



IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

Vodovod Labin d.o.o. Labin

SADRŽAJ:

1. UVOD.....	3
2. PRAVNA REGULATIVA.....	7
3. MISIJA I VIZIJA	9
4. GLAVNE STRATEŠKE ODREDNICE	10
5. OPERATIVNI PROGRAM RADA	12
6. POLITIKA KVALITETE I ZAŠTITE OKOLIŠA.....	16
7. LJUDSKI POTENCIJALI I ZAPOSLENOST	17
8. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA 2021. GODINU	22
8.1. PC VODOOPSKRBA	30
8.2. PC ODVODNJA	33
8.3. SLUŽBA PRIPREME I RAZVOJA	35
8.4. SLUŽBA ZA PROČIŠĆAVANJE I KONTROLU KVALITETE VODE	37
8.5. FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVENA SLUŽBA	42
8.6. SLUŽBA NABAVE.....	45
8.7. ZAJEDNIČKE SLUŽBE	46
9. ANALIZA POMOĆU FINANCIJSKIH POKAZATELJA	52
10. PROJEKT POBOLJŠANJA VODNO – KOMUNALNE INFRASTRUKTURE NA PODRUČJU AGLOMERACIJE LABIN – RAŠA – RABAC	58
11. INVESTICIJE 2021.....	62

1. UVOD

U godini čije je prvo polugodište za cijelo gospodarstvo bilo neizvjesno i nepredvidljivo, a poslovne aktivnosti bile su pod snažnim utjecajem pandemije, Vodovod Labin d.o.o. Labin je unatoč navedenim okolnostima uspjelo ostvariti pozitivan poslovni rezultat.

Konstantnim praćenjem poslovnog rezultata te smanjenju poslovnih rashoda uspješno smo upravljali poslovnim procesima, a s druge strane nastojali smo povećati kvalitetu naših usluga.

Loše poslovne okolnosti iskoristili smo da novim organizacijskim ustrojstvom poboljšamo efikasnost društva. Putem nove organizacije omogućili smo da se pojedinim radnicima iskaže dodatno povjerenje kako bi usavršili radne procese. Tijekom cijele godine prilagođavali smo se situacijama vezano za preporuke Stožera CZ te niti u jednom trenutku nije bila ugrožena vodoopskrba Labinštine.

Investicijski ciklus koji je započet nije bio upitan. Nastavak gradnje visoke zone u 2022.godini privodi se kraju, investicija u Ravnima 1.faza je završena kao i vodoopskrba u naselju Slavići. Kandidiranjem projekata na Nacionalni Plan opravka i otpornosti 2021.-2026. rezultiralo je Ugovorom o sufinanciranju projekta visoke zone u iznosu od 3.628.851 kn.

Projekt Aglomeracije se je razvijao prema hodogramu aktivnostima te se u 2022.godini očekuje ishoda akata o gradnji.

Javna rasprava i donošenje Uredbe o uslužnim područjima usporila je već započeti organizacijski preustroj cijelog Društva. Neizvjesna sudbina vezana za pripajanje Vodovoda Labin Vodovodu Pula uz pandemiju negativno je utjecalo na unutarnju organizaciju i nužno uvođenje digitalizacije poslovanja.

Nakon kolapsa informatičkog sustava u srpnju 2021.godine prišlo se podizanju sigurnosti sustava te nas je još jednom podsjetilo kolika je važnost sigurnosti informacijskog sustava i pohrane podataka.

Usprkos svemu uspostavili smo novi sustav očitavanja brojila kako bi imali bolju kontrolu nad očitanjem brojila, ali i našim radnicima omogućili smo lakši rad s novim uređajima te prijenos podataka u bazu podataka.

Uspostavljen je sustav nagrađivanja za sve zaposlenike s jasno postavljenim kriterijima. Na taj način odmaknuli smo se od forme stimuliranja svih djelatnika neovisno o rezultatima rada pojedinca. Interno fakturiranje među odjelima nije provedeno, ali usprkos nastavku neizvjesnosti vezano za pripajanje poduzeća implementacija internog fakturiranja planira se u toku 2022.godine. Ostale planirane aktivnosti na uspostavi novih organizacijskih procesa privremeno su obustavljene dok se ne definiraju konačni datumi usklađenja s Uredbom jer nastavak aktivnosti ne bi imalo pozitivnog efekta na razvoj Društva.

Također, pokazatelji financijskog stanja imaju bolja ostvarenja u odnosu na prethodno razdoblje, a pored prethodno navedenog Društvo je zadržalo punu zaposlenost i očuvalo materijalna prava iz rada, stoga 2021. godinu smatramo iznimno uspješnom s obzirom na cjelokupne uvjete poslovanja. Također, prema ocjeni Uprave, Društvo je temeljem ostvarenih i postignutih rezultata poslovanja u 2021. godini, nakon godine izostanka, čime se u cijelosti osigurava i uravnoteženje ispunjavanja očekivanih i opravdanih interesa svih sudionika poslovnog procesa Društva.

Ustavni sud je pokrenuo postupak za ocjenom ustavnosti i privremeno obustavio vladinu Uredbu o uslužnim područjima kojom je naloženo spajanje vodovodnih poduzeća i odvodnje. Do donošenja konačne odluke u tom predmetu Ustavni sud privremeno je obustavio izvršenje svih općih i pojedinačnih akata i radnji koje se poduzimaju na temelju navedene uredbe.

Time se otvaraju pitanje formalne suglasnosti s Ustavom i zakonom, ali i pitanje kriterija prema kojima su uspostavljena uslužna područja i određene njihove granice te kriterija kojima su određena društva preuzimatelji.

Vodovod Labin je nakon donošenja Uredbe angažirao odvjetnički ured i revizorsku kuću koja nas vodi kroz proces pripajanja. Osim procesom pripajanja usporedno smo radili na utvrđivanju okolnosti koje bi otvorile mogućnost samostalnog nastavljanja rada.

Nakon zajedničke sjednice Skupštine i Nadzornog odbora određene su jasne smjernice za pregovore. Oformljen je pregovarački tim te je potpisan sporazum o zajedničkom nastupu na budućoj Skupštini novog društva između Grada Labina, Općine Raša, Sveta Nedjelja, Kršan i Pićan te općine Cerovlje i Gračišće koje spadaju u dio Vodovoda Labin. Time je Labinština važan faktor u budućoj Skupštini bez koje se niti jedna odluka ne može donijeti pošto se sve važne odluke donose dvostrukom većinom. Većinom po kapitalu i većinom po načeli 1 JLS 1 glas.

U pregovorima s Pulom postavili smo si jasne i nedvosmislene ciljeve: osnivanje podružnice, samostalno vođenje projekta Aglomeracije, zadržavanje svih službi koje rade s građanima (izdavanje posebnih uvjeta, priključka i potrošački odjel) te naravno tehnički sektor. Jedan od naših zahtjeva bio je i novi naziv zajedničke tvrtke.

Zajedničkim djelovanjem postali smo važan faktor u budućem Društvu. Potporu smo dobili od svih političkih opcija u vijeću Grada Labina. Vjerujem da bi tako bilo i na ostalim općinskim vijećima da ustavni sud nije donio Odluku o suspenziji pa su planirane točke na vijećima odgođene.

Vodovod Labin zajedno s Gradom Labinom, općinama Raša, Sv.Nedjelja, Kršan i Pićan pokrenuli su Ustavnu tužbu.

Od donošenja Uredbe s odvjetničkim uredom radili smo na dobivanju informacija vezano na zakonitostima donesene Uredbe. Na samom početku shvatili smo da postoje nekoliko ključnih momenata u tom procesu. U prvom redu ne može se izvršiti pripajanje Društva s vrijednosti kapitala od prije više od tri godina. Ukoliko se prilikom prijenosa uzima imovina i kapital s 31.12.2021.godine (što nalaže Zakon) tada pozicija vlasnika Vodovoda Labin dolazi u još povoljniji položaj, čak bi prema Zakonu o vodama moglo biti upitno tko bi trebao biti društvo preuzimatelj.

Na kraju, što nije manje bitno Vodovod Labin zadovoljavao je sve zakonske uvjete da bude samostalno poduzeće.

Odlukom Ustavnog suda ponovno su se otvorile sve opcije i pobudile novu nadu o samostalnosti Labinskog vodovoda. Grad Labin i Vodovod Labin rade na podizanju Ustavne tužbe kako bi na temelju dosadašnjih saznanja iznijeli naše mišljenje i izrazili dodatno nezadovoljstvo takvom uredbom koja i prema mišljenju Ustavnog suda ipak

nije u skladu sa zakonskim normama. Prilikom davanja primjedbe u toku javnog savjetovanja dobili smo kao Vodovod Labin veliku potporu svih JLS Istarske županije, vjerujem da ćemo i u narednom periodu dobiti još snažniju potporu .

Duboko se nadamo da će nova odluka razmotriti sve relevantne činjenice, te vjerujemo da će Vodovod Labin i dalje nastaviti raditi kao samostalna tvrtka, a da će u Istarskoj županiji djelovati i dalje tri vodovoda na tri uslužnim područjima.

Na nama je tada još veća obaveza i odgovornost da opravdamo poslovanje kroz pružanje kvalitetne usluge na dobrobit svih žitelja Labinštine.

2. PРАВNA REGULATIVA



Vodovod Labin d.o.o. je društvo sa ograničenom odgovornošću za javnu vodoopskrbu i odvodnju u vlasništvu Grada Labina te Općina Kršan, Raša, Sveta Nedelja i Pićan

Pravni status – datum i pravni temelj osnivanja, predmet poslovanja

Trgovačko društvo Vodovod Labin d.o.o., Labin kao Ispostava Labin djeluje od 1937. godine pod KP "Istarski vodovod" Opatija. 1956. godine kao Pogon Labin pripada KP "Istarski vodovod" Pazin.

U samostalno poduzeće izdvaja se 1961. godine pod nazivom KP "VODOVOD" LABIN.

Odluka o osnivanju sastavljena dana 11. veljače 1993. godine i usklađena sa Zakonom o trgovačkim društvima dana 08. rujna 1995. godine.

Dana 30. lipnja 1994. godine tadašnja Općina Labin osniva KP "VODOVOD" d.o.o. Labin (društvo s ograničenom odgovornošću).

Od 03. studenog 1995. godine Društvo je pod današnjim nazivom VODOVOD LABIN d.o.o. Labin.

Od 01. siječnja 2012. godine Društvo uz djelatnost javne vodoopskrbe obavlja i djelatnost javne odvodnje, a sve prema Zaključcima koje su donijele jedinice lokalne samouprave na temelju čl. 196. i 201. Zakona o vodama (NN br. 153/09).

Predmet poslovanja:

- javna vodoopskrba
- javna odvodnja
- ispitivanje zdravstvene ispravnosti vode za piće za vlastite potrebe
- izvođenje priključaka na komunalne vodne građevine
- proizvodnja energije za vlastite potrebe

Struktura vlasništva u temeljnom kapitalu

- Grad Labin 54,40%,
- Općina Kršan 17,52%,
- Općina Raša 16,50%,
- Općina Sv. Nedelja 8,68%,
- Općina Pićan 2,90%

Predsjednik Skupštine je Valter Glavičić, a ostali članovi Skupštine su Glorija Paliska, Irene Franković, Roman Carić i Dean Močinić.

Temeljni kapital iznosi 10.419.400 kn.

Jedini član uprave Društva je Alen Golja, direktor Društva, koji tu funkciju vrši od 01. rujna 2020. godine. Direktor vodi poslove Društva, organizira i upravlja procesom rada Društva na vlastitu odgovornost, te zastupa Društvo samostalno i pojedinačno.

Nadzorni odbor sastoji se od pet članova. Četiri člana Nadzornog odbora izabrana su iz redova članova Društva, a jednog člana kao predstavnika radnika imenovalo je Radničko vijeće.

1. Silvano Vlačić, predsjednik
2. Ivan Vozila, zamjenik predsjednika
3. Mario Brezac. Član
4. Valter Fonović, član
5. Bruna Vlašić Jakovčić, predstavnik radnika

3. MISIJA I VIZIJA



Misija je osnovna funkcija odnosno zadatak poduzeća te bilo kojeg njegovog dijela. Upravo zbog toga svaka vrsta organiziranog djelovanja mora imati misiju da bi imala smisla. U tom kontekstu, misija Vodovoda Labin d.o.o. jest:

- ✓ osigurati trajno i kvalitetno obavljanje djelatnosti korištenjem vlastitih tehničkih i ljudskih potencijala na principima održivog razvoja i stalnog praćenja europskih trendova kvalitete na području djelatnosti
- ✓ održavati sve objekte i uređaje u stanju funkcionalne sposobnosti uz maksimalno poštivanje zaštite okoliša, održivog razvoja i javnog interesa lokalne zajednice u kojima djeluje
- ✓ jačanje sustava kontrole poslovanja uz poštivanje europskih standarda transparentnosti poslovanja
- ✓ stalna briga o zadovoljstvu svojih radnika kao i svih korisnika usluga
- ✓ pravilno gospodarenje vodnim resursima i osiguravanje sigurnosti i kvalitete u opskrbi vode, odvodnji i pročišćavanju otpadnih voda

što čini temelj sadašnjeg i budućeg poslovnog upravljanja Društvom i to u suradnji s osnivačima.

Vizija predstavlja široku sliku kojoj neko poduzeće općenito teži. Viziju kao takvu potrebno je različitim instrumentima implementirati u poslovanje, integrirati je u svakodnevne procedure i ono što je najvažnije upoznati radnike te korisnike usluga s istom. Upravo zato vizija Vodovoda Labin d.o.o. u idućem razdoblju, od 2020.-2024. jest sljedeća:

- ✓ usmjerenje na kontinuirano pružanje izvrsne usluge razvojem i stalnim unapređivanjem vlastitih tehničko-tehnoloških i ljudskih resursa
- ✓ kontinuirana, sigurna, ekonomična i kvalitetna usluga vodoopskrbe i odvodnje usmjerenje na principe zaštite okoliša te održivog razvoja
- ✓ osiguranje stalnog obrazovanja svih radnika
- ✓ poseban značaj promicanju ekologije prema mladima i povećanje ekološke svijesti od najranije dobi s ciljem zaštite vodnih resursa
- ✓ poboljšanje kvalitete življenja svih stanovnika Labinštine Implementiranje misije i vizije u poslovanje je proces koji traje nekoliko godina, no ako upravo te odrednice misije i vizije budućeg djelovanja Vodovoda Labin pretvorimo u operativne aktivnosti i ciljeve tada to znači da ono mora počivati na povećanju zadovoljstva svih korisnika usluga i to kroz:
 - ✓ unapređivanje postupanja u isporuci vode građanima
 - ✓ izgradnjom odgovarajuće mreže odvodnje otpadnih voda i njihovim pročišćavanjem na području cijele Labinštine
 - ✓ evidentiranjem svih septičkih jama
 - ✓ poštivanje načela ekonomičnosti, racionalnosti i svrsishodnosti

- ✓ upoznavanje korisnika, šire javnosti i medija s misijom i vizijom te operativnim aktivnostima i ciljevima u cilju povećanja transparentnosti poslovanja te približavanja istima u cilju stvaranja kvalitetnog odnosa komunikacije i povjerenja uz stvaranje slike socijalno senzibilnog poduzeća

4. GLAVNE STRATEŠKE ODREDNICE

Glavni cilj kroz ovo mandatno razdoblje ovog programa rada jest dovesti poduzeće Vodovod Labin u poziciju vodećeg poduzeća na Labinštini kroz sljedeće strateške odrednice:

- ✓ **uvođenje i permanentno povećanje konkurentnosti među radnicima te jačanje takmičarskog duha u cilju poboljšanja produktivnosti i kvalitete rada te rezultata rada**
- ✓ **uvođenje konstantne edukacije, treninge i mentoriranje u cilju osposobljavanja za upravljanje poslovnim rezultatima na svim hijerarhijskim nivoima**
- ✓ **nastavak smanjenja i optimiziranje troškovne strane poslovanja kao i utvrđivanje točke pokrića troškova pojedinih organizacijskih jedinica**
- ✓ **povećanje transparentnosti poslovanja uvođenjem te objavljivanju svih važnih izvješća za poslovanje poduzeća na internet stranicama**
- ✓ **konstantno povećanje kvalitetne komunikacije prema korisnicima usluga, lokalnoj zajednici, interesnim skupinama te medijima u cilju stvaranja povratne komunikacijske veze radi poboljšanja poslovanja i zadovoljenja potreba istih**
- ✓ **suradnjom s jedinicama lokalne samouprave iniciranje i sudjelovanje na zajedničkim projektima u kojima Vodovod**

Labin može dati svoj doprinos

- ✓ **suradnjom s Hrvatskim vodama i fondovima Europske Unije kandidiranje projektima od značaja za lokalnu zajednicu**
- ✓ **suradnjom s drugim poduzećima u većinskom vlasništvu Grada Labina povećati konkurentnost zajedničkim nastupom na tržištu, a posebno generiranjem određenih zajedničkih službi**
- ✓ **nastavak suradnje s drugim poduzećima u većinskom vlasništvu Grada Labina zajedničkim tenderom za istovrsnim artiklima smanjiti ulazne cijene pojedinih, te samim time direktno utjecati na smanjenje troškova nabave**
- ✓ **strateški upravljati nekretninama u vlasništvu poduzeća**

5. OPERATIVNI PROGRAM RADA

Operativni program rada sadrži čitav niz aktivnosti koje je potrebno provesti kako bi se realizirale prethodno navedene glavne strateške odrednice. Same aktivnosti koje je potrebno provesti zahtijevat će angažman kako ljudskih tako i tehničko-tehnoloških resursa uz poštivanje ekonomskih načela poslovanja. Pa tako redom i prioritetom slijede aktivnosti:

- uvođenje i jačanje odjela kontrolinga kao odjela koje u poslovanju pridonosi kontrolom, analizom i praćenjem svih segmenata poslovanja te svih hijerarhijskih nivoa:
 - društvo - d.o.o.
 - organizacijske jedinice – OJ
 - mjesta troška – MT

Novim organizacijskim ustrojem društvo je podijeljeno na PC, Sektore, OJ i MT.

- uz odjel kontrolinga uspostavljanje sustavne analize strukture troškova na sljedećim nivoima:
 - uspostavljanje dnevnog praćenja odrađenih sati radnika po mjestima troška
 - uspostavljanje dnevne kontrole energenata, posebice gorivo vozila te potrošnja vode
 - uspostavljanje kontrole potrošnog materijala
 - uvođenje procedura naručivanja potrošnog materijala uz optimiziranje 'neprintanja' raznih materijala i maksimiziranje korištenja elektronskog načina komuniciranja (web portal, e-mailovi, server, itd.)
 - kalkulacija najnižih graničnih troškova
 - kalkulacija donje granice rentabilnosti radi formiranja konkurentnih cijena te utvrđivanja maksimalne marže koju društvo postiže i može ostvariti
 - revidiranja poslovnih uslužnih ugovora s velikim poslovnim korisnicima na temelju kalkulirane donje granice rentabilnosti
 - uspostavljanje dnevnog praćenja i kontrole dugovanja poslovnih i privatnih korisnika usluga
- uvođenje upravljanja poslovnim rezultatima na svim nivoima upravljanja
- formiranje, definiranje i uvođenje Standarda poslovanja te

operativnih procedura i to na sljedećim nivoima:

- dnevne operativne poslovne procedure za svako radno mjesto u svakom odjelu
- operativne procedure u kriznim situacijama

ROK: prosinac 2021.godine

Djelomično napravljeno. Procedure nabave su donesene, uspostavljen je informatički program za naručivanje robe i usluge. Izvršeno je optimiziranje voznog parka i potrošnog materija

Nakon uspostave nove organizacije započelo se je s pripremama za interno fakturiranje te će se tim procesom omogućiti lakše praćenje stvarnih troškova te efikasnost radne snage.

- redefiniranje Kolektivnog ugovora uz prethodno konzultiranje s drugim trgovačkim društvima radi utvrđivanja sličnosti istoga, no ujedno i pridržavajući se pritom sljedećim glavnim odrednicama istog:
 - određivanje varijabilnog dijela plaće
 - određivanje jasnih kriterija za dodjelu varijabilnog dijela plaće
 - upoznavanje radnika s jasnim kriterijima za dodjelu varijabilnog dijela plaće
 - uvođenje radnika mjeseca i radnika godine kao vid stimulacije radnika
 - uvođenje bonus shema za linijsko rukovodstvo / šefove uz vezivanje istih za učinkovitost po MT u kojima su odgovorni

ROK: svibanj 2021.godine

Varijabilni dio plaće je uveden. Zbog procesa objedinjavanja stalo se je s razvojem programa. Ovisno o odluci Ustavnog suda planira se nastavak razvoja varijabilnog dijela plaće. Nakon uvođenja internog fakturiranja bit će omogućeno praćenje doprinosa radnika kao pojedinca te će taj kriterij biti uveden kao dio ocjenjivanja.

- provođenje mjerenja korporativne kulture kao instrumenta kojim se mjeri zadovoljstvo radnika s poslodavcem, odnos radnika sa šefovima te osobno zadovoljstvo radnim mjestom.

ROK: prosinac 2021.godine

Nije izvršeno realizacija je prebačeno za 2022.godinu ovisno o kretanjima vezano za objedinjavanje

- omogućavanje prijavljivanja radnika na projekte od značaja za poduzeće (odnosno koji se temelje na povećanju prihoda ili smanjenju troškova u njihovom djelokrugu rada) uz omogućavanje dobivanja nagrade u iznosu od 10% dobiti po tom istom projektu

ROK: prosinac 2022.godine

- analiza i revizija voznog parka s Odjelom kontrolinga i tehničkom službom kroz sljedeće operativne aktivnosti:
 - analiza troškova održavanja za svako pojedino vozilo (teretno ili osobno)
 - uvođenje posebne knjige za svako vozilo uz sljedeće stavke: servis, kilometraža, ime korisnika na dnevnoj bazi te potrošnja goriva
 - iskorištenost svakog pojedinog vozila u satima
 - optimiziranje kretanja vozila odnosno točno definiranje dnevne rutine kretanja i puta vozila u cilju smanjenja troškova goriva te odrađenih sati – odnosno definiranje plana rada za svaku radnu jedinicu

ROK: prosinac 2021.godine

Djelomično izvedeno, nakon uspostave sustava praćenja vozila podaci se prate i mjere korigiraju. Proces se nastavlja u 2022.godini

- uvođenje raznih radionica uspostavljajući time sustav permanentnog obrazovanja, a u cilju poboljšanja radne učinkovitosti i komunikacije, kao i sposobnosti rukovođenja
- uspostavljanje redovitog anketiranja privatnih i poslovnih korisnika radi ispitivanja zadovoljstva pruženih usluga, njihovim očekivanjima te načinima na koji poboljšati poslovanje
- ispitivanje kataloga poslova, opisa radnih mjesta te zadataka svakog pojedinog radnog mjesta uz prioritarno usvajanje nove organizacijske sheme na temelju poštivanja struke i managerskih kompetencija za sav rukovodeći kadar

ROK: prosinac 2022.godine

Dio edukacije je započet, ali zbog situacije s pandemijom COVID 19 procesi edukacije su se odvijali usporenim tempom.

PODRUČJE AKTIVNOSTI	ŠIFRA MJERE	AKTIVNOSTI	NOSITELJ	NADLEŽNI ODJEL	ROK	STATUS
7.1. LJUDSKI POTENCIJALI	711	Aktivno upravljanje ljudskim potencijalima – za svakog zaposlenika utvrditi poligodišnje i godišnje ciljeve i zadatke, na temelju ostvarenja ciljeva utvrditi stimulativni dio plaće, godišnje praćenje korporativne kulture	Uprava	Ured uprave svi odjeli	1. dio 31.05.2021. 2. dio: 31.12.2021.	ODRABENO održano testiranje i individualni razgovori sa zaposlenicima AKTIVNOST SE NASTAVLJA
	712	Praćenje realizacije svake grupe u operativni – tehnički sektor; održavanje podijeliti u nekoliko grupa te pratiti realizaciju poslova na temelju grupe promovirajući efikasnost i kvalitetu	Uprava	rukovoditelji operative	31.12.2021.	DJELOMIČNO ODRABENO Aktivnost nije provedena na zadovolj avajući način. U toku 2022.godine predložit će se nove mjere
	713	Pojačati tim Aglomeracije Labin – Raša – Rabac- s obzirom na veličinu projekta potrebno će biti dodatno zaposliti mlade stručne kadrove. Trošak zapošljavanja bit će refundiran od strane EU	Uprava	voditelj projekta Aglomeracije	01.09.2021.	ODRABENO
7.2. ORGANIZACIJSKE PROMJENE	714	Uvođenje sustava stimulacije kroz učinak poslovanja – za svaki određeni sektor, organizacijsku jedinicu odrediti ključne pokazatelje uspješnosti (KP) koji moraju biti mjerljivi, relevantni, ostvarivi, vremenski ograničeni	Uprava	Ured uprave svi odjeli	01.05.2021.	NIJE ODRABENO Planira se uvođenje internog fakturiranja kao predložak pokazatelja uspješnosti
	715	Ekipirati menadžment poduzeća uz povećanje kompetencije	Uprava	uprava društva	01.09.2021.	održano svibanj 2021. održano testiranje i individualni razgovori
	721	Izmijeniti organizacijsku strukturu poduzeća: uvesti PC i Sektore; odvojiti sustav vodoopskrbe i sustav održavanja, ojačati sustav kvalitete i standardizacije	Uprava	uprava društva	01.07.2021.	ODRABENO
	722	Definiranje nove organizacije sa jasnim ovlaštenjima i odgovornosti svakog pojedinca	Uprava	uprava društva	01.07.2021.	ODRABENO
	723	Oformiti odjel EU projekata – zasebna jedinica financirana EU sredstvima	Uprava	uprava društva	01.01.2021.	ODRABENO
7.3. POBOLJŠANJA FINANCIJSKIH ASPEKATA	724	Uvesti projektni menagement na svim razinama	Uprava	uprava društva	31.12.2021.	NIJE ODRABENO
	725	Uvesti centraliziranu nabavu	Uprava	uprava društva	01.01.2021.	ODRABENO
	731	Financijsko konsolidiranje	Uprava	uprava svi odjeli	31.12.2021.	ODRABENO
	732	Implementacija sustava Controllinga	Uprava	uprava društva	01.09.2021.	ODRABENO
	733	Uvesti odjelno računovodstvo	Uprava	odjel računovodstva	31.12.2021.	ODRABENO
	734	Uvesti novi informacijski sustav	Uprava	odjel računovodstva	31.12.2021.	NIJE ODRABENO
	735	Mjesečno praćenje rezultata poslovanja i izrade prognoze poslovanja	Uprava	odjel računovodstva	01.06.2021.	ODRABENO
7.4. OSTALE AKTIVNOSTI	741	Digitalizacija sustava	Uprava	uprava društva	31.12.2021.	DJELOMIČNO ODRABENO
	742	Promovirati sustav postignuća, timski rad i inovacije	Uprava	uprava društva ured uprave	31.12.2021.	NIJE ODRABENO
	743	Transparentnost poslovanja	Uprava	uprava društva ured uprave	31.12.2021.	ODRABENO
						ODRABENO 67%
						DJELOMIČNO 11%
						NIJE ODRABENO 22%

6.POLITIKA KVALITETE I ZAŠTITE OKOLIŠA

Vodovod Labin d.o.o. Labin je trgovačko društvo za javnu vodoopskrbu i odvodnju koje djeluje na području Grada Labina i Općina Kršan, Pićan, Sveta Nedelja i Raša, a djelomično i na području Općina Gračišće i Cerovlje.



Temeljna zadaća i poslovni uspjeh Vodovoda Labin d.o.o. temelji se na postizanju zadovoljstva korisnika naših usluga i to osiguranjem kontinuirane i kvalitetne opskrbe vodom za ljudsku potrošnju, kao i osiguranjem ekološki sigurne odvodnje. To ćemo postići povećanjem razine kvalitete pružanja usluga u svim fazama vodoopskrbe i odvodnje, vodeći pri tome računa o očuvanju zdravlja potrošača i očuvanja okoline od zagađivanja.

Zadovoljstvo naših korisnika kao i ostalih zainteresiranih strana, vlasnika, radnika, dobavljača i lokalne zajednice u kojoj djelujemo, nastojimo ostvariti i kroz primjenu sustava upravljanja kvalitetom ISO 9001, sustava upravljanja zaštitom okoliša ISO 14001, sustava HACCP te poštivanjem relevantnih zakonskih propisa i normi kao i svih obvezujućih dokumenata, internih i vanjskih.

Politika kvalitete i zaštite okoliša temelji se na:

- ✓ zadovoljstvu korisnika naših usluga i naših vlasnika,
- ✓ razvoju kadrova kroz izobrazbu, napredovanje, stvaranje dobrih uvjeta rada, povećanje motiviranosti i osjećaja pripadnosti društvu,
- ✓ odgovornosti prema društvenoj zajednici uz odgovoran odnos prema prirodnim resursima s naglaskom na zaštitu okoliša i zdravlja ljudi, poštivanju zakona, propisa i standarda, otvorenosti prema javnosti, pravo na pristup informacijama i etičnost u poslovanju,
- ✓ politici razvoja i stalnog ulaganja u kvalitetno održavanje i usavršavanje sustava vodoopskrbe i odvodnje uz primjenu suvremenih tehnologija i rješenja,
- ✓ racionalnom korištenju energenata i sredstava za obradu vode,
- ✓ gospodarenju otpadom sukladno važećim propisima,
- ✓ sprječavanju ili smanjenju negativnog utjecaja na okoliš.

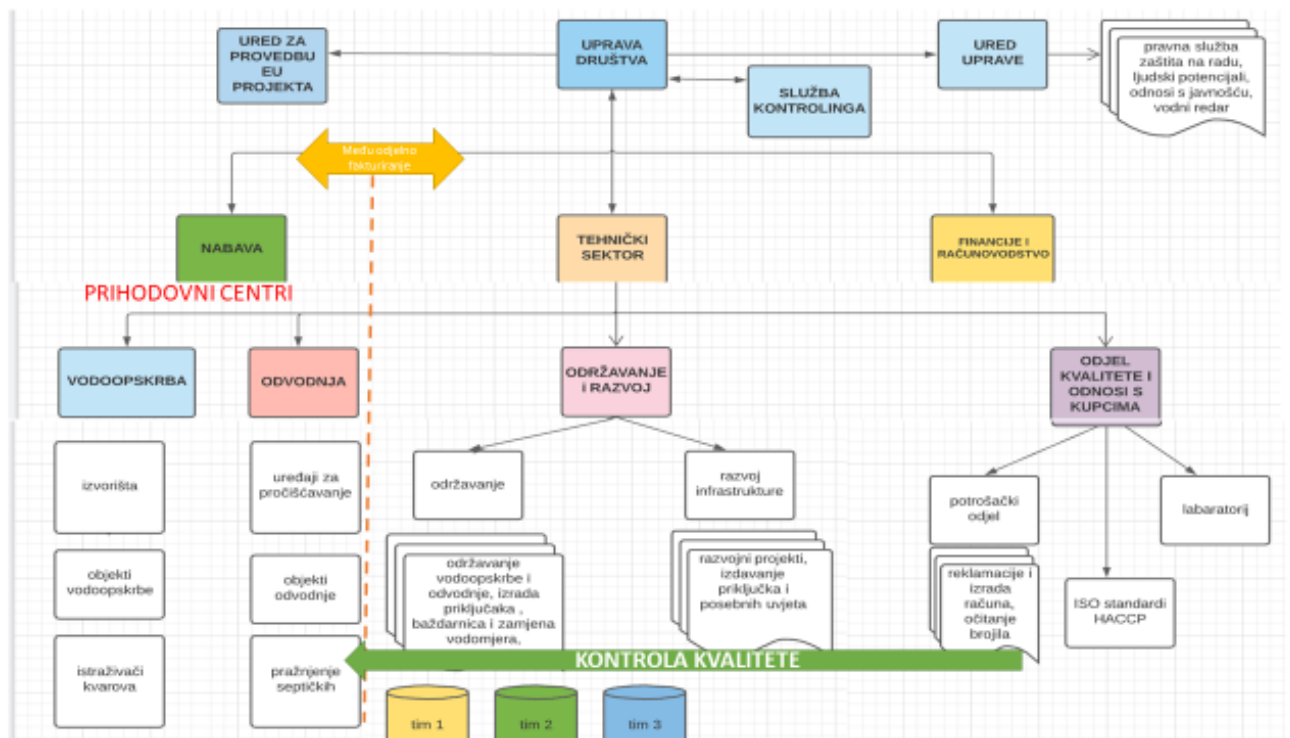
Politika kvalitete i zaštite okoliša provodi se na način da je stalno unapređenje kvalitete i zaštite okoliša sadržano u svim dijelovima poslovanja i poslovnim procesima u okviru pružanja usluga javne vodoopskrbe i odvodnje našim korisnicima. Provođenje i

unapređenje politike kvalitete i zaštite okoliša pravo je i obveza Uprave i svih radnika Vodovoda Labin d.o.o. Labin.



7. LJUDSKI POTENCIJALI I ZAPOSLENOST

Promjenom Uprave društva sa 01.09.2020. godine izvršene su prve izmjene sistematizacije . Izmjenom su uvedene služba nabave, odjel Ureda Uprave te odjel za provedbu EU projekta. U toku 2021.godine izradila se je kompletna nova organizacija te sistematizacija radnih mjesta. S obzirom na rezultat poslovanja za 2020.godine dodatno se je smanjivala radna snaga posebno u odjelima zajedničkih službi.



Slika 1. Organizacijska shema Vodovoda Labin d.o.o. Labin

U periodu od 2017.do 2020.godine broj zaposlenih se je kretao od 75 do 77 zaposlenih, a u 2022.godini ukupno je 72 zaposlenika.

Tablica 1. Broj zaposlenih o stručnoj spremi

	BROJ ZAPOSLENIH						%
	2017	2018	2019	2020	2021	tra.22	
NKV	0	0	0	1	2	1	1,39%
KV	10	10	10	10	12	10	13,89%
SSS	44	43	43	43	39	39	54,17%
VŠS	11	10	10	10	8	8	11,11%
VSS	11	12	12	13	14	14	19,44%
Ukupno	76	75	75	77	75	72	

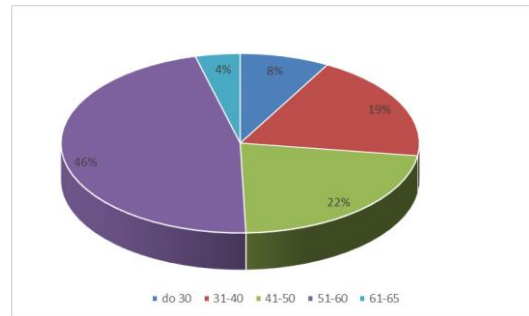
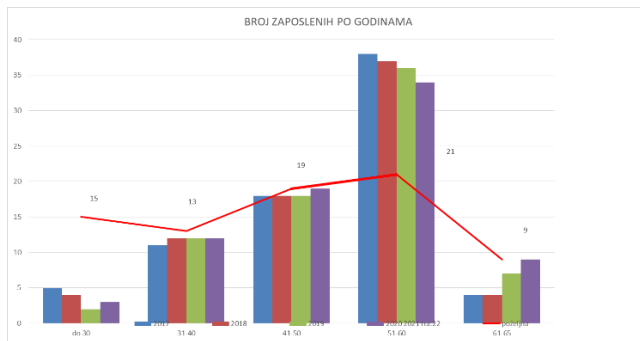
Najviše zaposlenih (54%) ima srednju stručnu spremu. Najmanje ima NKV radnika. Visokoobrazovanih ima 30%, od toga 19% sa visokom stručnom spremom i 11% sa višom stručnom spremom. Iz navedenih podataka može se zaključiti da je potencijal zaposlenika po pitanju stručne spreme veliki.

Tablica 2. Broj zaposlenih prema godini starosti

Broj zaposlenih						
	2017	2018	2019	2020	2021	tra.22
do 30	5	4	2	3	3	6
31-40	11	12	12	12	14	14
41-50	18	18	18	19	18	16
51-60	38	37	36	34	33	33
61-65	4	4	7	9	7	3
ukupno:	76	75	75	77	75	72

Analizom zaposlenih prema godinama života vidljivo je da najviše zaposlenih 46% ima između 51 i 60 godina, 4% zaposlenih je između 61 do 65 godina. Zaposlenih do 30 godina ima svega 8%, a od 31 do 40 godina samo 19%. Prema tim podacima možemo zaključiti da je 50% zaposlenih starije od 51 godine.

Iz prethodne tablice vidljivo je da se je broj mlađih od 50 godina povećao, a smanjio broj starijih od 50 godina.



Slika 2. Broj zaposlenih po godinama

U narednom periodu poželjno bi bilo da se nastavi zapošljavanje mlađih zaposlenika kako bi se dugoročno isplatilo ulaganje u kadrove te da se pravovremeno izvrši prijenos znanja i iskustva sa starijih radnika na mlađe.

U cilju poboljšanja menadžerskih kompetencija i podizanju korporativne svijesti zaposlenika provode se radionice i edukacije s ciljanim temama.

Analizirajući korporativnu kulturu rukovoditelja može se vidjeti veliki jaz između njih. Posebno se to odnosi na viđenje važnosti poticanja promjena između onih zaposlenika koji su došli u organizaciju s novim direktorom u odnosu na one koji su duže vrijeme zaposlenici poduzeća. Većina rukovoditelja je dosta suzdržana za implementaciju novina što predstavlja potencijalni problem u operativnom provođenju mjera.

Nakon analize svih službi unutar Vodovoda Labin, očekivanja vlasnika i korisnika usluga konzensusom su donesne vrijednosti organizacijskog razvoja Vodovda Labin d.o.o. Labin do 2025.godine.



Slika 3. Vrijednost organizacijske kulture do 2021.godine

Na prvom mjestu je sigurnost i kvaliteta usluge, brzina reakcije, visoka orijentacija na usluge, te donošenja jasnih procedura i standarda. Znači da su odnosi prema klijentima na prvom mjestu. U drugoj grupi su prioriteti vezani za zaposlenike: komunikacija i interakcija, rukovodna načela, orijentacija na rezultat, inovacije, upravljanje rizikom i krizama, kultura učenja i timski rad.

Na posljednjem mjestu je balans života i rada što podrazumijeva da se u tom dijelu očekuje da će doći do narušavanja tog odnosa početkom implementacije promjena, ali se očekuje u kratkom periodu da se balans vrati u poželjne okvire.

Planirane aktivnosti u narednom periodu s ciljem poboljšanja aspekta ljudskih potencijala u po pouzeću Vodovod Labin d.o.o. Labin:

- ✓ **Aktivno upravljane ljudskim potencijalima** – za svakog zaposlenika utvrditi polugodišnje i godišnje ciljeve i zadatke, na temelju ostvarenja ciljeva utvrditi stimulatívni dio plaće, godišnje praćenje korporativne kulture
- ✓ **Praćenje realizacije svake grupe u operativi** – tehnički sektor, održavanje podijeliti u nekoliko grupa te pratiti realizaciju poslova na temelju grupe promovirajući efikasnost i kvalitetu

- ✓ **Pojačati tim Aglomeracije Labin – Raša – Rabac-** s obzirom na veličinu projekta potrebno će biti dodatno zaposliti mlađe stručne kadrove. Trošak zapošljavanja bit će refundiran od strane EU
- ✓ **Uvođenje sustava stimulacije kroz učinak poslovanja** – za svaki određeni sektor, organizacijsku jedinicu odrediti ključne pokazatelje uspješnosti (KPI) koji moraju biti mjerljivi, relevantni, ostvarivi, vremenski ograničeni
- ✓ **I s druge strane destimulirati bolovanja** – posebno ona kraća bolovanja koja u prethodnom periodu imaju trend povećanja

ORGANIZACIJSKE PROMJENE

Nakon izmjene organizacijske strukture poduzeća uvođenjem PC-a i Sektora te odvajanja sustava vodoopskrbe i odvodnje potrebno je:

- ✓ **Implementacija projektnog menagmenta na svim razinama**
- ✓ **Pojačati sustav odgovornosti i ovlaštenja linijskog rukovodstva**

8. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA 2021.GODINU

Tablica 3: RDG za 2021.godinu

R.B.	RDG - VODOVOD LABIN d.o.o.	2020. Ostvareno	2021. B	2021. Ostvareno	2021 O /2020 O		2021 O /2021 B	
	PRIHODI							
1.	Prihod od prodaje vode	10.973.738	12.961.239	12.612.643	1.638.905	15%	-348.596	-3%
2.	Prihodi od fiksnog dijela osnovne cijene javne vodoop.	3.768.720	3.769.800	3.827.741	59.021	2%	57.941	2%
3.	Ukupno- vodoopskrba	14.742.458	16.731.039	16.440.384	1.697.926	12%	-290.655	-2%
4.	Prihodi od fiksnog dijela skupljanja otpadnih voda	110.805	111.930	112.585	1.780	2%	655	1%
5.	Prihodi od fiksnog dijela pročišćavanja otpadnih voda	221.610	223.860	225.201	3.591	2%	1.341	1%
6.	Prihodi od varijabilnog dijela skupljanja otp. voda	1.193.388	1.598.482	1.381.667	188.278	16%	-216.815	-14%
7.	Prihodi od varijabilnog dijela proč. otp.voda	1.628.421	2.141.381	1.868.240	239.819	15%	-273.141	-13%
8.	Prihodi od pražnjenja septičkih jama i usluge odštopavanja	683.506	800.000	790.968	107.462	16%	-9.032	-1%
9.	Ukupno - odvodnja	3.837.731	4.875.653	4.378.660	540.929	14%	-496.993	-10%
10.	Prihodi od usluga priključenja, kontrole sustava odvodnje	625.442	626.000	680.420	54.978	9%	54.420	9%
11.	Prihodi od usluga za HV i IVS	357.795	360.000	385.959	28.164	8%	25.959	7%
12.	Prihodi od zakupnina	320.785	320.000	320.525	-260	0%	525	0%
13.	Financijski prihodi	159.750	114.500	134.370	-25.379	-16%	19.870	17%
14.	Ostali poslovni prihodi	2.398.318	2.200.000	3.132.575	734.256	31%	932.575	42%
15.	Ukupno - ostali prihodi	3.862.090	3.620.500	4.653.849	791.759	21%	1.033.349	29%
16.	UKUPNI PRIHODI	22.442.279	25.227.192	25.472.893	3.030.614	14%	245.701	1%
	RASHODI							
17.	Materijal za održ. vod. mreže i objekata	667.117	663.000	416.613	-250.504	-38%	-246.387	-37%
18.	Materijal za baždarenje vodomjera	112.345	130.000	106.842	-5.503	-5%	-23.158	-18%
19.	Materijal za održavanje voznog parka	23.313	28.000	22.979	-333	-1%	-5.021	-18%
20.	Materijal za usluge izvođ. priključaka i sl.	266.257	260.000	322.372	56.115	21%	62.372	24%
21.	Materijal za laboratorij	90.466	95.000	80.066	-10.401	-11%	-14.934	-16%
22.	Sirovine za dezinfekciju vode	62.086	65.660	41.930	-20.156	-32%	-23.730	-36%
23.	Korištenje vode od izvora Rakonek	129.118	70.000	46.808	-82.310	-64%	-23.192	-33%
24.	Materijal za čišćenje prostorija	24.250	20.000	13.171	-11.079	-46%	-6.829	-34%
25.	Uredski materijal	100.601	85.000	61.198	-39.403	-39%	-23.802	-28%
26.	Sredstva za prvu pomoć	24.823	10.000	830	-23.992	-97%	-9.170	-92%
27.	<i>Električna energija</i>	1.657.192	1.686.000	1.875.041	217.849	13%	189.041	11%
28.	<i>Mrežarina</i>	616.961	635.000	680.070	63.109	10%	45.070	7%
29.	Električna energija - ukupno	2.274.153	2.321.000	2.555.110	280.957	12%	234.110	10%
30.	<i>Plin</i>	345	500	212	-133	-39%	-288	-58%
31.	<i>Gorivo - teretna vozila</i>	200.139	206.000	234.456	34.318	17%	28.456	14%
32.	<i>Ad blu - tekućina za teretna vozila</i>	0	3.600	3.285	3.285	-	-315	-9%
33.	<i>Gorivo - benzin za os. vozila (+50% nepr.PDV-a)</i>	55.546	62.000	63.807	8.261	15%	1.807	3%
34.	<i>Lož ulje</i>	19.600	27.000	25.110	5.510	28%	-1.890	-7%
35.	Gorivo - ukupno	275.630	299.100	326.870	51.240	19%	27.770	9%
36.	<i>Otpis sitnog inventara</i>	85.443	78.550	66.895	-18.548	-22%	-11.655	-15%
37.	<i>Auto gume za teretna vozila</i>	48.792	30.000	20.883	-27.909	-57%	-9.117	-30%
38.	<i>Auto gume za os. vozila (+50% nep PDV-a)</i>	13.747	0	8.969	-4.777	-35%	8.969	-
39.	<i>Otpis zaštitne radne odjeće i obuće</i>	94.957	83.616	29.566	-65.390	-69%	-54.050	-65%
40.	Sitan inventar-ukupno	242.939	192.166	126.313	-116.625	-48%	-65.853	-34%
41.	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA - UKUPNO	4.293.097	4.238.926	4.121.102	-171.995	-4%	-117.825	-3%
42.	Poštanski troškovi	339.172	338.300	315.470	-23.702	-7%	-22.830	-7%
43.	<i>Telefonski troškovi</i>	46.960	47.600	45.568	-1.392	-3%	-2.032	-4%
44.	<i>Troškovi interneta</i>	2.866	3.600	0	-2.866	-100%	-3.600	-100%
45.	<i>Mobilna telefonija i prijenos podataka</i>	33.574	32.700	63.497	29.924	89%	30.797	94%

46.	Auto nadzor vozila	12.588	21.962	23.153	10.565	84%	1.191	5%
47.	Telefonski troškovi i auto nadzor - ukupno	95.987	105.862	132.219	36.231	38%	26.357	25%
48.	Usluge održavanja vozila	211.307	110.000	226.219	14.912	7%	116.219	106%
49.	Usluge održavanja elektr. opreme (PC-a, monitora, printera, telefona i sl.)	68.428	55.000	229.814	161.386	236%	174.814	318%
50.	Održavanje informatičkog programa "Vodapis"	60.000	60.000	60.000	0	0%	0	0%
51.	Usluge investicijskog održavanja	0	0	0	0	-	0	-
52.	Usluge održavanja ostale opreme (redovni servisi i popravci na uređajima i postrojenjima)	341.005	322.000	325.573	-15.432	-5%	3.573	1%
53.	Usluge tekućeg održavanja građevinskih objekata	101.382	60.000	1.514	-99.868	-99%	-58.486	-97%
54.	Ostale usluge - strojno čišćenje vod.trasa, raslinja i sl., te crpnih stanica za odvodnju	86.408	293.000	58.685	-27.723	-32%	-234.315	-80%
55.	Usluge održavanja ostale opreme i uređaja	528.794	675.000	385.772	-143.022	-27%	-289.228	-43%
56.	Zbrinjavanje mulja, infektivnog otpada	63.085	81.000	96.665	33.581	53%	15.665	19%
57.	ZZJZ -pregled vode, dezinf.,hiperkloriranje cjevovoda, analiza muljnog otpada	180.540	202.500	180.436	-104	0%	-22.064	-11%
58.	Usluge prać.potrošnje vode, kontrola vodom. i sl.	247.449	231.700	220.068	-27.382	-11%	-11.632	-5%
59.	Građevinski radovi, ispitivanje cjevi, snimanje i sl.	397.397	166.900	154.727	-242.670	-61%	-12.173	-7%
60.	Odvjetničke, bilježničke usluge, revizija, proc.opasnosti ZNR, HACCP, ISO, ostale intelektualne usluge	129.634	98.000	124.679	-4.955	-4%	26.679	27%
61.	Sistematski pregledi, testiranje na covid-19	38.911	38.265	51.989	13.078	34%	13.724	36%
62.	Zakupnina, najam opreme	176.124	175.000	177.390	1.266	1%	2.390	1%
63.	Trošak reklame	38.455	42.000	43.938	5.483	14%	1.938	5%
64.	Usluge čuvanja imovine	50.425	48.000	48.000	-2.425	-5%	0	0%
65.	Odvod smeća	7.263	7.200	8.186	922	13%	986	14%
66.	Deratizacija i dezinfekcija	20.468	24.000	21.598	1.130	6%	-2.402	-10%
67.	Cestarine i tehnički pregledi vozila	47.663	51.000	45.026	-2.637	-6%	-5.974	-12%
68.	Kontrola vatrogasnih aparata	8.687	9.000	8.321	-366	-4%	-679	-8%
69.	Osobne usluge (čiš. kotla za grijanje i sl.)	735	0	735	0	0%	735	-
70.	Ostale usluge -grafičke, tiskanje i sl.	10.772	2.000	7.588	-3.185	-30%	5.588	279%
71.	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI - UKUPNO	2.721.297	2.520.727	2.538.839	-182.458	-7%	18.112	1%
72.	BRUTO OTPREMNINE	568.551	264.300	217.041	-351.509	-62%	-47.259	-18%
73.	DOPRINOS ZA ZDRAVSTVO ZA OTPREMNINE	93.811	43.610	35.812	-57.999	-62%	-7.798	-18%
74.	UKUPAN TROŠAK OTPREMNINE	662.362	307.910	252.853	-409.508	-62%	-55.056	-18%
75.	BRUTO PLAĆE	8.140.656	8.029.515	7.484.419	-656.237	-8%	-545.096	-7%
76.	DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE	1.304.368	1.324.870	1.210.812	-93.556	-7%	-114.058	-9%
77.	UKUPAN TROŠAK PLAĆE	9.445.024	9.354.384	8.695.231	-749.793	-8%	-659.153	-7%
78.	UKUPAN TROŠAK PLAĆA I OTPREMNINA	10.107.386	9.662.294	8.948.084	-1.159.301	-11%	-714.210	-7%
79.	AMORTIZACIJA	6.954.237	7.038.500	7.466.413	512.175	7%	427.913	6%
80.	Troškovi osiguranja	277.053	266.000	192.335	-84.718	-31%	-73.665	-28%
81.	Naknada zbog nezap.osoba s invaliditetom	10.563	16.250	17.000	6.438	61%	750	5%
82.	Bruto trošak za ugovor o djelu	0	0	3.340	3.340	-	3.340	-
83.	Troškovi naknade nadzornom - bruto	7.392	20.000	23.621	16.229	220%	3.621	18%
84.	Dnevnice i troškovi službenog puta	3.368	10.000	9.942	6.575	195%	-58	-1%
85.	Prijevoz radnika	653.271	413.580	348.510	-304.761	-47%	-65.070	-16%
86.	Regres za godišnji odmor	91.500	91.200	89.646	-1.854	-2%	-1.554	-2%
87.	Otpremnine za mirovinu - neoporeziv dio	16.000	56.000	56.000	40.000	250%	0	0%
88.	Pomoć zaposlenima	24.500	15.000	42.000	17.500	71%	27.000	180%
89.	Jubilarnе nagrade	20.000	15.000	15.000	-5.000	-25%	0	0%
90.	Poklon djeci radnika	17.400	16.200	20.100	2.700	16%	3.900	24%
91.	Pomoć umirovljenicima	0	0	0	0	-	0	-
92.	Neop. dodatak na plaću (platni razredi)	20.907	0	151.200	130.293	623%	151.200	-
93.	Dar zaposlenima (božićnica i poklon bon)	140.600	135.050	136.438	-4.163	-3%	1.388	1%
94.	Troškovi banke	152.677	149.900	148.513	-4.164	-3%	-1.387	-1%
95.	Reprezentacija	28.364	20.000	40.515	12.151	43%	20.515	103%
96.	Komunalna nak., članarine, HGK, OKFŠ naknada, naknada za uređenje voda	71.548	72.675	67.206	-4.341	-6%	-5.469	-8%

97.	Obrazovanje, stručna literatura	29.193	52.000	23.320	-5.872	-20%	-28.680	-55%
98.	Administrativne takse, javni bilježnik, troškovi ovrha	25.022	25.000	18.967	-6.055	-24%	-6.033	-24%
99.	Ostali troškovi (licenca za autodesk, anivirusne zaštite, radijske frekvencije)	57.820	54.000	39.568	-18.252	-32%	-14.432	-27%
100.	HRT pretplata za radio po vozilima	22.080	22.080	22.080	0	0%	0	0%
101.	Troškovi oglašavanja i objave za javnu nabavu	60.787	31.950	23.050	-37.737	-62%	-8.900	-28%
102.	OSTALI TROŠKOVI	1.730.045	1.481.886	1.488.352	-241.693	-14%	6.466	0%
103.	Vrijednosno usklađenja potraživanja	192.543	0	113.831	-78.712	-41%	113.831	-
104.	Rezerviranja (za otpremnine i neisk.god.odmore)	0	0	578.541	578.541	-	578.541	-
105.	OSTALI POSLOVNI RASHODI - otpis rashod. imovine, naknade štete i sl.	148.455	133.000	163.045	14.590	10%	30.045	23%
106.	Financijski rashodi	64.153	0	626	-63.528	-99%	626	-
107.	UKUPNI RASHODI	26.211.213	25.075.333	25.418.833	-792.381	-3%	343.500	1%
108.	UKUPNI PRIHODI	22.442.279	25.227.192	25.472.893	3.030.614	14%	245.701	1%
109.	REZULTAT	-3.768.934	151.859	54.061	3.822.995	-101%	-97.798	-64%

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od 25.472.893 kn, što je za 3.030.614 kn ili (+14%) više u odnosu na 2020. godinu i 245.701 kn ili (+1%) više u odnosu na plan. Ukupna prodaja vode u 2021. je ostvarena u količini od 1.757.077 m³, što je 12,2% više u odnosu na prodaju iz 2020., te 0,4% više u odnosu na plan.

Tablica 4. Prodaja vode

PRODAJA VODE U m ³	2020. O	2021 B	2021. O	2021 O /2020 O		2021 O /2021 B	
STAMBENI PROSTORI	1.119.046	1.066.700	1.184.773	65.727	5,9%	118.073	11,1%
POSLOVNI PROSTORI	420.585	608.300	533.033	112.448	26,7%	-75.267	-12,4%
SOC.UGROŽENI	26.013	25.000	27.393	1.380	5,3%	2.393	9,6%
POLJOPRIVREDA, URBANI VRTOVI	0	50.000	11.878	11.878	-	-38.122	-76,2%
UKUPNO u m³	1.565.644	1.750.000	1.757.077	191.433	12,2%	7.077	0,4%

S obzirom na veću prodaju, prihodi od prodaje vode iznose 16.440.384 kn, što je 1.697.926 kn ili (+12%) više u odnosu na 2020., a u odnosu na plan je manje za 290.655 kn ili (-2%).

Putem javne odvodnje zbrinuta je količina od 756.409 m³, što je 13,3% više u odnosu na 2020. godinu, te 10,5% manje u odnosu na plan.

Tablica 5. Prodaja odvodnje

PRODAJA ODVODNJE U m ³	2020. O	2021 B	2021 O	2021 O /2020 O		2021 O /2021 B	
STAMBENI PROSTORI	403.380	394.000	401.119	-2.261	-0,6%	7.119	1,8%
POSLOVNI PROSTORI	245.214	431.550	332.631	87.417	35,6%	-98.919	-22,9%
SOC.UGROŽENI	19.224	19.450	22.659	3.435	17,9%	3.209	16,5%
UKUPNO u m³	667.818	845.000	756.409	88.591	13,3%	-88.591	-10,5%

Prihodi od javne odvodnje iznose 4.378.660 kn što je više za 540.929 kn ili (+14%) u odnosu na 2020. godinu, a u odnosu na plan je manje za 496.993 kn ili (-10%).

Ostali prihodi iznose 4.653.849 kn što je u odnosu na 2020. više za 791.759 kn ili (+21%), a u odnosu na plan su viši za 1.033.349 kn ili (+29%). Ostali prihodi uključuju prihode od usluge priključenja i kontrole sustava odvodnje, prihode od naplate naknada za Hrvatske vode i Istarski vodozaštitni sustav Buzet, od zakupnina, financijske prihode te ostale poslovne prihode. Na povećanje ostalih prihoda utjecali su prihodi od zaprimanja vodovodnog ogranka u Rapcu od strane Valamar Riviera d.d. Poreč bez naknade u iznosu od 402.645,30 kn i više priznatih odgođenih prihoda za obračun amortizacije za 397.141,95 kn u odnosu na 2020. godinu.

Ukupni rashodi u 2021. godini ostvareni su u iznosu od 25.418.833 kn, pri čemu su za 792.380 kn ili (-3%) manji nego u 2020. godini, a u odnosu na plan su veći za 343.500 kn ili (+1).

Troškovi sirovina i materijala iznose 4.121.102 kn, te su u odnosu na 2020. godinu manji za 171.995 kn ili (-4%), a u odnosu na plan za 117.825 kn ili (-3%). U sklopu ovih troškova značajna su smanjenja kod materijala za održavanje vodovodne mreže, objekata, materijala za rad laboratorija, sirovina za dezinfekciju vode, uredskog materijala, sredstava za prvu pomoć, te sitnog inventara. Osim promjene pojedinih dobavljača radi povoljnije nabave, tijekom godine su rađene i investicije u vlastitoj režiji, što je pridonijelo smanjenu troškova materijala za 126.154 kn.

S druge strane troškovi električne energije iznose 2.555.110 kn, što je za 280.957 kn ili (+12%) u odnosu na 2020. godinu i za 234.110 kn ili (+10%) u odnosu na plan. Zbog veće količine zahvaćene vode, koje su u 2020. godini iznosile 2.222.366 m³, a u 2021. 2.468.960 m³ povećani su troškovi električne energije, od čega je najznačajnije povećanje troškova kod crpne stanice Fonte Gaja za 223.182,28 kn u odnosu na 2020. godinu, dok se cijene električne energije tijekom godine nisu mijenjale. Gorivo, uključujući i lož ulje iznosi 326.870 kn, što je 51.240 kn ili (+19%) više u odnosu na 2020. godinu i 27.770 kn ili (+9%) više u odnosu na plan, a na porast troškova najviše su utjecale stalne promjene cijene goriva.

Ostali vanjski troškovi iznose 2.538.839 kn, što je 182.458 kn ili (-7%) manje u odnosu na 2021. godinu i 18.112 kn ili (+1%) povećanje u odnosu na plan. Uključuju poštanske, telefonske troškove, usluge održavanja vozila, opreme i uređaja, zbrinjavanje mulja, pregled vode, građevinske usluge, odvjetničke, bilježničke usluge, usluge revizije, sistematske preglede, zakupnine, reklamu, uslugu čuvanja imovine, odvoz smeća, deratizaciju i dezinfekciju, cestarine i tehničke preglede vozila, kontrolu vatrogasnih aparata, grafičke i ostale usluge.

Poštanski troškovi iznose 315.470 kn, te su za 23.702 kn ili (-7%) manji u odnosu na 2020. godinu, te za 22.830 kn ili (-7%) manji u odnosu na plan, a osnovi razlog uštede je slanje računa za vodu putem e-maila.

Telefonski troškovi i auto nadzor vozila iznose 132.219 kn, što je više za 36.231 kn ili (+38%) u odnosu na 2020. godinu, te 26.357 kn ili (+25%) u odnosu na plan. Glavni razlog su veći troškovi mobitela u razdoblju od 7. do 10. mjeseca, nastali zbog prijenosa podataka za telemetriju i podataka za očitavanje vodomjera.

Usluge održavanja vozila iznose 226.219 kn, što je 14.912 kn ili (+7%) više u odnosu na 2020. godinu, te 116.219 kn ili (+106%) u odnosu na plan. Osim redovnih servisa i manjih popravaka na vozilima imali smo i izvanredne popravke na specijalnim vozilima za pražnjenje septičkih jama u iznosu od 154.498 kn.

Usluge održavanja elektroničke opreme iznosi 229.814 kn, što je za 161.386 kn ili (+236%) više u odnosu na 2020. godinu, te 174.814 kn ili (+318%) više u odnosu na plan. Povećanje je nastalo zbog spašavanja podataka uslijed prodora virusa u informatički sustav, što je prouzročilo dodatne troškove od 126.200 kn, a također su tijekom godine ugovoreni veći troškovi za održavanje informatičke opreme.

Usluge održavanja ostale opreme i uređaja iznose 385.772 kn, što je 143.022 kn ili (-27%) manje u odnosu na 2020. godinu, te 289,228 kn ili (-43%) u odnosu na plan.

U sklopu ovih troškova najznačajniji su troškovi popravaka i servisa i to:

- u odjelu distribucije na Fonte Gaja - 115.550 (najznačajniji su troškovi servisa opreme za dezinfekciju – 74.275 kn i prematanje elektromotora – 8.430 kn)

- na UPOV-u Labin - 109.924 kn (popravak sita i sl., pumpe, prematanje elektromotora i dr.)

- u odjelu održavanja - 33.593 kn (popravci telemetrije, kontrola katodne zaštite, servis trimera, bušilice i dr. uređaja)

- u laboratoriju - 53.066 kn, a najznačajniji trošak se odnosi na servis ionskog kromatografa

Troškovi građevinskih radova, ispitivanje cijevi, snimanje i sl. iznose 154.727 kn, što je manje za 242.670 kn ili (-61%) u odnosu na 2020. godinu i manje za 12.173 kn ili (-7%) u odnosu na plan. Razlog manje ostvarenih troškova, je što smo u 2020. godini imali ispitivanje kanalizacije Potpićan, u iznosu od 167.101 kn, a osim toga manji su i troškovi vezani za asfaltiranje i popravljavanje puteva nakon kvarova i to za 71.869 kn u odnosu na 2020. godinu.

Ukupan trošak otpremnine iznosi 252.853 kn, što je manje za 409.508 kn ili (-62%) u odnosu na 2020. godinu i za 55.056 kn ili (-18%) u odnosu na plan. Iznos je manji zbog toga što je u 2020. godini bilo isplaćeno otpremnina za osam radnika, dok je krajem 2021. godine isplaćeno otpremnina za četiri radnika koji odlaze u mirovinu krajem 2022. godine.

Ukupan trošak plaća radnika iznosi 8.695.231 kn što je u odnosu na 2020. godinu manje za 749.793 kn ili (-8%), a u odnosu na plan za 659.153 kn ili (-7%). U 2021. godini je došlo do smanjenja troškova plaće, a razlozi su što je prosječan broj zaposlenih u 2020. godini 77, a u 2021. 75, smanjen je broj prekovremenih sati sa 3.592 na 3.117 sati, a i tijekom godine je bilo 5.152 sati više bolovanja na teret HZZO

nego je to bilo u 2020. godini, te se također plaće radnika vezanih za projekt aglomeracije rasterećuju na investiciju.

Amortizacija iznosi 7.466.413 kn, te je 512.175 kn ili (+7%) veća u odnosu na 2020. godinu, te je za 427.913 ili (+6%) veća u odnosu na plan. Razlog je aktivacija imovine u pripremi, a osobito krajem 2020. kada je stavljeno u upotrebu vrijednost imovine u iznosu od 25.683.525.

Ostali troškovi ostvareni su u iznosu od 1.487.152 kn, te su 242.893 kn ili (-14%) manji, dok su u odnosu na plan veći za 5.266 kn. Ostali troškovi uključuju troškove osiguranja, dnevnice, prijevoz radnika i ostala davanja radnika prema Kolektivnom ugovoru, troškove banke, reprezentaciju, komunalnu naknadu i članarine prema posebnim propisima, obrazovanje i stručnu literaturu, administrativne takse, HRT pretplatu, oglašavanje i sl.

Troškovi osiguranja su ostvareni u iznosu od 192.335 kn, što je za 84.718 kn ili (-31%) manje u odnosu na 2020. godinu, te 73.665 kn ili (-28%) manje u odnosu na plan, a razlog su ostvareni povoljniji uvjeti prilikom nabave.

Prijevoz radnika iznosi 348.510 kn, te je za 304.761 kn ili (-47%) manje u odnosu na 2020. godinu i 65.070 kn ili (-16%) manje u odnosu na plan. Razlog je zbog promjene načina isplaćivanja troškova prijevoza, odnosno isplaćivanje prijevoza po cijeni mjesečne karte.

Troškovi reprezentacije iznose 40.515 kn, te su veći u odnosu na 2020. godinu za 12.151 kn ili (+43%), a u odnosu na plan za 20.515 kn ili (+103%), a na manje troškove u 2020. utjecala je organizacija poslovanja zbog covid-19 mjera.

Troškovi u iznosu od 38.368 kn odnose se na zakup parkirnog mjesta, Hakom radijske frekvencije, licence za software i sl., te razne sitne troškove. U odnosu na 2020. su manji za 19.452 kn ili (-34%) i 15.632 kn ili (-29%) u odnosu na plan.

Troškovi oglašavanja iznose 23.050 kn, te su smanjeni u odnosu na 2020. godinu za 37.737 kn ili (-62%), a u odnosu na plan za 8.900 kn ili (-28%).

Krajem godine su vrijednosno usklađena sva nenaplaćena potraživanja s valutom do 30.06.2020. u iznosu od 113.831 kn, izvršeno je i rezerviranje za neiskorištene godišnje odmori za 2021. godinu u iznosu od 446.276 kn, kao i rezerviranje dijela troškova za planirane otpremnine u 2022. zbog odlaska u mirovinu, i to u iznosu od 132.265 kn.

Ostali poslovni rashodi iznose 164.245 kn, te su u odnosu na 2020. godinu veći za 15.790 kn ili (+11%), a sastoje se od troškova vlastite potrošnje vode u iznosu od 145.878 kn, neotpisane vrijednosti rashodovane imovine u iznosu od 10.850 kn, a razliku čine otpisana potraživanja i manjkovi zaliha. Nastala razlika je zbog toga što je u 2020. godini evidentirana manja vlastita potrošnja vode koja je iznosila 131.412 kn.

Na temelju ukupnih prihoda ostvarenih u iznosu od 25.472.893 kn i ukupnih rashoda u iznosu od 25.418.833 kn, za 2021. ostvaren je pozitivan rezultat od 54.061 kn. S obzirom na preneseni porezni gubitak nismo obvezni platiti porez na dobit, pa je to ujedno i neto dobit razdoblja.

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 40074412467; VODOVOĐ LABIN d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	6.	204.113.423	216.849.322
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	7.	1.490.245	1.391.355
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		1.490.245	1.391.355
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	8.	202.619.123	211.594.590
1. Zemljište	011		5.119.934	5.119.934
2. Građevinski objekti	012		142.461.438	162.502.593
3. Postrojenja i oprema	013		8.373.371	7.009.608
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		2.960.971	2.501.645
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		19.710	19.710
7. Materijalna imovina u pripremi	017		43.662.479	34.431.774
8. Ostala materijalna imovina	018		21.220	9.326
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	9.	0	3.862.139
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			3.862.139
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	10.	4.055	1.238
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035		4.055	1.238
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	11.	25.956.387	23.986.454
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		1.908.472	1.744.956
1. Sirovine i materijal	039		1.908.472	1.744.956
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		4.454.770	4.943.497
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049	11.	4.184.838	4.772.154
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		262.851	165.645
6. Ostala potraživanja	052		7.081	5.698
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	11.	7.156.956	3.000.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		7.156.956	3.000.000
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	11.	12.436.189	14.298.001
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	12.	76.836	75.410
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		230.146.646	240.911.186
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	13.		7.971.172

Navigacija	Naslovna	RefStr	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
	1. Zakonske rezerve					071			
	2. Rezerve za vlastite dionice					072			
	3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)					073			
	4. Statutarne rezerve					074			
	5. Ostale rezerve					075			
	IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE					076		100.180.979	97.891.363
	V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)					077		0	-137.861
	1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)					078			-137.861
	2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova					079			
	3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu					080			
	4. Ostale rezerve fer vrijednosti					081			
	5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)					082			
	VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)					083		1.479.319	0
	1. Zadržana dobit					084		1.479.319	
	2. Preneseni gubitak					085			
	VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)					086		-3.768.934	54.061
	1. Dobit poslovne godine					087			54.061
	2. Gubitak poslovne godine					088		3.768.934	
	VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES					089			
	B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)					090	15.	0	132.265
	1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze					091			132.265
	2. Rezerviranja za porezne obveze					092			
	3. Rezerviranja za započete sudske sporove					093			
	4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava					094			
	5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima					095			
	6. Druga rezerviranja					096			
	C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)					097	16.	3.620.375	2.888.721
	1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe					098			
	2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe					099			
	3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom					100			
	4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom					101			
	5. Obveze za zajmove, depozite i slično					102			
	6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama					103		3.620.375	2.888.721
	7. Obveze za predujmove					104			
	8. Obveze prema dobavljačima					105			
	9. Obveze po vrijednosnim papirima					106			
	10. Ostale dugoročne obveze					107			
	11. Odgođena porezna obveza					108			
	D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)					109	17.	4.984.525	5.781.812
	1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe					110			
	2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe					111			
	3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom					112			
	4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom					113			
	5. Obveze za zajmove, depozite i slično					114			
	6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama					115		724.075	722.180
	7. Obveze za predujmove					116		176.162	216.495
	8. Obveze prema dobavljačima					117		1.813.061	2.341.402
	9. Obveze po vrijednosnim papirima					118			
	10. Obveze prema zaposlenicima					119		559.472	556.067
	11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja					120		336.814	360.368
	12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu					121			
	13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji					122			
	14. Ostale kratkoročne obveze					123		1.374.941	1.585.300
	E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA					124	18.	113.230.982	123.881.425
	F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)					125		230.146.646	240.911.186
	G) IZVANBILANČNI ZAPISI					126	19.		7.971.172

8.1. PC VODOOPSKRBA

Tablica 6. RDG – PC Vodoopskrba

R.B.	RDG - PC VODOOPSKRBA	2020. O	2021. B	2021. O	2021 O /2020 O		2021 O /2021 B	
1.	Prihod od prodaje vode	10.973.738	12.961.239	12.612.643	1.638.905	15%	-348.596	-3%
2.	Prihodi od fiksnog dijela osnovne cijene javne vodoopskrbe	3.768.720	3.769.800	3.827.741	59.021	2%	57.941	2%
3.	Ukupno- vodoopskrba	14.742.458	16.731.039	16.440.384	1.697.926	12%	-290.655	-2%
4.	Prihodi od usluga priključenja, kontrole sustava odvodnje	537.663	500.000	587.961	50.298	9%	87.961	18%
5.	Prihodi od usluga za HV i IVS	0	0	0	0	-	0	-
6.	Prihodi od zakupnina	0	0	0	0	-	0	-
7.	Financijski prihodi	0	0	0	0	-	0	-
8.	Ostali poslovni prihodi	1.868.263	1.783.000	2.603.923	735.660	39%	820.923	46%
9.	Ukupno - ostali prihodi	2.405.926	2.283.000	3.191.884	785.958	33%	908.884	40%
10.	UKUPNI PRIHODI	17.148.384	19.014.039	19.632.268	2.483.884	14%	618.229	3%
11.	Materijal za održavanje vodovodne mreže i objekata	598.131	523.000	334.313	-263.819	-44%	-188.687	-36%
12.	Materijal za baždarenje vodomjera	112.345	130.000	106.842	-5.503	-5%	-23.158	-18%
13.	Materijal za održavanje voznog parka	16.418	25.000	15.259	-1.159	-7%	-9.741	-39%
14.	Materijal za usluge izvođenja priključaka i sl.	266.257	260.000	322.372	56.115	21%	62.372	24%
15.	Materijal za laboratorij	0	0	0	0	-	0	-
16.	Sirovine za dezinfekciju vode	62.086	65.660	41.930	-20.156	-32%	-23.730	-36%
17.	Korištenje vode od izvora Rakonek	129.118	70.000	46.808	-82.310	-64%	-23.192	-33%
18.	Materijal za čišćenje prostorija	299	0	0	-299	100%	0	-
19.	Uredski materijal, sredstva za prvu pomoć i sl.	427	0	215	-212	-50%	215	-
20.	Električna energija	1.754.436	1.805.000	2.035.257	280.821	16%	230.257	13%
21.	Gorivo, plin, lož ulje	124.436	140.350	127.323	2.887	2%	-13.027	-9%
22.	Sitan inventar	150.702	134.605	95.863	-54.839	-36%	-38.742	-29%
23.	Troškovi sirovina i materijala- ukupno	3.214.655	3.153.615	3.126.181	-88.474	-3%	-27.434	-1%
24.	Pošanski troškovi	800	0	38	-762	-95%	38	-
25.	Telefonski troškovi i auto nadzor	29.581	33.265	60.805	31.224	106%	27.540	83%
26.	Usluge održavanja vozila	58.930	45.000	58.486	-444	-1%	13.486	30%
27.	Usluge održavanja elektroopreme i inf.programa	1.030	0	2.250	1.220	118%	2.250	-
28.	Usluge održavanja ostale opreme i uređaja	291.030	368.000	154.104	-136.926	-47%	-213.896	-58%
29.	Zbrinjavanje mulja, infektivnog otpada	0	0	1.855	1.855	-	1.855	-
30.	ZZJZ -pregled vode, dezinf., hiperkloriranje cjevovoda, analiza muljnog otpada	8.520	10.000	14.090	5.570	65%	4.090	41%
31.	Usluge prać.potrošnje vode, kontrola vodom. i sl.	244.519	230.000	217.346	-27.173	-11%	-12.654	-6%
32.	Građevinski radovi, ispit. cjevi, snimanje GIS i sl.	90.619	80.000	98.352	7.733	9%	18.352	23%
33.	Odvjetničke, bilježničke usluge, revizija, proc.opasnosti ZNR, HACCP i ISO	36.628	8.000	2.980	-33.648	-92%	-5.020	-63%
34.	Sistematski pregledi, testiranje na covid-19	21.566	20.690	26.625	5.059	23%	5.935	29%
35.	Razni troškovi - zakupnina, reklama, cestarine i teh.pregldi, čuvanje imovine	85.073	86.300	75.467	-9.606	-11%	-10.833	-13%
36.	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI - UKUPNO	868.296	881.255	712.398	-155.898	-18%	-168.856	-19%
37.	BRUTO OTPREMINE	58.696	99.600	107.321	48.625	83%	7.721	8%
38.	DOPRINOS ZA ZDRAVSTVO ZA OTPREMINE	9.685	16.434	17.708	8.023	83%	1.274	8%
39.	UKUPAN TROŠAK OTPREMINE	68.381	116.034	125.029	56.649	83%	8.995	8%
40.	BRUTO PLAĆE	3.880.097	3.718.711	3.405.769	-474.328	-12%	-312.942	-8%
41.	DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE	619.658	613.587	542.784	-76.874	-12%	-70.803	-12%
42.	UKUPAN TROŠAK PLAĆE	4.499.755	4.332.298	3.948.554	-551.202	-12%	-383.745	-9%
43.	UKUPAN TROŠAK PLAĆA I OTPREMINA	4.568.136	4.448.332	4.073.583	-494.553	-11%	-374.749	-8%

44.	AMORTIZACIJA	5.324.477	5.550.000	5.788.237	463.760	9%	238.237	4%
45.	Troškovi osiguranja	51.651	52.000	42.129	-9.522	-18%	-9.871	-19%
46.	Prijevoz radnika, darovi tj. neoporezive isplate prema Kol. ugovoru, troškovi sl. puta i sl.	482.188	345.911	388.911	-93.276	-19%	43.000	12%
47.	Troškovi banke	1.295	0	0	-1.295	100%	0	-
48.	Reprezentacija	0	0	236	236	-	236	-
49.	Ostali troškovi - edukacije, HRT pretplata, kom. nak, NUV, HGK, takse, oglašavanje	54.649	40.120	61.059	6.411	12%	20.939	52%
50.	OSTALI TROŠKOVI - UKUPNO	589.782	438.031	492.335	-97.447	-17%	54.304	12%
51.	Vrijednosno usklađenja	0	0	0	0	-	0	-
52.	Rezerviranja (za otpremnine i neisk.god.omore)	0	0	217.057	217.057	-	217.057	-
53.	OSTALI POSLOVNI RASHODI - otpis rashodovane imovine, inventurne razlike, vl.potrošnja vode, naknade štete i dr.	5.235	0	13.581	8.346	159%	13.581	-
54.	Financijski rashodi	0	0	0	0	-	0	-
55.	UKUPNI RASHODI	14.570.580	14.471.233	14.423.372	-147.208	-1%	-47.861	0%
56.	UKUPNI PRIHODI	17.148.384	19.014.039	19.632.268	2.483.884	14%	618.229	3%
57.	REZULTAT	2.577.804	4.542.806	5.208.896	2.631.092	102%	666.090	15%

Ukupno prihodi za vodoopskrbu iznose 19.632.268 kn, što je 618.229 kn više u odnosu na plan (+3%) i 2.483.884 (+14%) u odnosu na 2020. godinu.

Prihodi od varijabilnog dijela prodaje vode iznose 12.612.643 kn, što je 1.638.905 (+15%) više u odnosu na ostvareno u 2020. godini. Prodaja vode za 2021. godinu iznosi 1.757.077 m³, što je u odnosu na plan u kojem je planirano 1.750.000 m³, povećanje za 7.077 m³. U 2021. godini isporučeno je 191.433 m³ više u odnosu na 2020. godinu. Prihodi od fiksnog djela cijene vode iznose 3.827.741 kn, što je 57.941 kn (+2%) više u odnosu na plan, 59.021 kn (+2%) u odnosu na 2020. godinu.

Ostali prihodi (prihodi od priključenja i naplaćeni odgođeni prihodi za obračun amortizacije) iznose 3.191.884, te su veći od planiranih za 908.884 kn (+40%) i 785.958 kn ili (+33%) u odnosu na 2020. godinu. Od usluga priključenja prihodi su veći u odnosu na plan za 87.961 kn (+18%), 50.298 kn (+9%) u odnosu na 2020. Najveći porast je na odgođenim prihodima za obračun amortizacije za 820.923 (+46%) u odnosu na plan, 735.660 (+39%) u odnosu na 2020. Glavni razlog je stavljanje značajnijeg dijela imovine iz pripreme u upotrebu tijekom 2021. godine.

Ukupni rashodi za 2021. godinu za vodoopskrbu iznose 14.423,372 kn, što je 47.861 kn manje u odnosu na plan, 147.208 (-1%) u odnosu na 2020.

Troškovi sirovina i materijala iznose 3.126.181 kn, što je 88.474 kn (-3%) manje u odnosu na plan, 27.434 kn (-1%) manje u odnosu na 2020. godinu.

Troškovi materijala za održavanje vodovodne mreže iznose 334.313 kn, za 263.819 kn ili (-44%) su manji u odnosu na 2020. godinu i za 188.687 kn, odnosno (-36%) u odnosu na plan. Zbog mjera štednje troškovi održavanja bili su reducirani, a izrađeno je i 126.154 kn rekonstrukcija manjih dionica u vlastitoj režiji, što je dodatno utjecalo na smanjenje troškova.

Najveće povećanje odnosi se na troškove električne energije koja iznosi 2.035.257 kn, što je 280.821 kn ili (+16%) više u odnosu na 2020. godinu i 230.257 kn ili (+13%) više u odnosu na plan, a razlog je više pumpana voda. U 2021. godini

ukupno je isporučeno u sustav 2.468.960 m³ vode, što je 246.594 m³ više u odnosu na 2020. godinu, kada je bilo isporučeno samo 2.222.366 m³.

Ostali vanjski troškovi za 2021.g iznose 712.398 kn i manji su za 155.898 kn ili (-18%) u odnosu na 2020. godinu i za 168.856 kn ili (-19%) u odnosu na plan. U sklopu ovih troškova se nalaze telefonski troškovi, auto nadzor vozila, usluge održavanja vozila, usluge održavanja na objektima i uređajima, usluga praćenja potrošnje vode, razni građevinske usluge kod otklanjanja kvarova, sistematski pregledi radnika, cestarine i tehnički pregledi za vozila. Zbog mjera štednje što su bile na snazi u toku 2021 g. troškovi održavanja i ostali vanjski troškovi bili su reducirani.

Telefonski troškovi iznose 60.805 i veći su za 31.224 kn ili (+106%) u odnosu na 2020. godinu i 83% u odnosu na plan. Tijekom godine su bili veći troškovi mobilne mreže zbog prijenosa podataka za telemetriju i prilikom očitavanja vodomjera putem novih uređaja, kao i veći troškovi auto nadzora, s obzirom da je u 2020. godini bio ukinut auto nadzor.

Usluge održavanja opreme i uređaja iznose 154.104 kn, te su 136.926 kn ili (-47%) manje u odnosu na 2020. godinu i 213.896 kn ili (-58%) u odnosu na plan. U sklopu ovih troškova izvršene su usluge servisa i popravaka opreme za dezinfekciju u iznosu od 73.565 kn, prematanje elektromotora u iznosu 13.700 kn, kontrola katodne zaštite, te razni popravci i servisi na uređajima i opremi.

Usluge praćenja potrošnje vode i kontrola vodomjera iznosi 217.346 kn, što je 27.173 kn ili (-11) manje u odnosu na 2020. godinu i 12.654 kn ili (-6%) manje u odnosu na plan. U 2020. godini smo imali troškove daljinskog očitavanja vodomjera, što je razlog da su u 2020. godini ovi troškovi bili veći.

Bruto otpremnine iznose 125.029 kn, a odnose se na dvojicu radnika koji tijekom 2022. godine odlaze u mirovinu. Ukupan trošak plaća iznosi 4.073.583 kn, što je za 551.202 kn ili (-11%) manje u odnosu na 2020. godinu i za 374.749 kn ili (-8%) manje u odnosu na plan. Razlog je premještaj referenta strojno voznog parka u službu nabave, odlazak radnika i dugotrajna bolovanja na teret HZZO. Amortizacija iznosi 5.788.237 kn, te je 463.760 kn ili (+9%) veća u odnosu na 2020. godinu i 238.237 kn ili (+45) u odnosu na plan. Tijekom godine je došlo do aktiviranja veće djela dugotrajne imovine što je prouzročilo povećane troškove amortizacije.

Ostali troškovi iznose 492.335 kn, te su 97.447 kn ili (-17%) manji u odnosu na 2020. godinu i 54.304 kn ili (+12%) veći u odnosu na plan. Odnose se na osiguranje vozila, neoporezive isplate radnicima u skladu s Kolektivnim ugovorom, HRT pretplatu, edukacije, komunalnu naknadu i sl.

Neoporezive isplate radnicima uključuju prijevoz radnika i ostale naknade na službenom putu, jubilarne nagrade, neoporezive otpremnine za mirovinu, regres za godišnji odmor, poklon djeci, neoporezivi dodatak na plaću, pomoć radnicima, dar radnicima. U odnosu na 2020. ovi su troškovi smanjeni za 93.276 kn ili (-19%), a u odnosu na plan su veći za 43.000 kn ili (+12%). U odnosu na 2020. smanjen je trošak prijevoza radnika za 162.816 kn, a veće su neoporezive naknade vezane za nagrađivanje radnika za 65.018 kn. U planu nisu bili predviđeni troškovi nagrađivanja radnika, pa je to osnovni razlog odstupanja od plana. Krajem godine se je izvršilo rezerviranje za neiskorištene godišnje odmomore za 2021. u iznosu od 161.127 kn, te za dio bruto otpremnine u iznosu od 55.930 kn.

Na temelju ostvarenih prihoda i rashoda PC vodoopskrba ostvarila je pozitivan rezultat od 5.208.896 kn, što je za 2.631.092 kn bolji rezultat u odnosu na 2020. godinu i za 666.090 kn ili (+15%) u odnosu na plan. Na povoljni rezultat utjecala je veća prodaja vode i racionalno trošenje resursa.

8.2. PC ODVODNJA

Tablica 7. RDG – PC odvodnja

R.B.	RDG - PC ODVODNJA	2020 O	2021 B	2021. O	2021 O /2020 O	2021 O /2021 B		
1.	Prihodi od fiksnog dijela skupljanja otpadnih voda	110.805	111.930	112.585	1.780	2%	655	1%
2.	Prihodi od fiksnog dijela pročišćavanja otpadnih voda	221.610	223.860	225.201	3.591	2%	1.341	1%
3.	Prihodi od varijabilnog dijela skupljanja otpadnih voda	1.193.388	1.598.482	1.381.667	188.278	16%	-216.815	-14%
4.	Prihodi od varijabilnog dijela pročišćavanja otpadnih voda	1.628.421	2.141.381	1.868.240	239.819	15%	-273.141	-13%
5.	Prihodi od pražnjenja septičkih jama i usluge odštopavanja	683.506	800.000	790.968	107.462	16%	-9.032	-1%
6.	Ukupno - odvodnja	3.837.731	4.875.653	4.378.660	540.929	14%	-496.993	-10%
7.	Prihodi od usluga priključenja, kontrole sustava odvodnje	87.779	126.000	92.459	4.680	5%	-33.541	-27%
8.	Prihodi od usluga za HV i IVS	0	0	0	0	-	0	-
9.	Prihodi od zakupnina	0	0	0	0	-	0	-
10.	Financijski prihodi	0	0	0	0	-	0	-
11.	Ostali poslovni prihodi	159.982	157.000	263.588	103.606	65%	106.588	68%
12.	Ukupno - ostali prihodi	247.761	283.000	356.047	108.286	44%	73.047	26%
13.	UKUPNI PRIHODI	4.085.492	5.158.653	4.734.707	649.215	16%	-423.946	-8%
14.	Materijal za održavanje vodovodne mreže i objekata	65.922	140.000	80.518	14.596	22%	-59.482	-42%
15.	Materijal za baždarenje vodomjera	0	0	0	0	-	0	-
16.	Materijal za održavanje voznog parka	6.275	3.000	7.607	1.332	21%	4.607	154%
17.	Materijal za usluge izvođenja priključaka i sl.	0	0	0	0	-	0	-
18.	Materijal za laboratorij	11.109	17.700	10.135	-974	-9%	-7.566	-43%
19.	Sirovine za dezinfekciju vode	0	0	0	0	-	0	-
20.	Materijal za čišćenje prostorija	0	0	0	0	-	0	-
21.	Korištenje vode od izvora Rakonek	0	0	0	0	-	0	-
22.	Uredski materijal, sredstva za prvu pomoć i sl.	0	0	0	0	-	0	-
23.	Električna energija	474.345	470.000	475.330	985	0%	5.330	1%
24.	Gorivo, plin, lož ulje	103.607	111.500	146.114	42.507	41%	34.614	31%
25.	Sitan inventar	56.296	43.985	19.784	-36.512	-65%	-24.200	-55%
26.	Troškovi sirovina i materijala	717.553	786.185	739.488	21.934	3%	-46.697	-6%
27.	Poštanski troškovi	0	0	4.660	4.660	-	4.660	-
28.	Telefonski troškovi i auto nadzor	13.346	14.730	18.697	5.351	40%	3.967	27%
29.	Usluge održavanja vozila	138.798	50.000	158.909	20.111	14%	108.909	218%
30.	Usluge održavanja elektroopreme i inf.programa	0	0	380	380	-	380	-
31.	Usluge održavanja ostale opreme i uređaja	137.143	205.000	168.868	31.724	23%	-36.132	-18%
32.	Zbrinjavanje mulja, infektivnog otpada	53.279	70.000	86.655	33.375	63%	16.655	24%
33.	ZZJZ -pregled vode, dezinf.,hiperkloriranje cjevovoda, analiza muljnog otpada	41.204	58.500	34.227	-6.977	-17%	-24.274	-41%
34.	Usluge prać.potrošnje vode, kontrola vodomjera i sl.	2.931	1.700	2.722	-209	-7%	1.022	60%
35.	Građevinski radovi, ispitivanje cjevi, snimanje GIS i sl.	306.778	86.900	56.375	-250.403	-82%	-30.525	-35%

36.	Odvjetničke, bilježničke usluge, revizija, proc.opasnosti ZNR, HACCP i ISO	3.300	0	3.150	-150	-5%	3.150	-
37.	Sistematski pregledi	5.525	6.025	9.679	4.154	75%	3.654	61%
38.	Razni troškovi - zakupnina, reklama, cestarine i teh.pregledi, čuvanje imovine	36.019	35.900	36.433	415	1%	533	1%
39.	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI - UKUPNO	738.322	528.755	580.753	-157.569	-21%	51.998	10%
40.	Bruto otpremnine	72.311	0	0	-72.311	-100%	0	-
41.	Doprinosi za zdravstvo za otpremnine	11.931	0	0	-11.931	-100%	0	-
42.	Ukupan trošak otpremnine	84.243	0	0	-84.243	-100%	0	-
43.	Bruto plaće	1.213.381	1.192.493	1.015.179	-198.202	-16%	-177.314	-15%
44.	Doprinosi na bruto plaće	200.208	196.761	167.505	-32.703	-16%	-29.257	-15%
45.	Ukupan trošak plaće	1.413.589	1.389.254	1.182.684	-230.905	-16%	-206.570	-15%
46.	UKUPAN TROŠAK PLAĆA I OTPREMNINA	1.497.832	1.389.254	1.182.684	-315.148	-21%	-206.570	-15%
47.	AMORTIZACIJA	1.190.217	1.190.000	1.244.026	53.809	5%	54.026	5%
48.	Troškovi osiguranja	43.956	36.000	35.556	-8.400	-19%	-444	-1%
49.	Prijevoz radnika, darovi tj.neoporezive isplate prema Kol. ugovoru, troškovi sl.puta i sl.	172.735	119.474	136.209	-36.525	-21%	16.735	14%
50.	Troškovi banke	0	0	0	0	-	0	-
51.	Reprezentacija	0	0	0	0	-	0	-
52.	Ostali troškovi - edukacije, HRT pretplata, kom.nak, NUV, HGK, takse, oglašavanje	1.920	1.920	3.326	1.406	73%	1.406	73%
53.	OSTALI TROŠKOVI - UKUPNO	218.611	157.394	175.091	-43.520	-20%	17.697	11%
54.	Vrijednosno usklađenja	0	0	0	0	-	0	-
55.	Rezerviranja (za otpremnine i neisk.god.odmore)	0	0	71.679	71.679	-	71.679	-
56.	OSTALI POSLOVNI RASHODI - otpis rashodovane imovine, inventurne razlike, vl.potrošnja vode, naknade štete i dr.	0	0	115.686	115.686	-	115.686	-
57.	Financijski rashodi	0	0	0	0	-	0	-
58.	UKUPNI RASHODI	4.362.536	4.051.588	4.109.406	-253.129	-6%	57.818	1%
59.	UKUPNI PRIHODI	4.085.492	5.158.653	4.734.707	649.215	16%	-423.946	-8%
60.	REZULTAT	-277.044	1.107.065	625.301	902.344	-326%	-481.764	-44%

Prihodi u odvodnji za 2021. godinu iznose 4.734.707 kn što je za 649.215 kn (16%) više u odnosu na 2020. godinu što pokazuje bolju turističku sezonu u odnosu na 2020. godinu, ali su i za 423.946 kn (-8%) manji od plana za 2021. godinu jer je sezona trajala kraće od planiranog pa su tako i manji prihodi od varijabilnog dijela skupljanja i pročišćavanja otpadnih voda nego što je planirano.

Ukupni troškovi sirovina i materijala u 2021. godini iznose 739.488 kn te su za 21.934 kn (3%) veći u odnosu na 2020. godinu radi više utrošenog goriva za teretna vozila, te 46.694 kn (-6%) manji u odnosu na plan za 2021. najvećim dijelom radi guma na teretnim vozilima koje nije bilo potrebno mijenjati i uštedi na sitnom inventaru.

Ostali vanjski troškovi u 2021. godini iznose 580.753 kn i manji su za 157.569 kn (-21%) od troškova u 2020. godini jer je u 2021. godini bilo manje ispitivanja i održavanja kanalizacijske mreže. Troškovi su za 51.998 kn (10%) veći u odnosu na plan za 2021. godinu radi neplaniranog kvara na kamionu za pražnjenje septičnih jama.

Ukupan trošak plaća i otpremnina za 2021. godinu iznosi 1.182,684 kn što je za -315.148 kn (-21%) manje u odnosu od 2020. godine i 206.570 kn (-15%) manje u

odnosu na plan za 2021. godinu zato što jer je u 2020. godini isplaćena otpremnina radniku koji je otišao u mirovinu te u 2021. godini nije zaposlen novi, već je izvršena preraspodjela posla.

Troškovi amortizacije za 2021.godinu su 1.244.026 kn i veći su za 53.809 kn (+5%) u odnosu na 2020. godinu i 54.026 kn (5%) u odnosu na plan za 2021. godinu, a radi zaprimanja nove imovine.

Ostali troškovi za 2021. godinu iznose 175.091 kn i manji su za 43.520 kn (-20%) u odnosu na 2020. godinu radi smanjenja troškova prijevoza i službenog putovanja radnika koji je otišao u mirovinu, te 17.697 kn veći u odnosu na plan 2021. godinu. jer je u 2021. godini uveden sustav nagrađivanja radnika. PC Odvodnja u 2021. godini imala je dobit u iznosu od 625.301 kn što je u odnosu na 2020. godinu za 902.344 kn više u odnosu na 2020. godinu, ali je 481.764 kn manje od plana za 2021. godinu što je posljedica manjih prihoda od varijabilnog dijela skupljanja i pročišćavanja otpadnih voda od planiranih.

8.3. SLUŽBA PRIPREME I RAZVOJA

Tablica 8. RDG – Služba pripreme i razvoja

R.B.	RDG - SLUŽBA PRIPREME I RAZVOJA	2020 O	2021 B	2021. O	2021 O /2020 O	2021 O /2021 B		
1.	Materijal za održavanje	0	0	39	39	-	39	-
2.	Materijal za baždarenje vodomjera	0	0	0	0	-	0	-
3.	Materijal za održavanje voznog parka	0	0	0	0	-	0	-
4.	Materijal za usluge izvođenja priključaka i sl.	0	0	0	0	-	0	-
5.	Materijal za laboratorij	0	0	0	0	-	0	-
6.	Sirovine za dezinfekciju vode	0	0	0	0	-	0	-
7.	Materijal za čišćenje prostorija	0	0	0	0	-	0	-
8.	Korištenje vode od izvora Rakonek	0	0	0	0	-	0	-
9.	Uredski materijal, toneri	0	0	73	73	-	73	-
10.	Električna energija	0	0	0	0	-	0	-
11.	Gorivo	1.420	1.500	2.391	971	68%	891	59%
12.	Sitan inventar	1.034	3.432	631	-403	-39%	-2.801	-82%
13.	Troškovi sirovina i materijala	2.454	4.932	3.134	680	28%	-1.798	-36%
14.	Poštanski troškovi	0	0	0	0	-	0	-
15.	Telefonski troškovi i auto nadzor	2.834	3.446	3.962	1.128	40%	516	15%
16.	Usluge održavanja vozila	369	0	198	-171	-46%	198	-
17.	Usluge održavanja elektroničke opreme i inf.programa	0	0	6.250	6.250	-	6.250	-
18.	Usluge održavanja ostale opreme i uređaja	0	0	0	0	-	0	-
19.	Zbrinjavanje mulja, infektivnog otpada	0	0	0	0	-	0	-
20.	ZZJZ -pregled vode, dezinf.,hiperkl. i sl.	0	0	0	0	-	0	-
21.	Usluge prać.potrošnje vode, kontrola vodomjera i sl.	0	0	0	0	-	0	-
22.	Građevinski radovi, ispitivanje cjevi, snimanje GIS i sl.	0	0	0	0	-	0	-
23.	Odvjetničke, bilježničke usluge, revizija, proc.opasnosti ZNR, HACCP i ISO	0	0	0	0	-	0	-
24.	Sistematski pregledi	1.275	1.275	1.975	700	55%	700	55%
25.	Cestarina i tehnički pregled vozila	1.210	1.156	1.114	-96	-8%	-42	-4%
26.	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI - UKUPNO	5.688	5.877	13.499	7.811	137%	7.622	130%
27.	Bruto otpremnine	0	0	0	0	-	0	-
28.	Doprinosi za zdravstvo za otpremnine	0	0	0	0	-	0	-
29.	Ukupan trošak otpremnine	0	0	0	0	-	0	-
30.	Bruto plaće	386.211	396.626	397.122	10.911	3%	496	0%

31.	Doprinosi na bruto plaće	63.725	65.443	65.525	1.800	3%	82	0%
32.	Ukupan trošak plaće	449.936	462.070	462.647	12.711	3%	577	0%
33.	Ukupan trošak plaća i otpremnina	449.936	462.070	462.647	12.711	3%	577	0%
34.	Amortizacija	4.832	5.000	4.217	-615	-13%	-783	-16%
35.	Troškovi osiguranja	1.053	1.000	992	-62	-6%	-8	-1%
36.	Prijevoz radnika, darovi tj. neoporezive isplate prema Kol. ugovoru	31.016	21.626	30.471	-545	-2%	8.845	41%
37.	Troškovi banke	0	0	0	0	-	0	-
38.	Reprezentacija	0	0	0	0	-	0	-
39.	Ostali troškovi - edukacije, HRT pretplata, kom. nak, NUV, HGK, takse, oglašavanje	960	6.960	1.726	766	80%	-5.234	-75%
40.	OSTALI TROŠKOVI - UKUPNO	33.029	29.586	33.188	160	0%	3.602	12%
41.	Vrijednosno usklađenja	0	0	0	0	-	0	-
42.	Rezerviranja (za neisk.god.odmore)	0	0	71.958	71.958	-	71.958	-
43.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	0	0	0	0	-	0	-
44.	Financijski rashodi	0	0	0	0	-	0	-
45.	UKUPNI RASHODI	495.938	507.464	588.644	92.706	19%	81.179	16%
46.	UKUPNI PRIHODI	0	0	0	0	-	0	-
47.	REZULTAT	-495.938	-507.464	-588.644	-92.706	19%	81.179	16%

Ukupni rashodi koji su raspoređeni na službu za 2021. godinu iznose 588.644 kn, te su za 92.706 kn ili (+19%) veći u odnosu na 2020. godinu i 81.179 kn ili (+16%) veći u odnosu na plan. Osnovni razlog tako velikog odstupanja su troškovi rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore za 2021. godinu, a koji iznose 71.958 kn. Najveći dio rashoda se odnosi na plaće trojice radnika zaposlenih u službi, što iznosi 462.647 kn, te su 12.711 kn ili (+3%) veće u odnosu na 2020. godinu i 577 kn veće u odnosu na plan. Razlog porasta plaća u odnosu na 2020. godinu odnosi se na minuli rad i usklađenje koeficijenta i obračuna unutar službe. Troškovi sirovina i materijala iznose 3.134 kn, što je 680 kn ili (+28%) više u odnosu na 2020. godinu i 1.798 kn ili (-36%) manje u odnosu na plan, a sastoje se od goriva za vozilo raspoređeno na službu u iznosu od 2.391 kn, sitan inventar u iznosu od 631 kn i 73 kn trošak tonera. U odnosu na plan značajnije odstupanje je kod sitnog inventara u iznosu od 2.801 kn, a razlog je što se tijekom godine nije nabavljala zaštitna radna odjeća i obuća.

U sklopu ostalih vanjskih troškova ostvareni su troškovi mobitela u iznosu od 3.036 kn i troškovi auto nadzora u iznosu od 926 kn. Usluge održavanja elektroničke opreme i informatičkih programa iznose 6.250 kn, s obzirom na to da je tijekom godine bila izvršena usluga instaliranja windows sustava i spašavanje podataka na PC-u. Amortizacija iznosi 4.217 kn, te je 615 kn ili (-13%) manja u odnosu na 2020. godinu i 783 kn ili (-16%) manja u odnosu na plan.

Ostali troškovi iznose 33.188 kn i u odnosu na 2020. godinu su manji za 160 kn, a u odnosu na plan su veći za 3.602 kn. Odnose se na osiguranje vozila u iznosu od 992 kn, HRT pretplatu za radio u autu 962 kn, pretplatu na stručni časopis u iznosu od 204 kn i godišnji zakup parkirnog mjesta u iznosu od 562 kn. Neoporezive isplate radnicima iznose 30.471 kn, a analitički se može vidjeti u slijedećoj tablici.

Tablica 9. Neoporezive isplate radnicima

Neoporezive isplate radnicima	2020.	2021.
Prijevoz	17.529	10.907
Ostale naknade na sl. putu		164
Jubilarnе nagrade	2.000	0
Regres za godišnji odmor	3.750	3.750
Poklon djeci	1.200	1.200
Neoporezivi dodatak (sustav nagrađivanja radnika)	986	8.900
Pomoć radnicima	0,00	0
Dar radnicima	5.550,00	5.550
Ukupno	31.015	30.471

U odnosu na 2020. godinu smanjeni su prijevozni troškovi, ali je povećan neoporezivi dodatak koji se odnosi na nagrađivanje radnika (platni razredi).

8.4. SLUŽBA ZA PROČIŠĆAVANJE I KONTROLU KVALITETE VODE

Kvaliteta vode za ljudsku potrošnju za 2021. godinu

Izvori (prirodna voda)

Izvori prirodne vode uključeni u vodoopskrbu Vodovoda Labin su Kožljak, Plomin, F.Gaja, Kokoti Mutvica i Sveti Anton. Uzorkovanje i analiza kemijskih i mikrobioloških parametara provodili su se jednom mjesečno prema Planu uzorkovanja za 2021. godinu. Tijekom ljetnih mjeseci u nedostatku izdašnosti izvora u dolini rijeke Raše u vodoopskrbu je uključen i Sv. Anton u periodu od sredine srpnja do sredine rujna. Prirodna voda se na izvorštima dezinficira prije puštanja u distribucijski sustav. Dezinfekcija se provodi klor-dioksidom, plinovitim klorom i natrij-hipokloritom koji se proizvode na mjestu uporabe.

Tijekom 2021. godine došlo je do zamućenja Fonte Gaja, Kokoti i Mutvica uslijed velike količine oborina i jakog juga i to u siječnju i travnju. Sustavom se upravljalo na način da parametar mutnoće ne prijeđe maksimalno dozvoljenu vrijednost od 4 NTU pa je tako izvor Rakonek uključivan u sustav vodoopskrbe. Tijekom pojava zamućenja uslijed ekstremnih hidroloških prilika uzorkovano je 28 uzoraka na izvorima F.Gaja, Kokoti, Mutvica te izlazima iz vodosprega kontinuirano prateći parametar mutnoće.

Prema Godišnjem planu uzorkovanja ukupno je obrađeno 64 uzorka prirodne vode na indikatorske (kemijske i mikrobiološke) i parametre zdravstvene ispravnosti (kemijske i mikrobiološke) tijekom 2021. godine.

Soli kalcija i magnezija zastupljenije su u vodama izvora Fonte Gaja, Kokoti, Mutvice i Sv. Antona u odnosu na izvorišta Plomin i Kožljak čiji je sadržaj upola manji te se shodno tome svrstavaju u meku vodu.

Svi ispitivani parametri kemijski i mikrobiološki kretali su se unutar uobičajenih vrijednosti višegodišnjih ispitivanja.

Mikrobiološko onečišćenje prisutno je na svim izvorištima u svom izvornom stanju tijekom cijele godine. Mikrobiološko onečišćenje uspješno se rješava dezinfekcijom kao zaštitnom mjerom, prije upuštanja u sustav vodoopskrbe prema potrošačima, a ujedno služi i kao zaštita od naknadne mikrobiološke kontaminacije.

Postupci dezinfekcije su učinkoviti za više i manje mikrobiološki opterećena izvorišta što je i vidljivo iz analiza vodosprema i mreže koje su vršene tijekom 2021. godine.

Zdravstvena ispravnost vode za ljudsku potrošnju u vodospremama i na vodoopskrbnoj mreži

Prema Godišnjem planu uzorkovanja, vodospreme Katun, Plomin, Breg i Raša uzorkuju se i analiziraju dva puta mjesečno, vodospreme Vidikovac, Potpićan, Draga, Rabac, Presika, Koromačno, Crni, Kukurini jedan put mjesečno, dok se, Škrkoni, Marina 200 m³, Marina 400 m³ i Barčica uzrokuju i analiziraju šest puta godišnje te prekidna komora Baći pet puta godišnje tijekom sezone. Tijekom 2021. u internom laboratoriju obrađen je ukupno 231 uzorka dezinficirane vode iz vodosprema i svi ispitani uzorci odgovarali su Pravilniku (NN 125/7, NN 39/20).

Na distributivnoj mreži uzorkovano je i obrađeno 434 uzorka u koje ubrajamo mrežu Plomin, Čepić, Potpićan, Labin, Rabac, Raša, Koromačno, Ravni, Mali kosi, Gologorički dol, Duga Luka (Prtlog), Brestova, hidrant Juras, hidrant Bartići i hidrant Škrkoni koji je pod nadzorom u ljetnim mjesecima radi punjenja vode za ljudsku potrošnju u autocisternu. Provele su se i dodatne analize na mreži gdje su se vršili određeni zahvati i novi priključci a ukupan broj navedenih uzoraka jest 14.

Svi ispitivani parametri odgovarali su Pravilniku o parametrima sukladnosti, metodama analize, monitoringu i planovima sigurnosti vode za ljudsku potrošnju te načinu vođenja registra pravnih osoba koje obavljaju djelatnost javne vodoopskrbe (NN 125/17, NN 39/20).

Dakle ukupan broj uzoraka prirodnih i dezinficiranih voda obrađenih u internom laboratoriju tijekom 2021. godine jest 755.

Uz redovno dokloriranje vodosprema i prekidnih komora na dionicama s malom potrošnjom vode i sustavnim ispiranjem kompletna vodoopskrba je bila pod nadzorom uz odgovarajuće rezidualne dezinficijensa i stabilna tijekom cijele godine i što je

najbitnije, potrošačima se isporučivala zdravstveno ispravna voda za ljudsku potrošnju.

Tablica 10. RDG Služba za pročišćavanje i kontrolu kvalitete vode

R.B.	RDG - SLUŽBA ZA PROČIŠĆAVANJE I KONTROLU KVALITETE VODE	2020 O	2021 B	2021. O	2021 O /2020 O		2021 O /2021 B	
1.	Odgodeni prihodi za obračun amortizacije	27.218	0	24.055	-3.163	12%	24.055	-
2.	Ukupno - ostali prihodi	27.218	0	24.055	-3.163	12%	24.055	-
3.	UKUPNI PRIHODI	27.218	0	24.055	-3.163	12%	24.055	-
4.	Materijal za održavanje vodovodne mreže i objekata	0	0	0	0	-	0	-
5.	Materijal za baždarenje vodomjera	0	0	0	0	-	0	-
6.	Materijal za održavanje voznog parka	0	0	0	0	-	0	-
7.	Materijal za usluge izvođenja priključaka i sl.	0	0	0	0	-	0	-
8.	Materijal za laboratorij	79.358	77.300	69.931	-9.426	12%	-7.369	-10%
9.	Sirovine za dezinfekciju vode	0	0	0	0	-	0	-
10.	Materijal za čišćenje prostorija	0	0	0	0	-	0	-
11.	Korištenje vode od izvora Rakonek	0	0	0	0	-	0	-
12.	Uredski materijal, sredstva za prvu pomoć i sl.	0	0	0	0	-	0	-
13.	Električna energija	0	0	0	0	-	0	-
14.	Gorivo, plin, lož ulje	9.756	9.750	9.420	-335	-3%	-330	-3%
15.	Sitan inventar	3.985	4.276	3.224	-761	19%	-1.053	-25%
16.	Troškovi sirovina i materijala	93.098	91.326	82.575	-10.523	11%	-8.751	-10%
17.	Poštanski troškovi	0	0	0	0	-	0	-
18.	Telefonski troškovi i auto nadzor	1.795	2.446	2.779	984	55%	333	14%
19.	Usluge održavanja vozila	0	0	2.745	2.745	-	2.745	-
20.	Usluge održavanja elektroopreme i inf.programa	0	0	1.480	1.480	-	1.480	-
21.	Usluge održavanja ostale opreme i uređaja	69.273	102.000	53.176	-16.096	23%	-48.824	-48%
22.	Zbrinjavanje mulja, infektivnog otpada	9.036	11.000	7.886	-1.150	13%	-3.114	-28%
23.	ZZJZ -pregled vode, dezinf.,hiperkloriranje cjevovoda, analiza muljnog otpada	130.817	134.000	132.120	1.303	1%	-1.880	-1%
24.	Usluge prać.potrošnje vode, kontrola vodomjera i sl.	0	0	0	0	-	0	-
25.	Građevinski radovi, ispitivanje cjevi, snimanje GIS i sl.	0	0	0	0	-	0	-
26.	Odvjetničke, bilježničke usluge, revizija, proc.opasnosti ZNR, HACCP i ISO	0	500	1.500	1.500	-	1.000	200%
27.	Sistematski pregledi	2.125	2.125	3.175	1.050	49%	1.050	49%
28.	Razni troškovi - zakupnina, reklama, cestarine i teh.pregldi, čuvanje imovine	1.127	1.127	1.124	-3	0%	-3	0%
29.	Ostali vanjski troškovi - ukupno	214.172	253.198	205.985	-8.188	-4%	-47.214	-19%
30.	Bruto otpremnine	72.311	68.100	67.373	-4.938	-7%	-727	-1%
31.	Doprinos za zdravstvo za otpremnine	11.931	11.237	11.117	-815	-7%	-120	-1%
32.	Ukupan trošak otpremnine	84.243	79.337	78.490	-5.753	-7%	-846	-1%
33.	Bruto plaće	593.696	603.113	531.426	-62.270	10%	-71.686	-12%
34.	Doprinosi na bruto plaće	79.678	99.514	80.877	1.199	2%	-18.636	-19%
35.	Ukupan trošak plaće	673.374	702.626	612.304	-61.071	-9%	-90.322	-13%
36.	Ukupan trošak plaća i otpremnina	757.617	781.963	690.794	-66.823	-9%	-91.169	-12%
37.	Amortizacija	129.640	7.500	128.222	-1.418	-1%	120.722	1610%
38.	Troškovi osiguranja	3.666	3.500	2.219	-1.447	39%	-1.281	-37%

39.	Prijevoz radnika, darovi tj. neoporezive isplate prema Kol. ugovoru, troškovi sl. puta i sl.	66.744	50.574	54.645	-12.100	-	4.071	8%
40.	Troškovi banke	0	0	8	8	-	8	-
41.	Reprezentacija	0	0	0	0	-	0	-
42.	Ostali troškovi - edukacije, HRT pretplata, kom. nak, NUV, HGK, takse, oglašavanje	960	6.960	1.220	260	27%	-5.740	-82%
43.	OSTALI TROŠKOVI - UKUPNO	71.371	61.034	58.092	-13.279	19%	-2.942	-5%
44.	Vrijednosno usklađenja	0	0	0	0	-	0	-
45.	Rezerviranja (za otpremnine i neisk.god.odmore)	0	0	35.591	35.591	-	35.591	-
46.	OSTALI POSLOVNI RASHODI - otpis rashodovane imovine, inventurne razlike, vl.potrošnja vode, naknade štete i dr.	0	0	0	0	-	0	-
47.	Financijski rashodi	0	0	149	149	-	149	-
48.	UKUPNI RASHODI	1.265.898	1.195.021	1.201.408	-64.490	-5%	6.387	1%
49.	UKUPNI PRIHODI	27.218	0	24.055	-3.163	-	24.055	-
50.	REZULTAT	-1.238.680	-1.195.021	-1.177.353	61.327	-5%	17.669	-1%

Ukupni prihodi službe iznose 24.055,00 kn, a odnose se na priznavanje odgođenih prihoda po osnovi primljenih bespovratnih sredstava za investicije. Radi se o bespovratnim sredstvima dobivenim tijekom 2016. godine prilikom zamjene postojećeg načina dezinfekcije s novim dezinfekcijskim rješenjima bez uporabe elementarnog klora.

Troškovi sirovina i materijala iznose 82.575 kn, te su 10.523 kn ili 11% manji u odnosu na 2020. godinu. U troškove sirovina i materijala se ubraja materijal za rad laboratorija, gorivo i sitan inventar. 2021. došlo je do ukupnog smanjenja troškova sirovina i materijala u odnosu na 2020. godinu u najvećoj mjeri zbog provedbe određenih ušteda te korištenja manjih zaliha materijala za rad laboratorija naručenog krajem 2020. koje su utrošene početkom 2021. U odnosu na plan utrošeno je 8.751 kn ili 10% manje.

Materijal za laboratorij uključuje hranjive podloge za mikrobiološke analize, kemikalije za kemijske analize za vodoopskrbu, laboratorijski pribor i posuđe, Petrijevke, uzorke za među laboratorijska ispitivanja i standardne otopine za internu kalibraciju i usporedbu mjernog sustava.

U 2021. godini utrošeno je 9.426 kn ili 12% manje na materijal za laboratorij u odnosu na 2020. godinu. Određene uštede provele su se na standardnim otopinama koje se koriste za umjeravanje i usporedbu mjernog sustava te na supstratima za mikrobiološke analize. Dio materijala koji je naručen tijekom 2020. godine nije u potpunosti utrošen te se nastavilo s korištenjem istog tijekom 2021. godine. U odnosu na plan utrošilo se 7.369 kn ili 10% manje.

Gorivo se odnosi na vozilo za terenski rad laboratorija što uključuje uzorkovanja izvorišta, vodosprema, prekidnih komora, mreže i obilasko vodoopskrbnih objekata radi kontrole mjernih instrumenata i uređaja za dezinfekciju i dokloriranje. U odnosu na 2020. godinu kada je trošak goriva bio 9.750 kn došlo je do smanjenja za iznos od 335 kn, odnosno 3%. Tu je također došlo do manje uštede zbog manje potrebe dodatnih intervencija.

Sitan inventar se odnosi na zaštitnu radnu odjeću i obuću za radnike službe i iznosi 3.224 kn i trošak je 19% manji u odnosu na 2020. godinu, a u odnosu na plan 25% ili 1.053 kn manje jer se nije nabavila radna odjeća radi ušteda i termo torbe za prenošenje uzoraka vode.

Ostali vanjski troškovi iznose 205.985 kn, te su 8.188 kn ili 4% manji u odnosu na 2020. godinu. U ovu skupinu troškova su uključeni telefonski troškovi i auto nadzor vozila, usluge održavanja opreme i uređaja, zbrinjavanje infektivnog otpada laboratorija, pregledi vode putem ZZJZ, troškove kolektivnih sistematskih pregleda pregledi radnika i cestarina i tehnički pregled vozila. U odnosu na plan su 19% ili 47.214 kn manji najviše zbog ušteda na održavanju opreme.

Telefonski troškovi i troškovi auto nadzora za 2021. godinu iznose 2.779 kn, što je za 984 kn više u odnosu na 2020. godinu zbog ponovnog ugovaranja auto nadzora te su troškovi 333 kn ili 14% viši u odnosu na planirana sredstva.

Troškovi održavanja i servisi opreme za rad laboratorija iznose 53.176 kn, te su u odnosu na 2020. godinu smanjeni za 23% ili 16.096 kn. Servisiranje i certificiranje mjernih uređaja i procesne opreme uključuje i stručnu procjenu servisera o stanju potrošnih dijelova. Određena mjerna oprema nije se umjerila tijekom 2021. radi uštede na putnim troškovima servisera te će se ista izvršiti tijekom 2022. godine. Određeni potrošni dijelovi tijekom redovitih servisa nisu zamijenjeni jer nije bilo potrebe, stoga je ostvarena razlika u odnosu na plan u iznosu od 48.824 kn ili 48%.

Zbrinjavanje infektivnog otpada vrši se putem ovlaštene tvrtke, te iznosi 7886 kn za 2021. godinu, u odnosu na 2020. trošak je manji za 1.150 kn ili 13% zbog manje količine proizvedenog otpada, a u odnosu na plan manji za 3.114 kn ili 28%. Količina infektivnog otpada ovisi o količini materijala koji se utroši prilikom mikrobioloških analiza.

Trošak pregleda vode putem ZZJZ IŽ iznosi 132.120 kn, što je 1% ili 1.303 kn više u odnosu na 2020. godinu, a 1% ili 1880 kn manje u odnosu na plan jer nije bilo potrebe za dodatnim analizama ovlaštenog laboratorija. S ovlaštenim županijskim zavodom sklapaju se godišnji ugovori za monitoring izvorišta i kontrolu zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju na dogovorenim mjernim mjestima u vlasništvu Vodovoda Labin, a sve sukladno zakonskoj obavezi koja regulira vodoopskrbu.

Kolektivni sistematski pregledi radnika iznose 3175 kn, a odnose se na troškove po polici dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja radnika koja je ugovorena tijekom 2021. godine. U odnosu na 2020. trošak je veći za 1050 kn ili 49%.

Iznos od 1.124 kn se odnosi na cestarinu i tehnički pregled vozila raspoređenog na službu.

Ukupan trošak plaća i otpremnina iznosi 690.794 kn, što je 9% ili 66.823 kn manje u odnosu na 2020. godinu, a 12% manje u odnosu na plan zbog dužeg bolovanja na teret HZZO-a i korištenja porodiljnog dopusta radnice.

Amortizacija iznosi 128.222 kn, što je 1.418 kn ili 1% više u odnosu na 2020. godinu. Međutim, radi se samo o usklađenju osnovnih sredstava po službama, pa time i obračuna amortizacije.

Ostali troškovi iznose 58.092 kn, te su u odnosu na 2020. manji za 19% ili 13.279 kn. Tu su uključeni troškovi osiguranja vozila, HRT pretplata za vozilo i neoporezive isplate radnicima.

8.5. FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVENA SLUŽBA

U sklopu financijsko računovodstvene službe su se tijekom godine obavljali poslovi iz djelokruga rada financija i računovodstva, kao i poslovi potrošačkog odjela vezanog za izradu računa za vodne usluge i rješavanje reklamacije potrošača. Do kraja 2020. godine prema sistematizaciji radnih mjesta u sklopu službe je bila nabava i skladište, kao i radnik koji obavlja poslove zaštite na radu. Sa 01.01.2021. godine formiran je zaseban odjel nabave, pa su referent nabave i skladišta i referent zaštite na radu preraspodijeljeni u novu službu nabave.

Tablica 11. RDG – Financijsko-računovodstvena služba:

R.B.	RDG - FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVENA SLUŽBA	2020 O	2021 B	2021. O	2021 O /2020 O		2021 O /2021 B	
1.	Materijal za održavanje (uredske prostorije)	0	0	93	93	-	93	-
2.	Materijal za baždarenje vodomjera	0	0	0	0	-	0	-
3.	Materijal za održavanje voznog parka	0	0	0	0	-	0	-
4.	Materijal za usluge izvođenja priključaka i sl.	0	0	0	0	-	0	-
5.	Materijal za laboratorij	0	0	0	0	-	0	-
6.	Sirovine za dezinfekciju vode	0	0	0	0	-	0	-
7.	Materijal za čišćenje prostorija	0	0	0	0	-	0	-
8.	Korištenje vode od izvora Rakonek	0	0	0	0	-	0	-
9.	Uredski materijal, sredstva za prvu pomoć i sl.	0	0	1.629	1.629	-	1.629	-
10.	Električna energija	0	0	0	0	-	0	-
11.	Gorivo, plin, lož ulje	0	0	0	0	-	0	-
12.	Sitan inventar	4.401	5.123	0	-4.401	-100%	-5.123	-100%
13.	Troškovi sirovina i materijala	4.401	5.123	1.721	-2.679	-61%	-3.402	-66%
14.	Poštanski troškovi	0	0	0	0	-	0	-
15.	Telefonski troškovi i auto nadzor	3.151	3.000	1.710	-1.441	-46%	-1.290	-43%
16.	Usluge održavanja vozila	0	0	0	0	-	0	-
17.	Usluge održavanja elektroopreme i inf.programa	0	0	629	629	-	629	-
18.	Usluge održavanja ostale opreme i uređaja	0	0	0	0	-	0	-
19.	Zbrinjavanje mulja, infektivnog otpada	0	0	0	0	-	0	-
20.	ZZJZ -pregled vode, dezinf.,hiperkloriranje cjevovoda, analiza muljnog otpada	0	0	0	0	-	0	-
21.	Usluge prać.potrošnje vode, kontrola vodomjera i sl.	0	0	0	0	-	0	-
22.	Građevinski radovi, ispitivanje cjevi, snimanje GIS i sl.	0	0	0	0	-	0	-
23.	Odvjetničke, bilježničke usluge, revizija, proc.opasnosti ZNR, HACCP i ISO	0	0	0	0	-	0	-
24.	Sistematski pregledi (preventivni i testiranje na covid-19)	5.100	5.100	5.550	450	9%	450	9%
25.	Razni troškovi - zakupnina, reklama, cestarine i teh.pregledi, čuvanje imovine	0	0	0	0	-	0	-
26.	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI - UKUPNO	8.251	8.100	7.889	-362	-4%	-211	-3%
27.	Bruto otpremnine	85.986	96.600	42.347	-43.639	-51%	-54.253	-56%
28.	Doprinosi za zdravstvo za otpremnine	14.188	15.939	6.987	-7.200	-51%	-8.952	-56%
29.	Ukupan trošak otpremnine	100.173	112.539	49.334	-50.840	-51%	-63.205	-56%
30.	Bruto plaće	1.284.676	1.245.066	1.063.192	-221.485	-17%	-181.875	-15%
31.	Doprinosi na bruto plaće	211.972	205.436	175.427	-36.545	-17%	-30.009	-15%
32.	Ukupan trošak plaće	1.496.648	1.450.502	1.238.618	-258.030	-17%	-211.884	-15%
33.	Ukupan trošak plaća i otpremnina	1.596.821	1.563.041	1.287.952	-308.869	-19%	-275.089	-18%

34.	Amortizacija	32.941	34.500	34.393	1.451	4%	-107	0%
35.	Troškovi osiguranja	0	0	0	0	-	0	-
36.	Prijevoz radnika, darovi tj. neoporezive isplate prema Kol. ugovoru, troškovi sl. puta i sl.	152.039	113.655	122.875	-29.164	-19%	9.220	8%
37.	Troškovi banke	0	0	0	0	-	0	-
38.	Reprezentacija	0	0	0	0	-	0	-
39.	Ostali troškovi - edukacije, HRT pretplata, kom. nak, NUV, HGK, takse, oglašavanje	7.821	0	3.446	-4.374	-56%	3.446	-
40.	OSTALI TROŠKOVI - UKUPNO	159.859	113.655	126.321	-33.538	-21%	12.666	11%
41.	Vrijednosno usklađenje	0	0	0	0	-	0	-
42.	Rezerviranja za neisk. god. odmore	0	0	59.046	59.046	-	59.046	-
43.	OSTALI POSLOVNI RASHODI - otpis rashodovane imovine, inventurne razlike, vl.potrošnja vode, naknade štete i dr.	0	0	249	249	-	249	-
44.	Financijski rashodi	0	0	0	0	-	0	-
45.	UKUPNI RASHODI	1.802.273	1.724.419	1.517.571	-284.702	-16%	-206.848	-12%
46.	UKUPNI PRIHODI	0	0	0	0	-	0	-
47.	REZULTAT	-	-	-	284.702	-16%	206.848	-12%

Ukupni rashodi službe iznose 1.517.571 kn, što je za 284.702 kn ili (-16%) manje u odnosu na 2020. godinu, te 206.848 kn ili (-12%) manje u odnosu na plan.

Troškovi sirovina i materijala iznose 1.721 kn, što je 2.679 kn ili (-61%) manje u odnosu na 2020. godinu i 3.402 kn ili (-66%) manje u odnosu na plan. Odnose se na nabavu tonera, te na popravak brave i utičnice, a glavni razlog manjih troškova je što tijekom godine nije bilo nabavke sitnog inventara.

Ostali vanjski troškovi iznose 7.889 kn, te su za 362 kn ili (-4%) manji u odnosu na 2020. godinu i 211 kn ili (-3%) manji u odnosu na plan. Troškovi mobitela iznose 1.710 kn, što je manje za 1.441 kn ili (-46%) u odnosu na 2020. godinu i 1.290 kn ili (-43%) u odnosu na plan, a razlika se odnosi na troškove mobitela dvojice radnika koji su prešli sa 01.01. u službu nabave.

Usluge održavanja elektroopreme i inf.programa iznose 629 kn, a odnose se na popravak PC-a i printera. Sistematski pregledi iznose 5.550 kn, te su 450 kn ili (+9) veći u odnosu na 2020. godinu i u odnosu na plan, a uključuju preventivne sistematske preglede u iznosu od 4.360 kn i 1.190 kn troškove testiranja na covid-19.

Otpremnine za odlazak u mirovinu iznose 49.334 kn, te su za 50.840 kn ili (-51%) manje u odnosu na 2020. godinu i 63.205 kn ili (-56%) manje u odnosu na plan. U 2020. su isplaćene otpremnine dvojici radnika, odnosno referentici iz potrošačkog odjela i referentu zaštite na radu koji su otišli u mirovinu tijekom 2021. godine, dok se je u 2021. godini isplatila otpremnina jednoj radnici odnosno blagajnici, koja odlazi u mirovinu krajem 2022. godine.

Ukupan trošak plaće u službi ostvaren je u iznosu od 1.238.618 kn, što je za 258.030 kn ili (-17%) manje u odnosu na 2020. godinu i za 211.884 kn ili (-15%) manje u odnosu na plan. Razlika je nastala zbog plaće dvojice radnika koji su preraspoređeni u 2021. u službu nabave, kao i zbog dužih bolovanja na teret poduzeća i na teret HZZO.

Amortizacija osnovnih sredstava raspoređenih na službu iznosi 34.393 kn, u odnosu na 2020. godinu je veća za 4%, a odnosi se na uredski namještaj, kompjutersku i sl.opremu, informatičke programe te ručne terminale za očitavanje vodomjera.

Ostali troškovi iznose 126.321 kn i u odnosu na 2020. godinu su manji za 33.538 kn ili (-21%), a u odnosu na plan su veći za 12.666 kn ili (+11%). Glavni razlog većeg odstupanja u odnosu na 2020. i u odnosu na plan, je smanjenje prijevoznih troškova i uvođenje neoporezivog dodatka radi nagrađivanja radnika.

Tablica 12.: Neoporezive isplate

Neoporezive isplate radnicima	2020.	Plan 2021.	2021.
Prijevozni troškovi	95.300	57.455	46.875
Jubilarnе nagrade	8.000	2.500	2.500
Regres za godišnji odmor	15.000	14.350	12.500
Poklon djeci	3.000	3.000	3.000
Neoporezivi dodatak	3.039	0,00	23.000
Pomoć radnicima	5.500	0,00	8.500
Dar radnicima	22.200	20.350	18.500
Neoporezive otpremnine		16.000	8.000
Ukupno	152.039	113.655	122.875

Krajem godine izvršena su rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore za 2021. godinu, odnosno ukupno se 99 dana neiskorištenog godišnjeg odmora odnosi na financijsko računovodstvenu službu, što iznosi 59.046 kn.

Otpis rashodovane imovine u iznosu od 249 kn se odnosi na rashod telefonskih aparata.

Ukupni troškovi službe nabave u 2021. godini ostvareni su u iznosu 476.986 kn.

Troškovi sirovina i materijala iznose 3.400 kn i obuhvaćaju materijal za održavanje voznog parka (54 kn), uredski materijal (236 kn), sitni inventar (131 kn), a najviši iznos odnosi se na stavku gorivo, plin i lož ulje (2.978 kn).

Ostali vanjski troškovi iznose ukupno 7.294 kn i obuhvaćaju troškove telefona i auto nadzora (3.550 kn), usluge održavanja vozila (355 kn), odvjetničke, bilježničke usluge, revizija, proc.opasnosti ZNR, HACCP i ISO (700 kn), sistematske preglede (1.370 kn) te razni troškovi - zakupnina, reklama, cestarine i tehnički pregledi, čuvanje imovine (1.319 kn).

Ukupan trošak plaća i otpremnina najveći je trošak službe Nabave i iznosi ukupno 388.226 kn, a obuhvaća bruto plaće i doprinose. Trošak plaća predstavlja ukupno 81,39% cjelokupnih troškova službe Nabave.

Ostali troškovi iznose 29.183 kn u koje ulaze troškovi osiguranja (1.215 kn), prijevoz radnika (26.542 kn) te ostali troškovi - edukacije, HRT pretplata, komunalna naknada, HGK, i sl. (1.426 kn)

Rezerviranja (za otpremnine i neiskorištene godišnje odmore) iznose 29.797 kn, a ostali poslovni rashodi - otpis rashodovane imovine, inventurne razlike, vlastita potrošnja vode, naknade štete i dr. iznose 5.813 kn

8.6. SLUŽBA NABAVE



Služba je u 2021. godini izdvojena kao zasebna jedinica dok je ranije bila u financijsko-računovodstvenoj službi. Iz navedenog razloga nije moguće raditi direktnu usporedbu rezultata poslovanja te se u izvještaju prikazuje struktura nastalih troškova za razdoblje 2021. godine

Tablica 13.RDG – Služba nabave

R.B.	RDG - SLUŽBA NABAVE (OD 01.01.2021. - NOVA SLUŽBA)	2021. O
1.	Materijal za održavanje vodovodne mreže i objekata	0
2.	Materijal za baždarenje vodomjera	0
3.	Materijal za održavanje voznog parka	54
4.	Materijal za usluge izvođenja priključaka i sl.	0
5.	Materijal za laboratorij	0
6.	Sirovine za dezinfekciju vode	0
7.	Materijal za čišćenje prostorija	0
8.	Korištenje vode od izvora Rakonek	0
9.	Uredski materijal, sredstva za prvu pomoć i sl.	236
10.	Električna energija	0
11.	Gorivo, plin, lož ulje	2.978
12.	Sitan inventar	131
13.	Troškovi sirovina i materijala	3.400
14.	Poštanski troškovi	0
15.	Telefonski troškovi i auto nadzor	3.550
16.	Usluge održavanja vozila	355
17.	Usluge održavanja elektroopreme i inf.programa	0
18.	Usluge održavanja ostale opreme i uređaja	0
19.	Zbrinjavanje mulja, infektivnog otpada	0
20.	ZZJZ -pregled vode, dezinf.,hiperkloriranje cjevovoda, analiza muljnog otpada	0
21.	Usluge prać.potrošnje vode, kontrola vodomjera i sl.	0
22.	Građevinski radovi, ispitivanje cjevi, snimanje GIS i sl.	0
23.	Odvjetničke, bilježničke usluge, revizija, proc.opasnosti ZNR, HACCP i ISO	700
24.	Sistematski pregledi	1.370
25.	Razni troškovi - zakupnina,reklama, cestarine i teh.pregldi, čuvanje imovine	1.319
26.	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI - UKUPNO	7.294
27.	Bruto otpremnine	0
28.	Doprinos za zdravstvo za otpremnine	0

29.	Ukupan trošak otpremnine	0
30.	Bruto plaće	333.241
31.	Doprinosi na bruto plaće	54.985
32.	Ukupan trošak plaće	388.226
33.	UKUPAN TROŠAK PLAĆA I OTPREMNINA	388.226
34.	AMORTIZACIJA	13.270
35.	Troškovi osiguranja	1.215
36.	Prijevoz radnika, darovi tj.neoporezive isplate prema Kol. ugovoru, troškovi sl.puta i sl.	26.542
37.	Troškovi banke	0
38.	Reprezentacija	0
39.	Ostali troškovi - edukacije, HRT pretplata, kom. nak, NUV, HGK, takse, oglašavanje	1.426
40.	OSTALI TROŠKOVI - UKUPNO	29.183
41.	Vrijednosno usklađenja	0
42.	Rezerviranja (za otpremnine i neisk.god.odmore)	29.797
43.	OSTALI POSLOVNI RASHODI - otpis rashodovane imovine, inventurne razlike, vl.potrošnja vode, naknade štete i dr.	5.813
44.	Financijski rashodi	3
45.	UKUPNI RASHODI	476.986
46.	UKUPNI PRIHODI	0
47.	REZULTAT	-476.986

8.7. ZAJEDNIČKE SLUŽBE



U sklopu zajedničkih službu tijekom 2021. godine vodili su se poslovi Uprave, Ureda uprave i Ureda za provedbu EU projekata. Ured Uprave brine o edukaciji zaposlenika, obavlja poslove iz oblasti radnih odnosa i zapošljavanja radnika, vodi brigu o usklađenosti sa zakonskom regulativom, sudjeluje u rješavanju imovinskopravnih poslova, surađuje sa sudovima, organima uprave i drugim javnim tijelima, obavlja i sve poslove vezane za prijem, evidentiranje, raspoređivanje i arhiviranje pošte i svih spisa i akata Društva, sudjeluje u postupcima javne nabave, te obavlja i druge zadatke prema nalogu Uprave. U sklopu ureda uprave zaposlena je čistačica i stručnjak zaštite na radu.

Tablica 14. RDG - zajedničke službe

R.B	RDG - ZAJEDNIČKE SLUŽBE - UPRAVA, URED UPRAVE, SLUŽBA ZA EU PROJEKTE	2020. O	2021. B	2021. O	2021 O /2020 O		2021 O /2021 B	
1.	Prihodi od usluga za Hrvatske vode i IVS Buzet	357.795	360.000	385.959	28.164	8%	25.959	7%
2.	Prihodi od zakupnina	320.785	320.000	320.525	-260	0%	525	0%
3.	Financijski prihodi	159.750	114.500	134.370	-25.379	-16%	19.870	17%
4.	Ostali poslovni prihodi	342.855	260.000	241.009	-101.846	-30%	-18.991	-7%
5.	UKUPNI PRIHODI	1.181.185	1.054.500	1.081.863	-99.322	-8%	27.363	3%
6.	Materijal za održavanje objekata, uredskih prostorija i sl.	3.063	0	1.651	-1.413	-46%	1.651	-

7.	Materijal za baždarenje vodomjera	0	0	0	0	-	0	-
8.	Materijal za održavanje voznog parka	620	0	59	-560	-90%	59	-
9.	Materijal za usluge izvođenja priključaka i sl.	0	0	0	0	-	0	-
10.	Materijal za laboratorij	0	0	0	0	-	0	-
11.	Sirovine za dezinfekciju vode	0	0	0	0	-	0	-
12.	Korištenje vode od izvora Rakonek	0	0	0	0	-	0	-
13.	Materijal za čišćenje prostorija	23.951	20.000	13.171	-10.780	-45%	-6.829	-34%
14.	Uredski materijal, sredstva za prvu pomoć i sl.	124.997	95.000	59.876	-65.121	-52%	-35.124	-37%
15.	Električna energija	45.372	46.000	44.523	-849	-2%	-1.477	-3%
16.	Gorivo, plin, lož ulje	36.411	36.000	38.643	2.232	6%	2.643	7%
17.	Sitan inventar	26.520	745	6.680	-19.841	-75%	5.935	797%
18.	Troškovi sirovina i materijala	260.935	197.745	164.603	-96.332	-37%	-33.142	-17%
19.	Poštanski troškovi	338.372	338.300	310.772	-27.599	-8%	-27.528	-8%
20.	Telefonski troškovi i auto nadzor	45.280	48.976	40.716	-4.564	-10%	-8.260	-17%
21.	Usluge održavanja vozila	13.210	15.000	5.526	-7.684	-58%	-9.474	-63%
22.	Usluge održavanja elektroopreme i inf.programa	127.398	115.000	278.825	151.427	119%	163.825	142%
23.	Usluge održavanja ostale opreme i uređaja	31.348	0	9.624	-21.724	-69%	9.624	-
24.	Zbrinjavanje mulja, infektivnog otpada	770	0	270	-500	-65%	270	-
25.	ZZJZ -pregled vode, dezinf.,hiperkloriranje cjevovoda, analiza muljnog otpada	0	0	0	0	-	0	-
26.	Usluge prać.potrošnje vode, kontrola vodomjera i sl.	0	0	0	0	-	0	-
27.	Građevinski radovi, ispitivanje cjevi, snimanje GIS i sl.	0	0	0	0	-	0	-
28.	Odvjetničke i biljež. usluge, revizija, proc.opasnosti ZNR, HACCP,ISO, ostale intelektualne usluge	89.706	89.500	116.349	26.643	30%	26.849	30%
29.	Sistematski pregledi (preventivni, testiranje na covid-19)	3.320	3.050	0	-3.320	-100%	-3.050	100%
30.	Razni troškovi - zakupnina, reklama, cestarine i teh.pregledi, čuvanje imovine	237.163	233.717	245.323	8.160	3%	11.606	5%
31.	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI - UKUPNO	886.568	843.542	1.011.020	124.453	14%	167.478	20%
32.	Bruto otpremnine	279.247	0	0	-279.247	-100%	0	-
33.	Doprinosi za zdravstvo za otpremnine	46.076	0	0	-46.076	-100%	0	-
34.	Ukupan trošak otpremnine	325.322	0	0	-325.322	-100%	0	-
35.	Bruto plaće	782.593	873.505	738.489	-44.104	-6%	-135.016	-15%
36.	Doprinosi na bruto plaće	129.128	144.128	123.710	-5.418	-4%	-20.419	-14%
37.	Ukupan trošak plaće	911.721	1.017.634	862.199	-49.522	-5%	-155.435	-15%
38.	UKUPAN TROŠAK PLACA I OTPREMNINA	1.237.043	1.017.634	862.199	-374.845	-30%	-155.435	-15%
39.	AMORTIZACIJA	272.131	251.500	254.048	-18.082	-7%	2.548	1%
40.	Troškovi osiguranja	176.727	173.500	110.224	-66.502	-38%	-63.276	-36%
41.	Prijevoz radnika, darovi tj.neoporezive isplate prema Kol. ugovoru, troškovi sl.puta, nadzorni odbor	100.780	137.040	153.145	52.364	52%	16.104	12%
42.	Troškovi banke	151.382	149.900	148.504	-2.878	-2%	-1.396	-1%
43.	Reprezentacija	28.364	20.000	40.279	11.915	42%	20.279	101%
44.	Ostali troškovi - edukacije, HRT pretplata, kom. Nak., NUV, HGK, takse, oglašavanje	200.141	201.745	121.989	-78.152	-39%	-79.757	-40%

45.	OSTALI TROŠKOVI - UKUPNO	657.394	682.186	574.141	-83.253	-13%	-108.045	-16%
46.	Vrijednosno usklađenja	192.543	0	113.831	-78.712	-41%	113.831	-
47.	Rezerviranja (za otpremnine i neisk.god.odmore)	0	0	93.413	93.413	-	93.413	-
48.	OSTALI POSLOVNI RASHODI - otpis rashodovane imovine, inventurne razlike, vl.potrošnja vode, naknade štete i dr.	143.220	133.000	27.716	-115.505	-81%	-105.284	-79%
49.	Financijski rashodi	64.153	0	474	-63.680	-99%	474	-
50.	UKUPNI RASHODI	3.713.988	3.125.607	3.101.445	-612.543	-16%	-24.162	-1%
51.	UKUPNI PRIHODI	1.181.185	1.054.500	1.081.863	-99.322	-8%	27.363	3%
52.	REZULTAT	-2.532.803	-2.071.107	2.019.582	513.221	-20%	51.525	-2%

Ukupni prihodi zajedničkih službi za 2021. godinu ostvareni su u iznosu od 1.081.863 kn što je za 99.322 kn ili (-8%) u odnosu na 2020. godinu i za 27.363 kn ili (+3%) više u odnosu na plan.

Prihodi od usluga za HV i IVS ostvareni su u iznosu od 385.959 kn što je u odnosu na 2020. godinu više za 28.164 kn ili (+8%), a u odnosu na plan za 25.959 kn ili (+7%). Ovi prihodi uključuju 5% naknade koja nam pripada po osnovi usluge naplaćivanja NZV i NKV za Hrvatske vode i također, mjesečno se naplaćuje 3% od naplaćenog iznosa naknade za razvoj IVS i javne odvodnje za naselje Topid. U 2021. godini je ostvareno 333.182 kn prihoda od Hrv.voda i 52.777 kn prihoda od IVS-a, dok je u 2020. je ostvareno 309.672,40 kn prihoda od Hrv.voda i 48.122,61 kn prihoda od IVS-a.

Ostvareni prihodi od zakupnina iznose 320.525 kn i za 260 kn su manji u odnosu na 2020. godinu i 525 kn su veći u odnosu na plan. Zakupnine se odnose na zakup krova od strane telefonskih operatera na vodospremama Presika i Brčica, a do smanjenja je došlo zbog tečajnih razlika prilikom fakturiranja.

Financijski prihodi se sastoje od zateznih kamata od kupaca u iznosu od 87.753 kn, kamate a vista u iznosu od 84 kn, kamata na oročenja 7.446, od cash poolinga 9.181 kn, kamata od ovrha u iznosu od 19.283 kn i pozitivnih tečajnih razlika po kreditu u iznosu od 10.623 kn. U odnosu na 2021. godinu manji su za 25.379 kn ili (-16%), a u odnosu na plan su veći za 19.870 kn ili (+17%). Glavni razlog smanjenja je ostvarenje manje kamata na oročena sredstva i dobiti od ulaganja u fond.

Ostali poslovni prihodi iznose 241.009 kn što je 101.846 kn manje (-30%) u odnosu na 2020. godinu i 18.991 ili (-7%) manje u odnosu na plan. Ostvareni su po osnovi inventurnih viškova koji iznose 6.370 kn, naplaćenih vrijednosno usklađenih potraživanja u iznosu od 128.931 kn, od pokretanja troškova ovrha u iznosu od 28.030 kn, od državne potpore radi zapošljavanja pripravnika u iznosu od 32.021 kn, odgođenih prihoda za obračun amortizacije od 7.809 kn i otpisa obveza u iznosu od 37.848 kn. Nastala razlika je zbog toga što su u 2020. godini prihodi od vlastite potrošnje vode, u iznosu od 82.396 kn, bili raspoređeni u sklopu zajedničkih službi, a naplaćena vrijednosno usklađena potraživanja su bila veća za 32.876 kn.

Ukupni prihodi zajedničkih službi za 2021. godinu ostvareni su u iznosu od 1.081.863 kn što je za 99.322 kn ili (-8%) u odnosu na 2020. godinu i za 27.363 kn ili (+3%) više u odnosu na plan.

Prihodi od usluga za HV i IVS ostvareni su u iznosu od 385.959 kn što je u odnosu na 2020. godinu više za 28.164 kn ili (+8%), a u odnosu na plan za 25.959 kn ili (+7%). Ovi prihodi uključuju 5% naknade koja nam pripada po osnovi usluge naplaćivanja NZV i NKV za Hrvatske vode i također, mjesečno se naplaćuje 3% od naplaćenog iznosa naknade za razvoj IVS i javne odvodnje za naselje Topid. U 2021. godini je ostvareno 333.182 kn prihoda od Hrv.voda i 52.777 kn prihoda od IVS-a, dok je u 2020. je ostvareno 309.672,40 kn prihoda od Hrv.voda i 48.122,61 kn prihoda od IVS-a.

Ostvareni prihodi od zakupnina iznose 320.525 kn i za 260 kn su manji u odnosu na 2020. godinu i 525 kn su veći u odnosu na plan. Zakupnine se odnose na zakup krova od strane telefonskih operatera na vodospremama Presika i Brčica, a do smanjenja je došlo zbog tečajnih razlika prilikom fakturiranja.

Financijski prihodi se sastoje od zatezних kamata od kupaca u iznosu od 87.753 kn, kamate a vista u iznosu od 84 kn, kamata na oročenja 7.446, od cash poolinga 9.181 kn, kamata od ovrha u iznosu od 19.283 kn i pozitivnih tečajnih razlika po kreditu u iznosu od 10.623 kn. U odnosu na 2021. godinu manji su za 25.379 kn ili (-16%), a u odnosu na plan su veći za 19.870 kn ili (+17%). Glavni razlog smanjenja je ostvarenje manje kamata na oročena sredstva i dobiti od ulaganja u fond.

Ostali poslovni prihodi iznose 241.009 kn što je 101.846 kn manje (-30%) u odnosu na 2020. godinu i 18.991 ili (-7%) manje u odnosu na plan.

Ostali poslovni prihodi ostvareni su po osnovi inventurnih viškova koji iznose 6.370 kn, naplaćenih vrijednosno usklađenih potraživanja u iznosu od 128.931 kn, od pokretanja troškova ovrha u iznosu od 28.030 kn, od državne potpore radi zapošljavanja pripravnika u iznosu od 32.021 kn, odgođenih prihoda za obračun amortizacije od 7.809 kn i otpisa obveza u iznosu od 37.848 kn. Nastala razlika kod ostalih poslovnih prihoda je zbog toga što su u 2020. godini prihodi od vlastite potrošnje vode, u iznosu od 82.396 kn, bili raspoređeni u sklopu zajedničkih službi, a naplaćena vrijednosno usklađena potraživanja su bila veća za 32.876 kn.

Ukupni rashodi zajedničkih službi ostvareni u 2021. godini iznose 3.101.445 kn što je 612.543 kn ili (-16%) manje u odnosu na 2020. godinu i 24.162 kn ili (-1%) u odnosu na plan.

Ostali vanjski troškovi iznose 1.011.020 kn, što je 124.453 kn ili (+14%) više u odnosu na 2020. godinu i 167.478 kn ili (+20%) u odnosu na plan.

Značajnije smanjenje ostvareno je kod poštanskih troškova i usluga održavanja ostale opreme i uređaja, dok je povećanje troškova nastalo kod usluga održavanja elektroopreme i informatičkih programa i troškova intelektualnih usluga.

Pošanski troškovi iznose 310.722 kn, te su 27.599 kn ili (-8%) manji u odnosu na 2020. godinu i 27.528 kn ili (-8%) manji u odnosu na plan, a ušteda se odnosi na smanjenje količine pošiljke zbog slanja računa za vodu na e-mail.

Usluge održavanja ostale opreme iznose 9.624 kn, a odnose se na servis kuvertirke, telefonske centrale, popravak rasvjete i sl.

Usluge održavanja elektroopreme i informatičkih programa su ostvarene u iznosu od 278.825 kn, što je za 151.427 kn više u odnosu na 2020. godinu i 163.825 kn u odnosu na plan. Glavni razlozi povećanja su troškovi nastali radi spašavanje podataka uslijed prodora virusa u informatički sustav, što je prouzročilo dodatne troškove od 126.200 kn, te ugovoreni veći troškovi za održavanje informatičke opreme.

Odvjetničke, bilježničke, revizijske i ostale intelektualne usluge ostvarene su u iznosu od 116.349 kn, što je 26.643 kn ili (+30%) više u odnosu na 2020. godinu i 26.849 kn ili (+30%) u odnosu na plan. Obuhvaćaju troškove komercijalne revizije u iznosu od 25.000 kn, dodatne revizije po nalogu Uprave u iznosu od 28.000 kn, troškove edukativnih radionica u iznosu od 19.800 kn, izradu vizualnog identiteta u iznosu od 12.650 kn, troškove HACCP i ISO sustava od 15.000 kn, odvjetničke i bilježničke usluge od 5.739 kn, te troškove vezane za zaštitu na radu od 10.660 kn.

U 2021. godini nije bilo isplaćenih bruto otpremnina za odlazak u mirovinu, pa su troškovi manji za 325.322 kn u odnosu na 2020. godinu. U 2020. godini bile su isplaćene tri otpremnine za odlaske u mirovinu (rukovoditeljica opće kadrovske službe, čistačica i bivši direktor).

Ukupne bruto plaće u 2021. godini raspoređene na zajedničke službe iznose 862.199 kn, što je 49.522 kn ili (-5%) manje u odnosu na 2020. godinu i 155.435 kn ili (-15%) manje u odnosu na plan. U sklopu zajedničkih službi za 2021. godinu raspoređene su plaće direktora, voditelja ureda uprave, rukovoditeljice opće-kadrovske službe (tijekom godine je otišla u mirovinu), referentice za administrativne poslove, jedne čistačice i dvojice radnika za obavljanje poslova iz zaštite na radu (u toku godine jedan je referent otišao u mirovinu, a novi je radnik zaposlen na nepuno radno vrijeme). U odnosu na plan nastala je razlika s obzirom na to da je bila u sklopu zajedničkih službi planirana plaća voditelja EU projekata, a plaća referenta zaštite na radu je bila planirana u sklopu financijsko-računovodstvene službe. U 2020. godini su plaće zajedničkih službi u odnosu na 2021. godinu veće, s obzirom na to da je rukovoditeljica opće-kadrovske službe bila zaposlena cijelu godinu i plaća voditelja EU projekata (za dva mjeseca) je raspoređena na teret rashoda u sklopu zajedničkih službi.

Troškovi osiguranja iznose 110.224 kn, te su 66.502 kn ili (-38%) manji u odnosu na 2020. godinu i 63.376 kn ili (-36%) manji u odnosu na plan. Odnose se na osiguranje cjelokupne imovine Društva u iznosu od 102.273 kn, a razlika od 7.951 kn se odnosi na osiguranje od automobilske odgovornosti i kasko osiguranja za dva vozila raspoređenih na zajedničke službe.

Troškovi vezani za prijevoz radnika, darove tj. neoporezive isplate prema Kolektivnom ugovoru, naknade za nadzorni i sl. iznose 153.415 kn, a odnose se na prijevoz – 33.719 kn, regres – 8.854 kn, neoporezive otpremnine – 24.000 kn, pomoć zaposlenima - 5.500 kn, jubilarne nagrade – 4.000 kn, poklon djeci – 2.100 kn, nagrađivanje radnika – 7.400 kn, darove (božićnica, dar u naravi) – 14.962 kn,

naknadu zbog nezapošljavanja invalida – 17.000 kn, troškove ugovora o djelu – 3.340 kn, naknadu nadzornom odboru – 23.621 kn. U odnosu na 2020. godinu su ovi troškovi veći, a glavni razlog je zbog većih naknada nadzornom odboru, zbog održavanja većih broja sjednica, nije bilo isplata vezanih za neoporezive otpremnine ni jubilarnih nagrada, a sustav nagrađivanja radnika je uveden u 2021. godini.

Troškovi u iznosu od 121.989 kn vezani za edukacije, HRT pretplatu, komunalnu naknadu, naknadu za uređenje voda, članarinu HGK, takse, oglašavanje i sl. su manji za 79.352 kn ili (-40%) u odnosu na 2020. godinu, a u odnosu na plan za 80.957 kn ili (-40%). Uključuju najvećim dijelom komunalnu naknadu – 18.191 kn, članarinu HGK – 12.996 kn, troškove oglašavanja – 22.180 kn, licence, radijske frekvencije – 19.366 kn, HRT pretplatu – 3.840 kn, troškove ovršnih postupaka – 7.650 kn, troškove javnog bilježnika – 9.765 kn, obrazovanje i stručnu literaturu – 7.322 kn.

Krajem godine se je izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja u iznosu od 113.831 kn, a odnose se na nenaplaćena potraživanja s valutom do 30.06.2020. Rezerviranja uključuju rezerviranja za dio troškova planiranih za isplatu bruto otpremnine u iznosu od 26.320 kn i na saldo neiskorištenih godišnjih odmora za 2021. godinu u iznosu od 67.093 kn.

Ostali poslovni rashodi u 2021. godini u iznosu od 27.716 kn a odnose se na vlastitu potrošnju vode od 24.154 kn i otpis potraživanja od 3.562, dok ovi troškovi u 2020. godini u iznosu od 143.220 kn uključuju troškove vlastite potrošnje vode u iznosu od 131.412,40 kn, manjkove zaliha po inventuri u iznosu od 10.369,88 kn i otpise potraživanja u iznosu od 1.438,08 kn.

Financijski rashodi iznose 474 kn i odnose se na zatezne kamate, dok su 2020. godini iznosili 64.153,43 kn, a uključivali su negativne tečajne razlike po kreditu u iznosu od 64.042,80 kn i zatezne kamate od 110,63 kn.

Na temelju ukupnih prihoda od 1.081.863 kn i ukupnih rashoda u iznosu od 3.101.445 kn utvrđeno je smanjenje rashoda za 612.543 kn i smanjenje prihoda od 99.322 kn, pa je za 513.221 kn bolji rezultat u odnosu na 2020. godinu, dok je u odnosu na plan došlo do smanjenja planiranih rashoda za 24.162 kn i povećanja prihoda za 27.363 kn, pa je rezultat u 2021. u odnosu na plan bolji za 51.525 kn.

9. ANALIZA POMOĆU FINANCIJSKIH POKAZATELJA

BILANCA DRUŠTVA

Tablica 15. Bilanca na dan 31.12.2021. i podaci iz Računa dobiti/gubitka

OPIS POZICIJE	SVOTA			Struktura 2019.	Struktura 2020.	Struktura 2021.
	2019.	2020.	2021.			
AKTIVA						
DUGOTRAJNA IMOVINA:	204.538.699	204.113.423	216.849.322	87%	89%	90%
NEMATERIJALNA	1.420.136	1.490.245	1.391.355	1%	1%	1%
MATERIJALNA	203.110.428	202.619.123	211.594.590	87%	88%	88%
FINANCIJSKA			3.862.139	0%	0%	2%
POTRAŽIVANJA	8.135	4.055	1.238	0%	0%	0%
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA				0%	0%	0%
KRATKOTRAJNA IMOVINA:	29.365.745	25.956.387	23.986.454	13%	11%	10%
ZALIHE	1.937.273	1.908.472	1.744.956	1%	1%	1%
POTRAŽIVANJA	4.521.717	4.454.770	4.943.497	2%	2%	2%
FINANCIJSKA	10.144.509	7.156.956	3.000.000	4%	3%	1%
NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	12.762.246	12.436.189	14.298.001	5%	5%	6%
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	78.369	76.836	75.410	0%	0%	0%
UKUPNA AKTIVA	233.982.813	230.146.646	240.911.186	100%	100%	100%
PASIVA						
KAPITAL I PRIČUVE	112.079.698	108.310.764	108.226.963	48%	47%	45%
REZERVIRANJA			132.265	0%	0%	0%
DUGOROČNE OBVEZE	4.290.083	3.620.375	2.888.721	2%	2%	1%
KRATKOROČNE OBVEZE	5.545.332	4.984.525	5.781.812	2%	2%	2%
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	112.067.700	113.230.982	123.881.425	48%	49%	51%
UKUPNA PASIVA	233.982.813	230.146.646	240.911.186	100%	100%	100%

Tablica 16.: Ukupni prihodi, rashodi i dobit 2019,2020. i 2021.

PODACI IZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA:	2019.	2020.	2021.
UKUPNI PRIHODI	26.423.817	22.442.279	25.472.893
PRIHODI OD PRODAJE	23.565.365	19.563.426	21.885.423
UKUPNI RASHODI	26.260.024	26.211.213	25.418.832

Na temelju podataka iz Bilance i Računa dobiti i gubitka u nastavku su utvrđeni određeni pokazatelji poslovanja, i to: pokazatelji likvidnosti, zaduženosti, aktivnosti i ekonomičnost.

POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

Pokazatelji likvidnosti pokazuju koliko je trgovačko društvo sposobno podmirivati svoje dospjele kratkoročne obveze.

Koeficijent tekuće likvidnosti predstavlja ocjenu likvidnosti i solventnosti, te je poželjno da je kratkotrajna imovina bar dva puta veća od kratkoročnih obveza.

$$\text{koeficijent tekuće likvidnosti} = \frac{\text{kratkotrajna imovina}}{\text{kratkoročne obveze}} > 2$$

Godina	2019.	2020.	2021.
Kratkotrajna imovina	29.365.745	25.956.387	23.986.454
Kratkoročne obveze	5.545.332	4.984.525	5.781.812
Koeficijent tekuće likvidnosti	5,30	5,21	4,15

U 2021. godini koeficijent tekuće likvidnosti iznosi 4,15 što pokazuje visoku likvidnost u poslovanju. U odnosu na prethodne dvije godine u laganom je padu, odnosno, za 22% u odnosu na 2019. godinu i za 20% u odnosu na 2020. godinu. Na pad koeficijenta najveći utjecaj je imalo smanjenje kratkotrajne financijske imovine, te povećanje obveza prema dobavljačima s druge strane. Valja uzeti u obzir da je tijekom godine izvršeno ulaganje djela financijske imovine u obveznički fond, pri čemu se ulaganje u iznosu od 3.862.139 kn vodi na poziciji bilance pod dugotrajnom financijskom imovinom, a što je onda utjecalo na smanjenje kratkotrajne imovine i manji koeficijent tekuće likvidnosti.

Vrijednost koeficijenta ubrzane likvidnosti, koji u omjer uzima dio kratkotrajne imovine - novac i potraživanja u odnosu na kratkoročne obveze, trebala bi biti minimalno 1.

$$\text{koeficijent ubrzane likvidnosti} = \frac{\text{novac} + \text{potraživanja}}{\text{kratkoročne obveze}} \geq 1$$

Godina	2019.	2020.	2021.
Krat.imovina bez zaliha	27.428.472	24.047.915	22.241.498
Kratkoročne obveze	5.545.332	4.984.525	5.781.812
Koeficijent ubrzane likvidnosti	4,95	4,82	3,85

Koeficijent ubrzane likvidnosti u promatranom razdoblju iznosi 3,85 te je u odnosu na prethodne dvije godine u opadanju, zbog smanjenja kratkotrajne imovine, odnosno novca i financijske imovine.

Koeficijent financijske stabilnosti morao bi biti manji od 1, te njegovo smanjenje, za razliku od ostalih pokazatelja likvidnosti, upućuje na pozitivan smjer, odnosno na povećanje likvidnosti i financijske stabilnosti iz razloga što se sve veći dio glavnice i dugoročnih obveza koristi za financiranje kratkotrajne imovine.

$$\text{koeficijent financijske stabilnosti} = \frac{\text{dugotrajna imovina}}{\text{kapital i rezerve} + \text{dugoročne obveze}} < 1$$

Godina	2019.	2020.	2021.
Dugotrajna imovina	204.538.699	204.113.423	216.849.322
Kapital+dug.obveze	116.369.781	111.931.139	111.115.684
Koeficijent financijske stabilnosti	1,76	1,82	1,95

Pokazatelj financijske stabilnosti za 2021. godinu, iznosi 1,95, što je povećanje u odnosu na 2019. i 2020. godinu. Kod izračuna financijske stabilnosti treba uzet u obzir da Društvo ima značajan iznos koji se odnosi na odgođene prihode budućeg razdoblja za obračun amortizacije odnosno bespovratna sredstva za investicije s udjelom od preko 50% u bilanci.

POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

Pokazatelji zaduženosti pokazuju strukturu kapitala i načine na koje poduzeće financira svoju imovinu. Oni pokazuju i koliki je rizik ulaganja u neko poduzeće.

$$\text{koeficijent zaduženosti} = \frac{\text{ukupne obveze}}{\text{ukupna imovina}} < 0,5$$

Godina	2019.	2020.	2021.
Ukupne obveze	9.835.415	8.604.900	8.670.533
Ukupna imovina	233.982.813	230.146.646	240.911.186
Koeficijent zaduženosti	0,04	0,04	0,04

Koeficijent zaduženosti pokazuje koliko se poduzeće koristi zaduživanjem, odnosno tuđim kapitalom kako bi neometano moglo poslovati, tj. pokazuje koji je postotak imovine nabavljen zaduživanjem. Što je veći odnos duga i imovine, veći je i

financijski rizik. Koeficijent zaduženosti kod Društva je 0,04, što pokazuje da Društvo nije prezaduženo. Društvo se pretežno financira vlastitim sredstvima, a kod većih ulaganja, posebno u investicije vodoopskrbe i odvodnje se većinom koriste sredstva Hrvatskih voda ili drugi oblici bespovratnog sufinanciranja.

Visoki koeficijent financiranja upućuje na moguće teškoće pri vraćanju posuđenih sredstava i kamata. Taj pokazatelj u odnos stavlja ukupne obveze poduzeća s kapitalom i rezervama.

$$\text{koeficijent financiranja} = \frac{\text{ukupne obveze}}{\text{kapital i rezerve}}$$

Godina	2019.	2020.	2021.
Ukupne obveze	9.835.415	8.604.900	8.670.533
Kapital i rezerve	112.079.698	108.310.764	108.226.963
Koeficijent financiranja	0,09	0,08	0,08

U 2021. godini na jednu jedinicu vlastitih sredstava dolazi 0,08 jedinica tuđih sredstava. U 2019. godini se Društvo zadužilo kreditom banke, pa je koeficijent bio u laganom porastu, ali je u 2020. i 2021. godini koeficijent ponovno u laganom padu u odnosu na 2019. godinu. Niski koeficijent financiranja pokazuje da Društvo nije prezaduženo.

POKAZATELJI AKTIVNOSTI

Pokazatelji aktivnosti mjere koliko učinkovito poduzeće koristi svoje resurse, odnosno kojom brzinom imovina cirkulira u poslovnom procesu. Svi pokazatelji aktivnosti trebali bi biti što veći, što znači da je vrijeme vezivanja imovine kraće.

$$\text{koeficijent obrta ukupne imovine} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{ukupna imovina}}$$

Godina	2019.	2020.	2021.
Ukupni prihodi	26.423.817	22.442.279	25.472.893
Ukupna imovina	233.982.813	230.146.646	240.911.186
Koef.obrtaja ukupne imovine	0,11	0,10	0,11

Koeficijent obrta ukupne imovine pokazuje odnos između ukupnog prihoda i ukupne imovine, tj. koliko se puta imovina poduzeća obrne odnosno pretvori u prihode.

U promatranom razdoblju koeficijent obrtaja ukupne imovine iznosi 0,11, te je u laganom porastu u odnosu na 2020. godinu i na nivou je 2019. godine. Niski koeficijent ukazuje na činjenicu da se ostvaruje malo prihoda temeljem angažirane imovine. Na niski koeficijent utječe specifičnost obavljanja djelatnosti, odnosno potreba za velikim iznosima ulaganja u komunalnu infrastrukturu, te su ulaganja u izgradnju sustava na slabo naseljenim područjima zbog relativno male potrošnje vode slabo isplativa. S druge strane voda je posebna kategorija usluge, za koju se prilikom formiranja cijene vodi računa o socijalnom fakturu i poslovanju tek iznad točke pokrića bez ostvarivanja ekstra profita.

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine pokazuje odnos između ukupnih prihoda i kratkotrajne imovine. Taj pokazatelj mjeri efikasnost korištenja kratkotrajne imovine u stvaranju prihoda poduzeća.

$$\text{koeficijent obrta kratkotrajne imovine} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{kratkotrajna imovina}}$$

Godina	2019.	2020.	2021.
Ukupni prihodi	26.423.817	22.442.279	25.472.893
Kratkotrajna imovina	29.365.745	25.956.387	23.986.454
Koef.obrtaja kratkotrajne imovine	0,90	0,86	1,06

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine je u 2021. godini veći u odnosu na 2019. godinu i u odnosu na 2020. godinu, što znači da se je smanjilo prosječno trajanje obrta kratkotrajne imovine u приходима, a na povećanje koeficijenta u 2021. godini utjecali su veći prihodi od prodaje vodnih usluga.

Koeficijent obrta potraživanja pokazuje koliko se puta potraživanja obrnu tijekom jedne godine, odnosno ukazuje na efikasnost korištenja potraživanja u stvaranju prihoda poduzeća. Što je pokazatelj veći, potrebno je kraće vrijeme za naplatu potraživanja. Iz koeficijenta obrta potraživanja računa se trajanje naplate u danima, tj. koliko je prosječno vremena potrebno da poduzeće naplati svoja potraživanja.

$$\text{koeficijent obrta potraživanja} = \frac{\text{prihodi od prodaje}}{\text{potraživanja}}$$

Godina	2019.	2020.	2021.
Prihodi od prodaje	23.565.365	19.563.426	21.885.423
Potraživanja od kupaca	4.212.125	4.184.838	4.772.154
Koef.obrtaja potraživanja	5,59	4,67	4,59

$$\text{trajanje naplate potraživanja u danima} = \frac{\text{broj dana u godini}}{\text{koeficijent obrta potraživanja}}$$

Godina	2019.	2020.	2021.
Broj dana u godini	365	365	365
Koeficijent obrtaja potraživanja	5,59	4,67	4,59
Trajanje naplate potraživanja u danima	65	78	80

U 2021. godini imamo smanjeni koeficijent obrta potraživanja, pri čemu je prosječno trajanje naplate potraživanja bilo 80 dana. Na slabljenje aktivnosti utjecala je i obustava provođenja ovrha na FINI, kao i otežana situacija poslovanja zbog pandemije. U cilju povećanja koeficijenta obrtaja potraživanja, povećavaju se sve aktivnosti oko provođenja naplate u 2022. godini.

POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI

Pokazatelji ekonomičnosti pokazuju koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda, te bi morali biti veći od 1.

$$\text{ekonomičnost ukupnog poslovanja} = \frac{\text{ukupni prihod}}{\text{ukupni rashod}}$$

Godina	2019.	2020.	2021.
Ukupni prihodi	26.423.817	22.442.279	25.472.893
Ukupni rashodi	26.260.024	26.211.213	25.418.832
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,01	0,86	1,00

U 2021. godini su ukupni prihodi veći od ukupnih rashoda, pa je pokazatelj ekonomičnosti 1,00, što je znatno bolje u odnosu na 2020. godinu kada je pokazatelj bio 0,86 odnosno ispod 1, a razlog je bio gubitak u poslovanju.

10. PROJEKT POBOLJŠANJA VODNO – KOMUNALNE INFRASTRUKTURE NA PODRUČJU AGLOMERACIJE LABIN – RAŠA – RABAC

Republika Hrvatska je punopravna članica Europske unije od 1.7.2013. godine. U postupku pristupanja Europskoj uniji, država je usvojila pravne standarde Europske unije. Između ostalog, provedeno je usklađivanje Zakona o vodama i Zakona o financiranju vodnoga gospodarstva i pratećih propisa kojima se detaljnije uređuje vodno gospodarstvo u Republici Hrvatskoj.

U segmentu vodnog gospodarstva krovni dokument je Zakon o vodama kojim se, između ostalog, uređuje pravni status voda, vodnoga dobra i vodnih građevina, upravljanje kakvoćom i količinom voda.

Planski dokumenti, bitni za izvršitelja, kojima se provode odredbe Zakona o vodama su:

- Plan upravljanja vodnim područjima,
- Plan provedbe vodno-komunalnih direktiva i
- Višegodišnji program gradnje vodnih građevina.

Plan upravljanja vodnim područjima utvrđuje politike upravljanja vodama u šestogodišnjim ciklusima, a uključuje sažetak značajnijih opterećenja (pritisaka) i utjecaja ljudske aktivnosti na stanje površinskih voda, uključivo i priobalnih voda te podzemnih voda, a osobito ocjenu onečišćenja iz točkastih izvora, ocjenu onečišćenja iz raspršenih izvora uključivo i pregled značajnijih utjecaja na vodni okoliš, ocjenu količinskog stanja korištenja voda i analizu drugih utjecaja ljudske aktivnosti na stanje voda.

Plan provedbe vodno-komunalnih direktiva sadrži dogovorene aktivnosti i rokove vezane uz provedbu vodno-komunalnih direktiva i predstavlja temelj za pojašnjenje zahtjeva za prijelaznim razdobljima.

Višegodišnjim programom gradnje komunalnih vodnih građevina utvrđuju se pojedinačni projekti, način i razdoblje provedbe, sudionici u provedbi, iznosi ulaganja i izvori sredstava za njih te red prvenstva u provedbi, gdje je primjenjivo.

Kroz navedene dokumente definiran je okvir za djelovanje u vodnom gospodarstvu koji uključuje potrebne mjere za kontinuirano osiguranje dostatnih količina vode za ljudsku potrošnju i zaštitu voda od onečišćenja.

Svrha koji se želi postići je smanjenje pritiska onečišćenja na vodna tijela na području pružanja vodnih usluga u nadležnosti naručitelja:

- Osiguranje sanitarno i kemijski ispravne vode za piće i potrošnju općenito,
- Očuvanje (kvantitativno i kvalitativno) vodnih resursa podzemnih voda i okoliša,
- Unapređenje načina prikupljanja i odvodnje otpadnih voda,
- Pročišćavanje otpadnih voda prema propisanim graničnim vrijednostima emisija u okoliš a vodeći računa o prijemnim kapacitetima površinskih voda – recipijenata pročišćenih otpadnih voda,
- Poboljšanje uvjeta života i razvoj gospodarstva.

Kako bi zadovoljio navedene kriterije Vodovod Labin d.o.o. je u 2020. godini dovršio 12. verziju Studije izvedivosti te je u kolovozu raspisao postupak javne nabave za izradu projektne dokumentacije te dokumentacije o nabavi za prijavu projekta Labin „Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture na području aglomeracije Labin-Raša-Rabac.

Za navedeni postupak pristigla je jedna ponuda, te je nakon pregleda i ocjene dokumentacije 24. studenog 2020. godine potpisan Ugovor sa Zajednicom ponuditelja: FLUM-ING d.o.o., Žrtava fašizma 2/IV, Rijeka, Hrvatska, (Vodeći član zajednice ponuditelja); Rijekaprojekt-vodogradnja d.o.o., Moše Albaharija 10a, Rijeka, Hrvatska; TEH PROJEKT HIDRO d.o.o., Fiorella la Guardia 13/5, Rijeka, Hrvatska; Hidro-expert d.o.o., Bujska 5, Rijeka, Hrvatska; Hidrotech d.o.o., Franje Čandeka 23A, Rijeka, Hrvatska; HIDROPROJEKT-ING projektiranje d.o.o., Draškovićeveva 35/I, Zagreb, Hrvatska; WYG SAVJETOVANJE d.o.o., Ulica grada Vukovara 269 G, Zagreb.

Rok za izradu projektne dokumentacije iznosi 24 mjeseca a u postupku projektiranja potrebno je definirati trase postavljanja cijevi, odabrati tehnologiju, riješiti imovinsko pravne odnose, ishoditi sve dozvole za gradnju te izraditi tendere za postupak javne nabave. Sve osim rješavanja imovinsko pravnih odnosa obveza je izvršitelja.

Nakon završetka tog ciklusa očekuje nas još jedna stepenica, a to je odobrenje i prijava projekta na JASPERS (Joint Assistance to Support Projects in *European Regions*).

Ukupna vrijednost Ugovora o izradi projektne dokumentacije iznosi 11.377.000,00 kn bez PDV-a, a sredstva za financiranje osiguravaju se temeljem Ugovora o sufinanciranju izrade projektne dokumentacije sukladno Općim uvjetima ugovora o sufinanciranju projektne dokumentacije izdanim od strane Hrvatskih voda.

U 2021. godini na projektu „Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture na području Aglomeracije Labin-Raša-Rabac“ učinjeno je sljedeće:

- geodet je dostavio digitalne ortofoto karte i katastarske planove za cijelu Aglomeraciju prema čemu su okvirno postavljene trase te je izvršen obilazak terena cijelog zahvata prije detaljne geodetske snimke,
 - snimljeno je oko 90 km trasa
 - snimljene su lokacije za UPOV Girandella, UPOV TE Vlaška i UPOV Plomin
 - analizirane su trase prema katastru radi što jednostavnijeg rješavanja imovinsko pravnih poslova,
 - za potrebe izrade Elaborata tehnoekonomske analize tehnologije izgradnje (vakuum i gravitacija) za predio Kapelice i Presike, podignuto je više od 40 km uzdužnih profila, te su uzdužni profili poslužili za definiranje dijela koji može biti vakuumski sustav, ali i definiranje dijelova za koje je potrebno izvesti crpne stanice
 - izrađena je radna verzija Elaborata tehnoekonomske analize tehnologije izgradnje (vakuum i gravitacija) koja je pokazala isplativost vakuumskog sustava na području Kapelice
 - Prihvaćena je raspodjela od strane Vodovoda Labin po pitanju broja dozvola.
 - Započeto je s izradom idejnih projekata za ishođenje posebnih uvjeta.
 - Započeto je s projektiranjem utvrđenih dijelova projekta aglomeracije odnosno radovi na projektu tehnologije UPOV-a TE Vlaška, Girandella i Plomin i radovi na projektiranju sustava odvodnje i rekonstrukcije vodoopskrbe za naselje Raša.

Krajem srpnja 2021. godine dobiveni su komentari/naputci JASPERS-a na dostavljenju 13-tu verziju Studije poslana još u ožujku 2021. godine.

Kako je Studija komentirana kao vrlo ambiciozan projekt protekla dva mjeseca intenzivno i prioritarno se radilo na novelaciji 14-te verzije Studije prema dostavljenim komentarima. U studiji su i detaljno opisane predložene nove trase u sustavu odvodnje i vodoopskrbe, dodatno je obrazloženo odvajanje mješovitog sustava odvodnje, tj. odvojena je rekonstrukcija postojeće kanalizacije od odvajanja mješovitog sustava odvodnje koji se nalazi samo u centralnom dijelom Labina dok naselja Vinež, Marcilnica i Starci ni nemaju sustav odvodnje oborinskih voda, a na Katurama već postoji odvojeni sustav odvodnje. Zbog analize isplativosti širenja novog sustava odvodnje u naseljima Rogočana, Salakovci i Breg dijelovi trasa stavljeni su II.fazu izgradnje te će se projekti za navedene dionice projektirati van Studije i projekta aglomeracije. Isto tako napravljena je analiza rekonstrukcije vodoopskrbnih cjevovoda

te su se isto tako pojedini dijelovi maknuti iz Studije. Odlučeno je da će se sve trase koje su ostale u Studiji projektirati, te da će se ako ne budu odobrene od strane JASPERS-a izvoditi u vlastitoj režiji jer ne bi bilo moguće izvesti sustav odvodnje bez zamjene pojedinih trasa, a i sigurno će biti jeftinije izvođenje istih kad su izvode iskopi za sustav odvodnje.

Za napomenuti je da tijekom 2021. godine utrošeno više vremena na novelaciji Studije prema komentarima JASPERS-a, a sve u cilju kako bi zadržali obuhvat projekta koji je bitan za stanovnike Grada Labina i Općine Raša i kako ne bi doveli u upit ugovorene radove na projektiranju.

Krajem listopada dovršena je novelacija 14-te verzije Studije izvedivosti kao te je dostavljena JASPERS-u na odobrenje i komentare koje do danas nismo dobili.

U 2022.godini planira se završiti projektiranje te dobivanje svih akata za početak gradnje i tendera za raspisivanje postupka javne nabave.

11. INVESTICIJE 2021.

GRAD LABIN - VODOOPSKRBA

„Izgradnja vodoopskrbnog cjevovoda za područje naselja Rogočana“ projektna dokumentacija:

Izrada projektne dokumentacije za područje naselja Rogočana ugovorena je u 2019.g., 2020. g. podnjet je zahtjev za lokacijsku dozvolu a u 2021.g. ishođena je lokacijska dozvola (03.11.2021.) te su nastavljene aktivnosti za ishođenje građevinske dozvole. Postojeća vodovodna mreža na području naselja Rogočana dotrajala je i podkapacitirana stoga je potrebna izgradnja novog opskrbnog cjevovoda. Dužina projektiranih cjevovoda iznosi 1 757,00 m.

Financiranje: vrijednost projektne dokumentacije iznosi 98.600,00 kn, a izvor financiranja je naknade iz cijene vode, Hrvatske vode, proračun i drugi izvori.

„Izgradnja vodovodnog ogranka Smolići-Principi“ projektna dokumentacija:

Izrada projektne dokumentacije za izgradnju vodovodnog ogranka ugovorena je u 2019.g.. Obzirom da je na trasi mali broj privatnih vlasnika pokušalo se sa ishođenjem prava služnosti direktnim ugovaranjem međutim isto nije ishođeno već su pokrenute aktivnosti za ishođenje lokacijske dozvole. Postojeća vodovodna mreža na području Smolići-Principi dotrajala je i podkapacitirana U skladu sa potrebama buduće izgradnje potrebna je izgradnja novog vodovodnog ogranka u dužini od 250 m kako bi se udovoljilo novim potrebama za opskrbu vodom i protupožarnu zaštitu.

Financiranje: vrijednost projektne dokumentacije iznosi 19.900,00 kn, a izvor financiranja je naknade iz cijene vode, Hrvatske vode, proračun i drugi izvori.

„Izgradnja vodoopskrbnog cjevovoda na području visoke zone Grada Labina i izgradnja crpnih stanica“- izgradnja vodoopskrbnih objekata:

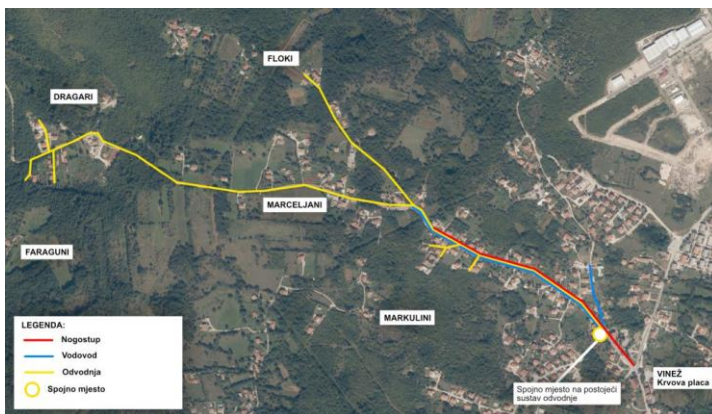


U 2021.g. Ugovoren je i realiziran 6. Ugovor u vrijednosti od 1.216.604,11 kn, te je ugovoren i 7. Ugovor u vrijednosti od 3.756.741,36 kn. Radovi po 7. Ugovoru su započeli u 2021.g. a nastavak je predviđen u 2022.g. Vodovod Labin je 2018.g. proveo Javno nadmetanje za predmetni projekt i zaključio Okvirni sporazum s izabranim izvođačem radova, tvrtkom „De

Conte“ d.o.o. Labin na razdoblje od 3 godine i iznosom od 9.684.460,00 (bez PDV-a). Time bi 11 naselja na području visoke zone Labina dobilo na korištenje pitku vodu što bi bio veliki poticaj za razvoj toga područja. Unutar Okvirnog sporazuma realizirana su 6 Ugovora a projekt je dijelom sufinanciran od strane Hrvatskih voda.

Financiranje: vrijednost radova u 2021.g. iznosi 2.893.230,51 kn, a izvor financiranja je naknada iz cijene vode, Hrvatske vode, proračun i drugi izvori.

„Izgradnja vodovodnog ogranka na dionici OŠ Vinež-Juraj“- izgradnja vodoopskrbnih objekata:



Ugovorena je izgradnja vodovodnog ogranka na dionici OŠ Vinež-Juraj u vrijednosti od 894.392,50 kn kao dio cjelokupnog projekta "Rekonstrukcija dijela lokalne ceste L50146 (L50125-Mali Golji-Veli Golji-Marciljani-Ž5081 Vinež) u naselju Vinež, na području Grada Labina, L=850 m.

Investitori: Grad Labin za izgradnju rotora, nogostupa, kolektora oborinske kanalizacije, javne rasvjete DTK, cijevi za NN i SN i Vodovod Labin d.o.o. za izgradnju vodovodnog ogranka. Radovi su započeli u 2021. god. i nastavljeni u 2022.god.

Financiranje: vrijednost izgradnje je 894.392,50 kn a izvor financiranja je naknada iz cijene vode, proračun i drugi izvori.

„Zamjena dotrajalih vodovodnih cijevi u ulici Senari u sklopu sanacije kolničke konstrukcije“

Izvršena je zamjena dotrajalih vodovodnih cijevi u ulici Senari u sklopu sanacije kolničke konstrukcije u vrijednosti od 51.217,11 kn.

„Zamjena dotrajalih vod.cijevi u Istarskoj ulici u sklopu sanacije kolnika“

Izvršena je zamjena dotrajalih cijevi u Istarskoj ulici u sklopu sanacije kolničke konstrukcije u dužini od cca 200 m, cijevima NL \varnothing 200 i \varnothing 100 u vrijednosti od 164.744,43 kn.

„Zamjena cjevovoda u sklopu sanacije prometnice Kapelica (smjer Breg Ivanovci-Morčaki)“

Izvršena je zamjena dotrajalih cijevi u sklopu sanacije prometnice na Kapelici u dužini od 218 m, cijevima NL \varnothing 100 u vrijednosti od 142.978,11 kn.

„Izgradnja vodoopskrbnog ogranka na Vinežu, dionica Juraj-Druga“

Krajem godine ugovoreni su i započeli su radovi na izgradnji vodoopskrbnog ogranka na Vinežu, dionica Juraj-Druga u vrijednosti od 479.680,00 kn u dužini od 650 m, cijevima NL \varnothing 150, te je nastavak radova planiran u 2022.g.

GRAD LABIN - ODVODNJA

„Izgradnja sustava odvodnje otpadnih voda na dionici OŠ Vinež-Juraj: izgradnja fekalne kanalizacije:

Proveden je postupak javne nabave te ugovorena i realizirana izgradnja sustava odvodnje otpadnih voda na dionici OŠ Vinež-Juraj kao dio cjelokupnog projekta "Rekonstrukcija dijela lokalne ceste L50146 (L50125-Mali Golji-Veli Golji-Marciljani-Ž5081 Vinež) u naselju Vinež, na području Grada Labina, L=600 m. Investitori: Grad Labin za izgradnju rotora, nogostupa, kolektora oborinske kanalizacije, javne rasvjete DTK, cijevi za NN I SN i Vodovod Labin d.o.o. za izgradnju kolektora sanitarne kanalizacije.

Financiranje: ugovorena vrijednost radova iznosi 719.368,50 kn a izvor financiranja je iz naknade za razvoj javne odvodnje, Hrvatske vode.

OPĆINA RAŠA - VODOOPSKRBA

„Sustav vodoopskrbe područja naselja Sv.Lovreč“-projektna dokumentacija:

Za potrebe poboljšanja opskrbe vodom i protupožarne zaštite na području naselja Sv. Lovreč koje obuhvaća naselja Vlakovo, Diminići, Kobaići, Viškovići predviđa se izgradnja novog vodovodnog cjevovoda ukupne dužine 6 369 m.

Tijekom 2020.g. ishođena je lokacijska dozvola a u 2021.g. ugovorena je izrada glavnog projekta te je započelo rješavanje imovinsko pravnih poslova za ishođenje Građevinske dozvole.

Financiranje: *ugovorena vrijednost projektne dokumentacije iznosi 118.900,00 kn, a izvor financiranja je naknada iz cijene vode.*

„Izgradnja vodoopskrbnog cjevovoda od VS Ravni do naselja Ravni“-izgradnja vodoopskrbnih objekata:

Područje naselja Ravni nema kvalitetno riješenu opskrbu vodom. Realizacijom ovog projekta izgraditi će se novi opskrbeni cjevovod u dužini 3 300 m te osigurati dovoljne



količine vode za sanitarnu i protupožarnu potrošnju prema sadašnjim a i budućim potrebama. U 2020. godini za navedeni projekt dobivena je građevinska dozvola i započeta je izgradnja I.faze – ogranka prema plaži. U 2021.g.proveden je postupak javne nabave te je sklopljen Okvirni sporazum na 3 godine u vrijednosti od 2.822.735,45 kn. U 12 mj. započela je realizacija po I.Ugovoru u vrijednosti od 1.194.385,20 kn te se nastavak investicije

planira u 2022.g.

Financiranje: *vrijednost izgradnje je 2.822.735,45 kn a izvor financiranja je naknada iz cijene vode, razlika po kreditu, Hrvatske vode, proračun i drugi izvori.*

OPĆINA KRŠAN - VODOOPSKRBA

„Vodoopskrba naselja Fonovići-Kamenjari-Kušari“- projektna dokumentacija:

Na području naselja Fonovići, Kamenjari i Kušari nema izgrađenog vodoopskrbnog sustava. Projekt je ugovoren u 2019.g. U 2021.g. ishoda je lokacijska dozvola te je započelo rješavanje imovinsko pravnih poslova za ishođenje građevinske dozvole. Projektom je predviđena izgradnja CS Kamenjari, VS Kušari, tlačni i gravitacijski cjevovodi u dužini od 3.005 m.

Financiranje: *vrijednost projektne dokumentacije iznosi 198.000,00 kn, a izvor financiranja je naknade iz cijene vode, Hrvatske vode.*

„Zamjena cjevovoda izvor Kožljak-VS Kožljak-PK Katun do Čepić Polja“-projektna dokumentacija:

Zahvat ovog projekta je zamjena postojećih vodovodnih cjevovoda na dionicama:izvor Kožljak-vodosprema Kožljak-prekidna komora Katun do Čepić Polja ukupne dužine 9 000 m. Postojeća vodovodna mreža je AC, dotrajala sa učestalim kvarovima te je potrebna zamjena. Projekt je ugovoren u 2019.g. U 2021.g. ishođena je lokacijska dozvola te je započelo rješavanje imovinsko pravnih poslova za ishođenje građevinske dozvole.

Financiranje: vrijednost projektne dokumentacije iznosi 198.000,00 kn, a izvor financiranja je naknade iz cijene vode, Hrvatske vode.

OPĆINA PIĆAN - VODOOPSKRBA

„Izgradnja VS Kukurini“-projektna dokumentacija:

Tijekom 2020.g. zatražena je lokacijska dozvola a u 2021.g. izrađen je glavni projekt te je podniet zahtjev za ishođenje Građevinske dozvole.

Nova VS Kukurini planirana je na lokaciji iznad naselja Kukurini na koti 310 m.n.v. VS Kukurini a priključit će se na postojeće dovodne i opskrbne cjevovode u zoni i osiguravati će dovoljnu rezervu vode za protupožarne i potrošne potrebe stanovništva.

Financiranje: vrijednost projektne dokumentacije iznosi 199.000,00 kn, a izvor financiranja je naknada iz cijene vode, Hrvatske vode, proračun i drugi izvori.

„Izmjena i dopuna glavnog projekta HS Škrbanski breg (izgradnja VS Floričići, HS Slavići)“-projektna dokumentacija:

Izrađena je projektna dokumentacija odnosno izmjena i dopuna HS Škrbanski breg kojom se predviđa izvedba vodospreme „Floričići“ na istoj lokaciji iz koje bi postojeća HS Škrbanski breg i planirane HS Slavići, HS Bafi crpili vodu za opskrbu i protupožarne potrebe. Podniet je zahtjev za građevinsku dozvolu.

Financiranje: vrijednost projektne dokumentacije iznosi 98.500,00 kn, a izvor financiranja je naknada iz cijene vode, Hrvatske vode, proračun i drugi izvori.

„Sustav vodoopskrbe naselja Slavići“-izgradnja vodoopskrbnih objekata:

Ugovorena je i realizirana izgradnja novog opskrbnog cjevovoda od NL \varnothing 100 , dužine



1 162 m u vrijednosti od 1.033.305,75. Navedenom investicijom osigurane su dovoljne količine vode za sanitarnu potrošnju prema sadašnjim a i budućim potrebama u naselju Slavići.

Financiranje: vrijednost izgradnje je 1.033.305,75 kn a izvor financiranja je naknada iz cijene vode, kredit, Hrvatske vode, proračun i drugi izvori.

OPĆINA SVETA NEDELJA - VODOOPSKRBA

„Izgradnja vodoopskrbnog cjevovoda za selo Matijašići“- projektna dokumentacija:

Na predmetnom području nije izgrađena vodovodna mreža. Projekt je ugovoren u 2019.g., U 2020.g. ishođena je lokacijska dozvola a u 2021.g. započelo je rješavanje imovinsko pravnih poslova za ishođenje građevinske dozvole.

Financiranje: vrijednost projektne dokumentacije iznosi 49.100,00 kn, a izvor financiranja je naknada iz cijene vode, Hrvatske vode, proračun i drugi izvori.

VODOVOD LABIN d.o.o. - VODOOPSKRBA

IZGRADNJA CS SV. ANTON – PROJEKTNJA DOKUMENTACIJA

U 2019.g. ishođena je Lokacijska dozvola i riješeni imovinsko pravni odnosi. CS Sv.Anton predviđena je u funkciji zahvata vode na izvoru Sv.Anton te uključuje zahvaćenih količina u vodoopskrbni sustav Vodovoda Labin. Na izvoru Sv.Anton izgrađeno je 5 zdenaca u koji se projektom predviđa ugradnja potopnih crpki pojedinačnog kapaciteta 50-60 l/s, te u ukupnom radu daju ukupni kapacitet CS od 250-300 l/s. U 2021.g. ugovoren je i izrađen glavni projekt te je ishođena građevinska dozvola.

Financiranje: vrijednost projektne dokumentacije iznosi 198.000,00 kn, a izvor financiranja su vlastita sredstva Vodovoda Labin d.o.o

VODOVOD LABIN d.o.o. - ODVODNJA

„Konceptijsko rješenje vodoopskrbnog sustava Labin s uspostavom GIS tehničko informacijskog sustava, matematičkog modela sadašnjeg i budućeg stanja te predstudijom izvodljivosti“

U cilju smanjenja gubitaka vode u vodoopskrbnom sustavu i njegovom optimalnom korištenju i razvoju Vodovod Labin d.o.o. pristupio je izradi 'Konceptijskog rješenja vodoopskrbnog sustava Labin s uspostavom GIS tehničko informacijskog sustava, matematičkog modela sadašnjeg i budućeg stanja te predstudijom izvodljivosti'. Plan rada konceptijskog rješenja sastoji se od:

- analize postojećeg stanja izgrađenosti sustava
- dobave GIS programske opreme i uspostava GIS informacijskog sustava
- analize potreba za vodom
- izrade preliminarnog matematičkog modela postojećeg stanja
- preliminarne podjela sustava na DMA zone te izrada plana i programa mjerenja protoka i tlaka, kao i uzorkovanja vode za analize rezidualnog klora
- provođenja mjerenja protoka i tlaka i uzorkovanja vode
- kalibracije modela postojećeg stanja
- zaključka o postojećem stanju funkcioniranja cjelovitog vodoopskrbnog sustava
- analize postojećeg stanja vodoopskrbnog sustava prema IWA metodologiji
- ekonomske analize vodnih gubitaka
- konceptijskog rješenja DMA zona
- konceptijskog rješenja nadzorno-upravljačkog sustava
- matematičkog modela planiranog stanja
- aproksimativnog troškovnik svih mjera unapređenja sustava
- predstudije izvodljivosti s prijedlogom optimalnog rješenja
- financijske i ekonomske analize
- isporuke hidrauličkog matematičkog modela i edukacija korisnika

Projekt je započeo u 2020. godini sa analizom postojećeg stanja izgrađenosti sustava te je izvedena i analiza potrebe za vodom. U istoj godini dobavljena je GIS programska oprema te je uspostavljen GIS informacijski sustav.

U 2021. godini započeto je sa provođenjem mjerenja hidrauličkih parametara (mjerenja protoka i tlaka) u svrhu matematičkog modeliranja postojećeg stanja sustava vodoopskrbe.

Završetak ukupnog projekta planira se krajem 2022. godine.

U sklopu izrade plana mjerenja, a sukladno naputcima u projektnom zadatku i uobičajenim pravilima za definiranje mjerenja prema tipu objekta utvrđeno je da ugovoren broj mjerenja neće biti dostatan za izradu svih analiza zahtijevanih projektnim zadatkom. Sukladno

povećanju opsega posla koji je neophodan za potpuni dovršetak izrade projektne dokumentacije te potvrđnim mišljenjem recenzenta, pristupilo se izmijeni Okvirnog sporazuma u sklopu kojeg je povećana vrijednost projekta u iznosu od 296.889,00 kn.

Ukupna vrijednost projekta prema okvirnom sporazumu sa tvrtkom HIDROPROJEKT-ING d.o.o. iz Zagreba kao vodećim članom zajednice ponuditelja iznosi 2.044.853,00 kn bez PDV a, a do sada je utrošeno 1.217.964,00 kn od čega je u 2021. godini utrošeno 583.850,00 kn.

Za navedeni projekt ugovorena je i recenzija koncepcijskog rješenja od strane Građevinskog fakulteta u Zagrebu u iznosu od 85.000,00 kn bez PDV-a, a u 2021. godini utrošeno je 41.000,00 kn bez PDV-a. Ukupni projekt sufinancira se od strane Hrvatskih voda.

