



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

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU
OD 01.01.2022. DO 31.12.2022. GODINE

Delnice, 07.lipnja 2023. godine, broj:581/23.

SADRŽAJ

I POSLOVNI IZVJEŠTAJ

1. Uvod	str. 3
2. Osnovni podaci o poslovanju - prilog 1 – pregled gubitaka vode	str. 5
3. Organizaciona shema društva	str. 9
4. Rad organa upravljanja društva	str. 10
4.1. Nadzorni odbor	
4.2. Skupština društva	
5. Djelatnost društva	str. 13
5.1. Radovi na vodoopskrbi	
5.2. Radovi na zaštiti voda od zagađivanja	
6. Uvjeti poslovanja	str. 25
7. Zaštita okoliša	str. 26
8. Prijedlog mjera za 2021. godinu	str. 26

II FINACIJSKI IZVJEŠTAJ

1. Sažetak financijskih izvještaja	str. 28
2. Izvještaj o financijskom položaju- bilanca (sa bilješkama)	str. 29
3. Račun dobiti i gubitka (sa bilješkama)	str. 34
4. Izvještaj po obračunskim jedinicama	str. 38
5. Usporedba sa financijskim planom	str. 40
6. Likvidnost i financijska stabilnost društva	str. 41
7. Ekonomičnost	str. 41

I POSLOVNI IZVJEŠTAJ

1. UVOD

Člankom 250. stavkom 1. Zakona o trgovačkim društvima propisano je da uprava društva mora jednom godišnje u pisanom obliku podnijeti Skupštini izvještaj o stanju društva. U skladu sa navedenom obvezom napravljen je ovaj izvještaj koji se odnosi na razdoblje od 01.siječnja do 31. prosinca 2022. godine.

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

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

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

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

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

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

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

Aktivnosti djelatnika i uprave društva tijekom 2022. godine bile su prvenstveno vezane uz nastavak ili početak realizacije projekata iz planova upravljanja vodama kao i nastavak aktivnosti u cilju poboljšanja kvalitete javnih usluga koje pružamo uz istovremeno smanjenje troškova poslova, povećanje broja priključenja na infrastrukturu i poboljšanje mjera zaštite okoliša.

Aktivnosti koje su obilježile i usmjerile rad društva tijekom 2022. godine su:

- nastavak realizacije projekata koji se sufinanciraju u okviru I faze Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje
- priprema i kandidatura projekata na području aglomeracija Ravna Gora, Mrkopalj, Skrad i Lokve koji bi se trebali financirati u okviru II faze Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje
- nastavak realizacije projekata iz programa vodoopskrbe i zaštite voda od zagađivanja
- početak organiziranog obavljanja djelatnosti odvodnje za dio potrošača na području aglomeracija Mrkopalj i Ravna Gora
- određivanje cijena vodnih usluga na način da se iz prihoda od tih djelatnosti podmire troškovi obavljanja tih djelatnosti

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

- izvršiti sve poslove i zadatke iz redovitih djelatnosti (vodoopskrba, odvodnja otpadnih voda i ostali poslovi iz djelatnosti za koje smo registrirani)
- ispuniti obaveze iz ugovora o sufinanciranju radova iz programa korištenja i zaštite voda u suradnji sa Hrvatskim vodama i JLS
- nastaviti radove na području svih JLS koji su osnivači i vlasnici društva
- poboljšati mjere zaštite okoliša
- racionalizirati troškove poslovanja društva
- završiti izradu planirane projektne dokumentacije za buduće zahvate.

Sagledavajući poslovanje društva do kraja 2022. godine, bez obzira na negativan rezultat poslovanja, mogu izraziti svoje zadovoljstvo činjenicom da smo usprkos svim problemima i poteškoćama koje su pratile rad društva zalaganjem djelatnika, vlasnika i članova organa upravljanja uspjeli realizirati najveći dio planiranih aktivnosti. Po mom mišljenju, na rezultat poslovanja utjecali su objektivni razlozi na koje ne možemo utjecati kao što su troškovi redovitog obavljanja djelatnosti odvodnje na području Ravne Gore i Mrkoplja i troškovi redovitog održavanja vodnih građevina SJO koje smo preuzeli od grada Delnice i općine Fužine pri čemu se ta usluga nije uopće naplaćivala ili se nije naplaćivala čitavu 2022.godinu.

Na rezultat poslovanja utjecali su troškovi intervencija na SJO-ima u izgradnji zbog ilegalno izvedenih priključaka, nenaplaćena-sporna potraživanja koja su knjižena kao rashodi u poslovanju društva i smanjeni prihodi od usluga za treća lica. Iako smo u zadnjem kvartalu 2022.godine počeli primjenjivati nove veće cijene vodne usluge vodoopskrbe i odvodnje na području grada Delnica, uz početak

naplate odvodnje na području općina Ravna Gora i Mrkopalj, prihodima od osnovne djelatnosti, zbog porasta svih troškova poslovanja nismo mogli podmiriti povećane rashode, što je sigurno utjecalo na rezultat poslovanja.

2. OSNOVNI PODACI O POSLOVANJU

2.1. VODOOPSKRBA

Tijekom 2022. godine potrošačima na području JLS koji su naši osnivači i vlasnici ukupno smo isporučili 608.380 m³ vode što je gotovo identično količini isporučene vode u 2021. godini (608.272 m³). Veseli činjenica da je došlo do povećanja količine prodane vode potrošačima u kategoriji gospodarstva za 8,4%, ali je u istom periodu na žalost došlo do smanjenja količine prodane vode potrošačima u kategoriji domaćinstva za 2,35%.

Udio pojedinih korisnika u potrošnji vode tijekom 2022. godine, a u usporedbi sa 2021. je:

Domaćinstva	406 317/414 725 m ³
Domaćinstva (u kućnim savjetima).....	56 906/59 637 m ³
Gospodarstvo	145 158/133 910 m ³

UKUPNO	608 380/608 272 m ³
--------	--------------------------------

Tijekom 2022. godine nastavili smo i isporuku vode drugom isporučitelju javne usluge vodoopskrbe, odnosno Vodama Vrbovsko d.o.o. kojemu je isporučeno 100 410 m³ vode (2021.godine – 88.610 m³) sa cijenom 1,11 kn/m³ (bez PDV-a). Cijenu je usvojio Nadzorni odbor, a ista je određena u skladu sa važećom zakonskom regulativom, odnosno odredbama Zakona o vodama. Navedena količina vode nije iskazana u ukupnoj količini isporučene vode. Važno je napomenuti da isporuka vode drugom isporučitelju vodnih usluga nije imala nikakve pozitivne financijske efekte jer društvo Vode Vrbovsko već godinama odbija platiti tu uslugu.

U cilju zaštite svojih interesa, a radi opasnosti od zastare potraživanja, društvo je pokrenulo nekoliko sudskih postupaka radi prisilne naplate, ali na žalost do sada niti jedan od njih nije završen, te prijeti opasnost da se navedena potraživanja uopće neće moći naplatiti, što bi se moglo desiti u slučaju da dođe do formiranja uslužnih područja kako je to Uredbom Vlade RH predviđeno.

Iz podataka o proizvedenoj i prodanoj količini vode u razdoblju od 1996. – 2022. godine izračunati su gubitci vode u postocima i apsolutnom iznosu (podaci do 2013. godine preuzeti su iz izvještaja o poslovanju tvrtke Komunalac d.o.o.)

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

2000.	2.357.130	1.042.046	1.315.084	55,79
2001.	2.198.478	940.074	1.258.404	57,24
2002.	2.036.369	857.967	1.178.402	57,87
2003.	1.475.847	757.404	718.443	48,68
2004.	1.133.225	663.329	469.896	41,46
2005.	1.053.673	662.095	391.578	37,16
2006.	1.117.771	720.198	395.573	35,57
2007.	1.232.559	826.321	406.238	32,96
2008.	1.165.123	780.250	384.873	33,03
2009.	1.057.473	707.458	350.015	33,10
2010.	1.018.009	681.187	336.822	33,08
2011.	1.012.223	681.256	339.967	32,70
2012.	1.008.331	673.346	334.985	33,22
2013.	941.253	630.998	310.255	32,96
2014.	906.075	607.741	298.334	32,93
2015.	937.921	632.951	304.970	32,52
2016.	904.910	608.751	296.159	32,72
2017.	893.627	602.685	290.942	32,56
2018.	882.776	595.117	287.659	32,59
2019.	899.106	600.413	298.693	33,23
2020.	890.763	592.217	298.546	33,52
2021.	914.159	608.272	305.887	33,47
2022.	912.769	608.380	304.389	33,35

Vidljivo je da je tijekom 2022.godine na području djelovanja društva došlo do ukupnog smanjenja gubitaka za 0,12% u odnosu na 2021. godinu, ali je potrebno analizirati svaki vodoopskrbni sustav zasebno. Iz pregleda gubitaka po sustavima, navedenim u prilogu broj 1, vidljivo je da je došlo do smanjenja gubitaka u većini sustava, osim u sustavima vodoopskrbe općina Fužina, Brod Moravica i naselja Crnog Luga.

Smanjenje gubitaka u sustavima Delnica, Ravne Gore, Mrkoplja, Skrada, Lokava, Kupjaka i Broda na Kupu je posljedica višegodišnjih ulaganja i završetaka realizacije planiranih zahvata sanacije ili rekonstrukcije na vodnim građevinama. Posebno veseli činjenica da je nastavljen trend smanjenja gubitaka u dva najveća vodoopskrbna sustava, Delnicama i Ravnoj Gori, a posebno veseli podatak o smanjenju gubitaka u sustavu Delnica za 0,43% iako su se tijekom 2022.godine još uvijek izvodili radova na sanaciji/rekonstrukciji vodovodne mreže u Delnicama - faza 3.

Do očekivanog povećanja gubitaka došlo je u sustavu Fužina gdje povećanje u odnosu na 2021.godinu iznosi 0,22%. U izvještaju o radu za 2021.godinu predvidjeli smo takvu mogućnost, zbog nastavka radova na sanaciji/rekonstrukciji vodnih građevina vodoopskrbe. Teško je predvidjeti što će biti sa gubitcima u tom sustavu na kraju 2023. godine budući još uvijek nije poznat točan datum završetka svih radova.

Do povećanja gubitaka u sustavu Brod Moravica došlo je prvenstveno zbog povećanja gubitaka u vodoopskrbnoj mreži u malim naseljima na području općine (naselja Pauci i Planica), zbog čega je u planovima radova za 2023. godinu predviđena realizacija potrebnih zahvata. Do povećanja gubitaka u sustavu Crnog

Luga došlo je zbog činjenice da je sanacija dijela cjevovoda u naselju Malo Selo završena u drugoj polovini 2022. godine, te pozitivne efekte tog zahvata očekujemo do kraja 2023.godine.

Dosadašnja velika uložena sredstva u sanaciju/rekonstrukciju prvenstveno cjevovoda na području djelovanja društva pokazala su opravdanost tih ulaganja, ali i potrebu nastavka ulaganja. Važno je napomenuti da, s obzirom na predviđene rokove završetka radova, na sanaciji vodnih građevina iz I faze Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje daljnje smanjenje gubitaka očekujemo tijekom 2023.godine, a po našoj procjeni značajnije smanjenje gubitaka možemo očekivati u 2024. godini. Vrlo je važno, da naročito do konca 2023.godine dođe do daljnjeg smanjenja gubitaka, jer se od 01.siječnja 2024.godine planira obračuna naknade za korištenje vode prema količini zahvaćene vode, a ne kao do sada prema količini isporučene vode.

Smatram da smo kod izrade planova radova za 2022. godinu kao i za prijašnje godine dobro i kvalitetno procijenili koje je projekte potrebno realizirati kako bi gubitke smanjili na manje od 30%. Do zacrtanog cilja još uvijek nismo došli prvenstveno zbog nedostatka sredstava koje je potrebno osigurati, a dodatni problem predstavlja činjenica da u okviru I faze Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje nisu obuhvaćene sve JLS koje su osnivači i vlasnici društva.

Na, možda manje od očekivnog smanjenja gubitaka došlo je i zbog činjenice da smo tek na kraju 2022. godine započeli smo sa radovima na ugradnji opreme i uređaja NUS-a na vodospremama i crpnim stanicama na kojima su tijekom te iste godine nastavljeni radovi na sanaciji/rekonstrukciji. Završetkom svih ovih radova uz bolji nadzor i upravljanje unutar vodoopskrbnih sustava mogu se očekivati dodatna smanjenja gubitaka.

Cijenu vodne usluge vodoopskrbe obračunavali smo u skladu sa važećom zakonskom regulativom prema kojoj se cijena usluge sastoji od fiksnog i varijabilnog dijela. Fiksni dio cijene vodoopskrbe obračunava se mjesečno prema mjernom mjestu ovisno o profilu vodomjera, bez obzira na količinu utrošene vode. Varijabilni dio cijene usluge obračunava se prema količini utrošene vode očitane na vodomjeru, a taj dio cijene sastoji se od osnove cijene i iznosa naknada za zaštitu vode, korištenja voda i razvoj. PDV se obračunava na fiksni dio cijene i na osnovnu cijenu varijabilnog dijela cijene usluge vodoopskrbe (PDV se ne obračunava na naknade).

Tijekom 2022. godine, do 30.rujna troškove vodne usluge vodoopskrbe obračunavali smo prema cjeniku koji smo počeli primjenjivati 01.siječnja 2020. godine, a od 01.listopada 2022.godine cijena vodne usluge vodoopskrbe obračunavala se je prema novom cjeniku. Poznata je činjenica je tijekom 2022.godine došlo do velikog porasta svih troškova, a naročito troškova materijala i energenata (prvenstveno električne energije). Postupak promjene-povećanja cijena proveden je u skladu sa važećom zakonskom regulativom, a kod iskaza troškova uvažili smo očekivane pozitivne efekte Uredbe Vlade RH o odklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije koja je stupila na snagu 01.listopada 2022.godine.

Bez obzira na tu činjenicu povećanje cijena naših usluga negativno je prihvaćeno u djelu javnosti čemu su svakako doprinijeli istupi predstavnika pojedinih jedinica lokalne samouprave (grada Delnica), odnosno istupi pojedinih članova općinskih vijeća (općina Fužine). Svjesni smo činjenice da niti jedno povećanje cijena nije popularno, ali isto tako svi naši korisnici usluga moraju biti svjesni činjenice da samo iz prihoda od isporuke vode možemo i moramo podmirivati troškove poslovanja.

Kada navodimo podatak o zadnjem povećanju cijene vodne usluge vodoopskrbe (01.siječanj 2020.godine) važno je napomenuti da je do tog povećanja došlo zbog povećanja iznosa naknade za razvoj, dok se ostali dijelovi cijene vode nisu mijenjali od 01.veljače 2016.godine, a iz tih prihoda morali smo podmirivati troškove poslovanja društva za koje smo već ranije naveli da su se naročito u 2022.godini značajno povećali.

Tijekom 2022.godine, pretpostavljamo zbog završetka većeg broja planiranih radova u okviru I faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje, u javnosti su se mogle čuti informacije kako bi, zbog rasterećenja potrošača, trebali smanjiti iznos naknade za razvoj. Sredstva naknade za razvoj su strogo namjenska i zahvaljujući tim sredstvima moguća je realizacija planiranih projekata bez potraživanja sredstava iz proračuna JLS.

Iznos naknade za razvoj od 5,00 kn/m³ uveden je da se osigura realizacija projekata u okviru I faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje za koje je vlada Švicarske donirala cca 22 mil. CHF. Ta sredstva Švicarska vlada donirala je, što možda u javnosti nije dovoljno poznato zbog smanjenja socijalnih, ekonomskih i drugih nejednakosti unutar novopriljenih članica EU.

Povećanje naknade uvedeno je za potrošače na području svih aglomeracija iako se sredstva Švicarske donacije ulažu samo na području grada Delnice i općina Fužine i Brod Moravice. Budući da se očekuje nova donacija vlade Švicarske u okviru II faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje, gdje bi se radovi izvodili na području JLS koje nisu bile obuhvaćene I fazom suradnje, smatramo da isti iznos naknade za razvoj moramo naplaćivati i dalje svim potrošačima na području svih JLS. Tek po završetku planiranih zahvata u okviru II faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje moglo bi se i trebalo razmišljati o smanjenju iznosa naknade za razvoj, naravno ovisno o prilikama i potrebama koje će biti u tom trenutku.

Tijekom 2022. godine, do 30.rujna fiksni dio cijene usluge vodoopskrbe za domaćinstva je iznosio 16,70 kn za vodomjere profila do 40 mm, odnosno 34,70 kn za vodomjere profila 50-100mm. Istovremeno za priključke u gospodarstvu cijena fiksnog dijela za vodomjere do 40 mm iznosila je 39,00 kn, a za vodomjere profila 50 – 150 mm 60,00 kn.

Od 01.listopada fiksni dio cijene usluge vodoopskrbe za domaćinstva je iznosio 25,15 kn za vodomjere profila do 40 mm, odnosno 52,00 kn za vodomjere profila 50-100mm. Istovremeno za priključke u gospodarstvu cijena fiksnog dijela za vodomjere do 40mm iznosila je 65,00 kn, a za vodomjere profila 50 – 150 mm 100,00 kn. Varijabilni dio cijene vodne usluge povećan je sa 6,90 na 11,37 kn/m³ za potrošače u kategoriji domaćinstva, odnosno sa 11,25 na 18,73 kn za potrošače u kategoriji gospodarstva (sve navedene cijene su bez PDV-a).

2.3. ODVODNJA I PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA

Bez obzira na činjenicu da je na području svih jedinica lokalne samouprave koji su osnivači i vlasnici društva djelomično izgrađen sustav fekalne odvodnje, osim za veći dio potrošača na području grada Delnice i dio potrošača na području općina Ravna Gora i Mrkopalj, ne postoje tehničke mogućnosti za pružanje ove vodne usluge. Na području aglomeracije Delnice usluga se naplaćuje od početka 2019. godine, a na području aglomeracija Ravna Gora i Mrkopalj, u skladu sa planom mjera za 2022.godinu ovu uslugu počeli smo naplaćivati početkom listopada 2022. godine.

Kao i kod cijene vodne usluge vodoopskrbe društvo uslugu javne odvodnje obračunava u skladu sa važećom zakonskom regulativom prema kojoj se cijena usluge javne odvodnje sastoji od fiksnog i varijabilnog dijela uz obračun PDV (13%). Fiksni dio cijene vodne usluge javne odvodnje, za potrošače na području grada Delnica do kraja rujna 2022. godine iznosio je 33,60 kn/mj za korisnike u kategoriji domaćinstva, odnosno 42,30 kn/mj za korisnike u kategoriji poslovnog prostora. Cijena varijabilnog dijela za korisnike u stambenom prostoru iznosila je 2,75 kn/m³, a za potrošače u poslovnom prostoru najniži varijabilni dio iznosio je 2,96 kn/m³.

Od 01.listopada 2022.godine za potrošače u kategoriji domaćinstva, na području aglomeracije Delnice fiksni dio cijene vodne usluge javne odvodnje povećan je na 35,60 kn/mj, odnosno na 45,00 kn/mj za korisnike u kategoriji gospodarstva. U istom periodu varijabilni dio povećan je na 6,55 kn/m³ za korisnike u kategoriji domaćinstva, odnosno na 7,87 kn/m³ za korisnike u kategoriji gospodarstva.

Fiksni dio cijene vodne usluge javne odvodnje za korisnike u kategoriji domaćinstva na području aglomeracije Ravna Gora od 01.listopada 2022.godine iznosio je 35,40 kn/mj, a na području aglomeracije Mrkopalj 35,60 kn/mj. Korisnici te usluge u kategoriji gospodarstva plaćali su, na području aglomeracije Ravna Gora fiksni dio 44,10 kn/mj, odnosno 44,90 kn/mj na području aglomeracije Mrkopalj. Varijabilni dio cijena vodne usluge odvodnje na području aglomeracije Ravna Gora iznosi 6,34 kn/m³ za potrošače u kategoriji domaćinstva, odnosno 7,54 kn/m³ za potrošače u kategoriji gospodarstva. Na području aglomeracije Mrkopalj iznos varijabilnog dijela cijene vodne usluge iznosi 6,27 kn/m³, odnosno 8,32 kn/m³ ovisno o kategoriji u koju je potrošač uvršten (sve navedene cijene su bez PDV-a).

Tijekom 2023.godine potrebno je povećati priključenost korisnika na SJO Delnica, Ravne Gore i Mrkoplja čime bi se moglo utjecati na visinu fiksnog, odnosno varijabilnog dijela te cijene usluge, a na području aglomeracija Brod Moravice i Fužine potrebno je izvršiti sve pripreme kako bi se nakon završetka izgradnje UPOV-a SJO na području tih aglomeracija mogle staviti u funkciju, a krajnjim korisnicima početi naplaćivati uslugu odvodnje i pročišćavanja fekalnih voda.

3. ORGANIZACIONA SHEMA DRUŠTVA

Na početku 2022. godine, u tvrtki Komunalac-vodoopskrba i odvodnja d.o.o. Delnice bilo je zaposleno samo 19 djelatnika i to zbog toga što opće, kadrovske i financijsko računovodstvene poslove kao i dio poslova tehničke pripreme za potrebe društva obavlja tvrtka Komunalac d.o.o. Delnice. Od navedenog broja djelatnika tri su djelatnika bila zaposlena na određeno radno vrijeme i istima su sa 31.prosincom 2022. godine produženi ugovori o radu ali i dalje na određeno vrijeme.

Tijekom 2022. godine broj djelatnika je varirao zbog više razloga (sporazumni raskidi radnog odnosa, odlazak djelatnika u mirovinu i sl.). Sredinom lipnja 2022. godine na zahtjev jednog djelatnika koji je bio zaposlen na određeno vrijeme došlo je do sporazumnog raskida radnog odnosa, a početkom kolovoza sporazumno je raskinut radni odnos i sa jednim djelatnikom koji je bio zaposlen na neodređeno vrijeme. Početkom kolovoza 2022. godine kao zamjena za djelatnike sa kojima je došlo do sporazumnog raskida radnog odnosa zaposlena su dva nova djelatnika od kojih je jedan odmah zaposlen na neodređeno vrijeme. Sa djelatnicima koji su zaposleni na određeno vrijeme, postoji mogućnost potpisa ugovora o radu na

neodređeno vrijeme, ovisno o njihovom zalaganju i ostalim kvalitetama.

Na kraju 2022. godine u društvu je bilo zaposleno 19 djelatnika od čega su tri djelatnika zaposlena na određeno radno vrijeme. Stručna sprema svih zaposlenih djelatnika prikazana je u slijedećoj tablici.

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

4. RAD ORGANA UPRAVLJANJA DRUŠTVA

4.1. NADZORNI ODBOR

Tijekom 2022. godine održane su tri sjednice Nadzornog odbora društva na kojima se je raspravljalo o slijedećim temama:

- godišnjem izvještaju o poslovanju društva za 2021. godinu
- revidiranom godišnjem financijskom izvještaju za 2021. godinu i reviziji financijskih izvještaja isporučitelja vodnih usluga u skladu sa člankom 207. a Zakona o vodama
- izvještaju o radu Nadzornog odbora za 2021. godinu
- cijeni vodne usluge javne vodoopskrbe
- cijeni vodne usluge javne odvodnje na području aglomeracije Delnice
- cijeni vodne usluge javne odvodnje na području aglomeracije Mrkopalj
- cijeni vodne usluge javne odvodnje na području aglomeracije Ravna Gora
- dopuni Odluke o naknadi za razvoj
- naknadi za pravo građenja i pravoslужnosti infrastrukture vodoopskrbe i odvodnje u koridoru prometnica
- planovima upravljanja vodama-zaštita i korištenje voda za 2023. godinu
- poslovnom planu sa financijskim smjernicama za 2022. godinu-izmjena broj 1
- poslovnom planu sa financijskim smjernicama za 2023. godinu
- promjeni (povećanju) broja članova Nadzornog odbora
- promjeni isporučitelja vodne usluge javne vodoopskrbe za potrošače u dijelu naselja na području grada Bakra

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

Osim članova Nadzornog odbora u radu istoga sudjelovali su i djelatnici društva prvenstveno zbog pojašnjenja dostavljenog materijala, obrazloženja pojedinih prijedloga i davanja informacija. Nadzorni odbor donio je slijedeće odluke:

- odluku o davanju suglasnosti na godišnji izvještaj o poslovanju za 2021. godinu koji je dostavljen Skupštini društva na usvajanje
- odluku o davanju suglasnosti na revidirani financijski godišnji izvještaj za 2021. i reviziju financijskih izvještaja isporučitelja vodnih usluga u skladu sa člankom 207. a Zakona o vodama koji su dostavljeni Skupštini društva na usvajanje
- odluku o davanju suglasnosti na nacrt odluke o cijeni vodne usluge javne vodoopskrbe koja je dostavljena Skupštini društva na usvajanje
- odluku o davanju suglasnosti na nacrt odluke o cijeni vodne usluge javne odvodnje na području aglomeracije Delnice koja je dostavljena Skupštini društva na usvajanje
- odluku o davanju suglasnosti na nacrt odluke o cijeni vodne usluge javne odvodnje na području aglomeracije Mrkopalj koja je dostavljena Skupštini društva na usvajanje
- odluku o davanju suglasnosti na nacrt odluke o cijeni vodne usluge javne odvodnje na području aglomeracije Ravna Gora koja je dostavljena Skupštini društva na usvajanje
- odluku o davanju suglasnosti na dopunu čl. 3. Odluke o naknadi za razvoj broj 968/19. koja je dostavljena Skupštini društva na usvajanje
- odluku o davanju suglasnosti na poslovni plan sa financijskim smjernicama za 2022. godinu – izmjena broj 1 koji je dostavljen Skupštini društva na usvajanje
- odluku o davanju suglasnosti na poslovni plan sa financijskim smjernicama za 2023. godinu koji je dostavljen Skupštini društva na usvajanje
- odluku o davanju suglasnosti na planove upravljanja vodama za 2023. godinu koji su dostavljeni Skupštini društva na usvajanje

Ovo je samo kratki prikaz aktivnosti i rada Nadzornog odbora budući da će predsjednik Nadzornog odbora Skupštini društva dostaviti opširniji izvještaj o radu tog organa upravljanja za 2022. godinu.

4.2. SKUPŠTINA DRUŠTVA

Tijekom 2022. godine održane su četiri sjednice Skupštine društva. U radu Skupštine sudjelovali su predstavnici svih jedinica lokalne samouprave koji su osnivači i vlasnici tvrtke kao i predstavnici društva, prvenstveno zbog pojašnjenja dostavljenog materijala i obrazloženja pojedinih prijedloga te odgovora na pojedina pitanja.

Rad Skupštine društva usklađen je sa Zakonom o trgovačkim društvima i Društvenim ugovorom, a na sjednicama održanim dana 30. ožujka, 28. lipnja, 29. rujna i 09. prosinca 2022. godine raspravljalo se je o:

- revidiranom godišnjem financijskog izvještaju za 2021. godinu i reviziji financijskih izvještaja isporučitelja vodnih usluga u skladu sa člankom 207. a Zakona o vodama
- godišnjem izvještaju društva za 2021. Godinu

- razrješnici članu uprave za poslovnu 2021. Godinu
- izvještaju o radu Nadzornog odbora za 2021. godinu
- razrješnici članovima Nadzornog odbora za poslovnu 2021. godinu
- imenovanju revizora za 2022. godinu
- Švicarsko Hrvatskom programu suradnje
- pripajanju društva Komunalac-vodoopskrba i odvodnja d.o.o. Delnice društvu KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka
- cijeni vodne usluge javne vodoopskrbe
- cijeni vodne usluge javne odvodnje na području aglomeracije Delnice
- cijeni vodne usluge javne odvodnje na području aglomeracije Ravna Gora
- cijeni vodne usluge javne odvodnje na području aglomeracije Mrkopalj
- nadopuni Odluke o naknadi za razvoj
- novom Društvenom ugovoru
- poslovnom planu sa financijskim smjernicama za 2022. godinu-izmjena br.1
- poslovnom planu sa financijskim smjernicama za 2023. godinu
- planovima upravljanja vodama – korištenje voda i zaštita voda od zagađivanja u 2023. godini

Nakon provedene rasprave donesene su slijedeće odluke:

- odluka o prihvaćanju izvještaja revizora društva za 2021. godinu
- odluka o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja za 2021. godinu i uporabi ostvarene dobiti za 2021. godinu
- odluka o davanju razrješnice članu uprave za poslovnu 2021. godinu
- odluka o prihvaćanju izvještaja o radu Nadzornog odbora za 2021. godinu
- odluka o davanju razrješnice članovima Nadzornog odbora za poslovnu 2021. godinu
- odluka o imenovanju revizora za 2022. godinu
- odluku o prihvaćanju informacija o realizaciji projekata u okviru I faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje i aktivnostima u vezi II faze istog programa suradnje
- odluka o privremenoj obustavi svih aktivnosti i obveza društva u vezi Uredbe o uslužnim područjima
- odluka o cijeni vodne usluge javne vodoopskrbe
- odluka o cijeni vodne usluge javne odvodnje na području aglomeracije Delnice
- odluka o cijeni vodne usluge javne odvodnje na području aglomeracije Ravna Gora
- odluka o cijeni vodne usluge javne odvodnje na području aglomeracije Mrkopalj
- odluka o nadopuni Odluke o naknadi za razvoj
- odluka o novom Društvenom ugovoru
- odluka prihvaćanju poslovnog plana sa financijskim smjernicama za 2022. godinu – izmjena br. 1
- odluka o prihvaćanju poslovnog plana sa financijskim smjernicama za 2023. godinu

- odluka o prihvatanju planova upravljanja vodama – korištenje i zaštita voda od zagađivanja za 2023.godinu

Većinu odluka članovi Skupštine donije su jednoglasno osim odluka o cijeni vodne usluge javne vodoopskrbe, cijenama vodnih usluga javne odvodnje na području aglomeracija Delnice, Ravna Gora i Mrkopalj, odluke o nadopuni Odluke o naknadi za razvoj i odluke o poslovnom planu o financijskim smjernicama za 2022.godine izmjena broj 1 i poslovnom planu za 2023.godinu, a o čemu se je raspravljalo na Skupštinama društva koje su održana 29.rujna i 09.prosinca 2022.godine i na kojoj su predstavnik-predstavnica grada Delnica bili protiv usvajanja ovih navedenih odluka.

5. DJELATNOSTI DRUŠTVA

13. listopada 2021. godine osnivačima i vlasnicima društva dostavili smo dopise sa zahtjevom da dostave prijedloge radove koje bi trebalo izvesti tijekom 2022. godine iz programa vodoopskrbe i zaštite voda uz napomenu da se pri tome posebno navedu projekti u čijem će sufinanciraju sudjelovati. Sredinom studenog 2021. godine na osnovu dostavljenih prijedloga radova i vlastitih spoznaja izradili smo planove upravljanja voda-zaštita i korištenje voda u 2022. godini. U skladu sa važećim Društvenim ugovorom Nadzorni odbor je o planovima za 2022.godinu raspravljao na sjednici održanoj 07.prosinca 2021. godine, a Skupština društva je jednoglasno odluku o prihvatanju planova radova u 2022. godini donijela na sjednici održanoj dana 14.prosinca 2021. godine.

5.1. RADOVI NA VODOOPSKRBI

Planom upravljanja voda – korištenje voda u 2022. godini na području djelovanja društva predviđeni su radovi na modernizaciji vodoopskrbnih sustava, radovi na izgradnji, rekonstrukciji ili sanaciji cjevovoda kao i izrada projektne dokumentacije. Planovima u 2022. godinu predviđeno je izvođenje radova ukupne vrijednosti 33.645.000,00 kn, od čega vrijednost radova na modernizaciji sustava iznosi 15.545.000,00 kn, za izgradnju, rekonstrukciju ili sanaciju cjevovoda predviđeno je 15.900.000,00 kn, a za izradu projektne dokumentacije 2.200.000,00 kuna.

Udruživanjem sredstava Švicarske darovnice, Ministarstva regionalnog razvoja i Fondova Europske Unije, jedinica lokalne samouprave, Hrvatskih voda i društva, sufinancirani su radovi predviđeni planom razvoja vodoopskrbe u 2022. godini. Izvedeni radovi tijekom 2022. godine prikazani su za svaku jedinicu lokalne samouprave uz kratki ostvrt na izvore financiranje za svaki realizirani projekt.

I GRAD DELNICE

1. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje u Delnicama... 338.049,85 kn
2. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje u Brodu na Kupi...20.848,01 kn
3. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje u Crnom Lugu 600,00 kn
4. Sanacija objekata vodoopskrbe na području grada sa poslovima stručnog nadzora –faza 4 c.....292.056,28 kn

5. Izgradnja, sanacija/rekonstrukcija sustava vodoopskrbe na području grada sa poslovima stručnog nadzora – faza 1	366.001,38 kn
6. Izgradnja, sanacija/rekonstrukcija sustava vodoopskrbe na području grada sa poslovima stručnog nadzora – faza 3	2.220.083,08 kn
7. Sanacija gravitacijskog energetskeg kanala sa poslovima stručnog nadzora – faza 4b	5.614.500,00 kn
8. Ugradnja NUS-a sa poslovima stručnog nadzora	229.153,80 kn
9. Sanacija cjevovoda u naselju Malo Selo	492.130,80 kn
10. Radovi u CS Iševnica	32.050,00 kn
11. Usluge vidljivosti, promidžbe i revizije za projekte iz Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje	65.205,13 kn
12. Izrada projektne dokumentacije vodoopskrbe za naselja u Kupskoj dolini	188.000,00 kn
13. Izrada projektne dokumentacije vodoopskrbe naselja Iševnica.	171.000,00 kn
14. Izrada projektne dokumentacije vodoopskrbe naselja Marija Trošt	58.000,00 kn

UKUPNO:

10.087.678,33 kn

Sredstva za realizaciju radova na području grada tijekom 2022. godine osigurali smo udruživanjem sredstava društva - iznos naknade za razvoj sa sredstvima iz proračuna JLS, Hrvatskih voda i sredstvima iz Švicarske darovnice. Samo sredstvima naknade za razvoj financirani su radovi na ugradnji vodomjera za daljinsko očitavanje u Delnicama, Brodu na Kupi i Crnom Lugu u iznosu od 359.497,86 kn, radovi u CS Iševnica u iznosu od 32.050,00 kn kao i radovi na sanaciji dijela vodoopskrbne mreže u naselju Malo Selo u iznosu od 492.130,80 kn. Za te radove ukupno je utrošeno 883.678,66 kn sredstava naknade za razvoj.

Dio naplaćenih sredstava iz naknade za razvoj utrošen je za sufinanciranje 20% troškova izrade projektne dokumentacije vodoopskrbe naselja u Kupskoj dolini (37.600,00 kn), naselja Iševnica (34.200,00 kn) i naselja Marija Trošt (11.600,00 kn). Tijekom 2022. godine za izradu projektne dokumentacije na području grada Delnica iz sredstava naknade za razvoj utrošeno je dodatnih 83.400,00 kn. Preostali dio sredstava za izradu tehničke dokumentacije u iznosu od 333.600,00 kn osigurali smo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama.

Osim navedenih radova i usluga dio sredstava iz naknade za razvoj utrošen je za podmirenje 10% vrijednosti usluga i radova na sanaciji objekata vodoopskrbe (29.205,63 kn), ugradnji nadzorno upravljačkog sustava (22.915,38 kn), sanaciji energetskeg kanala (561.450,00 kn) i troškova usluga vidljivosti, promidžbe i revizije (6.520,51 kn). Za sve te navedene projekte iz I faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje iz sredstava naknade za razvoj utrošeno je još 620.091,52 kn.

Preostalih 90% potrebnih sredstava za realizaciju projekata iz I faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje, u iznosu od 5.580.823,68 kn osigurali smo potpisima ugovora sa Hrvatskim vodama pri čemu je 85% sredstava, u odnosu na procijenjenu vrijednost svake investicije osigurano iz Švicarske darovnice. Hrvatske

vode u sufinanciranju ovih projekata sudjeluju sa 5% sredstava u odnosu na procijenjenu vrijednost i sa dodatnih 90% sredstava koje je bilo potrebno osigurati zbog razlika između procijenjene i ugovorene vrijednosti pojedinih radova i usluga.

Za realizaciju projekata izgradnje, sanacije/rekonstrukcije sustava vodoopskrbe na području grada Delnica, faza I i faza III 90% potrebnih sredstava - 2.327.476,01 kn osigurano je potpisima ugovora sa Hrvatskim vodama. Obvezu sufinanciranja preostalih 10% za ove dvije investicije u odnosu na vrijednost ugovorenih-izvedenih radova preuzeo je grad Delnice sa kojim smo ugovore o sufinanciranju potpisali 12. travnja 2019. godine (faza 1) i 26. veljače 2020. godine (faza 3) i na osnovu kojih je grad tijekom 2022. godine trebao društvu doznačiti 258.608,45 kn.

U odnosu na ukupnu vrijednost realiziranih investicija na području grada Delnica tijekom 2022. godine 1.587.170,18 kn osigurano je iz sredstava naknade za razvoj, a potpisima ugovora sa Hrvatskim vodama tijekom 2022. godine osigurano je dodatnih 8.241.899,69 kn. Preostali dio sredstava u iznosu od 258.608,46 kn tijekom 2022. godine trebao je osigurati grad Delnice.

II OPĆINA RAVNA GORA

- | | |
|---|---------------|
| 1. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje | 219.301,18 kn |
| 2. Produžetak uličnog cjevovoda u Matanovcima..... | 76.436,27 kn |

UKUPNO:

295.737,45 kn

Sredstava za realizaciju radova na području općine tijekom 2022. godine osigurali smo iz sredstava naknade za razvoj. Sredstvima naknade za razvoj financirani su radovi na ugradnji vodomjera za daljinsko očitavanje u iznosu od 219.301,18, kn kao i radovi na produžetku uličnog cjevovoda u Matanovcima u iznosu od 76.436,27 kn. Za navedene radove iz sredstava naknade za razvoj utrošeno je ukupno 295.737,45 kn.

Tijekom 2022. godine zatvorena je financijska konstrukcija za radove na izgradnji dijela vodoopskrbnog sustava i SJO u Suhom Vrh, a koji su bili obuhvaćeni izvještajima za 2020. i 2021. godinu. Za navedene radove potpisan je u rujnu 2020. godine okvirni sporazum za razdoblje od dvije godine na iznos 1.451.586,98 kn. Na osnovu godišnjih ugovora radovi prema okvirnom sporazumu započeti su 2020. a u potpunosti su završeni tijekom 2021. godine.

Ukupna vrijednost izvedenih radova i usluga iznosi 1.512.307,57 kn od čega vrijednost radova na vodovodnoj infrastrukturi iznosi 925.964,37 kn, a radova na SJO 586.343,20 kn. Dio sredstava smo osigurali potpisima ugovora sa Hrvatskim vodama tijekom 2020; 2021. i 2022. godine koje su u sufinanciranju sudjelovale sa 1.197.922,86 kn, a preostali dio sredstava u iznosu od 314.384,71 kn osigurala je općina Ravna Gora u proračunima za 2021. i 2022. godinu.

III OPĆINA FUŽINE

- | | |
|---|--------------|
| 1. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje | 11.719,67 kn |
|---|--------------|

2. Sanacija objekata vodoopskrbe na području općine sa poslovima stručnog nadzora-faza 4c.....	256.970,97 kn
3. Sanacija/rekonstrukcija sustava vodoopskrbe Fužina sa poslovima stručnog nadzora, grupa 1, Fužine i Vrata	6.011.720,40 kn
4. Sanacija/rekonstrukcija sustava vodoopskrbe Fužina sa poslovima stručnog nadzora-grupa 2, Lič.....	3.529.157,35 kn
5. Ugradnja NUS-a sa poslovima stručnog nadzora	114.255,42 kn
6. Radovi na CS Vrelo	46.220,29 kn
7. Izrada projektne dokumentacije vodoopskrbe dijela naselje Slavica i Podsleme	137.000,00 kn
8. Usluge vidljivosti, promidžbe i revizije za projekte iz Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje	39.790,44 kn

UKUPNO:

10.146.834,54 kn

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2022. godine osigurali smo udruživanjem sredstava društva - iznos naknade za razvoj sa sredstvima iz proračuna JLS, Hrvatskih voda i sredstvima iz Švicarske darovnice. Samo sredstvima naknade za razvoj financirani su radovi na ugradnji vodomjera za daljinsko očitavanje u iznosu od 11.719,67 kn i radovi na CS Vrelo u iznosu od 46.220,29 kn. Za navedene radove ukupno je utrošeno 57.939,96 kn sredstava naknade za razvoj.

Dio naplaćenih sredstava iz naknade za razvoj utrošen je za izradu projektne dokumentacije vodoopskrbe dijela naselja Slavica i Podsleme, a za izradu koje je utrošeno 137.000,00 kn. Od navedenog iznosa iz sredstava naknade za razvoj utrošeno je dodatnih 70.600,00 kn, a preostali dio sredstava u iznosu od 66.400,00 kn osigurali smo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama.

Osim navedenih radova i usluga dio sredstava iz naknade za razvoj utrošen je za podmirenje 10% vrijednosti usluga i radova na sanaciji objekata vodoopskrbe (25.697,10 kn), ugradnji nadzorno upravljačkog sustava (11.425,54 kn) i troškova usluga vidljivosti, promidžbe i revizije (3.979,04 kn). Za sve te navedene projekte iz I faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje iz sredstava naknade za razvoj utrošeno je još 41.101,68 kn.

Preostalih 90% potrebnih sredstava za realizaciju projekata iz I faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje, u iznosu od 369.915,15 kn osigurali smo potpisima ugovora sa Hrvatskim vodama pri čemu je 85% sredstava, u odnosu na procijenjenu vrijednost svake investicije osigurano iz Švicarske darovnice. Hrvatske vode u sufinanciranju ovih projekata sudjeluju sa 5% sredstava u odnosu na procijenjenu vrijednost i sa dodatnih 90% vlastitih sredstava koje je bilo potrebno osigurati zbog razlika između procijenjene i ugovorene vrijednosti pojedinih radova i usluga.

Za realizaciju projekata sanacije/rekonstrukcije sustava vodoopskrbe Fužina, grupa 1 i grupa 2 90% potrebnih sredstava – 8.586.789,98 kn osigurano je potpisima ugovora sa Hrvatskim vodama. Obvezu sufinanciranja preostalih 10% za ove dvije investicije u odnosu na vrijednost ugovorenih-izvedenih radova preuzela je općina Fužine sa kojim smo ugovore o sufinanciranju potpisali 03. i 10. ožujka

2020.godine i na osnovu kojih je općina tijekom 2022.godine trebala društvu doznačiti 954.087,77 kn.

U odnosu na ukupnu vrijednost realiziranih investicija na području općine Fužine tijekom 2022.godine 169.641,64 kn osigurano je iz sredstava naknade za razvoj, a potpisima ugovora sa Hrvatskim vodama tijekom 2022.godine osigurano je dodatnih 9.023.105,13 kn. Preostali dio sredstava u iznosu od 954.087,77 kn tijekom 2022.godine trebala je osigurati općine Fužine.

IV OPĆINA MRKOPALJ

1. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje.....	234.943,11 kn
2. Sanacija cjevovoda u Kolarskoj ulici	197.644,20 kn
3. Izrada projektne dokumentacije za sanaciju vodovodnog cjevovoda u Glavičici-Sunger	37.000,00 kn

UKUPNO:

469.587,31 kn

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2022. godine osigurali smo udruživanjem sredstava društva-iznos naknade za razvoj sa sredstvima iz proračuna JLS. Samo sredstvima naknade za razvoj financirani su radovi na ugradnji vodomjera za daljinsko očitavanje u iznosu 234.943,11 i izrada projektne dokumentacije za sanaciju vodovodnih cjevovoda u Sungeru u iznosu od 37.000,00 kn. Za te radove i usluge ukupno je utrošeno 271.943,11 kn sredstava naknade za razvoj.

Izrada projektne dokumentacije za sanaciju vodovodnih cjevovoda ugovorena je zajedno sa izradom projektne dokumentacije dijela sustava javne odvodnje. Ugovorena vrijednost radova i usluga iznosi 72.000,00 kn od čega vrijednost projektne dokumentacije vodoopskrbe iznosi 37.000,00 kn, a projektne dokumentacije sustava javne odvodnje 35.000,00 kn.

Dio naplaćenih sredstava iz naknade za razvoj utrošen je radove na sanaciji cjevovoda u Mrkoplju -Kolarska ulica. Vrijednost radova i usluga izvedenih tijekom 2022. godine iznosi 197.644,20 kn od čega je iz sredstava naknade za razvoj utrošeno dodatnih 29.477,14 kn, a preostali dio sredstava u iznosu od 168.167,06 kn osigurala je općina Mrkopalj sa kojom smo ugovor o sufinanciranju za te radove potpisali 07.rujna 2022. godine.

U odnosu na ukupnu vrijednost realiziranih investicija na području općine Mrkopalj tijekom 2022. godine 301.420,25 kn osigurano je iz sredstava naknade za razvoj, a 168.167,06 kn osigurano je u proračunu općine Mrkopalj.

Tijekom 2022.godine na žalost nismo nastavili sa radovima na sanaciji cjevovoda i izgradnji kanalizacijskih kolektora SJO Mrkoplja i Sungera (I i III faza) za koje smo u kolovozu 2019. godine potpisali okvirni sporazum za razdoblje od četiri godine na iznos od 9.321.954,00 kn (bez PDV-a). Na osnovu tog okvirnog sporazuma u razdoblju od 2019. – 2021.godine potpisivani su godišnji ugovori o građenju.

U tom razdoblju izvedeno je radova i usluga u vrijednosti od 5.423.120,93 kn od čega vrijednost radova na vodovodnoj infrastrukturi iznosi 1.702.520,75 kn, a

radova na SJO 3.720.300,18 kn. Sredstva smo osigurali potpisima ugovora sa Hrvatskim vodama, JLS, ali i koristeći sredstva naknade za razvoj. Hrvatske vode su u sufinanciranju tih radova sudjelovale sa 4.229.382,24 kn (2019.- 800.000,00 kn; 2020.-1.752.902,04 kn; 2021. -1.300.000,00 kn i 2022.-376.480,20 kn.), a općina Mrkopalj sa 1.084.624,19 kn (2019.-190.000,00 kn, 2020.-332.963,65 kn, 2021.-531.427,86 kn i 2022.-30.232,68 kn).

Preostali dio sredstava u iznosu od 109.114,50 kn moralo je osigurati društvo iz sredstava naknade za razvoj jer Hrvatske vode u proračunu za 2022.godinu nisu osigurale dovoljan iznos sredstava da bi u sufinanciranju tih radova sudjelovale sa 80% kao je bilo planirano u trenutku potpisa okvirnog sporazuma. Navedni iznos sredstava naknade za razvoj nije prikazan u godišnjim izvještajima o poslovanju za 2019; 2020.i 2021.godinu.

V OPĆINA SKRAD

1. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje.....	103.264,10 kn
2. Radovi na CS Skradska Draga	4.600,00 kn
3. Sanacija dijela cjevovoda Planina Skradska sa poslovima stručnog nadzora	348.931,25 kn

UKUPNO:

456.795,35 kn

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2022. godine osigurali smo udruživanjem sredstava društva-iznos naknade za razvoj sa sredstvima iz proračuna Hrvatskih voda i Županijske uprave za ceste PGŽ. Samo sredstvima naknade za razvoj financirani su radovi na ugradnji vodomjera za daljinsko očitavanje u iznosu od 103.264,10 kn kao i radovi na CS Skradska Draga u iznosu od 4.600,00 kn. Za te radove ukupno je utrošeno 107.864,10 kn sredstava naknade za razvoj.

Radovi na sanaciji dijela cjevovoda Planina Skradska koje smo započeli 2021. godine završeni su u lipnju 2022.godine. Radovi na sanaciji cjevovoda Planina Skradska izvodili su se u trupu lokalne ceste LC 58102, koja je u nadležnosti Županijske uprave za ceste zbog čega se je u sufinanciranje tih radova uključila i ŽUC Rijeka sa kojim je društvo 01.prosinca 2021. godine potpisalo ugovor o zajedničkom financiranju.

Ukupna vrijednost radova i usluga na sanaciji cjevovoda Planina Skradska iznosi 976.713,45 kn od čega je tijekom 2022.godine realizirano 348.931,25 kn. Dio sredstava za radove na sanaciji cjevovoda Planina Skradska osigurali smo potpisima ugovora sa Hrvatskim vodama u 2021. i 2022. godini prema kojima su Hrvatske vode u realizaciji ovog projekta ukupno sudjelovale sa 692.858,72 kn. Županijska uprava za ceste sudjelovala je u sufinanciranju radova sa 229.244,05 kn, a preostali dio sredstava u iznosu od 54.610,68 kn osiguralo je društvo iz sredstava naknade za razvoj.

VI OPĆINA LOKVE

1. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje..... 73.036,04 kn

UKUPNO:

73.036,04 kn

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2022. godine osigurana su iz sredstava naknade za razvoj kojima su financirani radovi na ugradnji vodomjera sa daljinskim očitavanjem za što je ukupno utrošeno 73.036,04 kn sredstava naknade za razvoj.

VII OPĆINA BROD MORAVICE

1. Ugradnja vodomjera za daljinsko očitavanje..... 90.885,28 kn
2. Sanacija objekata vodoopskrbe na području
općine sa poslovima stručnog nadzora-faza 4c..... 102.437,19 kn
3. Ugradnja NUS-a sa poslovima stručnog nadzora 116.410,78 kn
4. Sanacija cjevovoda u malim naseljima na području općine..... 13.746,20 kn
5. Usluga vidljivosti, promidžbe i revizije za projekte iz
Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje..... 32.804,39 kn

UKUPNO:

356.283,84 kn

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2022. godine osigurali smo udruživanjem sredstava društva - iznos naknade za razvoj sa sredstvima iz proračuna Hrvatskih voda i sredstvima iz Švicarske darovnice. Samo sredstvima naknade za razvoj financirani su radovi na ugradnji vodomjera za daljinsko očitavanje u iznosu od 90.885,28 kn i radovi na sanaciji cjevovoda u malim naseljima na području općine u iznosu od 13.746,20 kn. Za te radove ukupno je utrošeno 104.631,48 kn sredstava naknade za razvoj.

Osim navedenih radova i usluga dio sredstava iz naknade za razvoj utrošen je za podmirenje 10% vrijednosti radova i usluga na sanaciji objekata vodoopskrbe (10.243,72 kn), ugradnji nadzorno upravljačkog sustava (11.641,08 kn) i troškova usluga vidljivosti, promidžbe i revizije (3.280,44 kn). Za sve te navedene projekte iz I faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje iz sredstava naknade za razvoj utrošeno je dodatnih 25.165,24 kn.

Preostalih 90% potrebnih sredstava za realizaciju projekata iz I faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje, u iznosu od 226.577,12 kn osigurali smo potpisima ugovora sa Hrvatskim vodama pri čemu je 85% sredstava, u odnosu na procijenjenu vrijednost svake investicije osigurano iz Švicarske darovnice. Hrvatske vode u sufinanciranju ovih projekata sudjeluju sa 5% sredstava u odnosu na procijenjenu vrijednost i sa dodatnih 90% vlastitih sredstava koje je bilo potrebno osigurati zbog razlika između procijenjene i ugovorene vrijednosti pojedinih radova i usluga.

U odnosu na ukupnu vrijednost realiziranih investicija na području općine Brod Moravice tijekom 2022.godine 129.796,72 kn osigurano je iz sredstava naknade za razvoj, a potpisima ugovora sa Hrvatskim vodama tijekom 2022.godine osigurano je preostalih 226.487,12 kn.

Na svim vodoopskrbnim sustavima na području djelovanja društva tijekom 2022. godine vrijednost izvedenih radova i usluga ukupno iznosi

21.885.952,86 kn

Navedeni godišnji iznos ulaganja je očekivano manji u odnosu na razdoblje od 2019.do 2021. godine, ali je još uvijek među najvišim u proteklih 25 godina.

Tijekom 2022. godine prvenstveno je nastavljena realizacija projekata iz I faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje na području aglomeracija Delnica, Fužina i Brod Moravica. Na području svih JLS koje su osnivači i vlasnici društva nastavljena su ulaganja u ugradnju vodomjera za daljinsko očitavanje (višegodišnji projekt), kao i radovi na sanaciji/rekonstrukciji postojećih objekata vodoopskrbe, a dio sredstava uložen je i u izradu projektne dokumentacije.

Realizacija svih navedenih projekata ne bi bila moguća da u sufinanciranju radova i usluga ne sudjeluju JLS, Hrvatske vode i nadležna Ministarstva, ali još jednom treba napomenuti da sve to ne bi bilo moguće bez sredstava Švicarske darovnice, ali i sredstava naknade za razvoj. Važno i bitno je napomenuti da smo značajan dio sredstava naknade za razvoj MORALI koristiti za pravovremeno podmirenje obveza prema izvođačima radova bez obzira na činjenicu da su ta sredstva, prema potpisanim ugovorima trebala biti osigurana u proračunima pojedinih JLS, a što je bio slučaj i tijekom 2020. i 2021.godine.

Od početka realizacije projekata iz I faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje morali smo veliki iznos sredstava naknade za razvoj koristiti za pravovremeno podmirenje troškova prema izvođačima radova bez obzira čija je to bila obveza. Naime samo nakon što smo dostavili dokaze o podmirenju naših obveza mogla su se realizirati i koristiti sredstva iz drugih izvora financiranja za projekte iz Švicarsko Hrvatskog programa suradnje.

Budući da su sredstva iz naknade za razvoj strogo namjenska sredstva, a s obzirom na dosadašnji način podmirenja obveza društva, odnosno dijela koji su trebale podmiriti pojedini osnivači i vlasnici, prije završetka svih radova iz I faze Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje morati će se, uzimajući u obzir sve izvore financiranja riješiti odnosi sa navedenim JLS.

Zahvaljujući svima koji su na bilo koji način bili uključeni u realizaciju navedenih projekata uspjeli smo realizirati planirane radove, završiti najveći dio predviđenih projekata što će u konačnosti utjecati na poboljšanje kvalitete vodoopskrbe i smanjenje troškova poslovanja prvenstveno zbog smanjenja gubitaka u sustavima i smanjenja troškova eksploatacije.

5.2. RADOVI NA ZAŠTITI VODA OD ZAGAĐIVANJA

Planom upravljanja voda – zaštita voda od zagađivanja u 2022. godini na području djelovanja društva planirani su radovi na izgradnji kanalizacijskih kolektora i UPOV-a i izrada projektne dokumentacije. Planom radova za 2022. godinu predviđena je vrijednost investicija od 32.170.000,00 kn od čega je za izvođenje radova na izgradnji, sanaciji/rekonstrukciji kolektora i izgradnji UPOV-a predviđeno 31.420.000,00 kn, a za izradu projektne dokumentacije 750.000,00 kn.

Udruživanjem sredstava Švicarske darovnice, jedinica lokalne samouprave, Hrvatskih voda i društva sufinancirani su radovi predviđeni planom zaštite voda od zagađivanja u 2022. godini. Izvedeni radovi tijekom 2022. godine prikazani su za svaku jedinicu lokalne samouprave uz kratak osvrt na izvore financiranja za svaki realizirani projekt.

I GRAD DELNICE

- | | |
|---|-----------------|
| 1. Izgradnja, sanacija/rekonstrukcija SJO Delnica sa poslovima stručnog nadzora-faza 3..... | 2.685.213,11 kn |
| 2. Spajanje potrošača na SJO (obveza iz ugovora o pravu služnosti) | 5.110,75 kn |
| 3. Nabava specijalnog vozila za pražnjenje septičkih jama..... | 2.540.000,00 kn |
| 4. Nabava vozila sa CCTV kamerom i sustavom za generiranje dimnih plinova | 1.206.400,00 kn |

UKUPNO:

6.436.723,86 kn

Sredstva za realizaciju radova na području grada Delnica tijekom 2022. godine osigurali smo udruživanjem sredstava društva- iznos naknade za razvoj sa sredstvima iz proračuna JLS, Hrvatskih voda i sredstvima iz Švicarske darovnice. Samo sredstvima naknade za razvoj u iznosu od 5.110,75 kn financirani su troškovi spajanja pojedinih potrošača na SJO sa kojima je društvo potpisalo ugovore o pravu služnosti kod izgradnje kanalizacijskih kolektora. Potpisom tih ugovora vlasnici zemljišta odrekli su se naknade za služnost, a za uzvrat društvo je obvezno o svom trošku te potrošače spojiti na SJO.

Dio naplaćenih sredstava od naknade za razvoj utrošen je za podmirenje 10% vrijednosti specijalnog vozila za pražnjenje septičkih jama – 254.000,00 kn i vozila za CCTV kamerom – 120.640,00 kn. Za nabavu specijalnih vozila u okviru I faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje iz sredstava naknade za razvoj utrošeno je dodatnih 374.640,00 kn.

Preostalih 90% sredstava za nabavu specijalnih vozila u iznosu 3.371.760,00 kn osigurali smo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama pri čemu je 85% sredstava u odnosu na ugovorenu vrijednost vozila osigurano iz Švicarske darovnice. Hrvatske vode su u nabavci specijalnih vozila sudjelovale sa 5% sredstava također u odnosu na ugovorenu vrijednost vozila (napomena: jedna od rijetkih investicija gdje je ugovorena vrijednost specijalnih vozila manja od procijenjene vrijednosti istih).

Za realizaciju projekta izgradnja, sanacija/rekonstrukcija SJO Delnica- faza 3 90% potrebnih sredstava – 2.416.691,80 kn osigurali smo potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama pri čemu je 85% sredstava u odnosu na procijenjenu vrijednost osigurano iz Švicarske radovnice. Hrvatske vode u sufinanciranju ovog projekta sudjeluju sa 5% sredstava u odnosu na procijenjenu vrijednost i sa dodatnih 90% vlastitih sredstava koje je bilo potrebno osigurati zbog veće vrijednosti ugovorenih radova u odnosu na procijenjenu vrijednost istih.

Obvezu sufinanciranja 10% vrijednosti ove investicije u odnosu na ugovorenu vrijednost radova i usluga preuzeo je grad Delnice sa kojim smo ugovor o sufinanciranju potpisali 20 veljače 2020.godine, a na osnovu kojega je grad Delnice tijekom 2022.godine trebao društvu doznačiti 268.521,31 kn.

U odnosu na ukupnu vrijednost realiziranih investicija na području grada Delnica, iz programa zaštite, tijekom 2022. godine od sredstava naknade za razvoj osigurano je 379.750,75 kn. Potpisom ugovora sa Hrvatskim vodama osigurano je 5.788.451,80 kn., a preostali dio sredstava u iznosu od 268.521,31 kn trebao je osigurati grad Delnice.

II OPĆINA RAVNA GORA

- | | |
|---|--------------|
| 1. Spajanje potrošača na SJO (obveza iz ugovora o pravu služnosti)..... | 19.463,73 kn |
|---|--------------|

UKUPNO:	19.463,73 kn
----------------	---------------------

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2022. godine osigurali smo iz sredstava naknade za razvoj kojima su financirani troškovi spajanja pojedinih potrošača na SJO sa kojima je društvo potpisalo ugovore o pravu služnosti za polaganje cijevi odvodnje. Potpisom tih ugovora vlasnici zemljišta odrekli su se naknade za služnost, a za uzvrat društvo je obvezno o svom trošku te potrošače spojiti na SJO.

III OPĆINA FUŽINE

- | | |
|--|-----------------|
| 1. Izgradnja SJO Fužina sa poslovima stručnog nadzora
grupa 1- Fužine i Vrata | 4.070.296,58 kn |
| 2. Izgradnja SJO Fužina sa poslovima stručnog nadzora
grupa 2- Lič | 5.037.755,64 kn |
| 3. Izgradnja UPOV-a Fužine sa poslovima stručnog nadzora | 702.103,50 kn |

UKUPNO:	9.810.155,72 kn
----------------	------------------------

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2022. godine osigurali smo udruživanjem sredstava iz proračuna JLS i Hrvatskih voda sa sredstvima iz Švicarske darovnice.

Najveći dio potrebnih sredstava, 90% u iznosu od 8.829.140,15 kn za realizaciju navedenih investicija osigurali smo potpisima ugovora sa Hrvatskim vodama pri čemu je 85% sredstava, u odnosu na procijenjenu vrijednost svake investicije, osigurano iz Švicarske darovnice. Hrvatske vode u sufinanciranju ovih projekata sudjeluju sa 5% sredstava u odnosu na procijenjenu vrijednost investicije, kao i sa dodatnih 90% sredstava koje je bilo potrebno osigurati zbog razlike između procijenjene i ugovorene vrijednosti pojedinih radova i usluga.

Obvezu sufinanciranja preostalih 10% za ove investicije u odnosu na vrijednost-ugovorenih radova preuzela je općina sa kojom smo ugovore o sufinanciranju potpisali 03. i 10.ožujka 2020.godine i na osnovu kojih je općina Fužine tijekom 2022. godine društvu trebala doznačiti 981.015,57 kn.

IV OPĆINA MRKOPALJ

- | | |
|--|--------------|
| 1. Spajanje potrošača na SJO (obveza iz ugovora o pravu služnosti) | 25.644,75 kn |
| 2. Izrada projektne dokumentacije SJO za dio Sungera (Glavičica) | 35.000,00 kn |

UKUPNO:	60.644,75 kn
----------------	---------------------

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2022. godine osigurali smo iz sredstava naknade za razvoj kojima su financirani troškovi spajanja pojedinih potrošača na SJO sa kojima je društvo potpisalo ugovore o pravu služnosti za polaganje cijevi odvodnje. Potpisom tih ugovora vlasnici zemljišta odrekli su se naknade za služnost, a za uzvrat društvo je obvezno o svom trošku te potrošače spojiti na SJO. Sredstvima naknade za razvoj sufinancirani su i troškovi projektne dokumentacije u iznosu od 35.000,00 kn. Tijekom 2022.godine za radove iz plana zaštite voda od zagađivanja na području općine Mrkopalj ukupno je utrošeno iz sredstava naknade za razvoj 60.644,75 kn.

V OPĆINA BROD MORAVICE

- | | |
|--|-----------------|
| 1. Izgradnja kanalizacijskog kolektora Skrad-Donja Dobra sa poslovima stručnog nadzora-faza 4..... | 8.328.272,66 kn |
| 2. Pregled izvedenog stanja SJO u Brod Moravicama i Donjoj Dobri | 9.852,40 kn |
| 3. Izgradnja UPOV-a Brod Moravice sa poslovima stručnog nadzora | 702.103,50 kn |

UKUPNO:	9.040.228,56 kn
----------------	------------------------

Sredstva za realizaciju radova na području općine tijekom 2022. godine osigurali smo udruživanjem sredstava društva – iznos naknade za razvoj sa sredstvima iz proračuna općina Brod Moravice i Skrad, Hrvatskih voda i sredstvima

iz Švicarske darovnice. Samo sredstvima iz naknade za razvoj u iznosu od 9.852,40 kn financirani su troškovi pregleda i kontrole ranije izvedenih dijelova SJO (kanalizacijskih kolektora) u Brod Moravicama i Donjoj Dobri.

Najveći dio potrebnih sredstava za realizaciju projekata iz I faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje - 90%, u iznosu 8.127.338,54 kn osigurali smo potpisima ugovora sa Hrvatskim vodama pri čemu je 85% sredstava, u odnosu na procijenjenu vrijednost svake investicije, osigurano iz Švicarske darovnice. Hrvatske vode u sufinanciranju ovih projekata sudjeluju sa 5% sredstava, u odnosu na procijenjenu vrijednost investicija, kao i sa 90% sredstava koje je bilo potrebno osigurati zbog razlike između procijenjene i ugovorene vrijednosti koja je nastala kod navedenih investicija.

Obvezu financiranja preostalih 10% za ove investicije, u odnosu na vrijednost ugovorenih – izvedenih radova preuzele su općina Brod Moravice i općina Skrad. Sa općinom Brod Moravice smo ugovor o sufinanciranju radova na izgradnji UPOV-a Brod Moravice potpisali 15.studenog 2022.godine na osnovu kojega je općina društvu tijekom 2022.godine doznala 70.210,35 kn.

Za izgradnju kolektora Skrad-Donja Dobra ugovor o sufinanciranju potpisan je sa općinom Skrad 01.lipnja 2022.godine na osnovu kojega je općina Skrad tijekom 2022.godine društvu trebala doznati 832.827,27 kn. U sufinanciranje ovih radova uključena je samo općina Skrad jer se navedeni kolektor gradi samo za korisnike na području te JLS.

Samo na području aglomeracija Lokve tijekom 2022. godine nismo izvodili radove iz programa zaštite voda od zagađivanja jer nije bilo investicija koje smo započeli u prethodnom periodu, a isto tako nisu bila osigurana potrebna sredstva iz drugih izvora financiranja. Izvođenje planiranih i potrebnih radova na području te aglomeracije kao i aglomeracija Ravna Gora, Mrkopalj i Skrad planiramo u okviru II faze Švicarsko Hrvatskog programa suradnje.

Važno je napomenuti da smo tijekom 2022. godine započeli sa svim radovima obuhvaćenim I fazom programa kao i sa realizacijom projekata izgradnja UPOV-a Fužine i Brod Moravice uz napomenu da za ta dva projekta društvo još uvijek nije ishodilo akte kojima se odobrava izgradnja. Građevinske dozvole za ova dva projekta društvo nije ishodilo zbog neriješenih imovinsko pravnih odnosa, ali i činjenice da nisu dobivena mišljenja u vezi mjera zaštite okoliša odnosno utjecaja tih građevina na okoliš.

Vrijednost svih izvedenih radova iz programa zaštite voda od zagađivanja na području djelovanja društva zajedno sa izradom tehničke i druge dokumentacije tijekom 2022. godine iznosi

25.367.216,62 kn

Vrijednost radova i usluga iz programa zaštite voda bila bi još i veća da smo na području aglomeracija Fužina i Brod Moravica mogli započeti sa radovima na izgradnja UPOV-a koji su ugovoreni, ali koje izvođač nije, zbog problema oko izdavanja građevinskih dozvola mogao započeti.

Uspoređujući visinu ulaganja u objekte zaštite voda od zagađivanja tijekom 2022. godine sa 2021. godinom vidljivo je da je došlo do smanjenja visine ulaganja što je bilo i očekivano, ali je visina ulaganja još uvijek među najvećima u proteklih 25 godina. Nadamo se da će tijekom 2023. godine završiti svi projekti iz programa

zaštite voda od zagađivanja, te da će se do sada izgrađeni objekti staviti u funkciju čime će biti omogućeno i priključenje krajnjih korisnika na SJO u Fužinama, Vratima, Liču, Skradu, Brod Moravicama, Gornjoj i Donjoj Dobri.

Ukupna vrijednost izvedenih radova i usluga na području djelovanja društva tijekom 2022. godine iz programa korištenja i zaštite voda iznosi

47.253.169,48 kn

Ukupna visina ulaganja u vremenu od 2005. godine do kraja 2022. godine na području djelovanja društva, a za objekte iz programa korištenja i zaštite voda od zagađivanja iznosi

441.794.361,42 kn

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

Godina	Korištenje voda	Zaštita voda	Ukupno
2005.	6.511.191,95	4.184.691,96	10.695.883,91
2006.	18.109.949,54	4.629.816,00	22.739.765,54
2007.	7.475.308,83	9.877.908,51	17.353.217,34
2008.	9.635.090,08	5.991.487,20	15.626.577,28
2009.	5.414.252,84	4.250.046,14	9.664.298,98
2010.	6.085.783,72	2.341.811,57	8.427.595,29
2011.	6.949.543,37	6.255.645,08	13.205.188,45
2012.	9.987.788,32	8.314.963,84	18.302.752,16
2013.	8.747.613,45	6.331.302,39	15.078.915,84
2014.	8.582.110,24	10.715.434,05	19.297.544,29
2015.	8.516.156,28	17.937.775,25	26.453.931,53
2016.	8.546.266,06	14.383.308,14	22.929.574,20
2017.	5.122.593,18	11.973.836,70	17.096.429,89
2018.	1.584.059,30	2.338.947,64	3.923.006,94
2019.	28.611.882,67	2.129.779,01	30.741.661,68
2020.	46.539.931,91	24.926.615,28	71.466.547,19
2021.	35.419.235,97	36.119.065,47	71.538.301,37
2022.	21.885.952,86	25.367.216,62	47.253.169,48
SVEUKUPNO	243.724.710,57	198.069.650,85	441.794.361,42

6. UVJETI POSLOVANJA

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

Kod ocjena rezultata poslovanja svakako se moraju uzeti u obzir objektivni i subjektivni razlozi koji su utjecali na poslovanje, a ocjenu i procjenu svih razloga, naročito subjektivnih dati će predstavnici osnivača i vlasnika društva. U ovom

izvještaju želim ukazati na objektivne razloge na koje nismo mogli utjecati, a koji su bitno utjecali na rezultat poslovanja. Tu prvenstveno mislim na rashode poslovanja koji su vezani uz troškove amortizacije, troškove obavljanja djelatnosti pročišćavanja i odvodnje, bez naplate u Ravnoj Gori i Mrkoplju većim dijelom tijekom 2022. godine, te troškove održavanja vodnih građevina SJO koje su odlukom grada Delnica i općine Fužine postale vlasništvo društva, a na području kojih također ne naplaćujemo uslugu odvodnje.

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

7. ZAŠTITA OKOLIŠA

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

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

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

8. PRIJEDLOG MJERA ZA 2023. GODINU

Sagledavajući poteškoće i probleme na koje smo nailazili tijekom 2022. godine, a uvažavajući činjenicu da se uvijek može raditi bolje i ekonomičnije prijedlogom mjera za 2023. godinu predviđeno je:

- bolje i kvalitetnije organizirati obavljanje djelatnosti za koje je društvo registrirano i nastaviti aktivnosti u cilju smanjenja gubitaka na vodoopskrbnim sustavima

- osigurati uvjete za završetak realizacije projekata vodoopskrbe i odvodnje koji se sufinanciraju sredstvima iz I faze Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje
- na području aglomeracija Mrkopalj, Ravna Gora, Skrad i Lokve osigurati uvjete da se projekti vodoopskrbe i odvodnje sufinanciraju sredstvima iz II faze Švicarsko-Hrvatskog programa suradnje
- povećati broj korisnika priključenih na SJO na području aglomeracija Delnice, Ravna Gora i Mrkopalj
- osigurati uvjete za priključenje korisnika na SJO na području aglomeracija Fužina, Skrada i Brod Moravica
- nastaviti provođenje mjera prisilne naplate i poboljšati postotak naplaćenosti obavljenih vodnih usluga
- osigurati veće sudjelovanja jedinica lokalne samouprave u sufinanciranju radova na razvoju vodoopskrbe i zaštiti voda od zagađivanja
- racionalizirati troškove poslovanja
- cijene vodnih usluga predlagati na osnovu godišnjih troškova poslovanja
- provoditi mjere zapošljavanja u skladu sa poslovnom politikom društva
- odvojiti poslovanje društva od društva Komunalac d.o.o. Delnice
- realizirati sve potrebne predradnje i osigurati uvjete za što povoljniji status društva u trenutku početka funkcioniranja uslužnog područja na kojem je kao društvo preuzimatelj određeno KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka.

1. SAŽETAK FINANCIJSKOG IZVJEŠTAJA

Društvo Komunalac – vodoopskrba i odvodnja d.o.o. Delnice registrirano je 01.01.2014. godine za obavljanje vodnih usluga javne vodoopskrbe i javne odvodnje, izvođenje priključaka, te djelatnost uzorkovanja i ispitivanja kakvoće vlastitih otpadnih voda, dok djelatnost ispitivanja zdravstvene ispravnosti vode za piće za vlastite potrebe i umjeravanje vodomjera obavlja putem vanjskih ovlaštenih društava. Redoviti prihodi ostvaruju se obavljanjem djelatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje. Početkom 2019. godine počela se obavljati djelatnost javne odvodnje na području aglomeracije Delnice, a tijekom listopada 2022. na području Mrkoplja i Ravne gore. Prosječan broj zaposlenih tijekom poslovne godine je 19 djelatnika (prema satima rada 19,33 djelatnika). Temeljem ugovora o poslovnoj suradnji, usluge financijsko – računovodstvenih poslova, te jednim dijelom poslova tehničke pripreme, poslove obavljaju stručne službe Komunalca d.o.o. Delnice

Prema odredbama čl.5.st.1. Zakona o računovodstvu, veličina poduzetnika se određuje prema podacima na zadnji dan poslovne godine, koja prethodi godini za koje se sastavljaju izvješća. Prema podacima za 2021. godinu, Društvo spada u male poduzetnike, te je prilikom sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja dužno primijeniti Hrvatske standarde računovodstvenog izvještavanja – HSFI, uz obvezu sastavljanja sljedećih izvještaja: bilanca, račun dobiti i gubitka, bilješke uz financijske izvještaje, izvješće revizora, Odluku o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja, te Odluku o prijedlogu raspodjele dobiti – pokriću gubitka. Društvo je obveznik revizije po posebnom propisu, čl.207. Zakona o vodama odnosno članka 107. novog Zakona o vodnim uslugama od 18.srpnja 2019. godine.

Obračunsko razdoblje je period od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine, a Skupština društva donosi Odluku o utvrđivanju godišnjeg izvještaja i Odluku o prijedlogu rasporeda dobiti – pokriću gubitka.

Rezultati poslovanja su sljedeći:

Ukupan prihod iznosi **16.761.675,11** kn (2021. 14.140.354,78 kn), koji se sastoje od poslovnih prihoda u iznosu **16.707.926,83** kn (2021. 13.982.2581,88 kn) i financijskih prihoda u iznosu od **53.748,28** kn (2021. 158.072,90 kn).

Ukupni rashodi iznose **16.831.842,77** kn (2021. 14.049.129,26 kn,) a sastoje se od poslovnih rashoda u iznosu od **16.611.648,72** kn (2021. 13.700.916,28 kn) i financijskih rashoda u iznosu od **220.194,05** kn (2021. 348.212,98 kn).

Rezultat poslovne 2022. godine je gubitak u iznosu od **70.167,66** kn (2021. dobit 91.225,52 kn).

2. IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU - BILANCA – sa bilješkama

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

Ukupna imovina društva iznosi **532.319.192 kn**, a obuhvaća dugotrajnu imovinu u iznosu od **517.104.055 kn (97,21 % ukupne imovine društva)** i kratkotrajnu imovinu s troškovima budućeg razdoblja u iznosu od **14.854.144 kn (2,79 % ukupne imovine društva)**.

BILJEŠKA 1) DUGOTRAJNA IMOVINA

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

1. Materijalna imovina	516.311.055 kn
Ukupno iznosi:	<u>516.311.055 kn</u>

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

Materijalna imovina se sastoji od :

Nabavna vrijednost materijalne imovine ...	601.743.913
Ispravak vrijednosti materijalne imovine ...	85.432.858 kn (-)
Sadašnja vrijednost materijalne imovine ...	516.311.055

Sadašnja vrijednost materijalne imovine obuhvaća:

- građevinskih objekata	225.091.851 kn
- postrojenja i opreme	7.277.732 kn
- alati, inventar, transportna sredstva	4.093.964 kn
koji uz	
- materijalnih sredstava u toku	279.847.508 kn
su prikazana kao dugotrajna imovina društva.	

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

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

BILJEŠKA 2) KRATKOTRAJNA IMOVINA

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

1. Kratkoročna potraživanja	11.465.576 kn
2. Zalihe sa avansima.....	1.515.190 kn
3. Novac u banci i blagajni.....	1.873.378 kn
 Ukupna vrijednost	 14.854.144 kn

Kratkoročna potraživanja - imaju učešće od **77,19 %** (2021. 90,23 %) u ukupnoj strukturi kratkotrajne imovine, a sastoje se od:

- potraživanja od kupaca	4.411.816 kn
- potraživanja od lokalne samouprave	7.016.130 kn
- potraživanja od države i drugih institucija	37.630 kn

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

U 2022. godini proveden je ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca koja su tužena, pod ovrhom i sl. u iznosu 175.065 kn (2021. 299.770 kn) od kojih se na utuženje Voda Vrbovsko 125.944 kn , a ostalo na redovita utuženja korisnika.49.121 kn (u prethodnoj 188.766 kn). Ispravak vrijednosti tereti rashode razdoblja.

Naplata potraživanja od kupaca **81,84 % (2021. 75,61% 2020. 75,57%, 2019. 76,74%, 2018. 81,17%,)**. Naplata potraživanja po kategorijama kupaca za obavljanje redovite djelatnosti je sljedeća:

- trgovačka društva	81,36% (2021. 86,54% 2020. 80,52%, 2019. 83,79%)
- domaćinstva	89,75% (2021. 83,12% 2020. 84,26%, 2019. 85,07%)
- stambene zgrade	86,77% (2021. 81,31% 2020. 81,63%, 2019. 85,32%)

Zaključno sa poslovnom godinom izvršena su fakturiranja vodnih usluga za mjesec prosinac sa dospjećem u siječnju 2023. godine. Spisak potraživanja od kupaca pojedinačno po svakom kupcu su sastavni dio zapisnika inventurnih komisija.

Fakturiranje vodnih usluga za domaćinstva tijekom 2022. godine, izvršeno je u četiri obračunskih razdoblja i to, za periode I-III, IV-VI, VII-IX i X-XII mjesec. Fakturiranje za stanare stambenih zgrada, trgovačka društva, neprofitne organizacije i fizičke osobe koje samostalno obavljaju djelatnost obračun javne vodoopskrbe vrši se mjesečno.

Naplata se vrši putem prijelaznih IBAN računa ili putem blagajne.

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

Potraživanja od lokalne samouprave odnose se na subvenciju radova na izgradnji objekata vodoopskrbe ili odvodnje na područjima lokalnih samouprava. Sa pojedinim su potpisani ugovori o sufinanciranju radova prema njihovim planovima i osiguranim sredstvima u proračunu lokalne samouprave sa stanjem na dan u nepodmirenom iznosu od 6.792.090 kn.

Ostala potraživanja od državnih institucija odnose se na potraživanja za pretporez u iznosu od 232.449 kn, potraživanja od fonda za ZO za bolovanja 33.270 kn, te posebno su evidentirani dani avansi dobavljačima u zemlji u iznosu od 589.073 kn

Zalihe materijala - imaju učešće od **10,20 %** (2021. 5,17 %) u kratkotrajnoj imovini. Zaliha sirovina i materijala iskazuje se po trošku nabave ili neto – vrijednosti bez poreza na dodanu vrijednost. Vrijednost zaliha materijala se vodi po prosječnim cijenama odnosno preračunavajući cijene materijala prilikom svakog ulaska materijala u skladište.

Zaliha materijala se evidentira u glavnom skladištu po inventurnim brojevima i stanje materijala da dan 31.12.2022. godine iznosi 926.117 kn (2021. 849.624 kn).

Sitan inventar i auto gume jednokratno se otpisuju i terete rashode razdoblja. U 2022. troškovi sitnog inventara i auto guma iznose 21.964 kn, a troškovi utrošenog materijala iznose 1.796.116 kn.

Novac u banci i blagajni - sastoji se od sredstava zatečenih na bankovnim računima u kunama (jedan redovni , dva prijelazna računa i jedan namjenski račun) te blagajni društva na dan 31.12.2022. godine. Učešće novca u banci i blagajni u ukupnoj kratkotrajnoj imovni iznosi **12,62%** (2021. 3,69 %) Društvo posluje putem Privredne banke d.d.. Pražnjenja po prijelaznim računima vrši se prema postocima, dnevno. Raspored sredstava vrši se prema Hrvatskim vodama namjenski za naknade za korištenje voda (privreda 10,30%, građanstvo 12,24%) i naknadi za zaštitu voda (privreda 3,40%, građanstvo 5,29%), te namjenski za naknadu za razvoj (privreda 18,07%, građanstvo 21,47%), ostatak sredstava (privreda 68,23%, građanstvo 61,00%) se prazni na redovni račun društva. Primjena promjene postotaka je od 10.01.2020. godine.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja iznose 360.993 kn (2021. 231.338 kn.)

BILJEŠKA 3) KAPITAL I PRIČUVE

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

Naziv	Temeljni udio u %	Nominalna vrijednost (kn)
GRAD DELNICE	37,63	11.277.500,00
OPĆINA RAVNA GORA	17,91	5.367.500,00
OPĆINA FUŽINE	11,18	3.350.500,00
OPĆINA MRKOPALJ	10,09	3.023.900,00
OPĆINA SKRAD	9,50	2.847.100,00

OPĆINA LOKVE	6,98	2.091.800,00
OPĆINA BROD MORAVICE	6,71	2.010.900,00
UKUPNO:	100,00	29.969.200,00

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

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

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

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

Revalorizacijske pričuve su formirane u prethodnim godinama te temeljem plana podjele društva Komunalac d.o.o. Delnice proknjižene na novo društvo, a nastale su iz procjene dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine usklađujući ih sa stvarnim vrijednostima. Revalorizacijske pričuve društva iznose 3.616.916,45 kn, te dobit iz prethodnog razdoblja u iznosu 91.226 kn.

Gubitak poslovne godine iznosi 70.168,00 kn.

BILJEŠKA 4) DUGOROČNE OBVEZE

Tijekom prosinca 2017. godine uplaćeni su depoziti za nadmetanja u iznosu od 44.000 kn, koji su prikazani na dugoročnim obvezama tijekom 2018.godine, te se prenosi u naredne godine dok traje Ugovor (Predmet javne nabave: nadmetanje za nadzor – IGR d.o.o. Zagreb). U prosincu 2020. godine uplaćeno je jamstvo za uredno izvršenje postupka javne nabave JN 2019/620 od strane trgovačkog društva Doko dom d.o.o. Zagreb u iznosu od 7.920 kn, te ukupan saldo iznosi 51.920 kn.Tijekom 2022. godine uplaćena su jamstva trgovačkog društva Markoja u iznosu od 740.000 kn i Građevinar d.o.o. u iznosu od 3,79 kn.

Nakon provedenih javnih nadmetanja i potpisanih ugovora o radovima – veza Švicarska darovnica, utvrđeni su iznosi kojima se po izvršenosti poslova moraju rezervirati sredstva u iznosu od 10% izvršenih radova. Predmetna rezerviranja odnose se na obveze prema izvođačima radova: Goran graditeljstvo d.o.o, Građevinar d.o.o., Godina d.o.o. Iskopi i transporti Belobrajdić d.o.o. u ukupnom iznosu od 1.653.858 kn (2021. 14.072.896 kn). Po okončanju radova, sredstva se uplaćuju izvođačima, te su tijekom 2022. godine prebačena na obvezu za uplatu na dobavljače u iznosu od 16.431.058 kn, a tijekom godine su dodatno obustavljena 4.012.020 kn na ime 10 % zadržanog dijela izvršenih radova.

BILJEŠKA 5) KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze obuhvaćaju:

1. Obveza prema dobavljačima	13.365.613 kn
2. Obveze prema zaposlenima	165.957 kn

3. Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	1.302.388 kn
4. Primljeni predujmovi.....	123.224 kn
Ukupna vrijednost kratkoročnih obveza iznosi	14.957.182 kn

Obveze prema dobavljačima – imaju najveći udio u ukupnim kratkoročnim obvezama odnosno **89,36 %** (2021 **86,89 %**) ukupnih kratkoročnih obveza. Najveće obveze društvo ima prema trgovačkim društvima vezanih uz investicije na vodoopskrbi i odvodnji, sa rokovima plaćanja u 2023. godini. Popis dugovanja prema dobavljačima nalazi se u prilogu popisa inventurne komisije.

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

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

BILJEŠKA 6) ODGOĐENA PLAĆANJA TROŠKOVA I PRIHODA BUDUĆEG RAZDOBLJA

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

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

Za primljena sredstva primjenjuje se dobitni pristup, a tijekom poslovne godine ukupno je primljeno 51.107.512 kn.

Ukinute vremenske razlike iskazane su u prihodima od državnih potpora (subvencija i dotacija), a prenose se u prihod razdoblja u iznosu nastalih troškova (amortizacije iz potpore) u iznosu od 2.943.551 kn.

Temeljem članka 52. st.1 i članka 56 Zakona o financiranju vodnog gospodarstva, Skupština Društva je na sjednici 30.prosinca 2019. godine donijela Odluku o naknadi za razvoj (N.N. 4/20). Visina naknade za razvoj iznosi 5,00 kn/m³ utrošene vode sa primjenom obračuna od 01.01.2020 godine. Ukupno fakturirana sredstva naknade za razvoj za 2022. godinu iznose 3.041.837 kn. U tablici su prikazane po jedinicama lokalne samouprave i uprave, ali namjensko trošenje se odnosi na investicije koje su na bazi Društva.

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

Red.br.	Naziv	Iznos, stanje 31.12.2022.		Kn i lp
		fakturirano	naplaćeno	

1.	Grad Delnice	1.275.047	1.188.726,64
2.	Općina Skrad	164.872	153.709,70
3.	Općina Mrkopalj	248.137	231.337,85
4.	Općina Ravna Gora	569.138	530.607,82
5.	Općina Lokve	221.164	206.191,52
6.	Općina Brod Moravice	131.365	122.471,26
7.	Općina Fužine	432.114	402.923,58
Ukupno:		3.041.837	2.835.968,37

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

- Sufinanciranje specijalnih vozila	391.525 kn
- Usluge vidljivosti i promidžbe	61.175 kn
- Sanacija i izgradnja vodoopskrbe Delnice	464.766 kn
- Sanacija i izgradnja vodoopskrbe Fužine	85.064 kn
- Sanacija objekata Delnice-Fužine-B.Moravice	57.660 kn
- Izgradnja javne odvodnje B.Moravice	16.474 kn
- Radovi na CS Iševnica	61.581 kn
- Radovi na sustavima	297.327 kn

Stanje na dan 31.12.2022. iznosi 1.470.133 kn.

BILJEŠKA 7) POTENCIJALNE OBVEZE

Društvo nema potencijalnih obveza na dan bilanciranja.

BILJEŠKA 8) DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Društvo u 2022. nastavlja poslovati u specifičnim uvjetima uzrokovanih pandemijom COVID – 19. Osim ograničenog rada sa strankama i otežane naplate potraživanja nije bilo drugih ograničenja. Uprava Društva je zaključila da su ovo oni događaji koji ne zahtijevaju usklađenje financijskih izvještaja na 31.12.2022. godine jer nisu postojali na datum bilance. U skladu s time, rezultat poslovne godine 2022. i stavke bilance nisu usklađivane da bi reflektirale utjecaj krize.

BILJEŠKA 9) SUDSKI SPOROV

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

Financijske izvještaje odobrio je direktor društva dana 28.04.2023. godine.

3.RAČUN DOBITI I GUBITKA – sa bilješkama

Račun dobiti i gubitka za 2022. godinu sastavlja se u skladu s odredbama novog Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja.

BILJEŠKA 9) POSLOVNI PRIHODI

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

1. Prihodi od prodaje u zemlji.....12.636.142 kn (11.023.070 kn)
2. Prihodi od upotrebe vlastitih usluga..... 1.128.234 kn (679.736 kn)
3. Ostali poslovni prihodi (od subvencija i dotacija).2.943.551 kn (2.279.476 kn)

Ukupni poslovni prihodi iznose 16.707.927 kn (13.982.282 kn)

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

Ukupno fakturirane vrijednosti prema krajnjim korisnicima su sljedeće:

- trgovačka društva i fizičke osobe (gospodarska djelatnost) 2.493.654 kn
- domaćinstva 5.485.103 kn
- stambene zgrade 1.032.049 kn
- ostali prihodi - priključci, ugovor Bakar, HV, 3.625.336 kn

Ukupno fakturirana potrošnja javne vodoopskrbe prema krajnjim korisnicima je sljedeća:

	2022.g.	2021.g.	+/-
- trgovačka društva i fizičke osobe	145.158 m ³	133.910 m ³	+1,08%
- domaćinstva	405.714 m ³	414.724 m ³	-1,02%
- stambene zgrade	56.906 m ³	59.638 m ³	-1,04%

Ukupna potrošnja javne vodoopskrbe iznosi 608.380 m³ (2021. 608.272 m³ 2020. 592.217 m³, 2019. 600.364 m³, 2018. 595.117 m³ 2017. 602.684,79 m³ 2016. 608.751,13 m³ 2015. 632.952 m³, 2014 godine 607.741,19 m³, 2013. godine 630.998 m³,) što u odnosu na 2021. godinu malo povećanje,

Tijekom 2021. godine isporučeno je drugom isporučitelju vodnih usluga 100.410 m³ (2021. 88.499 m³, 2020. 90.973 m³, 2019. 89.662 m³, 2018. 94.979 m³) vode. Za ukupan iznos isporučene količine vode ispostavljena je faktura po cijeni 1,11 kn/m³ (2018. 1,07 kn/m³) .

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

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

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

BILJEŠKA 10) POSLOVNI RASHODI

Poslovne rashode obuhvaćaju :

1. Materijalni troškovi.....	7.694.611 kn (5.968.848 kn)
2. Troškovi osoblja.....	2.728.506 kn (2.343.761 kn)
3. Amortizacija	5.374.091 kn (4.766.974 kn)
4. Ostali troškovi.....	814.441 kn (621.333 kn)
5. Vrijednosno usklađenje.....	175.065 kn (288,464 kn)
Ukupni poslovni rashodi iznose.....	16.786.714 kn (13.989.380 kn)

Materijalni troškovi - predstavljaju **45,84%** (2021. 43,57%, 2020. 43,40%, 2019. 41,27%, 2018. 44,31, 2017. 46,44%) ukupnih poslovnih rashoda, a struktura izgleda ovako:

- električne energije i gorivo	3.261.137 kn
- materijal i sirovine	2.099.856 kn
- usluge drugih u obavljanju djelatnosti	1.759.512 kn
- prijevozne usluge	34.725 kn
- usluge održavanja	176.938 kn
- zakupnine za objekte	67.515 kn
- HT usluge	47.704 kn
- HP usluge	49.797 kn
- E računi	19.554 kn
- ostali troškovi (analize vode, deratizacija)	177.872 kn

Korištenje usluga drugih u obavljanju djelatnosti odnosi se na usluge koje obavlja Komunalac d.o.o. Delnice temeljem ugovora o poslovnoj suradnji u iznosu od 1.193.978 kn (2021. 1.423.580 kn, 2020.1.503.006,45 kn, 2019. 1.582.348 kn ,2018. 1.540.782 kn 2017. 1.639.162 kn, 2016. 1.670.860 kn; 2015. 1.902.596 kn; 2014. 2.201.798 kn). Ostatak se odnosi na usluge koje obavljaju druga trgovačka društva u iznosu od 565.535 kn.

Troškovi osoblja - iznose **2.728.506** kn i predstavljaju **16,25 %** (2021. 17,11% 2020. 17,15%, 2019. 18,26% 2018. 22,43% 2017. 21,52% 2016. 21,52%; 2015. 19,33%; 2014. 20,96 %) ukupnih poslovnih rashoda. Ukupan broj zaposlenih s obzirom na fond sati na kraju poslovne godine je 19 djelatnika kao i 2021. godine,(2020. 17 djelatnika,2019. 18 djelatnika, 2018. 17 djelatnika, 2017. 17 djelatnika ,2016. 15. djelatnika, a 2015.13 djelatnika). Vrijednost boda se kretala u rasponu od 11,63 kn do 12,72 kn ovisno o fondu sati za određeni mjesec, prosjek je 12,30 kn. **Prosječna bruto plaća iznosi 9.420,52 kn** (2021. 9.258,74 kn, 2020.9.204,10 kn, 2019. 9.434,22 kn,

2018. 9.639,59 kn 2017. 9.598,15 kn, 2016. 9.580,96, 2015. 8.847,86 kn) odnosno **prosječna neto plaća 6.796,69 kn** (2021. 6.766,69 kn, 2020. 6.647,99 kn, 2019. 6.724,84 kn, 2018. 6.952,74 kn 2017. 6.116,39 kn, 2016. 6.723,36 kn; 2015. 6.506,37 kn).

Amortizacija je obračunata prema zakonom propisanim minimalnim stopama, te za poslovnu godinu iznosi **5.374.091 kn**. Obračun amortizacije dugotrajne materijalne imovine povodi se linearnom metodom po godišnjim stopama (građevinski objekti 2,5%, kanalizacijski objekti 2%, postrojenja i oprema 5-20%, alati i namještaj 10-25%). Udio amortizacije u ukupnim poslovnim rashodima iznosi **32,01 %** (2021. 34,79%, 2020. 31,44%, 2019. 31,03%, 2018. 25,05% 2017. 22,50%, 2016. 23,31%; 2015. 24,22%; 2014. 25,47 %). Povećanje u odnosu na prethodne godine je iz razloga prijenosa materijalne imovine u toku – Delnice, te stavljanje u upotrebu novonabavljene opreme za obavljanje djelatnosti.

Ostali troškovi i ostali poslovni rashodi – iznose **633.215 kn** i predstavljaju **3,78%** (2021. 4,53%, 2020. 8,01%, 2019. 9,43%, 2018. 8,23% 2017. 9,43% 2016. 5,46%; 2015. 4,99%; 2014. 4,16%) ukupnih poslovnih rashoda, a obuhvaćaju sljedeće troškove:

- vrijednosno usklađenje kratkoročnih potraživanja	175.065 kn
- dnevica za službena putovanja, prijevoz na posao i sa posla	114.899 kn
- intelektualne usluge	241.392 kn
- reprezentacija	61.798 kn
- premije osiguranja	54.755 kn
- komunalna naknada i ostale naknade	13.685 kn
- naknade za platni promet	91.092 kn
- naknade radnicima (regres, božićnica)	204.430 kn
- ostale naknade	32.391 kn

U sklopu navedenih troškova , naknade članovima nadzornog odbora iznose 6.373 kn.

BILJEŠKA 11) FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi iznose **53.748 kn**. Najvećim dijelom se odnose na naplaćeni otpis i ispravak vrijednosti – utuženja pravnih i fizičkih osoba u iznosu 38.013 kn, prihode od redovitih i zateznih kamata prema trgovačkim društvima i fizičkim osobama koje obavljaju gospodarsku djelatnost zbog nepravremenog plaćanja obveza za vodne usluge.

BILJEŠKA 12) FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi iznose **45.129 kn**, odnosi se na kamate za zakašnjela plaćanja, te naknade za nastale štete.

BILJEŠKA 13) UKUPNI PRIHODI

Ukupni prihodi iznose 16.761,675 kn, a sastoje se od:

- ukupnih poslovnih prihoda	16.707.927 kn
-----------------------------	---------------

- financijskih prihoda

53.748 kn

BILJEŠKA 14) UKUPNI RASHODI

Ukupni rashodi iznose **16.831.843 kn**, a sastoje se od :

- ukupnih poslovnih rashoda

16.786.714 kn

- financijski rashodi

45.129 kn

BILJEŠKA 15) DOBIT FINACIJSKE GODINE

Nema ostvarene dobiti.

BILJEŠKA 16) GUBITAK FINACIJSKE GODINE

U tekućoj godini ostvaren je gubitak sveukupnog poslovanja u iznosu od **70.167,66 kn**. Odluku o pokriću gubitka donosi Skupština društva.

4. IZVJEŠTAJ PO OBRAČUNSKIM JEDINICAMA

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

Tablica br. 1

Red. br.	Obračunska jedinica	Prihodi	Rashodi	DOBIT	GUBITAK
1.	Vodovod	13.430.391	12.755.888	674.503	
2.	Odvodnja	3.331.283	4.075.954		744.671
	UKUPNO:				70.168

Rezultat poslovanja društva za 2022. godinu je gubitak prije oporezivanja u iznosu od **70.168 kn** (2021. dobit 91.225, kn, 2020. dobit 120.299 kn 2019. gubitak 77.687 kn, 2018. gubitak 800.609 kn 2017. godina gubitak 357.320 kn, 2016. godina dobit u iznosu od 41.849 kn, gubitak 2015. 134.207 kn i 2014. godina 92.187 kn). Analizirajući rezultate poslovanja po obračunskim jedinicama obračunska jedinica javna vodoopskrbe je u dobiti, a obračunska jedinica javna odvodnja u gubitku.

Obračunska jedinica javna vodoopskrbe (Vodovod) je u dobiti u iznosu od 674.503 kn (2021. dobit 153.117 kn, 2020. dobit 402.645,19 kn, 2019. godina dobit 332.378,05 kn, 2018. godine dobit 340.429,06 kn). Prihod se ostvaruje temeljem fakturiranja vodnih usluga prema cjeniku javne vodoopskrbe i ukupne potrošnje korisnika. U Tablici br. 1. – usporedba poslovnog plana sa realizacijom za 2022. godinu, prikazani su prihodi po korisnicima vodnih usluga (trgovačka društva, domaćinstva i stambene zgrade) odvojeno za varijabilni dio, odnosno dio koji se obračunava temeljem potrošnje vode i prema fiksnom dijelu vodne usluge, koja se obračunava prema broju korisnika vodnih usluga. Temeljem analiza troškova u studenom 2015. godine, s primjenom od

01.02.2016. godine primjenjuju se nove cijene javne vodoopskrbe. Zbog naglih promjena u troškovima energenata, izvršena je promjena cijena vodnih usluga javne vodoopskrbe sa primjenom od 01.10.2022.

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

Ukupni prihodi redovne djelatnosti **javne vodoopskrbe varijabilnog dijela iznose 5.537.659 kn** (2021. 4.776.161 kn, 2020. 4.737.150 kn, 2019. 4.746.729 kn, 2018. 4.716.744 kn 2017. 4.790.082 kn, 2016. 4.740.023 kn; 2015. 4.230.244 kn; 2014. 3.998.335 kn), ukupna godišnja **količina prodane vode iznosi 608.380 m³** (2021. 608,272 m³, 2020. 592.217 m³, 2019. 600.364 m³, 2018 595.117 m³ 2017. 602.684,79 m³, 2016. 608.751,13 m³, 2015. 632.952 m³; 2014. 607.741,19 m³), prihodi **javne vodoopskrbe fiksnog dijela iznose 2.138.465 kn** (2021. 1.866.910 kn, 2020.1.808.459 kn, 2019. 1.854.048,80 kn, 2018. 1.819.216 kn 2017. 1.794.782 kn, 2016. 1.809.558 kn; 2015. 1.568.110 kn; 2014. 1.578.919 kn.)

Ostali prihodi u iznosu od 1.413.556 kn odnose se na prihode od sufinanciranja troškova od strane grada Bakra, te izrade priključaka.

Prihodi od subvencija iznose 1.709.814 kn, a odnose se na prihode od strane jedinica lokalne samouprave i Hrvatskih voda koje su ulagale u prethodnim godinama preko Komunalca d.o.o., a planom podjele je prenešeno na novo društvo.

Vlastiti prihodi u iznosu od 1.068.162 kn se odnose na prihode od sanacije cjevovoda u vlastitoj režiji.

Rashodi obračunske jedinice bez prikazanih troškova zajedničkih službi i tehničke pripreme iznose **11.219.656 kn** (2021. 9.596.925 kn, 2020. 8.221.367 kn, 2019. 7.683.573 kn, 2018. 7.309.118 kn, 2017. 8.985.323 kn, 2016. 7.148.911 kn; 2015. 7.083.113 kn). Najveći udio u ukupnim rashodima imaju materijalni troškovi u iznosu od **5.871.943 kn** odnosno **52,34%** (2021 47,16%, 2020. 46,82% 2019. 43,52% 2018. 44,21%, 2017. udio 45,39% 2016. udio 47,17%), troškovi amortizacije u iznosu od **3.210.471 kn** odnosno **28,61%** (2021. 33,07%, 2020. 30,76%, 2019. 33,22%, 2018. 35,94% 2017. 25,67% 2016. udio 30,49%), rashodi plaća u iznosu **1.815.666 kn** odnosno **16,18%** (2021. 16,25%, 2020 18,12%, 2019. 19,10%, 2018. 20,08%, 2017. 20,93%, 2016. udio 19,89%) te nematerijalni troškovi u iznosu od **321.576 kn 2,87%** (2021, 3,53%, 2020. 4,30%, 2019. 4,16%, 2018. 4,80% 2017. udio 4,98%, 2016. udio 2,45%).

U rashode obračunske jedinice javne vodoopskrbe uključeno je 73% ukupnih troškova općih troškova koji se odnose na cjelokupno društvo, a raspoređuje se u postotku na obračunske jedinice. Ukupan iznos troškova koji terete obračunsku jedinicu javne vodoopskrbe iznose **1.363.305 kn**, Prethodnih godina opći troškovi su iznosili 2021. 1.125.715 kn., 2020. 1.256.413 kn, 2019. 1.561.635 kn, 2018. 1.393.648 kn 2017. 1.439.382 kn, 2016. 1.925.337 kn, a 2015. godine 1.768.113 kn.

Iznosi otpisa i ispravka vrijednosti – utuženja, te kamate i ostalo iznose 220.194 kn .

Obračunska jedinica javna odvodnja (odvodnja) je u gubitku u iznosu od **744.671 kn** (2021. 61.892 kn, 2020. 282.345 kn, 2019. 410.065,90 , 2018. 1.141.038 kn, 2017. 740.912 kn, 2016. 77.088 kn, 2015. 44.851 kn, ; 2014. 69.498 kn) zbog uhodavanja na sustavu UPOV Delnica, Ravna gora i Mrkopalj, te nastavak radova u ostalim JLS-ima. Prihod se ostvaruje temeljem fakturiranja vodnih usluga prema cjeniku javne odvodnje i ukupne potrošnje korisnika sa primjenom od 01.01.2019 godine. U Tablici br. 1. – usporedba poslovnog plana sa realizacijom za 2021. godinu, prikazani su prihodi po korisnicima vodnih usluga (trgovačka društva, domaćinstva i stambene zgrade) odvojeno za varijabilni dio, odnosno dio koji se obračunava temeljem potrošnje vode i prema fiksnom dijelu vodne usluge, koja se obračunava prema broju korisnika vodnih usluga. Ukupni prihodi javne odvodnje varijabilni dio **513.584 kn** (2021. 352.880 kn, 2020.347.372 kn, 2019. 246.296 kn), a fiksni dio iznosi **821.098 kn** (2021. 692.761 kn 2020. 683.479 kn, 2019. 454.376 kn) . Priključenje na sustav javne odvodnje odnose se za područje aglomeracije Delnice, a od 01.10.2022. godine priključenja su moguća na područjima aglomeracija Mrkopalj i Ravna gora.

Prihodi se odnose na prihode obavljanja izvođenja priključaka javne odvodnje prilikom izgradnje fekalne odvodnje i odvajanje od oborinske odvodnje u Delnicama 154.068 kn, investicija u vlastitoj režiji u iznosu od 60.072 kn, te subvencioniranje troškova u iznosu od 1.233.737 kn.

Rashodi obračunske jedinice javne odvodnje bez prikazanih troškova zajedničkih službi i tehničke pripreme iznose **3.524.451 kn** (2021. 2.561.838 kn, 2020. 2.495.801 kn, 2019. 2.606.425 kn). Većim dijelom se odnosi na materijalne troškove u iznosu od **888.633 kn** odnosno 25,21 % (2021. 23,37%, 2020. 23,66%, 2019. 27,97%) , te ostale troškove plaća u iznosu od **431.569 kn** odnosno 12,24% (2021. 13,78%, 2020. 13,51%, 2019. 13,61%) amortizacije **2.140.545 kn** odnosno 60,73% (2021. 61,28%, 2020. 55,41%, 2019. 56,12%) i nematerijalnih troškova u iznosu od **63.704 kn** odnosno ostatka od 1,82% (2021. 1,57%, 2020. 1,98%, 2019. 2,30%).

U rashode obračunske jedinice uključeno je 27% općih troškova u iznosu od 504.236 kn (2021. 416.381 kn ,2020. 452.633 kn, 2019. 577.591 kn).

5. USPOREDBA SA FINACIJSKIM PLANOM

U prilogu poslovnog izvještaja sastavljena je Tablica br.1. koja se odnosi na usporedbu ostvarene realizacije na dan 31.12.2022. godine sa planiranim sredstvima za 2022. godinu.

Prihodi redovne djelatnosti javne vodoopskrbe su ostvareni u odnosu na planiranu realizaciju. Indeks promjene iznosi 100,54 (2021. 101,49; 2020. 98,60; 2019. 98,78; 2018. 92,99 ,2017. 92,47.) Izvršenje fiksnog dijela za domaćinstva i gospodarstvo se povećao u odnosu na plan dok kod varijabilnog dijela ostvareno je povećanje prema planiranim vrijednostima

Prihodi redovne djelatnosti javne odvodnje nisu ostvareni u odnosu na planiranu realizaciju. Indeks promjene iznosi 78,05 (2021. 101,11 ;2020. 99,68; 2019. 67,37).

Ukupni poslovni prihodi sa financijskim prihodima u odnosu na planirane su svih prethodnih godina bili manji (2018. 7%, 2017. 6,98% 2016. 2,88%; 2015. 2,90%; 2014.

11,94%), a tijekom 2022. godine utvrđeno je povećanje u odnosu na plan 0,54% (2021. 3,33% 2020 7,9%, 2019. 7%)

Izvršeni materijalni troškovi u odnosu na planirane su manji , index 87,66 . Kod svih ostalih materijalnih troškova ostvareni troškovi su manji u odnosu na planirana sredstva .

Izvršenje nematerijalnih troškova (indeks 97.13) je manji u odnosu na planirana sredstva, a ostvarena sredstva za bruto plaće sa doprinosima (indeks 103,98) su neznatno veća u odnosu na planirana.

Indeks izvršenja amortizacije u odnosu na planiranu iznosi 92,29.

Ukupni rashodi su za 6,33 % izvršeni više u odnosu na planirane .

6. LIKVIDNOST I FINANCIJSKA STABILNOST DRUŠTVA

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

Koeficijent financijske stabilnosti iznosi u 14,2445 (2021. 10,7850; 2020. 9,8407)

Koeficijent trenutne likvidnosti je negativan 0,1253 (2021. 0,0559; 2020. 0,0550)

Koeficijent ubrzane likvidnosti iznosi 0,8920 (2021. 1,4382; 2020 0,5616)

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

Analizirajući pokazatelje utvrđeno je da koeficijent vlastitog financiranja 0,0637 (2021. 0,0691; 2020 0,0814)

Trajanja naplate u tijeku 2022 . godine je iznosilo 96 dana. (2021. 95 dana).

7. EKONOMIČNOST

Pokazatelji ekonomičnosti – mjere odnos prihoda i rashoda pokazuju koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. U 2022. godini ekonomičnost ukupnog poslovanja bila je ispod 1 odnosno što znači da je ukupnim poslovanjem ostvaren gubitak, odnosno da su ukupni prihodi manji od ukupnih rashoda.

Direktor

Boro Tomić, dipl.ing.
KOMUNALAC
-vodoopskrba i odvodnja d.o.o.
DELNICE, Šuplova 173

KOMUNALAC - vodoopskrba i odvodnja d.o.o.

Tablica 1.

USPOREDBA POSLOVNOG PLANA SA REALIZACIJOM 2022.

KONTO	Opis konta	POSLOVNI PLAN 2022.			REALIZACIJA 2022			INDEKSI		UKUPNO
		VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO	VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO	VODOVOD	ODVODNJA	
7513/14	DOMAĆINSTVA - FIKSNI DIO	1.785.000,00	725.000,00	2.510.000,00	1.760.925,60	733.001,14	2.493.926,74	98,65	101,10	99,36
7513/14	DOMAĆINSTVA - VARIJABILNI DIO	3.985.000,00	412.000,00	4.397.000,00	3.636.711,51	386.514,32	4.023.225,83	91,26	93,81	91,50
7511	IGOSPODARSTVO - FIKSNI DIO	378.000,00	92.000,00	470.000,00	377.539,00	88.097,22	465.636,22	99,88	95,76	99,07
7511	IGOSPODARSTVO - VARIJABILNI DIO	1.865.000,00	109.000,00	1.974.000,00	1.900.947,58	127.069,87	2.028.017,45	101,93	116,58	102,74
	UKUPNO REDOVNA DIELATNOST	8.013.000,00	1.338.000,00	9.351.000,00	7.676.123,69	1.334.682,55	9.010.806,24	95,80	99,75	96,36
7511-vd	VODNE USLUGE - OSTALI	106.000,00		106.000,00	111.455,10	0,00	111.455,10	105,15	#DU/01	105,15
7515	USLUGE - PRIKLJUČCI I IZMJENE	800.000,00	400.000,00	1.200.000,00	810.839,84	154.068,46	964.908,30	101,35	38,52	80,41
7515	USLUGE - UGOVORENE OBEVEZE	250.000,00		250.000,00	602.716,25		602.716,25	241,09	#DU/01	241,09
7515	USLUGE - OSTALE - inv.-ppo	2.000.000,00		2.000.000,00	1.928.486,66	17.769,00	1.946.255,66	96,42	#DU/01	97,31
7530	SUBVENCije	2.365.000,00	1.600.000,00	3.965.000,00	1.709.814,22	1.233.736,98	2.943.551,20	72,30	77,11	74,24
7550	VLASTITA ULAGANJA	300.000,00	250.000,00	550.000,00	1.068.162,45	60.071,63	1.128.234,08	356,05	24,03	205,13
	UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	13.834.000,00	3.588.000,00	17.422.000,00	13.907.598,21	2.800.328,62	16.707.926,83	100,53	78,05	95,90
771	ZATEZNE KAMATE	1.000,00		1.000,00	0,00		0,00	0,00	#DU/01	0,00
	PRIHODI OD REDOVNIH KAMATA	1.000,00		1.000,00	22,38		22,38	2,24	#DU/01	2,24
	PRIHODI OD PRODAJE STALNE IMOVINE	0,00		0,00	0,00		0,00	#DU/01	#DU/01	0,00
786	NAPLACENA OTPISANA POTRAŽIVANJA	40.000,00	0,00	40.000,00	38.013,26	0,00	38.013,26	95,03	#DU/01	95,03
787,789	OSTALI PRIHODI	10.000,00		10.000,00	15.712,64		15.712,64	157,13	#DU/01	157,13
	UKUPNO FINANCISKI PRIHODI	52.000,00		52.000,00	53.748,28	0,00	53.748,28	103,36	#DU/01	103,36
	SVEUKUPNI PRIHODI DRUŠTVA	13.886.000,00	3.588.000,00	17.474.000,00	13.961.346,49	2.800.328,62	16.761.675,11	100,54	78,05	95,92

KONTO	Opis konta	POSLOVNI PLAN 2022.			REALIZACIJA 2022			INDEKSI		
		VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO	VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO	VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO
4000	UTROŠENI MATERIJAL I SIROVINE	1.670.000,00	80.000,00	1.750.000,00	1.723.852,73	71.895,97	1.795.748,70	103,22	89,87	102,61
4001	MATERIJAL ZA POPRAVKE I ODRŽAVANJE	65.000,00	75.000,00	140.000,00	116.064,12	107.747,25	223.811,37	178,56	143,66	159,87
4002	UREDSKI MATERIJAL	25.000,00	4.000,00	29.000,00	13.325,74	4.928,70	18.254,44	53,30	123,22	62,95
40020	UREDSKI MATERIJAL S TISKOM	45.000,00	15.000,00	60.000,00	33.751,55	12.483,45	46.235,00	75,00	83,22	77,06
40021	UREDSKI - KOMPJUTERSKI MATERIJAL	3.200,00	1.200,00	4.400,00	6.197,70	2.292,30	8.490,00	193,68	191,03	192,95
4004	MATERIJAL ZA ČIŠĆENJE	6.500,00	2.000,00	8.500,00	5.340,80	1.975,37	7.316,17	82,17	98,77	86,07
4010	ELEKTRIČNA ENERGIJA	3.164.000,00	507.000,00	3.671.000,00	2.701.713,36	458.852,14	3.160.565,50	85,39	90,50	86,10
4011	BENZIN I DIZELSKO GORIVO	65.000,00	18.700,00	83.700,00	78.307,62	22.263,85	100.571,47	120,47	119,06	120,16
4050	OTRPIŠ SITNOG INVENTARA U UPOTREBI	15.000,00	300,00	15.300,00	14.858,02	43,18	14.901,20	99,05	0,00	97,39
4051	OTRPIŠ AUTOGUMA U UPOTREBI	7.000,00	300,00	7.300,00	13.112,64	2.239,36	15.352,00	187,32	0,00	210,30
4100	PRIVEZNE USLUGE	10.000,00	2.000,00	12.000,00	4.451,98	20,00	4.471,98	44,52	1,00	37,27
4101	HT USLUGE	42.000,00	15.000,00	57.000,00	32.397,43	15.306,86	47.704,29	77,14	102,05	83,69
4102	HP USLUGE	50.000,00	18.000,00	68.000,00	36.351,98	13.445,25	49.797,23	72,70	74,70	73,23
4103	E RAČUNI	15.000,00	5.000,00	20.000,00	14.274,71	5.279,69	19.554,40	95,16		97,77
41110	KORIŠTENJE RADA DRUGIH	2.028.850,00	300.000,00	2.328.850,00	445.822,27	119.712,25	565.534,52	21,97	39,90	24,28
41113	KORIŠTENJE USLUGA - KOMUNALAC			0,00	738.414,07	157.065,07	895.479,14	#DU/01	#DU/01	#DU/01
41114	KORIŠTENJE RADA - KOMUNALAC			0,00	92.195,05	39.828,21	132.023,26	#DU/01	#DU/01	#DU/01
41115	KORIŠTENJE MATERIJALA - KOMUNALAC			0,00	143.101,48	23.373,64	166.475,12	#DU/01	#DU/01	#DU/01
4120	USLUGA TEKUĆEG ODRŽAVANJA - OSTALO	66.000,00	23.000,00	89.000,00	95.157,10	26.578,33	121.735,43	144,18	115,56	136,78
41200	USLUGA TEKUĆEG ODRŽAVANJA - VOZILA	35.000,00	12.000,00	47.000,00	39.179,37	16.023,47	55.202,84	111,94	0,00	117,45
4140	ZAKUPNINA - NALAMNINA OBJEKTI	60.000,00	14.600,00	74.600,00	52.804,92	14.709,60	67.514,52	88,01	100,75	90,50
	ZAKUPNINA - OPREME			0,00		0,00	0,00	#DU/01	0,00	#DU/01
4150	TROŠKOV I REKLAME I PROPAGANDE	8.500,00	1.000,00	9.500,00	6.710,00	0,00	6.710,00	78,94	0,00	70,63
	DIMNJAČARKE USLUGE	1.000,00	500,00	1.500,00	1.000,00			100,00	0,00	0,00
41901	DERATIZACIJA I DEZINSEKCIJA	6.000,00	7.300,00	13.300,00	9.012,72	9.359,68	18.372,40	150,21	128,21	138,14
4191	KEMIJSKA ANALIZA VODE	63.000,00	9.000,00	72.000,00	129.212,00	7.800,00	137.012,00	205,10	0,00	190,29
4192	GRAFIČKE USLUGE	3.000,00	500,00	3.500,00			0,00	0,00	0,00	0,00
4199	OSTALE USLUGE	23.500,00	8.000,00	31.500,00	8.178,69	7.599,06	15.777,75	34,80	0,00	50,09
	MATERIJALNI TROŠKOV I	7.477.550,00	1.119.400,00	8.596.950,00	6.554.788,05	1.140.822,68	7.694.610,73	87,66	101,91	89,50

KONTO	Opis konta	POSLOVNI PLAN 2022.			REALIZACIJA 2022			INDEKSI		
		VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO	VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO	VODOVOD	ODVODNJA	UKUPNO
4300	AMORTIZACIJA	3.380.000,00	1.750.000,00	5.130.000,00	3.227.315,47	2.146.775,06	5.374.090,53	95,48	122,67	104,76
	AMORTIZACIJA	3.380.000,00	1.750.000,00	5.130.000,00	3.227.315,47	2.146.775,06	5.374.090,53	95,48	122,67	104,76
4701 471	BRUTO PLAĆE sa doprinosima na bruto	2.160.000,00	540.000,00	2.700.000,00	2.166.994,46	561.512,01	2.728.506,47	100,32	103,98	101,06
	BRUTO PLAĆE SA DOPRINOSIMA	2.160.000,00	540.000,00	2.700.000,00	2.166.994,46	561.512,01	2.728.506,47	100,32	103,98	101,06
4400	DNEVNICE ZA SLUŽBENA PUTOVANJA	3.000,00	500,00	3.500,00	3.003,00	697,00	3.700,00	100,10	139,40	105,71
4403	NAKNADE ZA PRIJEVOZ VLASTITI AUTO	15.000,00	0,00	15.000,00	11.518,26	0,00	11.518,26	76,79	#DU/01	76,79
4404	NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA RAD I S RADA	98.000,00	2.200,00	100.200,00	97.155,73	2.048,22	99.203,95	99,14	93,10	99,01
4409	OSTALE NAKNADE TROŠKOVA RADNIKA	100,00	100,00	200,00	348,21	128,79	477,00	348,21	128,79	0,00
4410	ZDRAVSTVENE USLUGE SPECIFIČNE ZAŠTITE	35.000,00	4.000,00	39.000,00	27.786,78	5.993,22	33.780,00	79,39	149,83	86,62
4413	INTELEKTUALNE USLUGE	103.600,00	38.000,00	141.600,00	146.904,38	54.334,49	201.238,87	141,80	142,99	142,12
4414	NAKNADE ČLANOVIMA NADZORNOG ODB,	3.500,00	1.300,00	4.800,00	4.652,19	1.720,67	6.372,86	132,92	132,36	132,77
442	REPRESENTACIJA	25.000,00	10.000,00	35.000,00	46.035,51	15.762,34	61.797,85	184,14	157,62	176,57
4430	PREMIJE OSIGURANJA IMOVINA	5.000,00	500,00	5.500,00	432,30	0,00	432,30	8,65	0,00	7,86
4431	PREMIJE OSIGURANJA OSOBE	3.000,00	600,00	3.600,00	3.185,12	552,80	3.737,92	106,17	92,13	103,83
4432	PREMIJE OSIGURANJA VOZILA	25.500,00	5.500,00	31.000,00	23.979,83	26.604,52	50.584,35	94,04	483,72	163,18
4452	POREZ-TAKSA NA FIRMU+CMV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DU/01	#DU/01	#DU/01
4462	VODNI DOPRINOS	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DU/01	0,00
4463	KOMUNALNA NAKNADA	15.250,00	0,00	15.250,00	7.393,28	2.239,36	9.632,64	48,48	#DU/01	63,16
4467	NAKNADE ZA OPĆE. FUNK.ŠUMA	5.000,00	400,00	5.400,00	3.004,86	889,47	3.894,33	60,10	222,37	72,12
44680	HRVATSKA GOSPODARSKA KOMORA	900,00	0,00	900,00	157,63	0,00	157,63	17,51	#DU/01	0,00
4470	NAKNADE ZA PLATNI PROMET	68.000,00	23.300,00	91.300,00	61.850,15	22.876,08	84.726,23	90,96	98,18	92,80
4480	REGRES ZA GODIŠNJI ODMOR	32.000,00	8.000,00	40.000,00	22.785,00	4.215,00	27.000,00	71,20	52,69	67,50
4482	POMOĆ ZAPOSLENIMA	5.000,00	2.500,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4483	JUBILARNE NAGRADE I OTPREMINE	21.000,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DU/01	0,00
4484	PRIGODNI POKLONI DJECI I ZAPOSLENIMA	9.900,00	5.700,00	15.600,00	16.110,95	3.959,96	20.070,91	162,74	69,47	128,66
4485	BOŽIČNICA	16.000,00	4.000,00	20.000,00	24.285,00	4.215,00	28.500,00	151,78	105,38	142,50
4486	NAKNADE ZAPOSLENIMA	130.000,00	70.000,00	200.000,00	109.479,29	19.380,00	128.859,29	84,21	27,69	64,43
4472,449	ČLANARINE I OSTALI TROŠKOVI	33.600,00	14.800,00	48.400,00	24.796,35	13.960,25	38.756,60	73,80	94,33	28,84
	NEMATERIJALNI TROŠKOVI	653.650,00	191.400,00	845.050,00	634.863,82	179.577,17	814.440,99	97,13	93,82	96,38
	SVEUKUPNO:	13.671.200,00	3.600.800,00	17.272.000,00	12.583.961,80	4.028.686,92	16.611.648,72	92,05	111,88	96,18

721. ZATEZNE KAMATE	10.000,00		10.000,00	738,37	0,00	738,37	7,38	7,38
721. REDOVNE KAMATE	2.000,00		2.000,00	10,49	0,00	10,49	0,52	0,52
730. NAKNADE ŠTETE	50.000,00		50.000,00	27.476,62		27.476,62	54,95	54,95
732. OTPIS I ISPRAVAK VRIJEDNOSTI	80.000,00		80.000,00	175.064,83		175.064,83	218,83	218,83
735-737. OSTALI RASHODI	60.000,00		60.000,00	16.903,74		16.903,74	28,17	28,17
UKUPNO FINANCISJSKI RASHODI	202.000,00		202.000,00	220.194,05		220.194,05	109,01	109,01
SVEUKUPNI RASHODI DRUŠTVA	13.873.200,00	3.600.800,00	17.474.000,00	12.804.155,85	4.028.686,92	16.831.842,77	92,29	96,33



KOMUNALAC vodoopskrba i odvodnja d.o.o. DELNICE
Suplova ulica 173

Prilog broj 1

PREGLJED GUBITKA VODE PO VODOVODNIM SISTEMIMA: 2022. GODINA

PREGLED GUBITKA VODE PO VODOVODNIM SISTEMIMA: 2022. GODINA							
R.R.	VODOVOD	PROIZVEDENO U 2022.	PRODANO U 2022.	GUBITAK		ZA Ili ISPORUČENE VODE TREBA PROIZVESTI	RAZLIKA
				M3	%		
1	DELNICE	357.276	224.708	132.568	37,11	37,54	Smanjenje 0,43 %
2	FUŽINE	141.926	86.422	55.504	39,11	38,89	Povećanje 0,22 %
3	RAVNA GORA	134.891	101.764	33.127	24,56	24,58	Smanjenje 0,02 %
4	SKRAD	44.132	32.974	11.158	25,29	25,31	Smanjenje 0,02 %
5	BROD MORAVICE	38.319	26.273	12.046	31,44	31,07	Povećanje 0,37 %
6	CRNI LUG	25.326	17.248	8.078	31,90	31,84	Povećanje 0,06 %
7	KUPJAK	17.704	12.063	5.641	31,87	31,99	Smanjenje 0,12 %
8	MIRKOPALJ	66.701	49.626	17.075	25,60	25,60	Smanjenje 0 %
9	LOKVE	67.282	43.787	23.495	34,92	35,03	Smanjenje 0,11 %
10	BROD NA KUPI	19.212	13.515	5.697	29,66	30,24	Smanjenje 0,58 %
UKUPNO :		912.769	608.380	304.389	33,35	33,47	Smanjenje 0,12 %

Napomena: 108 m3 više prodane vode u odnosu na 2021. godinu.

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

Brod Moravice-povećanje zbog Pauka i Planice

Crni Lug-minimalno povećanje zbog izmjene dijela cijevovoda u Malom Selu

Obradio i sastavio: O. Južnić, ing.

PROIZVEDENA - PUMPANA VODA

