 88 610 m³ vode sa cijenom koju je usvojio Nadzorni odbor i koja je u skladu sa važećom zakonskom regulativom, odnosno Zakona o vodama (1,11 kn bez PDV-a). Navedena količina vode nije iskazana u ukupnoj količini prodane vode, a također je važno napomenuti da je društvo pokrenulo sudski postupak protiv Voda Vrbovsko d.o.o. radi prisilne naplate isporučene količine vode u razdoblju do 2019. godine.

Iz podataka o proizvedenoj i prodanoj količini vode u razdoblju od 1996. – 2021. godine izračunati su gubitci vode u postocima i apsolutnom iznosu (podaci do 2013. godine preuzeti su iz izvještaja o poslovanju tvrtke Komunalac d.o.o.)

GODINA	PROIZVEDENO m ³	PRODANO m ³	GUBITAK	%
1996.	2.513.320	1.437.558	1.075.762	42,80
1997.	2.586.703	1.383.999	1.202.704	46,50
1998.	2.600.880	1.336.128	1.264.752	48,63
1999.	2.548.459	1.156.725	1.391.734	54,61
2000.	2.357.130	1.042.046	1.315.084	55,79

2001.	2.198.478	940.074	1.258.404	57,24
2002.	2.036.369	857.967	1.178.402	57,87
2003.	1.475.847	757.404	718.443	48,68
2004.	1.133.225	663.329	469.896	41,46
2005.	1.053.673	662.095	391.578	37,16
2006.	1.117.771	720.198	395.573	35,57
2007.	1.232.559	826.321	406.238	32,96
2008.	1.165.123	780.250	384.873	33,03
2009.	1.057.473	707.458	350.015	33,10
2010.	1.018.009	681.187	336.822	33,08
2011.	1.012.223	681.256	339.967	32,70
2012.	1.008.331	673.346	334.985	33,22
2013.	941.253	630.998	310.255	32,96
2014.	906.075	607.741	298.334	32,93
2015.	937.921	632.951	304.970	32,52
2016.	904.910	608.751	296.159	32,72
2017.	893.627	602.685	290.942	32,56
2018.	882.776	595.117	287.659	32,59
2019.	899.106	600.413	298.693	33,23
2020.	890.763	592.217	298.546	33,52
2021.	914.159	608.272	305.887	33,47

Sve dok traje izvođenje radova na vodnim građevinama vodoopskrbe, a s obzirom da se analiziraju gubitci u deset vodoopskrbnih sustava, teško je dati točnu ocjenu što će se dešavati sa ukupnim iznosom gubitaka. Veseli činjenica da je došlo do smanjenja ukupnih gubitaka, ali radi točnijeg prikaza stanja potrebno je analizirati svaki sustav zasebno.

Iz pregleda gubitaka po sustavima navedenim u prilogu broj 1 vidljivo je da je došlo do smanjenja ili stagnacije gubitaka u većini sustava, osim u sustavima vodoopskrbe općine Fužine, Skrada i naselja Crnog Luga. Smanjenje gubitaka u sustvima Delnica, Ravne Gore, Lokava, Kupjaka i Broda na Kupi je posljedica višegodišnjih ulaganja i završetaka realizacije planiranih zahvata sanacije ili rekonstrukcije na vodnim građevinama. Posebno veseli činjenica da je došlo do smanjenja gubitaka u dva najveća vodoopskrbna sustava Delnica i Ravne Gore, a posebno je to značajno za sustav u Delnicama budući su se tijekom 2021. godine izvodili radovi na rekonstrukciji vodovodne mreže - faza 3 u okviru Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje. Poznata je činjenica da u vrijeme izvođenja radova na vodnim građevinama do završetka radova, dolazi do povećanja gubitaka.

Do očekivanog povećanja gubitaka došlo je u sustavu Fužina, te je povećanje gubitaka za 1,89% u odnosu na 2020. godinu sigurno utjecalo i na ukupni iznos gubitaka. Povećanje gubitaka u tom sustavu moguće je i tijekom 2022. godine jer će se sve do kraja te godine izvoditi radovi na vodnim građevinama vodoopskrbe.

Do povećanja gubitaka u sustavu Skrada došlo je zbog izvođenja radova na sanaciji/rekonstrukciji cjevovoda u Planini, a do povećanja gubitaka u sustavu Crnog Luga došlo je zbog kritične dionice u naselju Malo Selo koju smo planirali sanirati duže vrijeme. Zbog nedostatka financijskih sredstava, kao i činjenice da se radi o

gravitacijskom sustavu, sanaciji do kraja 2021. godine nije realizirana te nam je taj zahvat jedan od prioritetnih zahvata u 2022. godini.

Dosadašnja velika uložena sredstva u sanaciju/rekonstrukciju prvenstveno cjevovoda na području djelovanja društva pokazala su opravdanost tih ulaganja, ali i potrebu nastavka ulaganja. Važno je napomenuti da, s obzirom na predviđene rokove završetka radova, na sanaciji vodnih građevina iz I faze Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje značajnija smanjenja gubitaka očekujemo tek tijekom 2023. godine što je vrlo važno jer se od početka te godine očekuje novi način obračuna naknade za korištenje voda i to prema količini zahvaćene vode, a ne kao do sada prema količini prodane vode.

Smatram da smo kod izrade planova radova za 2021. godinu kao i za prijašnje godine dobro i kvalitetno procijenili koje je projekte potrebno realizirati kako bi gubitke smanjili na manje od 30%. Problem je što realizacija planiranih zahvata zbog iznosa sredstava koje je potrebno osigurati traje duži vremenski period, a smanjenje gubitaka moguće je očekivati tek godinu dana nakon završetka svih radova. Dodatni problem predstavlja činjenica da u okviru I faze Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje nisu obuhvaćeni svi potrebni radovi na sustavima Delnica, Fužina i Brod Moravica, a u okviru tog programa ne sufinanciraju se radovi na području ostalih vodoopskrbnih sustava (Ravna Gora, Mrkopalj, Skrad, Lokve, Brod Moravice i Crni Lug).

Iako smo predvidjeli da bi tijekom 2021. godine trebali započeti radovi na ugradnji opreme i uređaja nadzorno upravljačkog sustava na vodospremama i crpnim stanicama, na kojima smo tijekom 2020. godine započeli sanaciju, isto zbog problema tijekom postupka javne nabave nije ostvareno. Tijekom 2022. godine trebali bi započeti ti radovi, a nakon završetka radova na sanaciji objekata i ugradnji opreme NUS-a očekuju se dodatni pozitivni efekti ulaganja, odnosno smanjenje gubitaka u navedenim sustavima što će sigurno utjecati i na ukupno smanjenje gubitaka.

Cijenu vodne usluge vodoopskrbe obračunavamo u skladu sa važećom zakonskom regulativom prema kojoj se cijena usluge sastoji od fiksnog i varijabilnog dijela. Fiksni dio cijene vodoopskrbe obračunava se prema mjernom mjestu ovisno o o profilu vodomjera, a varijabilni dio cijene usluge sastoji se od osnovne cijene i iznosa naknada za zaštitu vode, korištenja voda i razvoj. PDV se obračunava na fiksni dio cijene i na osnovnu cijenu varijabilnog dijela cijene usluge vodoopskrbe (PDV se ne obračunava na naknade).

Tijekom 2021. godine troškove vodne usluge vodoopskrbe obračunavali smo prema cjeniku koji smo počeli primjenjivati 01.siječnja 2020. godine. Važno je napomenuti da je do promjene cijene vodne usluge vodoopskrbe došlo zbog primjene nove odluke o naknadi za razvoj koju je Skupština društva usvojila na sjednici održanoj 30.prosinca 2019. godine. Tom odlukom naknada za razvoj povećana je sa iznosa 1,20 kn/m³ na 5,00 kn/m³ prodane vode za sve kategorije potrošača, a odnosi se na vodne građevine vodoopskrbe i odvodnje.

Ostali dijelovi cijene vodne usluge vodoopskrbe koji su se koristili u obračunu tijekom 2021. godine nisu se mijenjali od 01.veljače 2016. godine. Važno je napomenuti da bi se prihodima od fiksnog i osnovnog dijela cijene vodne usluge morali podmiriti troškovi obavljanja djelatnosti vodoopskrbe na području djelovanja društva. Analizom troškova poslovanja utvrdili smo da se iz ostvarenih prihoda samo djelomično podmiruju troškovi obavljanja djelatnosti vodoopskrbe, zbog čega bi se u

narednom period trebala izvršiti korekcija fiksnog i osnovnog dijela cijene vodne usluge vodoopskrbe kojima društvo ostvaruje prihod za podmirenje rashoda poslovanja.

Iznos naknade za razvoj, a naročito u slučaju da se osigura sufinanciranje radova u okviru II faze Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje na području aglomeracija Ravna Gora, Mrkopalj, Skrad i Lokve **ne bi se smio smanjivati** sve do završetka planiranih zahvata na području navedenih aglomeracija.

Tijekom 2021. godine fiksni dio cijene usluge vodoopskrbe za domaćinstva je iznosio 16,70 kn za vodomjere profila do 40 mm, odnosno 34,70 kn za vodomjere profila 50-100mm. Istovremeno za priključke u gospodarstvu cijena fiksnog dijela za vodomjere do 40mm iznosila je 39,00 kn, a za vodomjere profila 50 – 150 mm 60,00 kn. Sve navedene cijene su bez PDV-a.

Tijekom 2021. godine ukupan varijabilni dio cijene vode (iznos sa PDV-om, naknadom za korištenje i zaštitu voda i naknadom za razvoj) iznosio je za domaćinstva 17,00 kn/m³, a za gospodarstvo 21,91 kn/m³.

2.3. ODVODNJA I PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA

Bez obzira na činjenicu da je na području svih jedinica lokalne samouprave koji su osnivači i vlasnici društva djelomično izgrađen sustav fekalne odvodnje, osim za dio potrošača na području grada Delnice i općina Ravna Gora i Mrkopalj, ne postoje tehničke mogućnosti za pružanje ove vodne usluge i ista se, osim za dio potrošača na području grada Delnica, još uvijek ne naplaćuje. Početkom 2019. godine počeli smo naplaćivati cijenu vodne usluge javne odvodnje za dio potrošača u naselju Delnice nakon što smo u skladu sa važećom zakonskom regulativom odredili cijenu iste.

Cijenu vodne usluge javne odvodnje za dio potrošača u Mrkoplju, Sungeru i Ravnoj Gori koji su spojeni na SJO ili su im osigurani tehnički uvjeti za priključenje nismo odredili do kraja 2021. godine, jer smo uporabne dozvole za oba uređaja uspjeli ishoditi tek na kraju 2020. godine, a do kraja 2021. godine praćeni su troškovi rada jednog i drugog sustava javne odvodnje. Do kraja trećeg kvartala 2022. godine trebalo bi provesti procedure formiranja i primjene te cijene vodne usluge, te naplatu istu očekujemo od mjeseca listopada 2022. godine. Do tog trenutka troškovi obavljanja djelatnosti odvodnje i pročišćavanja će se morati pokrivati iz ostalih prihoda društva, a to će sigurno utjecati i na rezultat poslovanja društva tijekom 2022. godine.

Kao i kod cijene vodne usluge vodoopskrbe društvo uslugu javne odvodnje obračunava u skladu sa važećom zakonskom regulativom prema kojoj se cijena usluge javne odvodnje sastoji od fiksnog i varijabilnog dijela na koje se obračunava PDV (13%). Fiksni dio cijene vodne usluge javne odvodnje za korisnike stambenog prostora u Delnicama tijekom 2021. godine iznosio je 33,60 kn/mj. dok je za korisnike poslovnog prostora iznosio 42,30 kn/mj. Cijena varijabilnog dijela za korisnike u stambenom prostoru iznosila je 2,75 kn/m³, a za potrošače u poslovnom prostoru najniži varijabilni dio iznosio je 2,96 kn/m³.

S obzirom na stupanj izgrađenosti SJO na području općina Ravna Gora i Mrkopalj, a u skladu sa načinom kako je određena cijene vodne usluge javne odvodnje na području grada Delnica, obračun i naplata bi se vršila na osnovu slijedećih kriterija:

1. Evidentiranim potrošačima koji su spojeni na SJO naplaćivao bi se fiksni i varijabilni dio u skladu sa usvojenim cjenikom.

2. Potrošačima kojima su osigurani tehnički uvjeti za priključenje, a koji još uvijek nisu spojeni ili se nisu očitovali u vezi dostavljenih ponuda za izradu priključaka naplaćivati će se samo fiksni dio uz obvezu da se spajanje na SJO izvrši u najkraćem mogućem roku (6 mjeseci do godine dana). Istekom navedenog roka trebalo bi pokrenuti postupke u skladu sa odredbama odluka o odvodnji otpadnih voda na području navedenih aglomeracija.

3. Potrošačima kojima nisu osigurani tehnički uvjeti za priključenje na SJO usluga se neće naplaćivati sve dok se ti uvjeti ne osiguraju.

3. ORGANIZACIONA SHEMA DRUŠTVA

Na početku 2021. godine, u tvrtki Komunalac-vodoopskrba i odvodnja d.o.o. bilo je zaposleno samo 17 djelatnika i to zbog toga što opće, kadrovske i financijsko računovodstvene poslove kao i dio poslova tehničke pripreme za potrebe društva obavlja tvrtka Komunalac d.o.o. Delnice.

Tijekom 2021. godine broj djelatnika je varirao jer je početkom trećeg mjeseca 2021. godine na zahtjev jednog djelatnika došlo je do sporazumnog raskida radnog odnosa, a početkom petog mjeseca jedan je djelatnik otišao u mirovinu. Zbog navedenih činjenica, kao i povećanja obima poslova u razdoblju od ožujka do kolovoza su četiri djelatnika primljena na određeno radno vrijeme, a sa istima se ovisno o njihovom zalaganju planira zasnivanje radnog odnosa na neodređeno vrijeme.

Na kraju 2021. godine u društvu je bilo zaposleno 15 djelatnika na neodređeno radno vrijeme i četiri djelatnika na određeno radno vrijeme. Njihova struktura stručne spreme prikazana je u slijedećoj tablici.

STRUČNA SPREMA	BROJ DJELATNIKA	POSTOTAK %
VSS	2	10,52
VŠS	2	10,52
SSS	12	63,18
VKV	1	5,26
KV	1	5,26
NKV	1	5,26
UKUPNO	19	100,00

4. RAD ORGANA UPRAVLJANJA DRUŠTVA

4.1. NADZORNI ODBOR

Tijekom 2021. godine održane su tri sjednice Nadzornog odbora društva od čega je sjednica održana 14. prosinca bila konstituirajuća sjednica novog saziva Nadzornog odbora društva, budući je mandat prijašnjim članovima Nadzornog odbora istekao 21. prosinca 2021. godine. Na sjednicama se je raspravljalo o slijedećim temama:

- godišnjem izvještaju o poslovanju društva za 2020. godinu
- revidiranom godišnjem financijskom izvještaju za 2020. godinu i reviziji financijskih izvještaja isporučitelja vodnih usluga u skladu sa člankom 207. a Zakona o vodama
- planovima upravljanja vodama-zaštita i korištenje voda za 2022. godinu
- poslovnom planu sa financijskim smjernicama za 2021. godinu-izmjena broj 1
- poslovnom planu sa financijskim smjernicama za 2022. godinu
- izvještaju o radu Nadzornog odbora za 2020. godinu
- izboru predsjednika i zamjenika predsjednika Nadzornog odbora

Rad članova Nadzornog odbora usklađen je sa Društvenim ugovorom, Zakonom o trgovačkim društvima i Poslovníkom o radu Nadzornog odbora. Mandat članovima Nadzornog odbora traje 4 godine, odnosno prema odluci Skupštine društva do 22. prosinca 2025. godine. Skupština društva odluku o imenovanju novih članova Nadzornog odbora donijela na sjednici koja je održana 14. prosinca 2021. godine.

Osim članova Nadzornog odbora u radu istoga sudjelovali su i djelatnici društva prvenstveno zbog pojašnjenja dostavljenog materijala, obrazloženja pojedinih prijedloga i davanja informacija nakon kojih su donesene slijedeće odluke:

- odluku o davanju suglasnosti na godišnji izvještaj o poslovanju za 2020. godinu koji je dostavljen Skupštini društva na usvajanje
- odluku o davanju suglasnosti na revidirani financijski godišnji izvještaj za 2020. i reviziju financijskih izvještaja isporučitelja vodnih usluga u skladu sa člankom 207. a Zakona o vodama koji je dostavljen Skupštini društva na usvajanje
- odluku o davanju suglasnosti na poslovni plan sa financijskim smjernicama za 2021. godinu – izmjena broj 1 koji je dostavljen Skupštini društva na usvajanje
- odluku o davanju suglasnosti na poslovni plan sa financijskim smjernicama za 2022. godinu koji je dostavljen Skupštini društva na usvajanje
- odluku o davanju suglasnosti na planove upravljanja vodama za 2022. godinu koji su dostavljeni Skupštini društva na usvajanje
- odluku o imenovanju predsjednika i zamjenika predsjednika Nadzornog odbora

Ovo je samo kratki prikaz aktivnosti i rada Nadzornog odbora budući da će predsjednik Nadzornog odbora Skupštini društva dostaviti opširniji izvještaj o radu tog organa upravljanja za 2021. godinu. Svim članovima Nadzornog odbora iz razdoblja 2017. – 2021. godine treba zahvaliti jer su svojim zalaganjem i učestvovanjem u raspravama pozitivno utjecali na rad i poslovanje društva.

4.2. SKUPŠTINA DRUŠTVA

Tijekom 2021. godine održane su dvije sjednice Skupštine društva. U radu Skupštine sudjelovali su predstavnici svih jedinica lokalne samouprave koji su osnivači i vlasnici tvrtke kao i predstavnici društva, prvenstveno zbog pojašnjenja dostavljenog materijala i obrazloženja pojedinih prijedloga.

Rad Skupštine društva usklađen je sa Zakonom o trgovačkim društvima i Društvenim ugovorom, a na sjednicama održanim dana 25. lipnja i 14. prosinca 2021. godine godine raspravljalo se je o:

- revidiranom godišnjem financijskog izvještaju za 2020. godinu i reviziji financijskih izvještaja isporučitelja vodnih usluga u skladu sa člankom 207. a Zakona o vodama
- godišnjem izvještaju društva za 2020. godinu
- razrješnici članu uprave za poslovnu 2020. godinu
- izvještaju o radu Nadzornog odbora za 2020. godinu
- razrješnici članovima Nadzornog odbora za poslovnu 2020. godinu
- imenovanju revizora za 2021. godinu
- poslovnom planu sa financijskim smjernicama za 2021. godinu-izmjena br.1
- poslovnom planu sa financijskim smjernicama za 2022. godinu
- planovima upravljanja vodama – korištenje voda i zaštita voda od zagađivanja u 2022. godini
- imenovanju uprave društva
- opozivu i imenovanju članova Nadzornog odbora
- nagradi članovima Nadzornog odbora

Nakon provedene rasprave jednoglasno su donesene slijedeće odluke:

- odluka o prihvaćanju izvješća revizora društva za 2020. godinu
- odluka o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za 2020. godinu i uporabi ostvarene dobiti za 2020. godinu
- odluka o davanju razrješnice članu uprave za poslovnu 2020. godinu
- odluka o prihvaćanju izvještaja o radu Nadzornog odbora za 2020. godinu
- odluka o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora za poslovnu 2020. godinu
- odluka o imenovanju revizora za 2021. godinu
- odluka o prihvaćanju poslovnog plana sa financijskim smjernicama za 2021. godinu – izmjena br. 1
- odluka o prihvaćanju poslovnog plana sa financijskim smjernicama za 2022. godinu
- odluka o prihvaćanju planova upravljanja vodama – korištenje i zaštita voda od zagađivanja za 2022. godinu
- odluka o imenovanju člana uprave društva
- odluka o opozivu i imenovanju novog Nadzornog odbora
- odluka o visini nagrade članovima Nadzornog odbora

5. DJELATNOSTI DRUŠTVA

20. studenog 2021. godine osnivačima i vlasnicima društva dostavili smo dopise sa zahtjevom za osiguranje proračunskih sredstava za radove koje bi trebalo izvesti tijekom 2022. godine iz programa razvoja vodoopskrbe i zaštite voda. Koncem studenog 2020. godine na osnovu dostavljenih prijedloga radova i vlastitih spoznaja izradili smo planove upravljanja voda-zaštita i korištenje voda u 2021. godini. U skladu sa važećim Društvenim ugovorom Nadzorni odbor je o planovima

raspravljao na sjednici održanoj 18. prosinca 2020. godine, a Skupština društva je odluku o prihvatanju planova radova u 2021. godini donijela na sjednici održanoj dana 28. prosinca 2020. godine.

5.1. RADOVI NA VODOOPSKRBI

Planom upravljanja voda – korištenje voda u 2021. godini na području djelovanja društva predviđeni su radovi na modernizaciji vodoopskrbnih sustava, radovi na izgradnji, rekonstrukciji ili sanaciji cjevovoda kao i izrada projektne dokumentacije. Planom rada za 2021. godinu predviđeno je izvođenje radova ukupne vrijednosti 49.000.000,00 kn, od čega vrijednost radova na modernizaciji sustava iznosi 13.620.000,00 kn, za izgradnju, rekonstrukciju ili sanaciju cjevovoda predviđeno je 34.950.000,00 kn, a za izradu projektne dokumentacije 430.000,00 kuna.

Udruživanjem sredstava Švicarske darovnice, jedinica lokalne samouprave, Hrvatskih voda i društva, sufinancirani su radovi predviđeni planom razvoja vodoopskrbe u 2021. godini. Početkom 2021. godine započeli smo ili smo nastavili izvoditi radove započete 2020. godine, a koji su bili uvršteni u planove i proračun Hrvatskih voda za 2021. godinu. Također smo počeli ili nastavili sa radovima za čiju realizaciju je sredstva osiguralo društvo iz iznosa naplaćene naknade za razvoj.

Izvedeni radovi tijekom 2021. godine prikazani su za svaku jedinicu lokalne samouprave uz kratki ostvrt na izvore financiranje za svaki realizirani projekt.

I GRAD DELNICE

1. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje u Delnicama...	101.297,93 kn
2. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje u Brodu na Kupi..	3.501,84 kn
3. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje u Crnom Lugu	12.358,12 kn
4. Sanacija objekata vodoopskrbe na području grada sa poslovima stručnog nadzora –faza 4 c.....	2.591.867,35 kn
5. Izgradnja, sanacija/rekonstrukcija sustava vodoopskrbe na području grada sa poslovima stručnog nadzora – faza 1.....	7.616.477,68 kn
6. Izgradnja, sanacija/rekonstrukcija sustava vodoopskrbe na području grada sa poslovima stručnog nadzora – faza 3	7.829.945,22 kn
7. Sanacija gravitacijskog energetskog kanala sa poslovima stručnog nadzora – faza 4b	958.300,00 kn
8. Usluge vidljivosti i promidžbe za projekte iz Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje	22.000,00 kn
9. Radovi u CS Iševnica (80%)	12.480,00 kn
10. Izrada projektne dokumentacije za hidro stanicu Brod na Kupi	39.800,00 kn
11. Izrada projektne dokumentacije vodoopskrbe naselja Velika Voda	79.000,00 kn

UKUPNO:

19.267.028,14 kn

Sredstva za realizaciju radova na području grada tijekom 2021. godine osigurali smo udruživanjem sredstava društva - iznos naknade za razvoj sa sredstvima iz proračuna JLS, Hrvatskih voda i sredstvima iz Švicarske darovnice. Sredstvima naknade za razvoj financirani su radovi na ugradnji vodomjera za daljinsko očitavanje, radovi u CS Iševnica, a dio sredstava iz naknade za razvoj u iznosu 20% od vrijednosti radova i usluga utrošen je za izradu projektne dokumentacije za hidrostanicu Brod na Kupi i izradu projektne dokumentacije vodoopskrbe naselja Velika Voda. Preostalih 80% potrebnih sredstava za navedene projekte osigurali smo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama dana 12. veljače 2021. godine.

Iz sredstava naknade za razvoj financirano je i 10% troškova usluga vidljivosti i promidžbe, 10% troškova sanacije objekata na području grada i 10% troškova sanacije gravitacijskog energetskeg kanala. Tijekom 2021. godine nastavili smo sa radovima na vodospremi Krivac, Velika Lešnica, Tihovo, Marija Trošt, Japlenški vrh, Pleševka i Kuželj, kao i CS Lučice, a započeli smo i sa radovima na sanaciji gravitacijskog energetskeg kanala. Iz sredstava naknade za razvoj tijekom 2021. godine na području grada Delnica utrošeno je 513.954,63 kn.

Potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama osigurali smo preostalih 90% sredstava za projekte iz Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje (izgradnja, sanaciji/rekonstrukcija sustava vodoopskrbe na području grada faza 1 i faza 3, sanacija objekta vodoopskrbe na području grada faza 4c, sanaciju energetskeg kanala faza 4b i usluge vidljivosti i promidžbe) od čega je 85% sredstava, u odnosu na procijenjenu vrijednost investicije osigurano iz Švicarske darovnice, a Hrvatske vode u sufinanciranju tih radova sudjeluju sa 5% vlastitih sredstava, u odnosu na procijenjenu vrijednost investicije i 90% sredstava koje je bilo potrebno osigurati zbog razlike između procijenjene i ugovorene vrijednosti kod svakog pojedinačnog projekta. Dio sredstava za radove faze 1 i 3 iz Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje osigurao je grad Delnice sa kojim smo ugovor o sufinanciranju potpisali 12. travnja 2019. godine- faza 1 i 26. veljače 2020. godine- faza 3.

Potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama osiguran je najveći dio sredstava za izradu projektne dokumentacije vodoopskrbe naselja Velika Voda i projektne dokumentacije hidrostanice Brod na Kupi pri čemu je u tim ugovorima predviđeno sufinanciranje Hrvatskih voda u iznosu od 80%, ali ne na vrijednost ugovorenih radova već u odnosu na planirani iznos sufinanciranja predviđen u proračunu Hrvatskih voda za 2021. godinu.

II OPĆINA RAVNA GORA

- | | |
|---|---------------|
| 1. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje | 281.047,55 kn |
| 2. Izgradnja vodoopskrbne mreže u Ravnoj Gori-Suhi vrh
sa poslovima stručnog nadzora | 898.560,96 kn |

UKUPNO:

1.179.608,51 kn

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2021. godine osigurali smo udruživanjem sredstava društva – iznos naknade za razvoj sa

sredstvima Hrvatskih voda i JLS. Sredstvima naknade za razvoj financirani su radovi na ugradnji vodomjera za daljinsko očitavanje, a dio sredstava iz naknade za razvoj utrošen je za radove na izgradnji vodoopskrbne mreže u Ravnoj Gori-Suhi vrh. Iz sredstava naknade za razvoj tijekom 2021. godine na području općine Ravna Gora za radove iz programa vodoopskrbe utrošeno je 430.829,21 kn.

Dio sredstava za radove na Suhom vrhu osigurali smo potpisom ugovora i dodatka ugovora sa Hrvatskim vodama dana 12.veljače i 22.srpnja 2021. godine, a dio sredstava osiguran je potpisom ugovora sa općinom dana 05.svibnja 2021. godine. Prema tom ugovoru za radove na izgradnje vodoopsrbne mreže i dijela SJO općina je u proračunu za 2021. godinu osigurala 200.000,00 kn.

Za radove na izgradnji dijela vodoopskrbe i SJO naselja Ravna Gora-Suhi vrh okvirni sporazum potpisan je 04.rujna 2020. godine za razdoblje do tri godine na iznos od 1.451.586,98 kn. Počekom studenog 2020. godine potpisan je sa najpovoljnijim ponuđačem godišnji ugovor na iznos od 1.250.000,00 kn, a 30.srpnja 2021. godine potisan je i dodatak ugovoru o građenju na iznos koji je bio predviđen u okvirnom sporazumu. Ugovor o nadzoru potpisan je u prosincu 2020. godine. Potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama za radove na izgradnji dijela vodoopskrbne mreže osigurano je 718.848,70 kn.

Izvođač radova je sa radovima započeo krajem 2020. godine kada je izvedeno radova u vrijednosti od 28.773,14 kn. Ukupna vrijednost izvedenih radova i usluga na izgradnji dijela vodoopskrbne mreže i SJO na Suhom vrhu iznosi 1.512.307,57 kn od čega je 1.468.630,43 kn realizirano tijekom 2021. godine kada su predviđeni radovi i završeni. Od te vrijednosti radova i usluga 898.560,96 kn se odnosi na radove iz programa korištenja voda, a 570.069,47 kn se odnosi na radove iz programa zaštite voda.

Budući da su radovi na vodoopskrbne mreže i dijela SJO na Suhom vrhu završeni, a s obzirom na iznos sredstava osiguran u proračunu općine Ravna Gora za 2021. godine, s općinom će se morati potpisati dodatak ugovoru o zajedničkom financiranju, a iznos sredstava koji će morati osigurati Općina ovisiti će i o drugim izvorima financiranja koji će se eventualno osigurati za predmetne radove u 2022. godini.

III OPĆINA FUŽINE

1. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje	18.694,79 kn
2. Sanacija objekata vodoopskrbe na području općine sa poslovima stručnog nadzora-faza 4c.....	886.734,02 kn
3. Sanacija/rekonstrukcija sustava vodoopskrbe Fužina sa poslovima stručnog nadzora, grupa 1, Fužine i Vrata	5.419.828,24 kn
4. Sanacija/rekonstrukcija sustava vodoopskrbe Fužina sa poslovima stručnog nadzora-grupa 2,Lič.....	6.382.657,51 kn
5. Usluge vidljivosti i promidžbe za projekte iz Švicarsko- Hrvatskog programa suradnje	11.000,00 kn

UKUPNO:

12.718.914,56 kn

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2021. godine osigurali smo udruživanjem sredstava društva - iznos naknade za razvoj sa sredstvima iz proračuna JLS, Hrvatskih voda i sredstvima iz Švicarske darovnice. Sredstvima naknade za razvoj financirani su radovi na ugradnji vodomjera za daljinsko očitavanje i dio radova na sanaciji objekata vodoopskrbe na području općine kao i dio troškova usluge vidljivosti i pomidžbe za projekte iz Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje. Iz sredstava naknade za razvoj tijekom 2021. godine za radove i usluge iz programa vodoopskrbe na području općine Fužine utrošeno je 108.468,19 kn.

Za sve radove iz Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje 90% potrebnih sredstava osigurali smo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama od čega je 85% sredstava, u odnosu na procijenjene vrijednost investicije osigurano iz Švicarske darovnice, a Hrvatske vode u sufinanciranju tih radova sudjeluju sa 5% vlastitih sredstava u odnosu na procijenjenu vrijednost investicije i 90% sredstava koje je bilo potrebno osigurati zbog razlika između procijenjene i ugovorene vrijednosti kod svakog pojedinačnog projekta. Dio sredstava (10%) za radove na sanaciji/rekonstrukciji sustava vodoopskrbe Fužina, grupa 1- Fužine i Vrata i gupa 2 – Lič, osigurala je Općina Fužine sa kojom smo ugovore o sufinanciranju potpisali 03. i 10. ožujka 2020. godine.

IV OPĆINA MRKOPALJ

1. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje.....	82.467,22 kn
2. Sanacija cjevovoda u zoni izgradnje kanalizacije sa poslovima stručnog nadzora	648.892,55 kn
3. Radovi u CS Iševnica (20%)	3.120,00 kn

UKUPNO:

734.479,77 kn

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2021. godine osigurali smo udruživanjem sredstava društva-iznos naknade za razvoj sa sredstvima iz proračuna JLS i Hrvatskih voda. Sredstvima naknade za razvoj financirani su radovi na ugradnji vodomjera za daljinsko očitavanje i radovi u CS Iševnica. Iz sredstava naknade za razvoj tijekom 2021. godine na području općine Mrkopalj iz programa vodoopskrbe izvedeno je radova u vrijednosti 85.587,22 kn.

Potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama dana 12.veljače 2021. godine osigurali smo 80% potrebnih sredstava za radove na sanaciji cjevovoda u Mrkoplju i Sungeru, koji se izvode paralelno sa izgradnjom dijela kanalizacijske mreže. Sa najpovoljnijim ponuditeljem potpisan je okvirni sporazum prema kojem je ugovorena vrijednost radova na sanaciji cjevovoda i izgradnji dijela kanalizacijskih kolektora u iznosu od 9.321.954,03 kn (bez PDV-a) uz mogućnost sklapanja godišnjih ugovora za razdoblje do četiri godine.

Na osnovu godišnjeg ugovora u 2021. godini izvedeno je radova i usluga nadzora u vrijednosti 2.116.995,49 kn od čega vrijednost radova i nadzora na sanaciji cjevovoda iznosi 648.892,55 kn, a radova i usluga nadzora na izgradnji kanalizacijskih kolektora 1.468.102,94 kn.

U sufinanciranje radova ugovorenih prema okvirnom sporazumu uključena je i općina Mrkopalj sa kojom je osnovni ugovor potpisan 10.rujna 2019. godine. Ovisno o visini sredstava koje društvo svake godine uspije osigurati potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama, sa općinom Mrkopalj se potpisuju dodatci ugovoru prema kojima je do sada općina bila uključena u sufinanciranje predmetnih radova sa 20% sredstava. Tijekom 2021. godine sa općinom je potpisan dodatak broj 4 osnovnom ugovoru dana 12.veljače 2021. godine, a prema kojemu se je općina Mrkopalj obvezala u proračunu za 2021. i 2022. godinu osigurati 717.036,35 kn. Od navedenog iznosa za radove na sanaciji cjevovod i izgradnji dijela kanalizacijskih kolektora tijekom 2021. godine općina je osigurala 531.427,86 kn.

V OPĆINA SKRAD

1. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje.....	38.001,43 kn
2. Elektoradovi i ostali građevinski radovi na CS Skradska Draga	29.374,00 kn
3. Sanacija dijela cjevovoda Planina Skradska sa poslovima stručnog nadzora	627.782,20 kn
4. Radovi na vodovodu Hlevci	7.461,00 kn

UKUPNO:

702.618,63 kn

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2021. godine osigurali smo udruživanjem sredstava društva-iznos naknade za razvoj sa sredstvima iz proračuna Hrvatskih voda. Sredstvima naknade za razvoj financirani su radovi na ugradnji vodomjera za daljinsko očitavanje, elektoradovi i ostali građevinski radovi na CS Skradska Draga, kao i radovi na vodovodu Hlevci, a dio sredstava iz naknade za razvoj utrošen je za radove na sanaciji dijela cjevovoda Planina Skradska. Iz sredstava naknade za razvoj tijekom 2021. godine na području općine Skrad izvedeno je radova u vrijednosti od 209.759,91 kn.

Dio sredstava za radove na sanaciji cjevovoda Planina Skradska osigurali smo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama dana 12.veljače 2021. godine. Prema tom ugovoru Hrvatske vode su u proračunu za 2021. godinu za nevedene radove osigurale 500.000,00 kn, a obveza investitora-društva je bila osigurati još 125.000,00 kn. Zbog odredbi iz ugovora o sufinanciranju građenja vodnih građevina na području Skrada koji smo potpisali sa Hrvatskim vodama, iz proračuna Hrvatskih voda je tijekom 2021. godine osigurano 492.858,72 kn.

Radovi na sanaciji cjevovoda Planina Skradska izvode se u trupu lokalne ceste LC 58102, koja je u nadležnosti Županijske uprave za ceste zbog čega će se u sufinanciranje tih radova uključiti i ŽUC Rijeka sa kojim je društvo 01.prosinca 2021. godine potpisalo ugovor o zajedničkom financiranju radova koji se odnosi isključivo na sanaciju i obnovu kolničke konstrukcije, a koji će se realizirati tijekom 2022. godine kada je planirano izvođenje navedenih radova.

VI OPĆINA LOKVE

1. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje..... 21.548,50 kn

UKUPNO:

21.548,50 kn

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2021. godine osigurana su iz iznosa naknade za razvoj kojima je financirana zamjena postojećih vodomjera i ugradnja vodomjera sa daljinskim očitavanjem.

VII OPĆINA BROD MORAVICE

1. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje..... 37.448,05 kn
2. Sanacija objekata vodoopskrbe na području
općine sa poslovima stručnog nadzora-faza 4c..... 746.589,81 kn
3. Usluga vidljivosti i promidžbe za projekte iz
Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje..... 11.000,00 kn

UKUPNO:

795.037,86 kn

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2021. godine osigurali smo udruživanjem sredstava društva-iznos naknade za razvoj sa sredstvima iz proračuna Hrvatskih voda i sredstvima iz Švicarske darovnice. Sredstvima naknade za razvoj financirani su radovi na ugradnji vodomjera za daljinsko očitavanje, a dio sredstava iz naknade za razvoj u iznosu 10% vrijednosti ugovorenih radova i usluga utrošen je za radove na sanaciji objekata vodoopskrbe na području općine i za troškove usluge vidljivosti i promidžbe za projekte iz Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje. Iz sredstava naknade za razvoj tijekom 2021. godine za radove i usluge iz programa vodoopskrbe na području općine Brod Moravice utrošeno je 113.208,03 kn.

Za sve radove iz Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje 90% potrebnih sredstava osigurali smo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama od čega je 85% sredstava, u odnosu na procijenjene vrijednosti investicije osigurano iz Švicarske darovnice, a Hrvatske vode u sufinanciranju tih radova sudjeluju sa 5% vlastitih sredstava u odnosu na procijenjenu vrijednost investicije i 90% sredstava koje je bilo potrebno osigurati zbog razlike između procijenjene i ugovorene vrijednosti kod svakog pojedinačnog projekta.

Na svim vodoopskrbnim sustavima na području djelovanja društva tijekom 2021. godine vrijednost izvedenih radova i usluga ukupno iznosi

35.419.235,97 kn

Navedeni godišnji iznos ulaganja je očekivano manji u odnosu na 2020. godinu. Godišnji iznos ulaganja iz 2021. godine je u odnosu na proteklih 25 godina drugi po visini uložених sredstava za realizaciju projekata iz programa vodoopskrbe.

Tijekom 2021. godine prvenstveno su realizirani projekti iz I faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje na području aglomeracija Delnica, Fužina i Brod Moravica. Na području ostalih aglomeracija kao i na području aglomeracija koje su obuhvaćene Švicarskom darovnicom nastavljena su višegodišnja ulaganja u ugradnju vodomjera za daljinsko očitavanje, kao i radovi na sanaciji/rekonstrukciji postojećih objekata vodoopskrbe, a dio sredstava uložen je i u izradu projektne dokumentacije za objekte koje planiramo izgraditi.

Realizacija svih navedenih projekata ne bi bila moguća da u sufinanciranju radova i usluga ne sudjeluju JLS te da nisu osigurani i drugi izvori financiranja u proračunu Hrvatskih voda, nadležnih Ministarstava i Županije. Svakako treba spomenuti značajan iznos sredstava koji je prikupljen od naknade za razvoj pri čemu je važno napomenuti da je veliki dio iznosa iz naknade za razvoj koji je prikupljen tijekom 2020. i 2021. godine bio uložen za pravovremeno podmirenje obveza društva prema izvođačima radova na realizaciji projekata iz I faze Švicarske darovnice. Navedene obveze morali smo podmirivati iz tog izvora financiranja kako bi se na vrijeme mogla koristiti i sredstva iz Švicarske darovnice. Ista se mogu dobiti tek kada se dostavi dokaz da je podmireno 10% vrijednosti realiziranih radova i usluga.

Budući da su sredstva iz naknade za razvoj strogo namjenska sredstva prije završetka svih radova iz Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje izraditi će se završni obračun, te će se na osnovu istoga rješavati i odnosi sa JLS koje su sudjelovale u sufinanciranju pojedinih projekata iz navedenog programa.

Zahvaljujući svima koji su na bilo koji način bili uključeni u realizaciju navedenih projekata uspjeli smo realizirati planirane radove koji će u konačnosti doprinijeti poboljšanju kvalitete vodoopskrbe i smanjenju troškova eksploatacije prvenstveno zbog smanjenja gubitaka u sustavima.

5.2. RADOVI NA ZAŠTITI VODA OD ZAGAĐIVANJA

Planom upravljanja voda – zaštita voda od zagađivanja u 2021. godini na području djelovanja društva planirani su radovi na izgradnji kanalizacijskih kolektora i UPOV-a i izrada projektne dokumentacije. Planom radova za 2021. godinu predviđena je vrijednost investicija od 32.170.000,00 kn od čega je za izvođenje radova na izgradnji, sanaciji/rekonstrukciji kolektora i izgradnji UPOV-a predviđeno 31.420.000,00 kn, a za izradu projektne dokumentacije 750.000,00 kn.

Udruživanjem sredstava Švicarske darovnice, jedinica lokalne samouprave, Hrvatskih voda i društva sufinancirani su radovi predviđeni planom razvoja zaštite voda od zagađivanja u 2021. godini. Izvedeni radovi tijekom 2021. godine prikazani su za svaku jedinicu lokalne samouprave uz kratak osvrt na izvore financiranja za svaki realizirani projekt.

I GRAD DELNICE

- | | |
|---|------------------|
| 1. Izgradnja, sanacija/rekonstrukcija SJO Delnica sa poslovima stručnog nadzora-faza 3..... | 11.193.253,93 kn |
| 2. Spajanje potrošača na SJO (obveza iz ugovora o pravu služnosti) | 7.454,55 kn |

UKUPNO:

11.200.708,48 kn

Sredstva za realizaciju radova na području grada Delnica tijekom 2021. godine osigurali smo udruživanjem sredstava društva- iznos naknade za razvoj sa sredstvima iz proračuna JLS, Hrvatskih voda i sredstvima iz Švicarske darovnice. Sredstva naknade za razvoj u iznosu od 7.454,55 kn utrošena su za podmirenje troškova spajanja potrošača na SJO sa kojima je društvo potpisalo ugovore o pravu služnosti za polaganje cijevi odvodnje. Potpisom tih ugovora vlasnici zemljišta odrekli su se naknade za služnost, a za uzvrat društvo je obvezno o svom trošku te potrošače spojiti na kanalizacijske kolektore.

Za sufinanciranje radova na izgradnji, sanaciji/rekonstrukciji sustava javne odvodnje sa poslovima stručnog nadzora u Delnicama i Lučicama najveći dio sredstava osigurali smo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama. Potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama osigurano je 90% potrebnih sredstava od čega je 85% sredstava u odnosu na procijenjenu vrijednost projekta osigurano iz Švicarske darovnice, a Hrvatske vode u sufinanciranju tih radova sudjeluju sa 5% vlastitih sredstava u odnosu na procijenju vrijednost investicije i 90% sredstava koje je bilo potrebno osigurati zbog razlike između procijenjene i ugovorene vrijednosti radova i usluga.

Preostali dio sredstava-10% u odnosu na vrijednost izvedenih radova i usluga osigurao je grad Delnice sa kojim smo ugovor o sufinanciranju potpisali 20.veljače 2020. godine.

II OPĆINA RAVNA GORA

1. Izgradnja kanalizacijskih kolektora u Ravnoj Gori-Suhi vrh sa poslovima stručnog nadzora	570.069,47 kn
2. Spajanje potrošača na SJO (obveza iz ugovora o pravu služnosti).....	50.299,93 kn

UKUPNO:	620.369,40 kn
----------------	----------------------

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2021. godine osigurali smo održivanjem sredstava društva-iznos naknade za razvoj sa sredstvima JLS i Hrvatskih voda. Sredstvima naknade za razvoj financirani su troškovi spajanja potrošača na SJO sa kojima je društvo potpisalo ugovore o pravu služnosti za polaganje cijevi odvodnje. Potpisom tih ugovora vlasnici zemljišta odrekli su se naknade za služnost, a za uzvrat društvo je obvezno o svom trošku te potrošače spojiti na kanalizacijske kolektore.

Iz sredstava naknade za razvoj financiran je i dio radova na izgradnji kanalizacijskih kolektora u Ravnoj Gori-Suhi vrh. Tijekom 2020. godine na području općine Ravna Gora za radove iz programa zaštite voda iz sredstava naknade za razvoj utrošeno je 41.833,30 kn.

Dio sredstava za radove na Suhom vrhu osigurali smo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama dana 12.veljače 2021. godine. Prema tom ugovoru za radove na izgradnji dijela sustava javne odvodnje u Suhom vrhu iz proračuna Hrvatskih voda osigurano je 400.000,00 kn, a obveza investitora – društva zajedno sa JLS je osigurati preostalih 20% u odnosu na vrijednost radova koja će se na taj način sufinancirati. Jedan dio od tih sredstava osiguran je potpisom ugovora sa općinom

dana 05.svibnja 2021. godine. Prema tom ugovoru za radove na izgradnji vodoopskrbne mreže i dijela sustava javne odvodnje općina je u proračunu za 2021. godinu osigurala 200.000,00 kn.

Za radove na izgradnji dijela SJO i vodoopskrbe naselja Ravna Gora-Suhi vrh okvirni sporazum potpisan je 04.rujna 2020. godine za razdoblje od tri godine na iznos od 1.451.586,98 kn. Temeljem tog okvirnog sporazuma 30.srpnja 2021. godine potpisan je godišnji ugovor sa izvođačem radova na iznos koji je bio predviđen u okvirnom sporazumu. Ugovor o nadzoru potpisan je u prosincu 2020. godine.

Izvođač radova je sa radovima započeo krajem 2020. godine kada je izvedeno radova u vrijednosti od 28.773,14 kn. Ukupna vrijednost izvedenih radova i usluga na izgradnji dijela SJO i vodoopskrbne mreže na Suhom vrhu iznosi 1.512.307,57 kn, od čega je 1.468.630,43 kn realizirano tijekom 2021. godine kadas u radovi i završeni. Od te vrijednosti radova i usluga 570.069,47 kn se odnosi na radove iz programa zaštite voda, a 898.560,96 kn se odnosi na radove iz programa korištenja voda.

Budući da su radovi na izgradnji dijela SJO i vodoopsrbne mreže na Suhom vrhu završeni, a s obzirom na iznos sredstava osiguran u proračunu općine Ravna Gora za 2021. godine sa općinom će se morati potpisati dodatak ugovoru o zajedničkom financiranju, a iznos koji će morati osigurati općina ovisiti će i o drugim izvorima financiranja koji će se eventualno osigurati za predmetne radove u 2022. godini.

III OPĆINA FUŽINE

- | | |
|---|-----------------|
| 1. Izrada projektne dokumentacije SJO za dio naselja Vrata | 45.000,00 kn |
| 2. Izgradnja SJO Fužina sa poslovima stručnog nadzora grupa 1- Fužine i Vrata | 8.235.001,37 kn |
| 3. Izgradnja SJO Fužina sa poslovima stručnog nadzora grupa 2- Lič | 14.502.092,22kn |

UKUPNO:	22.782.093,59 kn
----------------	-------------------------

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2021. godine osigurali smo udruživanjem sredstava društva – iznos naknade za razvoj sa sredstvima iz proračuna JLS i Hrvatskih voda i sredstvima iz Švicarske darovnice. Sredstvima naknade za razvoj financirani su troškovi izdavanja dozvola za izvođenje radova i drugi troškovi.

Izradu projektne dokumentacije SJO za dio naselja Vrata društvo je ugovorilo, zajedno sa izradom projektne dokumentacije vodoopskrbe, sa tvrtkom Prongrad biro d.o.o. Zagreb. Ugovor sa navedenom tvrtkom potpisali smo 17.srpnja 2020. godine na iznos od 196.000,00 kn od čega se 85.000,00 kn odnosi na izradu projektne dokumentacije SJO , a 111.000,00 kn na projektnu dokumentaciju vodoopskrbe.

Dio sredstava (80%) za izradu projektne dokumentacije SJO na području aglomeracije Fužine, društvo je osiguralo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama 10.veljače 2021. godine, a preostali dio sredstava osiguran je potpisom dodatka broj

1 ugovoru o zajedničkom financiranju sa općinom 03. ožujka 2021. godine.

Radovi na izgradnji SJO u Fužinama i Vratima ugovoreni su zajedno sa radovima na sanaciji/rekonstrukciji sustava vodoopskrbe na iznos od 31.977.120,01 kn, a na isti način ugovoreno je i vršenje nadzora tijekom izvođenja tih radova na iznos od 388.080,00 kn (30. srpnja 2021. godine potpisan je 1 dodatak ugovoru o uslugama nadzora prema kojem se vrijednost usluge nadzora povećava sa iznosa od 324.000,00 kn na iznos od 388.800,00 kn).

Radovi na izgradnji SJO u Liču ugovoreni su zajedno sa radovima na sanaciji/rekonstrukciji sustava vodoopskrbe na iznos od 39.965.503,83 kn. Vrijednost usluge nadzora za navedene radove u Liču ugovorena je na iznos od 531.120,02 kn (30. srpnja potpisan je dodatak broj 2 ugovoru prema kojem se vrijednost usluga nadzora povećava sa 442.600,02 kn na 531.120,02 kn).

Za sufinanciranje radova na izgradnji SJO u Fužinama, Vratima i Liču, zajedno sa radovima na sanaciji/rekonstrukciji sustava vodoopskrbe i poslovima stručnog nadzora najveći dio sredstava osigurali smo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama. Potpisom ugovora za sve navedene radove osigurali smo 90% potrebnih sredstava od čega je 85% sredstava od procijenjene vrijednosti projekata osigurano iz Švicarske darovnice, a Hrvatske vode u sufinanciranju tih radova sudjeluju sa 5% vlastitih sredstava u odnosu na procijenjenu vrijednost i 90% sredstava koje je bilo potrebno osigurati zbog razlike između procijenjene i ugovorene vrijednosti radova i usluga.

Preostali dio sredstava, 10% u odnosu na ukupne ugovorene vrijednosti radova i nadzora dužna je osigurati općina Fužine sa kojom smo ugovore o sufinanciranju potpisali 03. i 10. ožujka 2020. godine.

IV OPĆINA MRKOPALJ

1. Izgradnja SJO u Mrkoplju i Sungeru sa poslovima stručnog nadzora	1.468.102,94 kn
2. Spajanje potrošača na SJO (obveza iz ugovora o pravu služnosti)	47.791,06 kn

UKUPNO:	1.515.894,00 kn
----------------	------------------------

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2021. godine osigurali smo udruživanjem sredstava društva-iznos naknade za razvoj sa sredstvima iz proračuna JLS i Hrvatskih voda. Sredstvima naknade za razvoj financirani su troškovi spajanja pojedinih potrošača na SJO sa kojima je društvo potpisalo ugovore o pravu služnosti za polaganje cijevi odvodnje. Potpisom tih ugovora vlasnici zemljišta odrekli su se naknade za služnost, a za uzvrat društvo je obvezno o svom trošku te potrošače spojiti na kanalizacijske kolektore.

Iz sredstava naknade za razvoj je tijekom 2021. godine na području općine Mrkopalj za radove iz programa zaštite voda iz sredstava naknade za razvoj utrošeno 47.791,06 kn.

Potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama dana 09. veljače 2021. godine osigurali smo 80% potrebnih sredstava za radove na izgradnji dijela kanalizacijske mreže u Mrkoplju i Sungeru, koji su ugovoreni i koji se izvode paralelno sa radovima

na sanaciji cjevovoda. Sa najpovoljnijim ponuditeljem potpisan je okvirni sporazum prema kojem je ugovorena vrijednost svih radova u iznosu od 9.321.954,03 kn (bez PDV-a) uz mogućnost sklapanja godišnjih ugovora na razdoblje do četiri godine.

Na osnovu godišnjeg ugovora za 2021. godinu izvedeno je radova i usluga nadzora u vrijednosti od 2.116.995,49 kn od čega vrijednost radova i usluga nadzora na izgradnji kanalizacijskih kolektora iznosi 1.468.102,94 kn, a radova i usluga nadzora na sanaciji cjevovoda 648.892,55 kn.

U sufinanciranje radova ugovorenih prema okvirnom sporazumu uključena je i općina Mrkopalj sa kojom smo osnovni ugovor potpisali 10. rujna 2019. godine. Ovisno o visini sredstava koje društvu uspije osigurati potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama, sa općinom Mrkopalj se potpisuju dodatci ugovoru prema kojima je općina do sada bila uključena u sufinanciranje predmetnih radova sa 20% sredstava. Tijekom 2021. godine sa općinom je potpisan dodatak broj 4 osnovnom ugovoru dana 12. veljače 2021. godine, a prema kojima se općina Mrkopalj obvezala u proračunu za 2021. i 2022. godinu osigurati 717.036,35 kn. Od navedenog iznosa za radove na izgradnji dijela kanalizacijskih kolektora i sanaciji cjevovoda tijekom 2021. godine općina je osigurala 531.427,86 kn.

Na području aglomeracija Skrad, Lokve i Brod Moravice tijekom 2021. godine nismo izvodili radove iz programa zaštite voda od zagađivanja iako smo planom upravljanja vodama za 2021. godinu na području aglomeracija Skrad i Brod Moravice planirali i predviđjeli početak radova na projektima iz Švicarsko Hrvatskog programa suradnje (izgradnja UPOV-a Brod Moravice i izgradnja kanalizacijskog kolektora od Skrada do Donje Dobre) u vrijednosti od 6,6 mil. kn. Za navedene projekte bila su osigurana potrebna sredstva, donesene su odluke o odabiru najpovoljnijih ponuđača. Na odluku o odabiru najpovoljnijeg ponuditelja za izgradnju kanalizacijskog kolektora od Skrada do Donje Dobre nije bilo žalbe, ali je uložena žalba na odluku o odabiru najpovoljnijih ponuditelja za izgradnju UPOV-a Brod Moravice-Donja Dobra i UPOV-a Fužine.

Vrijednost svih izvedenih radova iz programa zaštite voda od zagađivanja na području djelovanja društva zajedno sa izradom tehničke i druge dokumentacije tijekom 2021. godine iznosi

36.119.065,47 kn

Vrijednost radova i usluga iz programa zaštite voda bila bi još i veća da smo na području aglomeracija Fužina, Skrada i Brod Moravica započeli sa nekim planiranim radovima (izgradnja UPOV-a Fužine i Brod Moravice i izgradnja kolektora od Skrada do Gornje Dobre) za koje smo u 2020. godini planirali realizaciju u iznosu od 7,29 mil. kuna.

Uspoređujući visinu ulaganja u objekte zaštite voda od zagađivanja tijekom 2021. godine sa 2020. godinom vidljivo je da je došlo do povećanja ulaganja za cca 50% u odnosu na do tada rekordnu godinu što smo i očekivali. Nadamo se da će i tijekom 2022. godine započeti realizacija i svih ostalih projekata iz programa zaštite voda od zagađivanja te da će se završiti projekti čija je realizacija započeta tijekom 2020. godine, a nastavili 2021. godine.

Ukupna vrijednost izvedenih radova i usluga na području djelovanja društva tijekom 2021. godine iz programa korištenja i zaštite voda iznosi

71.538.301,37 kn

što je gotovo identično visini ulaganja tijekom 2020. godine, kada je visina ulaganja iznosila 71.466.547,19 kn. Visine ulaganja tijekom 2020. a naročito tijekom 2021. godine daleko su najveće u odnosu na ukupnu visinu ulaganja u objekte vodoopskrbe i odvodnje od 2005. godine. Ukupna visina ulaganja u vremenu od 2005. godine do kraja 2021. godine na području djelovanja društva, a za objekte iz programa korištenja i zaštite voda od zagađivanja iznosi

394.451.191,94 kn

Visina ulaganja u sve projekte za navedeno razdoblje prikazana je u tablici

Godina	Korištenje voda	Zaštita voda	Ukupno
2005.	6.511.191,95	4.184.691,96	10.695.883,91
2006.	18.109.949,54	4.629.816,00	22.739.765,54
2007.	7.475.308,83	9.877.908,51	17.353.217,34
2008.	9.635.090,08	5.991.487,20	15.626.577,28
2009.	5.414.252,84	4.250.046,14	9.664.298,98
2010.	6.085.783,72	2.341.811,57	8.427.595,29
2011.	6.949.543,37	6.255.645,08	13.205.188,45
2012.	9.987.788,32	8.314.963,84	18.302.752,16
2013.	8.747.613,45	6.331.302,39	15.078.915,84
2014.	8.582.110,24	10.715.434,05	19.297.544,29
2015.	8.516.156,28	17.937.775,25	26.453.931,53
2016.	8.546.266,06	14.383.308,14	22.929.574,20
2017.	5.122.593,18	11.973.836,70	17.096.429,89
2018.	1.584.059,30	2.338.947,64	3.923.006,94
2019.	28.611.882,67	2.129.779,01	30.741.661,68
2020.	46.539.931,91	24.926.615,28	71.466.547,19
2021.	35.419.235,97	36.119.065,47	71.538.301,37
SVEUKUPNO	221.838.757,71	172.702.434,23	394.541.191,94

6. UVJETI POSLOVANJA

Uvjeti i okruženje u kojima je društvo radilo, te odnos svih koji su na bilo koji način bili povezani sa poslovanjem društva, utjecali su na kvalitetu i rokove izvršenja poslova i postavljenih radnih zadataka, kao i na cjelokupno poslovanje i rezultat poslovanja, ali smatram da smo uspješno izvršili većinu poslova iz redovitih djelatnosti kojima se društvo bavi, kao i sve obveze vezane uz realizaciju planiranih investicija.

Kod ocjena rezultata poslovanja svakako se moraju uzeti u obzir objektivni i subjektivni razlozi koji su utjecali na poslovanje, a ocjenu i procjenu svih razloga, naročito subjektivnih dati će predstavnici osnivača i vlasnika društva. U ovom izvještaju želim ukazati na objektivne razloge na koje nismo mogli utjecati, a koji su bitno utjecali na rezultat poslovanja. Tu prvenstveno mislim na rashode poslovanja koji su vezani uz amortizaciju, troškove obavljanja djelatnosti pročišćavanja i odvodnje u Ravnoj Gori i Mrkoplju tijekom 2021. godine, te troškove održavanja vodnih građevina SJO koje su odlukom grada Delnica i općine Fužine postale vlasništvo društva, te otežani uvjeti poslovanja zbog pandemije uzrokovane virusom COVID-19.

Otežani uvjeti poslovanja i problemi sa naplatom, zahtjevali su, a mislim da će tako biti i ubuduće, da poslove za koje smo bili tehnički i kadrovski dovoljno ekipirani izvodimo sami, a tu prvenstveno mislim na izvođenje svih radova na izradi priključaka, kao i izvođenje svih monterskih radova na sanaciji ili rekonstrukciji vodnih građevina u vlasništvu društva. Samo kada tehnička opremljenost ili sanacija kvarova to nije dopuštala, angažirali smo kooperante. Sve to utjecalo je na rezultat poslovanja društva, a ocjenu i odluku o cjelokupnom poslovanju društva mora donijeti Skupština društva.

7. ZAŠTITA OKOLIŠA

Društvo je zaštitu okoliša u djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje i pričišćavanja otpadnih voda provodilo ispunjavanjem naloga nadležnih inspekcijskih službi i svakodnevno ispunjavajući obaveze iz vodopravnih dozvola i dozvolbenih naloga kao i provođenjem mjera u okviru HACCP sustava (kontrola kritičnih točaka) koji se primjenjuje od travnja 2014. godine. Zaštiti okoliša doprinjeli smo i svakodnevnom i kontinuiranim provođenjem mjera zaštita na radu i poštivanjem propisa i odluka u vezi postupanja sa opasnim tvarima (otrovima) u postupku proizvodnje i distribucije vode za piće kao i redovitim osposobljavanjem i educiranjem djelatnika koji rade sa opasnim tvarima.

Najveći doprinos zaštiti okoliša društvo je ostvarilo realizacijom projekata iz programa zaštite voda (izgradnja kanalizacijskih kolektora i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda), a njihovim stavljanjem u funkciju u značajnoj mjeri smanjeno je onečišćenje okoliša zbog neadekvatnog posutpanja sa fekalnim otpadnim vodama.

U narednom razdoblju potrebno je osigurati veće sudjelovanje društva u raznim ekološkim akcijama koje su u povezana sa djelatnostima kojima se društvo bavi, a koje organiziraju predškolske i školske ustanove, kao i ostale ekološke udruge.

8. PRIJEDLOG MJERA ZA 2022. GODINU

Sagledavajući poteškoće i probleme na koje smo nailazili tijekom 2021. godine, a uvažavajući činjenicu da sa uvijek može raditi bolje i ekonomičnije prijedlog mjera za 2022. godinu predviđeno je:

- **bolje i kvalitetnije organizirati obavljanje djelatnosti za koje je društvo registrirano i nastaviti aktivnosti u cilju smanjenja gubitaka na vodoopskrbnim sustavima**
- **osigurati uvjete za završetak realizacije projekata vodoopskrbe i odvodnje koji se sufinanciraju sredstvima iz I faze Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje**
- **na području aglomeracija Mrkopalj, Ravna Gora, Skrad i Lokve osigurati uvjete da se projekti vodoopskrbe i odvodnje sufinanciraju sredstvima iz II faze Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje**
- **nastaviti provođenje mjera prisilne naplate i poboljšati postotak naplaćenosti obavljenih vodnih usluga**

- osigurati veće sudjelovanje jedinica lokalne samouprave u sufinanciranju radova na razvoju vodoopskrbe i zaštiti voda od zagađivanja
- racionalizirati troškove poslovanja i formirati cijenu odvodnje za aglomeracije Ravna Gora i Mrkopalj
- provoditi mjere zapošljavanja u skladu sa poslovnom politikom društva
- realizirati sve potrebne predradnje i osigurati uvjete za što povoljniji status društva u trenutku početka funkcioniranja uslužnog područja na kojem je kao društvo preuzimatelj određeno KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka.

1. SAŽETAK FINACIJSKOG IZVJEŠTAJA

Financijska izvješća sa rokovima izvještavanja uz primjenu Hrvatskog standarda financijskog izvješćivanja propisana su Zakonom o računovodstvu (N.N. 78/15.-47/20), Zakonom o trgovačkim društvima (N.N. 111/93.-40/19.) i Zakonom o sudskom registru (N.N.1/95 – 40/19) kojim su propisani obveznici javne objave financijskih izvješća sa rokovima izvještavanja.

Društvo Komunalac – vodoopskrba i odvodnja d.o.o. Delnice registrirano je 01.01.2014. godine za obavljanje vodnih usluga javne vodoopskrbe i javne odvodnje, izvođenje priključaka, te djelatnost uzorkovanja i ispitivanja kakvoće vlastitih otpadnih voda, dok djelatnost ispitivanja zdravstvene ispravnosti vode za piće za vlastite potrebe i umjeravanje vodomjera obavlja putem vanjskih ovlaštenih društava. Redoviti prihodi ostvaruju se obavljanjem djelatnosti javne vodoopskrbe, a sa početkom 2019. godine počela se obavljati djelatnost javne odvodnje na području aglomeracije Delnice. Prosječan broj zaposlenih tijekom poslovne godine je 19 djelatnika. Temeljem ugovora o poslovnoj suradnji, usluge financijsko – računovodstvenih poslova, te jednim dijelom poslova tehničke pripreme, poslove obavljaju stručne službe Komunalca d.o.o. Delnice

Prema odredbama čl.5.st.1. Zakona o računovodstvu, veličina poduzetnika se određuje prema podacima na zadnji dan poslovne godine, koja prethodi godini za koje se sastavljaju izvješća. Prema podacima za 2020. godinu, Društvo spada u male poduzetnike, te je prilikom sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja dužno primijeniti Hrvatske standarde računovodstvenog izvještavanja – HSFI, uz obvezu sastavljanja sljedećih izvještaja: bilanca, račun dobiti i gubitka, bilješke uz financijske izvještaje, izvješće revizora, Odluku o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja, te Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti – pokriću gubitka. Društvo je obveznik revizije po posebnom propisu, čl.207. Zakona o vodama odnosno članka 107. novog Zakona o vodnim uslugama od 18.srpnja 2019. godine.

Obračunsko razdoblje je period od 01.01.2021. do 31.12.2021. godine, a Skupština društva donosi Odluku o utvrđivanju godišnjeg izvještaja i Odluku o prijedlogu rasporeda dobiti – pokriću gubitka.

Rezultati poslovanja su sljedeći:

Ukupan prihod iznosi **14.140.354,78** kn (2020. 13.316.441,11 kn), koji se sastoji od poslovnih prihoda u iznosu **13.982.281,88** kn (2020. 13.224.793,22 kn) i financijskih prihoda u iznosu od **158.072,90** kn (2020. 91.647,89 kn).

Ukupni rashodi iznose **14.049.129,26** kn (2020. 13.196.141,16 kn,) a sastoji se od poslovnih rashoda u iznosu od **13.700.916,28** kn (2020. 12.756.502,58 kn) i financijskih rashoda u iznosu od **348.212,98** kn (2020. 439.638,58 kn).

Rezultat poslovnje 2021. godine je dobit u iznosu od **91.225,52** kn (2020. 120.299,95 kn).

2. IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU - BILANCA – sa bilješkama

Bilanca je sustavni pregled imovine, kapitala i obveza na određeni datum. U bilancu se unose stanja aktivnih i pasivnih računa. Aktivu čini dugotrajna i kratkotrajna imovina, te plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunani prihodi. Pasivu uključuje kapital sa rezervama, dugoročne i kratkoročne obaveze, te odgođeni plaćeni troškovi i prihodi budućeg razdoblja. Sve pozicije su obrazložene u bilješkama.

Ukupna imovina društva iznosi **491.752.045,69** kn, a obuhvaća dugotrajnu imovinu u iznosu od 475.081.478,67 kn (96,62 % ukupne imovine društva) i kratkotrajnu imovinu s troškovima budućeg razdoblja u iznosu od 16.670.567,02 kn (3,38 % ukupne imovine društva).

BILJEŠKA 1) DUGOTRAJNA IMOVINA

Dugotrajna imovina obuhvaća dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, dugotrajnu finacijsku imovinu i dugoročna potraživanja, te odgođena porezna imovina i ulaganja u nekretnine. Društvo obuhvaća sljedeće podatke:

1. Materijalna imovina	475.081.478,67 kn
Ukupno iznosi:	<u>475.081.478,67 kn</u>

Materijalna imovina - obuhvaća sredstva koje društvo koristi za obavljanje djelatnosti i čiji je procijenjeni vijek upotrebe duži od godinu dana. Na ovu poziciju unose se neto knjigovodstvene vrijednosti nekretnina, opreme, transportnih sredstava, vrijednost zemljišta, te vrijednost sredstava u pripremi.

Materijalna imovina se sastoji od :

Nabavna vrijednost materijalne imovine ...	555.140.275,87
Ispravak vrijednosti materijalne imovine ...	80.058.767,20 kn (-)
Sadašnja vrijednost materijalne imovine ...	475.081.508,67

Sadašnja vrijednost materijalne imovine obuhvaća:

- građevinskih objekata	178.981.827,55 kn
- postrojenja i opreme	4.193.220,45 kn
- alati, inventar, transportna sredstva	468.863,98 kn
koji uz	
- materijalnih sredstava u toku	289.796.036,13 kn
- materijalna sredstva van upotrebe	1.337.530,56 kn
su prikazana kao dugotrajna imovina društva.	

Materijalna sredstva u toku odnose se najvećim dijelom na izgradnju sustava javne odvodnje i javne vodoopskrbe koji je tijekom poslovne godine započelo na području Grada Delnica, te područja Općina Skrad, Brod Moravice i Fužina, a vezana su uz Švicarsku darovnicu, te investicija izgradnje regionalnog vodovoda Gorski kotar 66.622.832,04 kn. Popis materijalnih sredstava u toku je sastavni dio izvještaja o provedenim godišnjem popisu.

Bruto knjigovodstvena vrijednost, kumulativni iznosi ispravka vrijednosti, usklađenje knjigovodstvene vrijednosti na početku i na kraju razdoblja:

BILJEŠKA 2) KRATKOTRAJNA IMOVINA

Kratkotrajna imovina obuhvaća bilančne pozicije zaliha, kratkoročnih potraživanja, kratkotrajne financijske imovine, te novca u banci i blagajni.

1. Kratkoročna potraživanja	14.833.377,60 kn
2. Zalihe	849.624,00 kn
3. Novac u banci i blagajni.....	606.226,62 kn
 Ukupna vrijednost	 16.439.228,22kn

Kratkoročna potraživanja - imaju učešće od **90,23%** (2020. 79,90 %) u ukupnoj strukturi kratkotrajne imovine, a sastoje se od:

- potraživanja od kupaca	3.632.559,62 kn
- potraživanja od lokalne samouprave	10.741.970,08 kn
- potraživanja od države i drugih institucija	458.847,90 kn

Stanje kratkoročnih potraživanja na dan bilanciranja umanjuju se za provedena vrijednosna usklađenja. Prema novom Zakonu o računovodstvu, odvojeno se moraju iskazivati potraživanja od poduzetnika povezanih sudjelujućim interesom.

U 2021. godini proveden je ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca koja su tužena, pod ovrhom i sl. u iznosu 299.770,10 kn (2020. 714.842,68 kn) od kojih se na utuženje Voda Vrbovsko odnosi iznos od 111.004,29 kn, a ostalo na redovita utuženja korisnika u iznosu od 188.765,81 kn (u prethodnoj 239.286,57 kn). Ispravak vrijednosti tereti rashode razdoblja.

Naplata potraživanja od kupaca **75,61%** (2020. **75,57%**, 2019. **76,74%**, 2018. **81,17%,**). Naplata potraživanja po kategorijama kupaca za obavljanje redovite djelatnosti je sljedeća:

- trgovačka društva	86,54% (2020. 80,52%, 2019. 83,79% 2018. 86,20%)
- domaćinstva	83,12% (2020. 84,26%, 2019. 85,07% 2018. 85,75%)
- stambene zgrade	81,31% (2020. 81,63%, 2019. 85,32% 2018. 89,72%)

Zaključno sa poslovnom godinom izvršena su fakturiranja vodnih usluga za mjesec prosinac sa dospjećem u siječnju 2022. godine. Spisak potraživanja od kupaca pojedinačno po svakom kupcu su sastavni dio zapisnika inventurnih komisija.

Fakturiranje vodnih usluga za domaćinstva tijekom 2021. godine, izvršeno je u četiri obračunskih razdoblja i to, za periode I-III, IV-VI, VII-IX i X-XII mjesec. Fakturiranje za stanare stambenih zgrada, trgovačka društva, neprofitne organizacije i fizičke osobe koje samostalno obavljaju djelatnost obračun javne vodoopskrbe vrši se mjesečno.

Naplata se vrši putem prijelaznih IBAN računa ili putem blagajne.

Prisilna naplata se vrši putem ovrha na Fini od strane javnih bilježnika ili sudskim putem. Zbog nemogućnosti isključenja iz vodovodne mreže, jer se vodomjeri nalaze u objektima, produžuje se vrijeme naplate. Problemi se javljaju i kod socijalnih slučajeva koji ostvare pravo na novčanu naknadu za refundaciju vodnih usluge, ali iste ne proslijede namjenski prema društvu.

Potraživanja od lokalne samouprave odnose se na subvenciju radova na izgradnji vodoopskrbe ili odvodnje na područjima lokalnih samouprava. Sa pojedinim su potpisani ugovori o sufinanciranju radova prema njihovim planovima i osiguranim sredstvima u proračunu lokalne samouprave.

U tablici su iskazana stanja na dan 31.12.2021. godine.

Naziv	Početno stanje	Zaduženje tijekom 2021.	Uplate tijekom 2021.	Nedospjela zaduženja koja su sadržana u saldu	Kn i lp
					Saldo 31.12.2021.
	1	2	3	(4)	1+2-3
Delnice	1.114.361,61	2.498.039,14	1.972.404,92	845.136,46	1.639.995,81
Ravna Gora	0	200.000,00	123.003,46	0	76.996,54
Skrad	224.045,40	0	0	0	224.045,40
Fužine	1.622.514,40	3.498.838,46	154.928,40	827.305,15	4.966.424,46
Lokve	36.708,65	0	0	0	36.708,65
Mrkopalj	18.400,00	531.427,86	427.340,30	122.487,56	122.487,56
Brod Moravice	547,07	0	547,07	0	0
Hrvatske vode	132.600,00	3.079.707,49	3.212.307,49	0	0
Grad Čabar	2.385,75	0	0	0	2.385,75
Ministarstvo R	0	3.672.925,90	0	3.672.925,90	3.672.925,90
Ukupno:	3.151.562,88	13.480.938,85	5.890.531,66	5.467.855,07	10.741.970,08

Ostala potraživanja od državnih institucija odnose se na potraživanja za pretporez u iznosu od 170.364,31 kn, potraživanja od fonda za ZO za bolovanja 36.139,45kn, te posebno su evidentirani dani avansi dobavljačima u zemlji.

Zalihe materijala - imaju učešće od **5,17%** (2020. 11,42%) u kratkotrajnoj imovini. Zaliha sirovina i materijala iskazuje se po trošku nabave ili neto – vrijednosti bez poreza

na dodanu vrijednost. Vrijednost zaliha materijala se vodi po prosječnim cijenama odnosno preračunavajući cijene materijala prilikom svakog ulaska materijala u skladište.

Zaliha materijala se evidentira u glavnom skladištu po inventurnim brojevima i stanje materijala da dan 31.12.2021. godine iznosi 849.624,00 kn (2020. 911.292,01 kn).

Sitan inventar i auto gume jednokratno se otpisuju i terete rashode razdoblja. U 2021. troškovi sitnog inventara i auto guma iznose 29.283,20 kn, a troškovi utrošenog materijala iznose 1.495.593,96 kn.

Novac u banci i blagajni - sastoji se od sredstava zatečenih na bankovnim računima u kunama (jedan redovni , dva prijelazna računa i jedan namjenski račun) te blagajni društva na dan 31.12.2021. godine. Učešće novca u banci i blagajni u ukupnoj kratkotrajnoj imovni iznosi **3,69%** (2020. 8,67 %) Društvo posluje putem Privredne banke d.d.. Pražnjenja po prijelaznim računima vrši se prema postocima, dnevno. Raspored sredstava vrši se prema Hrvatskim vodama namjenski za naknade za korištenje voda (privreda 10,30%, građanstvo 12,24%) i naknadi za zaštitu voda (privreda 3,40%, građanstvo 5,29%), te namjenski za naknadu za razvoj (privreda 18,07%, građanstvo 21,47%), ostatak sredstava (privreda 68,23%, građanstvo 61,00%) se prazni na redovni račun društva. Primjena promjene postotaka je od 10.01.2020. godine.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja iznose 231.338,80 kn (2020. 84.594,27 kn.)

BILJEŠKA 3) KAPITAL I PRIČUVE

Rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci broj Tt-13/9568-2 od 31.12.2013. registriran je temeljni kapital u iznosu od 29.969.200,00 kn koji je podijeljen na sedam temeljnih udjela, koji su evidentirani u Knjizi poslovnih udjela, prema prikazu u sljedećoj tablici:

Naziv	Temeljni udio u %	Nominalna vrijednost (kn)
GRAD DELNICE	37,63	11.277.500,00
OPĆINA RAVNA GORA	17,91	5.367.500,00
OPĆINA FUŽINE	11,18	3.350.500,00
OPĆINA MRKOPALJ	10,09	3.023.900,00
OPĆINA SKRAD	9,50	2.847.100,00
OPĆINA LOKVE	6,98	2.091.800,00
OPĆINA BROD MORAVICE	6,71	2.010.900,00
UKUPNO:	100,00	29.969.200,00

Pričuve iz dobitka obuhvaćaju zakonske pričuve, pričuve za vlastite udjele, vlastite udjele(kao odbitna stavka pričuva iz dobitka), statutarne pričuve i ostale pričuve.

Društva s ograničenom odgovornošću nemaju obvezu formiranja zakonskih pričuva. Iskazana zakonska pričuva je pričuva iz prethodnih godina temeljem plana podjele društva Komunalac d.o.o. Delnice proknjižena na novo društvo u iznosu od 172.851,67 kn.

Statutarne pričuve formiraju se za potrebe određene statutom ili društvenim ugovorom, Zakon o trgovačkim društvima ne predviđa postojanje statutarne pričuve, no one se mogu formirati voljom vlasnika društva.

Ostale pričuve formiraju se temeljem društvenog ugovora ili odlukom uprave društva i koriste se za namjene koje su predviđene društvenim ugovorom odnosno odlukom uprave društva.

Revalorizacijske pričuve su formirane u prethodnim godinama te temeljem plana podjele društva Komunalac d.o.o. Delnice proknjižene na novo društvo, a nastale su iz procjene dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine usklađujući ih sa stvarnim vrijednostima. Revalorizacijske pričuve društva iznose 3.616.916,45 kn, te dobit iz prethodnog razdoblja u iznosu 120.299,95 kn.

Dobit poslovne godine iznosi 91.225,52 kn.

BILJEŠKA 4) DUGOROČNE OBVEZE

Društvo ima dugoročnih obveza vezanih uz ugovor o financijskom leasing za vozilo Renault Master broj 05913/RK od 26.08.2015. godine. Nabavna vrijednost objekta leasing je 162.400,00 kn sa porezom na dodanu vrijednost, uz nominalnu kamatnu stopu od 6,95% sa razdobljem plaćanja leasing rata u periodu od 48 mjeseci. Tijekom poslovne godine ukupno je otplaćeno 17.856,00 kn, te stanje leasing na dan 31.12.2021. godine iznosi 0 kn.

Tijekom prosinca 2017. godine uplaćeni su depoziti za nadmetanja u iznosu od 44.000,00 kn, koji su prikazani na dugoročnim obvezama tijekom 2018.godine, te se prenosi u naredne godine dok traje Ugovor (Predmet javne nabave: nadmetanje za nadzor – IGR d.o.o. Zagreb). U prosincu 2020. godine uplaćeno je jamstvo za uredno izvršenje postupka javne nabave JN 2019/620 od strane trgovačkog društva Doko dom d.o.o. Zagreb u iznosu od 7.920,00, te ukupan saldo iznosi 51.920,00 kn.

Nakon provedenih javnih nadmetanja i potpisanih ugovora o radovima – veza Švicarska darovnica, utvrđeni su iznosi kojima se po izvršenosti poslova moraju rezervirati sredstva u iznosu od 10% izvršenih radova. Predmetna rezerviranja odnose se na obveze prema izvođačima radova: Goran graditeljstvo d.o.o, Građevinar d.o.o., Godina d.o.o. Iskopi i transporti Belobrajdić d.o.o. i Vodotehnika d.d. u ukupnom iznosu od 14.072.896,48 kn (2020. 7.528.297,67 kn). Po okončanju radova, sredstva se uplaćuju izvođačima.

Naziv	Početno stanje	Zaduženje tijekom 2021.	Uplate tijekom 2021.	Saldo 31.12.2021.
	1	2	3	1+2-3
Građevinar d.o.o.	1.356.228,82	2.479.540,61	0	3.835.769,43
Iskopi i transporti Belobrajdić d.o.o.	2.168.553,49	3.227.936,45	0	5.396.489,94
Godina d.o.o.	4.003.515,36	746.571,75	0	4.750.087,11
Aktiv global		90.550,00	0	90.550,00
Ukupno:	7.528.297,67	6.544.598,81	0	14.072.896,48

BILJEŠKA 5) KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze obuhvaćaju:

1. Obveza prema dobavljačima	9.418.663,07 kn
2. Obveze prema zaposlenima	147.985,45 kn
3. Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	1.172.151,02 kn

4. Primljeni predujmovi..... 100.729,25 kn

Ukupna vrijednost kratkoročnih obveza iznosi 10.839.528,79 kn

Obveze prema dobavljačima – imaju najveći udio u ukupnim kratkoročnim obvezama odnosno **86,89%** (2020 **92,63 %**) ukupnih kratkoročnih obveza. Najveće obveze društvo ima prema trgovačkim društvima vezanih uz investicije na vodoopskrbi i odvodnji, sa rokovima plaćanja u 2022. godini. Popis dugovanja prema dobavljačima nalazi se u prilogu popisa inventurne komisije.

Obveze prema zaposlenima - odnose se na neto isplate plaća i obveze isplate prijevoza na rad i s rada za mjesec prosinac .

Obveze za poreze, doprinose i ostale pristojbe – odnose se na poreze i doprinose na i iz bruto plaće djelatnika za mjesec prosinac, te naknade za korištenje i zaštitu voda

BILJEŠKA 6) ODGOĐENA PLAĆANJA TROŠKOVA I PRIHODA BUDUĆEG RAZDOBLJA

Na ovu poziciju iskazuju se odgođeni prihodi na osnovi prenesenih objekata i opreme u vlasništvo društva, za primljene dotacije i financijska sredstva za financiranje javnih objekata komunalne infrastrukture sukladno MRS-u 20.

Ovu poziciju čine primljena sredstva za financiranje izgradnje javne vodoopskrbe i javne odvodnje. Sva osnovna sredstva koja su u funkciji, a za koja su primljena novčana sredstva, se obračunava po stopi za obračun amortizacije, te predstavlja prihod razdoblja obračuna.

Za primljena sredstva primjenjuje se dobitni pristup.

Ukupna ulaganja u prethodnim godinama, te tijekom 2020. su sljedeća:

Konto	Naziv	Početno stanje	Ulaganje tijekom 2020.	Ukupan promet sa 31.12.2020.	kn i lp
					Iznos subvencije
2971	Jedinica lokalne samouprave	88.698.247,01	9.770.595,51	98.468.842,52	905.596,00
2972	Hrvatske vode	128.648.604,19	3.079.707,49	131.728.311,68	1.045.254,94
2973	Primorsko- goranska županija	17.156.254,57	0	17.156.254,57	107.738,55
2974	Ostalo- Drž.proračun, ARZ	42.818.458,75	0	42.818.458,75	66.186,90
2975	Ministarstva - razna	10.079.678,76	3.672.925,90	13.752.604,66	33.789,18
2976	Hrvatske vode – izv.sred.ŠD	10.618.556,53	3.146.380,65	13.764.937,18	10.043,13
2977	Sredstva –ŠD darovnica	64.147.626,79	53.339.709,89	117.487.336,68	110.867,15

Ukupno :		362.167.426,60	73.009.319,44	435.176.746,04	2.279.475,85
-----------------	--	-----------------------	----------------------	-----------------------	---------------------

Ukinute vremenske razlike iskazane su u prihodima od državnih potpora (subvencija i dotacija), a prenose se u prihod razdoblja u iznosu nastalih troškova (amortizacije iz potpore) u iznosu od 2.279.475,85 kn.

Temeljem članka 52. st.1 i članka 56 Zakona o financiranju vodnog gospodarstva, Skupšina Društva je na sjednici 30.prosinca 2019. godine donijela Odluku o naknadi za razvoj (N.N. 4/20). Visina naknade za razvoj iznosi 5,00 kn/m³ utrošene vode sa primjenom obračuna od 01.01.2020 godine. Ukupno fakturirana sredstva naknade za razvoj za 2021. godinu iznose 3.042.290,05 kn. U tablici su prikazane po jedinicama lokalne samouprave i uprave, ali namjensko trošenje se odnosi na investicije koje su na bazi Društva.

Obavijest o ukupno fakturiranim sredstvima dostavljene su jedinicama lokalne samouprave , a iste iznose:

Red.br.	Naziv	Iznos, stanje 31.12.2021.		Kn i lp
		fakturirano	naplaćeno	
1.	Grad Delnice	1.284.857,85	1.067.331,42	
2.	Općina Skrad	174.080,40	144.608,59	
3.	Općina Mrkopalj	252.258,00	209.550,72	
4.	Općina Ravna Gora	569.410,20	473.009,05	
5.	Općina Lokve	215.523,75	179.035,58	
6.	Općina Brod Moravice	131.077,00	108.885,66	
7.	Općina Fužine	415.082,85	344.809,32	
Ukupno:		3.042.290,05	2.527.230,34	

Sredstva su namjenski utrošena za investicije na sustavu izgradnje javne vodoopskrbe i javne odvodnje – Švicarski doprinos, izgradnji mjesnih mreža, magistralnih i glavnih cjevovoda, te drugih vodnih građevina, izrade tehnička dokumentacije i troškove stručnog nadzora, te otkup zemljišta zbog zaštitu izvorišta u zonama sanitarne zaštite.

BILJEŠKA 7) POTENCIJALNE OBVEZE

Društvo nema potencijalnih obveza na dan bilanciranja.

BILJEŠKA 8) DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Društvo u 2021. nastavlja poslovati u specifičnim uvjetima uzrokovanih pandemijom COVID – 19. Osim ograničenog rada sa strankama i otežane naplate potraživanja nije bilo drugih ograničenja. Uprava Društva je zaključila da su ovo oni događaji koji ne zahtijevaju usklađenje financijskih izvještaja na 31.12.2021. godine jer nisu postojali na datum bilance. U skladu s time, rezultat poslovne godine 2021. i stavke

bilance nisu usklađivane da bi reflektirale utjecaj krize. Nije moguće pouzdano predvidjeti trajanje i stupanj posljedica na poslovanje do kraja 2022. godine, ni utjecaj na financijske izvještaje u budućim razdobljima.

BILJEŠKA 9) SUDSKI SPOROVI

Nema sudskih sporova pokrenutih protiv Društva. Društvo ima angažirano odvjetničko društvo koje kontinuirano provodi ovršne postupke radi namirenja potraživanja od kupaca.

Financijske izvještaje odobrio je direktor društva dana 10.06.2022. godine.

2. RAČUN DOBITI I GUBITKA – sa bilješkama

Račun dobiti i gubitka za 2021. godinu sastavlja se u skladu s odredbama novog Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja.

BILJEŠKA 9) POSLOVNI PRIHODI

Poslovne prihode čine: (podaci unutar zagrada odnose se na pokazatelj prethodne godine)

- | | |
|--|------------------------------------|
| 1. Prihodi od prodaje u zemlji..... | 11.023.070,06 kn (9.345.440,19 kn) |
| 2. Prihodi od upotrebe vlastitih usluga..... | 679.735,97 kn (1.151.597,06 kn) |
| 3. Ostali poslovni prihodi (od subvencija i dotacija)..... | 2.279.475,85 kn (2.727.755,97 kn) |

Ukupni poslovni prihodi iznose 13.982.281,88 kn (13.224.793,22 kn)

Prihodi od prodaje u zemlji - odnose se na ostvarivanje prihoda od osnovnih djelatnosti društva, odnosno na prihode od isporuke vodnih usluga - javne vodoopskrbe i javne odvodnje na području aglomeracije Delnica Prihodi od prodaje u zemlji iskazuju se na osnovu fakturirane vrijednosti po obračunskim jedinicama za svaku djelatnost koju obavlja društvo.

Ukupno fakturirane vrijednosti prema krajnjim korisnicima su sljedeće:

- | | |
|--|-----------------|
| - trgovačka društva i fizičke osobe (gospodarska djelatnost) | 1.974.076,56 kn |
| - domaćinstva | 4.784.382,20 kn |
| - stambene zgrade | 930.254,05 kn |
| - ostali prihodi - priključci, ugovor Bakar, HV, | 3.334.357,20 kn |

Ukupno fakturirana potrošnja javne vodoopskrbe prema krajnjim korisnicima je sljedeća:

	2020.g.	2021.g.	+/-
- trgovačka društva i fizičke osobe	119.067 m ³	133.910 m ³	+12,47%
- domaćinstva	410.391 m ³	414.724 m ³	+1,06%
- stambene zgrade	62.759 m ³	59.638 m ³	-5,23%

Ukupna potrošnja javne vodoopskrbe iznosi 608.272 m³ (2020. 592.217 m³, 2019. 600.364 m³, 2018. 595.117 m³, 2017. 602.684,79 m³, 2016. 608.751,13 m³, 2015. 632.952 m³, 2014. godine 607.741,19 m³, 2013. godine 630.998 m³,) što u odnosu na 2020. godinu je povećanje za 2,71%

Tijekom 2021. godine isporučeno je drugom isporučitelju vodnih usluga 88.499 m³ (2020. 90.973 m³, 2019. 89.662 m³, 2018. 94.979 m³) vode. Za ukupan iznos isporučene količine vode ispostavljena je faktura po cijeni 1,11 kn/m³ (2018. 1,07 kn/m³).

Prihodi od upotrebe vlastitih usluga – odnose se na prihode izvedenih radova u vlastitoj režiji za sanacije na javnoj vodoopskrbi.

Prihodi od subvencija i dotacija – odnose se na prihode s osnova ulaganja za izgradnju vodovodne mreže, te dobitnog pristupa ulaganja jedinica lokalne samouprave za sve investicije koje su gotove i stavljene u upotrebu.

Ostali prihodi – odnose se na prihode izrade priključaka, nadoknade troškova vezanih uz vodoopskrbni sustav Zlobin, prihodi ostvareni temeljem ugovora sa Hrvatskim vodama, a odnose se na naknade za korištenje voda i zaštitu voda.

BILJEŠKA 10) POSLOVNI RASHODI

Poslovne rashode obuhvaćaju :

1. Materijalni troškovi.....	5.968.848,15 kn (5.536.892,08 kn)
2. Troškovi osoblja.....	2.343.760,99 kn (2.187.445,96 kn)
3. Amortizacija	4.766.974,08 kn (4.010.406,71 kn)
4. Ostali troškovi.....	621.333,05 kn (223.691,53 kn)

Ukupni poslovni rashodi iznose..... 13.700.916,28 kn (12.756.502,58 kn)

Materijalni troškovi - predstavljaju **43,57%** (2020. 43,40%, 2019. 41,27%, 2018. 44,31, 2017. 46,44%) ukupnih poslovnih rashoda, a struktura izgleda ovako:

- električne energije i gorivo	1.765.039,53 kn
- materijal i sirovine	1.644.545,10 kn
- usluge drugih u obavljanju djelatnosti	1.938.347,74 kn
- prijevozne usluge	1.717,80 kn
- usluge održavanja	224.127,22 kn
- zakupnine za objekte	71.076,18 kn
- HT usluge	45.736,31 kn
- HP usluge	58.566,60 kn
- E računi	11.144,43 kn
- ostali troškovi (analize vode, deratizacija)	208.547,24 kn

Korištenje usluga drugih u obavljanju djelatnosti odnosi se na usluge koje obavlja Komunalac d.o.o. Delnice temeljem ugovora o poslovnoj suradnji u iznosu od 1.423.580,12 kn (2020. 1.503.006,45 kn, 2019. 1.582.348,61 kn, 2018. 1.540.782,02 kn, 2017. 1.639.161,92 kn, 2016. 1.670.860,55 kn; 2015. 1.902.595,97 kn; 2014.

2.201.797,73 kn). Ostatak se odnosi na usluge koje obavljaju druga trgovačka društva u iznosu od 514.767,62 kn.

Troškovi osoblja - iznose **2.343.760,99** kn i predstavljaju **17,11%** (2020. 17,15%, 2019. 18,26% 2018. 22,43% 2017. 21,52% 2016. 21,52%; 2015. 19,33%; 2014. 20,96 %) ukupnih poslovnih rashoda. Ukupan broj zaposlenih s obzirom na fond sati na kraju poslovne godine je 19 djelatnika ,(2020. 17 djelatnika 2019. 18 djelatnika, 2018. 17 djelatnika, 2017. 17 djelatnika ,2016. 15. djelatnika, a 2015.13 djelatnika). Vrijednost boda se kretala u rasponu od 11,63 kn do 12,72 kn ovisno o fondu sati za određeni mjesec, prosjek je 12,30 kn. **Prosječna bruto plaća iznosi 9.258,74 kn** (2020.9.204,10 kn, 2019. 9.434,22 kn, 2018. 9.639,59 kn 2017. 9.598,15 kn, 2016. 9.580,96, 2015. 8.847,86 kn) odnosno **prosječna neto plaća 6.766,69 kn** (2020. 6.647,99 kn, 2019. 6.724,84 kn, 2018. 6.952,74 kn 2017. 6.116,39 kn, 2016. 6.723,36 kn; 2015. 6.506,37 kn).

Amortizacija je obračunata prema zakonom propisanim minimalnim stopama, te za poslovnu godinu iznosi **4.766.974,08** kn. Obračun amortizacije dugotrajne materijalne imovine povodi se linearnom metodom po godišnjim stopama (građevinski objekti 2,5%, kanalizacijski objekti 2%, postrojenja i oprema 5-20%, alati i namještaj 10-25%). Udio amortizacije u ukupnim poslovnim rashodima iznosi **34,79 %** (2020.31,44%, 2019. 31,03%, 2018. 25,05% 2017. 22,50%, 2016. 23,31%;2015. 24,22%; 2014. 25,47 %). Povećanje u odnosu na prethodne godine je iz razloga prijenosa materijalne imovine u toku – magistralni cjevovod od izvorišta Jazbine do VS Brod Moravice, magistralni cjevovod Fužinski Benkovac, CS Vrelo Fužine.

Ostali troškovi i ostali poslovni rashodi – iznose **621.333,05** kn i predstavljaju **4,53%** (2020. 8,01%, 2019. 9,43%, 2018. 8,23% 2017. 9,43% 2016. 5,46%; 2015. 4,99%; 2014. 4,16%) ukupnih poslovnih rashoda, a obuhvaćaju sljedeće troškove:

- vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	288.464,03 kn
- dnevnicu za službena putovanja, prijevoz na posao i sa posla	105.010,00 kn
- intelektualne usluge	63.665,24 kn
- reprezentacija	32.531,63 kn
- premije osiguranja	33.945,15 kn
- komunalna naknada i ostale naknade	5.378,54 kn
- naknade za platni promet	78.639,20 kn
- naknade radnicima (regres, božićnica)	182.257,54 kn
- ostale naknade	31.446,02 kn

U sklopu navedenih troškova , naknade članovima nadzornog odbora iznose 7.523,02 kn.

BILJEŠKA 11) FINACIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi iznose **158.072,90** kn. Najvećim dijelom se odnose na naplaćeni otpis i ispravak vrijednosti – utuženja pravnih i fizičkih osoba u iznosu od 137.902,47 kn, prihode od redovitih i zateznih kamata prema trgovačkim društvima i

fizičkim osobama koje obavljaju gospodarsku djelatnost zbog nepravremenog plaćanja obveza za vodne usluge.

BILJEŠKA 12) FINACIJSKI RASHODI

Financijski rashodi iznose **348.212,99** kn, odnosi se na kamate za zakašnjenja plaćanja, a vrijednosna usklađenja – otpis i ispravak vrijednosti utuženih pravnih i fizičkih osoba po osnovi nenaplaćenih potraživanja iznose 288.464,03 kn.

samo kamate i još nešto

BILJEŠKA 13) UKUPNI PRIHODI

Ukupni prihodi iznose **14.140.354,78** kn, a sastoje se od:

- ukupnih poslovnih prihoda	13.982.281,88 kn
- financijskih prihoda	158.072,90 kn

BILJEŠKA 14) UKUPNI RASHODI

Ukupni rashodi iznose **14.049.129,26** kn, a sastoje se od :

- ukupnih poslovnih rashoda	13.700.916,27 kn
- financijskih rashoda	348.212,99 kn

BILJEŠKA 15) DOBIT FINACIJSKE GODINE

U tekućoj godini ostvarena je dobit sveukupnog poslovanja u iznosu od **91.225,52 kn** (2020. 120.299,95 kn) . Odluku o rasporedu dobiti donosi Skupština društva.

BILJEŠKA 16) GUBITAK FINACIJSKE GODINE

Nema ostvarenog gubitka.

4. IZVJEŠTAJ PO OBRAČUNSKIM JEDINICAMA

Osnovne djelatnosti društva su javna vodoopskrba i javna odvodnja. Poslovni prihodi i poslovni rashodi prikazuju za svaku obračunsku jedinicu posebno.

Tablica br. 1

Red. br.	Obračunska jedinica	Prihodi	Rashodi	DOBIT	GUBITAK
1.	Vodovod	11.146.141,87	10.993.024,51	153.117,35	
2.	Odvodnja	2.994.212,91	3.056.104,75		61.891,83
	UKUPNO:			91.225,52	

Rezultat poslovanja društva za 20201. godinu je ostvarena dobit prije oporezivanja u iznosu od **91.225,52** kn (2020. dobit 120.299,95 kn 2019. gubitak 77.687,85 kn, 2018. gubitak 800.609,44 kn 2017. godina gubitak 357.320,75 kn, 2016. godina dobit u iznosu od 41.849,85 kn, gubitak 2015. 134.207,05 kn i 2014. godina 92.187,31 kn). Analizirajući rezultate poslovanja po obračunskim jedinicama obračunska jedinica javna vodoopskrbe je u dobiti, a obračunska jedinica javna odvodnja u gubitku.

Obračunska jedinica javna vodoopskrbe (Vodovod) je u dobiti u iznosu od 153.117,35 kn (2020. dobit 402.645,19 kn, 2019. godina dobit 332.378,05 kn, 2018. godine dobit 340.429,06 kn). Prihod se ostvaruje temeljem fakturiranja vodnih usluga prema cjeniku javne vodoopskrbe i ukupne potrošnje korisnika . U Tablici br. 1. – usporedba poslovnog plana sa realizacijom za 2021. godinu, prikazani su prihodi po korisnicima vodnih usluga (trgovačka društva, domaćinstva i stambene zgrade) odvojeno za varijabilni dio, odnosno dio koji se obračunava temeljem potrošnje vode i prema fiksnom dijelu vodne usluge, koja se obračunava prema broju korisnika vodnih usluga. Temeljem analiza troškova u studenom 2015. godine, s primjenom od 01.02.2016. godine primjenjuju se nove cijene javne vodoopskrbe.

Prihodi i rashodi željezničkog vodovoda prikazuje se odvojeno zbog sufinanciranja troškova željezničkog vodovoda od strane grada Bakra temeljem Ugovora. U prihode su uključeni fiksni i varijabilni dijelovi javne vodoopskrbe .

Ukupni prihodi redovne djelatnosti **javne vodoopskrbe varijabilnog dijela iznose 4.776.161,40 kn** (2020. 4.737.150,75 kn, 2019. 4.746.729,92 kn, 2018. 4.716.744,41 kn 2017. 4.790.082,29 kn, 2016. 4.740.023,21 kn; 2015. 4.230.244,59 kn; 2014. 3.998.335,41 kn), ukupna godišnja **količina prodane vode iznosi 608.272 m³** (2020. 592.217 m³, 2019. 600.364 m³, 2018 595.117 m³ 2017. 602.684,79 m³, 2016. 608.751,13 m³, 2015. 632.952 m³; 2014. 607.741,19 m³), prihodi **javne vodoopskrbe fiksnog dijela iznose 1.866.910,50 kn** (2020.1.808.459,82 kn, 2019. 1.854.048,80 kn, 2018. 1.819.216,20 kn 2017. 1.794.782,00 kn, 2016. 1.809.558,30 kn; 2015. 1.568.110,00 kn; 2014. 1.578.919,44 kn.)

Ostali prihodi u iznosu od 945.583,15 odnose se na prihode od sufinanciranja troškova od strane grada Bakra, te izrade priključaka.

Prihodi od subvencija iznose 1.234.220,91 kn, a odnose se na prihode od strane jedinica lokalne samouprave i Hrvatskih voda koje su ulagale u prethodnim godinama preko Komunalca d.o.o., a planom podjele je prenešeno na novo društvo.

Vlastiti prihodi u iznosu od 574.190,43 kn se odnose na prihode od sanacije cjevovoda u vlastitoj režiji.

Prihodi zajedničkih službi u iznosu od 103.782,38 za korištenje voda i naknade za zaštitu voda.

Rashodi obračunske jedinice bez prikazanih troškova zajedničkih službi i tehničke pripreme iznose **9.596.925,19 kn** (2020. 8.221.367,99 kn, 2019. 7.683.573,13 kn, 2018. 7.309.118,28 kn, 2017. 8.985.323,08 kn, 2016. 7.148.911,84 kn; 2015. 7.083.113,02 kn). Najveći udio u ukupnim rashodima imaju materijalni troškovi u iznosu od **4.525.627,30 kn**

odnosno **47,16%** (2020. 46,82% 2019. 43,52% 2018. 44,21%, 2017. udio 45,39% 2016. udio 47,17%), troškovi amortizacije u iznosu od **3.173.366,40** kn odnosno **33,07%** (2020. 30,76%, 2019. 33,22%, 2018. 35,94% 2017. 25,67% 2016. udio 30,49%), rashodi plaća u iznosu **1.559.430,99** kn odnosno **16,25%** (2020 18,12%, 2019. 19,10%, 2018. 20,08%, 2017. 20,93%, 2016. udio 19,89%) te nematerijalni troškovi u iznosu od **338.500,50** kn **3,53%** (2020. 4,30%, 2019. 4,16%, 2018. 4,80% 2017. udio 4,98%, 2016. udio 2,45%).

U rashode obračunske jedinice javne vodoopskrbe uključeno je 73% ukupnih troškova općih troškova koji se odnose na cjelokupno društvo, a raspoređuje se u postotku na obračunske jedinice. Ukupan iznos troškova koji terete obračunsku jedinicu javne vodoopskrbe iznose **1.125.71,63** kn, Prethodnih godina opći troškovi su iznosili 2020. 1.256.413,81 kn, 2019. 1.561.635,21 kn, 2018. 1.393.648,24 kn 2017. 1.439.382,00 kn, 2016. 1.925.337,10 kn, a 2015. godine 1.768.113,39 kn.

Iznosi otpisa i ispravka vrijednosti – utuženja, te kamate i ostalo iznose 210.578,74 kn .

Obračunska jedinica javna odvodnja (odvodnja) je u gubitku u iznosu od **61.891,83 kn** (2020. 282.345,24 kn, 2019. 410.065,90 kn, 2018. 1.141.038,51 kn 2017. 740.912,70 kn, 2016. 77.088,05 kn, 2015. 44.851,97 kn; 2014. 69.498,51 kn) zbog početka funkcioniranja, testiranja izgrađenosti cjelokupnog sustava UPOV Delnica, te nastavak radova u ostalim JLS-ima. Prihod se ostvaruje temeljem fakturiranja vodnih usluga prema cjeniku javne odvodnje i ukupne potrošnje korisnika sa primjenom od 01.01.2019 godine. U Tablici br. 1. – usporedba poslovnog plana sa realizacijom za 2020. godinu, prikazani su prihodi po korisnicima vodnih usluga (trgovačka društva, domaćinstva i stambene zgrade) odvojeno za varijabilni dio, odnosno dio koji se obračunava temeljem potrošnje vode i prema fiksnom dijelu vodne usluge, koja se obračunava prema broju korisnika vodnih usluga. Ukupni prihodi javne odvodnje varijabilni dio **352.879,91 kn** (2020.347.372,05 kn, 2019. 246.296,01 kn), a fiksni dio iznosi **692.761,00 kn** (2020. 683.479,60 kn, 2019. 454.376,40 kn) . Od ukupnog broja mogućih priključenja na području aglomeracije Delnice 1643 registrirana korisnika, priključenih (2) je 823, korisnici koji imaju mogućnost priključenja (1) je 379, te korisnici koji još nemaju mogućnost priključenja (0) je 441 korisnik.

Prihodi se odnose na prihode obavljanja izvođenja priključaka javne odvodnje prilikom izgradnje fekalne odvodnje i odvajanje od oborinske odvodnje u Delnicama 194.646,57 kn, investicija u vlastitoj režiji u iznosu od 105.545,54 kn, te subvencioniranje troškova u iznosu od 1.045.254,94 kn.

Rashodi obračunske jedinice javne odvodnje iznose **2.561.838,17** kn (2020. 2.495.801,67 kn, 2019. 2.606.425,37 kn). Većim dijelom se odnosi na materijalne troškove u iznosu od **598.789,80** kn odnosno 23,37 % (2020. 23,66%, 2019. 27,97%) , te ostale troškove plaća u iznosu od **352.930,70 kn** odnosno 13,78% (2020. 13,51%, 2019. 13,61%) amortizacije **1.569.915,65 kn** odnosno 61,28% (2020. 55,41%, 2019. 56,12%) i nematerijalnih troškova u iznosu od **40.202,02 kn** odnosno ostatka od 1,57% (2020. 1,98%, 2019. 2,30%)

U rashode obračunske jedinice uključeno je 27% općih troškova u iznosu od 416.381,29 kn (2020. 452.633,75 kn, 2019. 577.591,10 kn).

5. USPOREDBA SA FINANCIJSKIM PLANOM

U prilogu poslovnog izvještaja sastavljena je Tablica br.1. koja se odnosi na usporedbu ostvarene realizacije na dan 31.12.2021. godine sa planiranim sredstvima za 2020. godinu.

Prihodi redovne djelatnosti javne vodoopskrbe su ostvareni u odnosu na planiranu realizaciju. Indeks promjene iznosi 101,49 (2020. 98,60; 2019. 98,78; 2018. 92,99 ,2017. 92,47.) Izvršenje fiksnog dijela za domaćinstva i gospodarstvo se povećao u odnosu na plan dok kod varijabilnog dijela ostvareno je povećanje prema planiranim vrijednostima

Prihodi redovne djelatnosti javne odvodnje su ostvareni u odnosu na planiranu realizaciju. Indeks promjene iznosi 101,11 (2020. 99,68; 2019. 67,37).

Ukupni poslovni prihodi sa financijskim prihodima u odnosu na planirane su svih prethodnih godina bili manji (2018. 7%, 2017. 6,98% 2016. 2,88%; 2015. 2,90%; 2014. 11,94%), a tijekom 2021. godine utvrđeno je povećanje u odnosu na plan 3,33% (2020 7,9%, 2019. 7%)

Izvršeni materijalni troškovi u odnosu na planirane su veći za 3,50%. Povećanje je kod utrošenog materijala i sirovina 10%, električna energija 12 % gorivo 2,80%, otpis istnog inventara 84,51%. Kod svih ostalih materijalnih troškova ostvareni troškovi su manji u odnosu na planirana sredstva .

Izvršenje nematerijalnih troškova (indeks 86,40) je manji u odnosu na planirana sredstva, a ostvarena sredstva za bruto plaće sa doprinosima (indeks 103,52) su neznatno veća u odnosu na planirana.

Indeks izvršenja amortizacije u odnosu na planiranu iznosi 116,27.

Ukupni rashodi su za 6,75 % izvršeni više u odnosu na planirane .

6. LIKVIDNOST I FINANCIJSKA STABILNOST DRUŠTVA

Pokazatelji likvidnosti - mjere sposobnosti društva odnosno podmirenja dospjelih kratkoročnih obveza.

Koeficijent financijske stabilnosti iznosi u 10,7850 (2020. 9,8407)

Koeficijent trenutne likvidnosti je negativan 0,0559 (2020. 0,0550)

Koeficijent ubrzane likvidnosti iznosi 1,4382 (2020 0,5616)

Pokazatelji zaduženosti odraz su strukture pasive i iskazuju odnosno koliko je imovine financirano iz vlastitih sredstava.

Analizirajući pokazatelje utvrđeno je da koeficijent vlastitog financiranja 0,0691 (2020 0,0814)

Trajanja naplate u tijeku 2021 . godine je iznosilo 95 dana.

7. EKONOMIČNOST

Pokazatelji ekonomičnosti – mjere odnos prihoda i rashoda pokazuju koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. U 2021. godini ekonomičnost ukupnog poslovanja bila je iznad 1 odnosno što znači da je ukupnim poslovanjem ostvarena dobit, odnosno da su ukupni prihodi veći od ukupnih rashoda.

Direktor

Bora Tomić, dipl. ing.
KOMUNALAC
-vododopskrba i odvodnja d.o.o.
DELNICE, Šupilova 173



PREGLED GUBITKA VODE PO VODOVODNIM SISTEMIMA: 2021. GODINA								
R.B.	VODOVOD	PROIZVEDENO U 2021.	PRODANO U 2021.	GUBITAK		GUBITAK IZ 2020.	ZA 1 lit ISPORUČENE VODE TREBA PROIZVESTI	RAZLIKA
				M3	%	%		
1	DELNICE	361.811	226.019	135.792	37,54	37,91	1,6	Smanjenje 0,37 %
2	FUŽINE	136.026	83.129	52.897	38,89	37,00	1,64	Povećanje 1,89 %
3	RAVNA GORA	132.714	100.103	32.611	24,58	25,28	1,33	Smanjenje 0,7 %
4	SKRAD	46.587	34.799	11.788	25,31	25,28	1,34	Povećanje 0,03 %
5	BROD MORAVICE	39.574	27.280	12.294	31,07	31,07	1,45	Smanjenje 0 %
6	CRNI LUG	26.584	18.120	8.464	31,84	31,81	1,47	Povećanje 0,03 %
7	KUPJAK	17.439	11.861	5.578	31,99	32,00	1,47	Smanjenje 0,01 %
8	MRKOPALJ	67.804	50.451	17.353	25,60	25,60	1,34	Smanjenje 0 %
9	LOKVE	67.306	43.733	23.573	35,03	35,29	1,54	Smanjenje 0,26 %
10	BROD NA KUPI	18.314	12.777	5.537	30,24	30,35	1,43	Smanjenje 0,11 %
UKUPNO :		914.159	608.272	305.887	33,47	33,52	1,5	Smanjenje 0,05 %

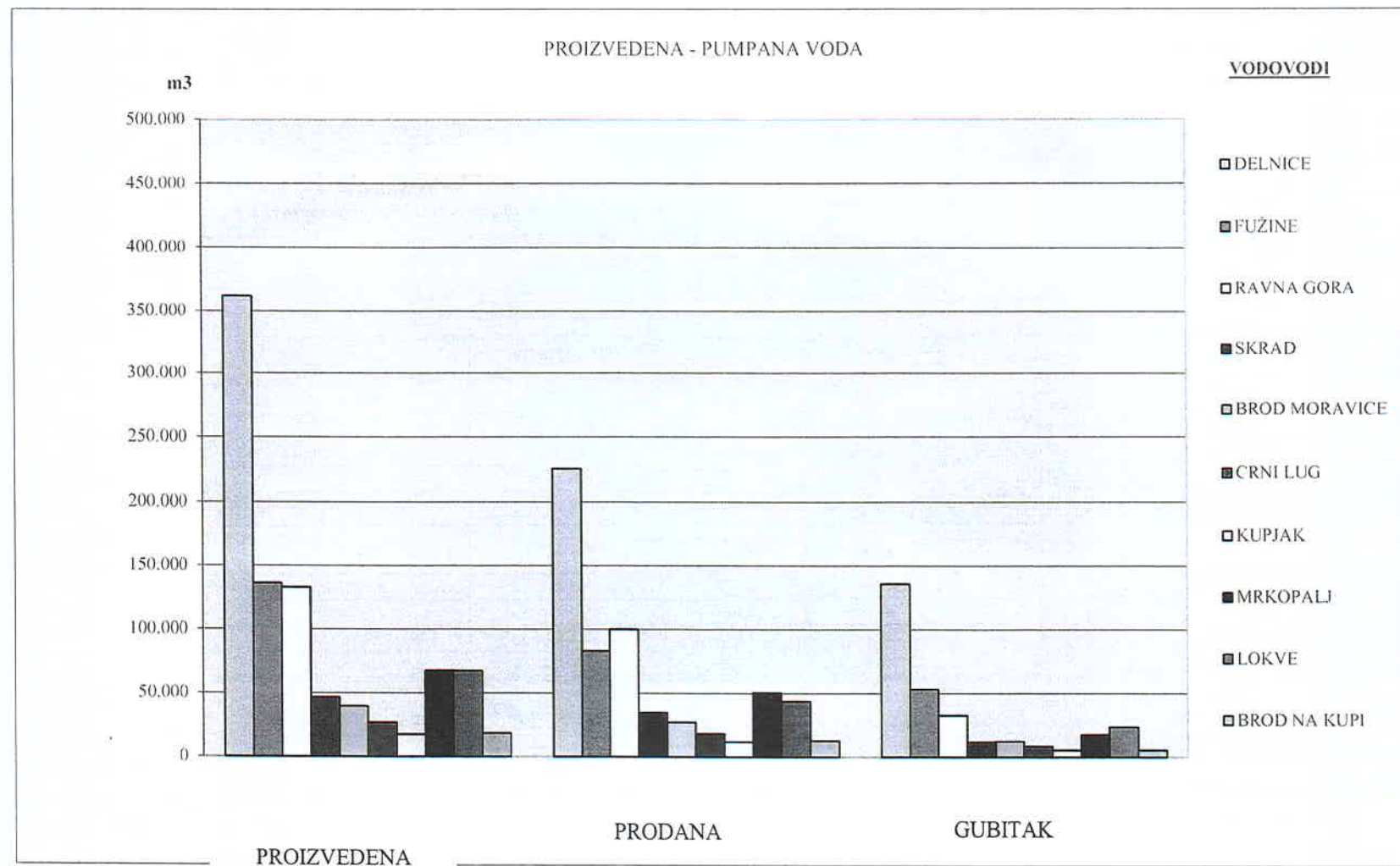
Napomena: 16055 m3 više prodane vode u odnosu na 2020. godinu.

Fužine- povećanje zbog sanacije vodovodnih cjevovoda i izgradnje kolektora fekalne odvodnje u Liču

Skrad-povećanje zbog Planine izmjena (cjevovoda tek krajem 2021. godine)

Crni Lug-minimalno povećanje zbog sanacije vodospreme

Obradio i sastavio: O.Južnić, ing.



KOMUNALAC - vodoopskrba i odvodnja d.o.o.

Tablica 1.

USPOREDBA POSLOVNOG PLANA SA REALIZACIJOM

2021

KONTO	Opis konta	POSLOVNI PLAN 2021.			REALIZACIJA 2021			INDEKSI		
		VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO	VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO	VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO
7513/14	DOMAĆINSTVA - FIKSNI DIO	1.504.000,00	605.000,00	2.109.000,00	1.549.450,50	612.983,20	2.162.433,70	103,02	101,32	102,53
7513/14	DOMAĆINSTVA - VARIJABILNI DIO	3.346.500,00	275.000,00	3.621.500,00	3.270.176,49	282.026,06	3.552.202,55	97,72	102,55	98,09
7511	GOSPODARSTVO - FIKSNI DIO	305.000,00	83.000,00	388.000,00	317.460,00	79.777,80	397.237,80	104,09	96,12	102,38
7511	GOSPODARSTVO - VARIJABILNI DIO	1.390.000,00	71.200,00	1.461.200,00	1.505.984,91	70.853,85	1.576.838,76	108,34	99,51	107,91
	UKUPNO REDOVNA DJELATNOST	6.545.500,00	1.034.200,00	7.579.700,00	6.643.071,90	1.045.640,91	7.688.712,81	101,49	101,11	101,44
7511-vd	VODNE USLUGE - OSTALI	90.000,00		90.000,00	98.233,89	0,00	98.233,89		#DIJ/0!	109,15
7515	USLUGE - PRIKLJUČCI I IZMJENE	550.000,00	150.000,00	700.000,00	762.085,80	194.646,57	956.732,37	138,56	129,76	136,68
7515	USLUGE - UGOVORENE OBVEZE	140.000,00		140.000,00	183.497,35		183.497,35	131,07	#DIJ/0!	131,07
7515	USLUGE - OSTALE - inv.-ppo	810.000,00		810.000,00	1.530.002,36	565.891,28	2.095.893,64	188,89	#DIJ/0!	258,75
7530	SUBVENCije	1.400.000,00	1.580.000,00	2.980.000,00	1.234.220,91	1.045.254,94	2.279.475,85	88,16	66,16	76,49
7550	VLASTITA ULAGANJA	600.000,00	402.040,00	1.002.040,00	574.190,43	105.545,54	679.735,97	95,70	26,25	67,84
	UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	10.135.500,00	3.166.240,00	13.301.740,00	11.025.302,64	2.956.979,24	13.982.281,88	108,78	93,39	105,12
771	ZATEZNE KAMATE	1.000,00		1.000,00	0,00		0,00	0,00	#DIJ/0!	0,00
	PRIHODI OD REDOVNIH KAMATA	0,00		0,00	11,47		11,47	#DIJ/0!	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	PRIHODI OD PRODAJE STALNE IMOVINE	140.000,00		140.000,00	99,96		99,96	0,07	#DIJ/0!	0,00
786	NAPLAĆENA OTPISANA POTRAŽIVANJA	241.260,00	40.000,00	281.260,00	100.668,80	37.233,67	137.902,47	41,73	93,08	49,03
787,789	OSTALI PRIHODI			0,00	20.059,00		20.059,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	UKUPNO FINACIJSKI PRIHODI	382.260,00		382.260,00	120.839,23	37.233,67	158.072,90	31,61	#DIJ/0!	41,35
	SVEUKUPNI PRIHODI DRUŠTVA	10.517.760,00	3.166.240,00	13.684.000,00	11.146.141,87	2.994.212,91	14.140.354,78	105,97	94,57	103,33

KONTO	Opis konta	POSLOVNI PLAN 2021.			REALIZACIJA 2021			INDEKSI		
		VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO	VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO	VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO
4000	UTROŠENI MATERIJAL I SIROVINE	1.253.100,00	100.000,00	1.353.100,00	1.423.059,28	71.961,77	1.495.021,05	113,56	71,96	110,49
4001	MATERIJAL ZA POPRAVKE I ODRŽAVANJE	40.000,00	18.450,00	58.450,00	42.871,62	36.025,61	78.897,23	107,18	195,26	134,98
4002	UREDSKI MATERIJAL	20.000,00	6.000,00	26.000,00	10.340,31	3.824,50	14.164,81	51,70	63,74	54,48
40020	UREDSKI MATERIJAL S TISKOM	35.200,00	15.000,00	50.200,00	36.187,20	12.295,80	48.483,00	102,80	81,97	96,58
40021	UREDSKI - KOMPJUTERSKI MATERIJAL	800,00	800,00	1.600,00	1.898,73	702,27	2.601,00	237,34	87,78	162,56
4004	MATERIJAL ZA ČIŠĆENJE	4.500,00	1.500,00	6.000,00	3.925,95	1.452,06	5.378,01	87,24	96,80	89,63
4010	ELEKTRIČNA ENERGIJA	1.360.000,00	220.000,00	1.580.000,00	1.501.844,45	263.195,08	1.765.039,53	110,43	119,63	111,71
4011	BENZIN I DIZELSKO GORIVO	50.400,00	18.700,00	69.100,00	59.703,89	11.329,03	71.032,92	118,46	60,58	102,80
4050	OTPIS SITNOG INVENTARA U UPOTREBI	15.000,00	300,00	15.300,00	27.351,51	878,29	28.229,80	182,34	0,00	184,51
4051	OTPIS AUTOGUMA U UPOTREBI	70.000,00	300,00	70.300,00	6.352,00	0,00	6.352,00	9,07	0,00	9,04
4100	PRIJEVOZNE USLUGE	10.000,00	4.000,00	14.000,00	1.091,60	626,20	1.717,80	10,92	15,66	12,27
4101	HT USLUGE	40.000,00	15.000,00	55.000,00	31.311,63	14.424,68	45.736,31	78,28	96,16	83,16
4102	HP USLUGE	48.000,00	19.000,00	67.000,00	42.769,60	15.797,00	58.566,60	89,10	83,14	87,41
4103	E RAČUNI	12.000,00	5.000,00	17.000,00	8.135,43	3.009,00	11.144,43	67,80		65,56
41110	KORIŠTENJE RADA DRUGIH	1.500.000,00	600.000,00	2.100.000,00	1.602.861,11	335.486,63	1.938.347,74	106,86	55,91	92,30
41113	KORIŠTENJE USLUGA - KOMUNALAC			0,00			0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!	#DIJ/0!
41114	KORIŠTENJE RADA - KOMUNALAC			0,00			0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!	#DIJ/0!
41115	KORIŠTENJE MATERIJALA - KOMUNALAC			0,00			0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4120	USLUGA TEKUĆEG ODRŽAVANJA - OSTALO	65.000,00	23.000,00	88.000,00	136.580,97	19.185,53	155.766,50	210,12	83,42	177,01
41200	USLUGA TEKUĆEG ODRŽAVANJA - VOZILA	24.000,00	7.000,00	31.000,00	65.359,12	3.001,60	68.360,72	272,33	0,00	220,52
4140	ZAKUPNINA - NAJAMNINA OBJEKTI	43.000,00	4.600,00	47.600,00	56.366,58	14.709,60	71.076,18	131,09	319,77	149,32
	ZAKUPNINA - OPREME	3.000,00		3.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4150	TROŠKOVI REKLAME I PROPAGANDE	8.500,00	2.500,00	11.000,00	6.664,50	445,50	7.110,00	78,41	17,82	64,64
	DIMNJAČARKSE USLUGE	1.000,00	500,00	1.500,00				0,00	0,00	0,00
41901	DERATIZACIJA I DEZINSEKCIJA	5.000,00	6.300,00	11.300,00	1.570,00	6.280,00	7.850,00	31,40	99,68	69,47
4191	KEMIJSKA ANALIZA VODE	55.000,00	9.000,00	64.000,00	67.730,55	9.184,45	76.915,00	123,15	0,00	120,18
4192	GRAFIČKE USLUGE	3.000,00	3.000,00	6.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00
4199	OSTALE USLUGE	13.500,00	7.000,00	20.500,00	8.085,94	2.971,58	11.057,52	59,90	0,00	53,94
	MATERIJALNI TROŠKOVI	4.680.000,00	1.086.950,00	5.766.950,00	5.142.061,97	826.786,18	5.968.848,15	109,87	76,06	103,50

KONTO	Opis konta	POSLOVNI PLAN 2021.			REALIZACIJA 2021			INDEKSI		
		VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO	VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO	VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO
4300	AMORTIZACIJA	2.600.000,00	1.500.000,00	4.100.000,00	3.190.661,58	1.576.312,50	4.766.974,08	122,72	105,09	116,27
	AMORTIZACIJA	2.600.000,00	1.500.000,00	4.100.000,00	3.190.661,58	1.576.312,50	4.766.974,08	122,72	105,09	116,27
470 i 471	BRUTO PLAĆE sa doprinosima na bruto	1.819.400,00	444.600,00	2.264.000,00	1.874.352,48	469.408,51	2.343.760,99	103,02	105,58	103,52
	BRUTO PLAĆE SA DOPRINOSIMA	1.819.400,00	444.600,00	2.264.000,00	1.874.352,48	469.408,51	2.343.760,99	103,02	105,58	103,52
4400	DNEVNICE ZA SLUŽBENA PUTOVANJA	1.300,00	300,00	1.600,00	1.887,00	1.213,00	3.100,00	145,15	404,33	193,75
4403	NAKNADE ZA PRIJEVOZ VLASTITI AUTO	7.500,00		7.500,00	3.180,00		3.180,00	42,40	#DIJ/O!	42,40
4404	NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA RAD I S RADA	83.000,00	12.200,00	95.200,00	94.088,10	4.641,90	98.730,00	113,36	38,05	103,71
4409	OSTALE NAKNADE TROŠKOVA RADNIKA			0,00	704,78	227,22	932,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!	0,00
4410	ZDRAVSTVENE USLUGE SPECIFIČNE ZAŠTITE	85.640,00	4.000,00	89.640,00	79.971,96	32,75	80.004,71	93,38	0,82	89,25
4413	INTELEKTUALNE USLUGE	90.500,00	26.000,00	116.500,00	45.362,96	18.302,28	63.665,24	50,12	70,39	54,65
4414	NAKNADE ČLANOVIMA NADZORNOG ODB,	3.500,00	1.300,00	4.800,00	5.491,80	2.031,22	7.523,02	156,91	156,25	156,73
442	REPREZENTACIJA	21.800,00	5.000,00	26.800,00	23.748,09	8.783,54	32.531,63	108,94	175,67	121,39
4430	PREMIJE OSIGURANJA IMOVINA	5.000,00	2.000,00	7.000,00	2.428,67	40,73	2.469,40	48,57	2,04	35,28
4431	PREMIJE OSIGURANJA OSOBE	2.200,00	600,00	2.800,00	2.392,28	514,32	2.906,60	108,74	85,72	103,81
4432	PREMIJE OSIGURANJA VOZILA	20.500,00	5.500,00	26.000,00	23.124,23	5.444,92	28.569,15	112,80	99,00	109,88
4452	POREZ-TAKSA NA FIRMU+CMV	3.900,00	1.900,00	5.800,00			0,00	0,00	0,00	0,00
4462	VODNI DOPRINOS			0,00	457,63		457,63	#DIJ/O!	#DIJ/O!	#DIJ/O!
4463	KOMUNALNA NAKNADA	15.250,00	1.000,00	16.250,00	1.253,16		1.253,16	8,22	0,00	7,71
4467	NAKNADA ZA OPĆE. FUNK.ŠUMA	5.000,00	400,00	5.400,00	2.309,54	854,21	3.163,75	46,19	213,55	58,59
44680	HRVATSKA GOSPODARSKA KOMORA	900,00		900,00	367,92	136,08	504,00	40,88	#DIJ/O!	0,00
4470	NAKNADA ZA PLATNI PROMET	58.000,00	23.300,00	81.300,00	57.406,62	21.232,58	78.639,20	98,98	91,13	96,73
4480	REGRES ZA GODIŠNJI ODMOR	31.380,00	7.620,00	39.000,00	25.483,30	5.350,00	30.833,30	81,21	70,21	79,06
4482	POMOĆ ZAPOSLENIMA	3.320,00	1.200,00	4.520,00	2.500,00		2.500,00	75,30	0,00	55,31
4483	JUBILARNE NAGRADE I OTPREMNINE	21.000,00		21.000,00	13.000,00		13.000,00	61,90	#DIJ/O!	61,90
4484	PRIGODNI POKLONI DJECI I ZAPOSLENIMA	9.900,00	5.700,00	15.600,00	8.790,85	2.553,39	11.344,24	88,80	44,80	72,72
4485	BOŽIČNICA	42.500,00	3.200,00	45.700,00	20.920,00	3.080,00	24.000,00	49,22	96,25	52,52
4486	NAKNADE ZAPOSLENIMA	66.560,00	20.840,00	87.400,00	82.373,20	18.206,80	100.580,00	123,76	87,36	115,08
4472,449	ČLANARINE I OSTALNI TROŠKOVI	13.600,00	4.800,00	18.400,00	18.378,70	13.067,32	31.446,02	135,14	272,24	170,90
	NEMATERIJALNI TROŠKOVI	592.250,00	126.860,00	719.110,00	515.620,79	105.712,26	621.333,05	87,06	83,33	86,40
	SVEUKUPNO:	9.691.650,00	3.158.410,00	12.850.060,00	10.722.696,82	2.978.219,45	13.700.916,27	110,64	94,29	106,62

721	ZATEZNE KAMATE	10.000,00		10.000,00	230,01	0,00	230,01	2,30		2,30
721	REDOVNE KAMATE	2.000,00		2.000,00	244,28	0,00	244,28	12,21		12,21
730	NAKNADE ŠTETE	10.000,00		10.000,00	24.828,70		24.828,70	248,29		248,29
732	OTPIS I ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	278.105,00		278.105,00	210.578,74	77.885,29	288.464,03	75,72		103,72
735-737	OSTALI RASHODI	10.000,00		10.000,00	31.547,96		34.445,97	315,48		344,46
	UKUPNO FINACIJSKI RASHODI	310.105,00		310.105,00	267.429,69		348.212,99	86,24		112,29
	SVEUKUPNI RASHODI DRUŠTVA	10.001.755,00	3.158.410,00	13.160.165,00	10.990.126,51	2.978.219,45	14.049.129,26	109,88		106,75