VODOVOD LABIN d.o.o. Trgovačko društvo za javnu vodoopskrbu i odvodnju
HR – 52220 LABIN, Ul. Slobode 6
Tel: 052 855 - 155 E-mail: vodovod-labin@vodovod-labin.hr
Web: www.vodovod-labin.hr

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2020.GODINU

Direktor: Alen Golja

Labin;6.svibnja 2021.godine

Godina 2020. bit će zapamćena kao godina u kojoj smo bili suočeni sa dosada neviđenim razmjerima pandemije COVID-19.

Poslovna 2020.godina bila je neizvjesna i teška. Pad prihoda imao je veliki utjecaj na financijski ishod poslovne 2020.godine. Zatvaranje restorana i hotela te drastični pad noćenja u turističkom sektoru kao najvećeg potrošača vode negativno su utjecali na financijsko poslovanje Vodovoda Labin.

Kvaliteta vode te neprekidna opskrba vodom stanovništva uvijek je na prvom mjestu, međutim u 2020.godini imali smo još jedan visoki prioritet, briga o zdravlju ljudi. U tom pogledu možemo biti zadovoljni jer unutar poduzeća niti u jednom trenutku nismo imali transmisiju virusa unutar kolektiva te su se svi zaposlenici pridržavali uputa lokalnog stožera i Uprave društva.

U rujnu je došlo do promjene Uprave društva te je i to jedan od razloga što se nije uspjelo sanirati povećanje troškova poslovanja koji su tijekom godine rasli.

U posljednja tri mjeseca 2020.godine intenzivno se je radilo na unapređenju poslovanja. Uvedena je centralizirana nabava i kontrola svih troškova, ponovno se je uveo nadzor vozila te je oformljen novi ured koji se bavi projektima EU financiranja.

Projekt Aglomeracije Labin – Raša -Rabac počeo se je razvijati u pozitivnom smjeru. Nakon provedenog postupka javne nabave za projektiranje Aglomeracije intenzivirao se je rad na projektu. S ciljem podizanja kvalitete projekta oformljena je građanska inicijativa te je održano više radnih sastanaka kako bi projekat sagledali sa više dimenzija posebno s aspekta lokalnog stanovništva.

Brzina prilagođavanja uvjetima na tržištu iznimno je važna za uspješno poslovanja društva osobito u doba krize. Za uspješnu prilagodbu tržišnim uvjetima potrebno je provesti kvalitetno restrukturiranje društva. Restrukturiranje obuhvaća promjene svih dijelova poslovanja društva od upravljanja ljudskim potencijalima do računovodstva i financija. Potrebno je voditi brigu da se zadovolje svi segmenti: poboljšati učinkovitost, rast poduzeća te optimiziranje veličine.

Svako poduzeće pa tako i Vodovod Labin mora pronaći i odabrati model uz pomoć kojega će ući u procese promjena, kako će mijenjati strategiju razvoja poduzeća, poslovne planove, proces obavljanja usluge, s kojim kadrovima i kako će se transformirati.

U procese restrukturiranja trebaju se uključiti sve mogućnosti poboljšanja, ali i rizike koje donosi digitalna tehnologija te njena pravovremena i učinkovita primjena.

Loše financijsko poslovanje u 2020.godini treba biti dodatni motiv da se svi troškovi poslovanja optimiziraju te da se odredi kvalitetni omjer fiksnih i varijabilnih troškova kako bi se u budućnosti lakše upravljalo poslovnim rezultatom.

Menadžment je taj koji zna što su mu prioriteti, tko su mu ciljani kupci ili klijenti i upravo će on svojim agilnim pristupom i dobro postavljenim premisama znati kako ući i kako voditi proces transformiranja poduzeća.

Drugim riječima, kako bi povećali mogućnosti digitalne transformacije i osigurali održivi rast, Vodovod Labin mora se fokusirati na ključne dimenzije digitalizacije te naučiti koje su mogućnosti novog poslovnog modela, kako provesti transformaciju te kako će se na kraju promijeniti i unaprijediti svakodnevni način poslovanja.

Investicije koje su pred nam dodatni su izazov te velika šansa napretka ne samo Vodovoda Labin već i svih jedinica lokalne samouprave na području Labinštine na dobrobit svih građana.

Kroz program stabilizacije definirane su aktivnosti koje bi trebale dati pozitivne rezultate koristeći sve moguće dostupne alate s ciljem povećanja zadovoljstva svih dionika: vlasnika, zaposlenika i naravno korisnika usluga.

Sadržaj:

1. PRAVNA REGULATIVA 4
2. MISIJA I VIZIJA 6
3. GLAVNE STRATEŠKE ODREDNICE 7
4. OPERATIVNI PROGRAM RADA 9
5. POLITIKA KVALITETE I ZAŠTITE OKOLIŠA 13
6. LJUDSKI POTENCIJALI I ZAPOSLENOST 14
7. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA 2020.GODINU 18
   7.1. ANALIZA POMOĆU FINANCIJSKIH POKAZATELJA 22
   7.2. ZAJEDNIČKE SLUŽBE 28
   7.3. TEHNIČKA SLUŽBA 36
   7.4. SLUŽBA PRIPREME I RAZVOJA 50
   7.5. SLUŽBA ZA PROČIŠĆAVANJE I KONTROLU KVALITETE VODE 52
   7.6. FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVENA SLUŽBA 59
8. PROJEKT POBOLJŠANJA VODNO – KOMUNALNE INFRASTRUKTURE NA PODRUČJU AGLOMERACIJE LABIN – RAŠA – RABAC 63
9. INVESTICIJE U 2020.GODINI 66

1. PRAVNA REGULATIVA

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

1.1. Pravni status – datum i pravni temelj osnivanja, predmet poslovanja

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

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

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

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

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

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

Predmet poslovanja:

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

1.2. Struktura vlasništva u temeljnom kapitalu

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

Predsjednik Skupštine je Valter Glavičić, a ostali članovi Skupštine su Glorija Paliska, Irene Franković, Valdi Runko i Ivan Franković.

Temeljni kapital iznosi 10.419.400 kn.

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

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

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

2. MISIJA I VIZIJA

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

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

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

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

- ✓ usmjerenje na kontinuirano pružanje izvrsne usluge razvojem i stalnim unapređivanjem vlastitih tehničko-tehnoloških i ljudskih resursa
- ✓ kontinuirana, sigurna, ekonomična i kvalitetna usluga vodoopskrbe i odvodnje usmjerenje na principe zaštite okoliša te održivog razvoja
- ✓ osiguranje stalnog obrazovanja svih radnika
- ✓ poseban značaj promicanju ekologije prema mladima i povećanje ekološke svijesti od najranije dobi sa ciljem zaštite vodnih resursa
- ✓ poboljšanje kvalitete življenja svih stanovnika Labinštine Implementiranje misije i vizije u poslovanje je proces koji traje nekoliko godina, no ukoliko upravo te odrednice misije i vizije budućeg djelovanja Vodovoda Labin pretvorimo u operativne aktivnosti i ciljeve tada to znači da ono mora počivati na povećanju zadovoljstva svih korisnika usluga i to kroz:
- ✓ unapređivanje postupanja u isporuci vode građanima
- ✓ izgradnjom odgovarajuće mreže odvodnje otpadnih voda i njihovim pročišćavanjem na području cijele Labinštine
- ✓ evidentiranjem svih septičkih jama
- ✓ poštivanje načela ekonomičnosti, racionalnosti i svrsishodnosti
- ✓ upoznavanje korisnika, šire javnosti i medija sa misijom i vizijom te operativnim aktivnostima i ciljevima u cilju povećanja transparentnosti poslovanja te približavanja istima u cilju stvaranja kvalitetnog odnosa komunikacije i povjerenja uz stvaranje slike socijalno senzibilnog poduzeća

3. GLAVNE STRATEŠKE ODREDNICE

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

- ✓ **uvođenje i permanentno povećanje konkurentnosti među radnicima te jačanje takmičarskog duha u cilju poboljšanja produktivnosti i kvalitete rada te rezultata rada**

- ✓ **uvođenje konstantne edukacije, treninge i mentoriranje u cilju osposobljavanja za upravljanje poslovnim rezultatima na svim hijerarhijskim nivoima**

- ✓ **nastavak smanjenja i optimiziranje troškovne strane poslovanja kao i utvrđivanje točke pokrića troškova pojedinih organizacijskih jedinica**

- ✓ **povećanje transparentnosti poslovanja uvođenjem te objavljivanju svih važnih izvješća za poslovanje poduzeća na internet stranicama**

- ✓ **konstantno povećanje kvalitetne komunikacije prema korisnicima usluga, lokalnoj zajednici, interesnim skupinama te medijima u cilju stvaranja povratne komunikacijske veze radi poboljšanja poslovanja i zadovoljenja potreba istih**

- ✓ **suradnjom sa jedinicama lokalne samouprave iniciranje i sudjelovanje na zajedničkim projektima u kojima Vodovod Labin može dati svoj doprinos**

- ✓ **suradnjom sa Hrvatskim vodama i fondovima Europske Unije kandidiranje projektima od značaja za lokalnu zajednicu**

- ✓ **suradnjom sa drugim poduzećima u većinskom vlasništvu Grada Labina povećati konkurentnost zajedničkim nastupom na**

tržištu, a posebno generiranjem određenih zajedničkih službi

- ✓ **nastavak suradnje sa drugim poduzećima u većinskom vlasništvu Grada Labina zajedničkim tenderom za istovrsnim artiklima smanjiti ulazne cijene pojedinih, te samim time direktno utjecati na smanjenje troškova nabave**

- ✓ **strateški upravljati nekretninama u vlasništvu poduzeća**

4. OPERATIVNI PROGRAM RADA

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

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

Rok: studeni 2021.godine

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

Rok: travanj 2021.godine

- uvođenje upravljanja poslovnim rezultatima na svim nivoima upravljanja

- formiranje, definiranje i uvođenje Standarda poslovanja te operativnih procedura i to na sljedećim nivoima:
    - dnevne operativne poslovne procedure za svako radno mjesto u svakom odjelu
    - operativne procedure u kriznim situacijama

ROK: prosinac 2021.godine

- redefiniranje Kolektivnog ugovora uz prethodno konzultiranje sa drugim trgovačkim društvima radi utvrđivanja sličnosti istoga, no ujedno i pridržavajući se pritom sljedećim glavnim odrednicama istog:
    - određivanje varijabilnog dijela plaće
    - određivanje jasnih kriterija za dodjelu varijabilnog dijela plaće
    - upoznavanje radnika sa jasnim kriterijima za dodjelu varijabilnog dijela plaće

ROK: svibanj 2021.godine

- uvođenje radnika mjeseca i radnika godine kao vid stimulacije radnika
- uvođenje bonus shema za linijsko rukovodstvo / šefove uz vezivanje istih za učinkovitost po MT u kojima su odgovorni

ROK: travanj 2022.godine

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

ROK: prosinac 2021.godine

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

ROK: prosinac 2022.godine

- analiza i revizija voznog parka sa Odjelom kontrolinga i tehničkom službom kroz sljedeće operativne aktivnosti:
    - analiza troškova održavanja za svako pojedino vozilo (teretno ili osobno)

- uvođenje posebne knjige za svako vozilo uz sljedeće stavke: servis, kilometraža, ime korisnika na dnevnoj bazi te potrošnja goriva
- iskorištenost svakog pojedinog vozila u satima
- optimiziranje kretanja vozila odnosno točno definiranje dnevne rutine kretanja i puta vozila u cilju smanjenja troškova goriva te odrađenih sati – odnosno definiranje plana rada za svaku radnu jedinicu

ROK: prosinac 2021.godine

- uvođenje raznih radionica uspostavljajući time sustav permanentnog obrazovanja, a u cilju poboljšanja radne učinkovitosti i komunikacije, kao i sposobnosti rukovođenja

- uspostavljanje redovitog anketiranja privatnih i poslovnih korisnika radi ispitivanja zadovoljstva pruženih usluga, njihovim očekivanjima te načinima na koji poboljšati poslovanje

- ispitivanje kataloga poslova, opisa radnih mjesta te zadataka svakog pojedinog radnog mjesta uz prioritetno usvajanje nove organizacijske sheme na temelju poštivanje struke i menagerskih kompetencija za sav rukovodeći kadar

ROK: prosinac 2022.godine

PODRUČJE AKTIVNOSTI	ŠIFRA MJERE	AKTIVNOSTI	NOSITELJ	NADLEŽNI ODJEL	ROK
7.1. LJUDSKI POTENCIJALI	711	**Aktivno upravljane ljudskim potencijalima –** za svakog zaposlenika utvrditi polugodišnje i godišnje ciljeve i zadatke, na temelju ostvarenja ciljeva utvrditi stimulativni dio plaće, godišnje praćenje korporativne kulture	Uprava	Ured uprave svi odjeli	1.dio 31.05.2021. 2 dio: 31.12.2021.
	712	**Praćenje realizacije svake grupe u operativi –** tehnički sektor, održavanje podijeliti u nekoliko grupa te pratiti realizaciju poslova na temelju grupe promovirajući efikasnost i kvalitetu	Uprava	rukovoditelji operative	31.12.2021.
	713	**Pojačati tim Aglomeracije Labin – Raša – Rabac-** s obzirom na veličinu projekta potrebno će biti dodatno zaposliti mlađe stručne kadrove. Trošak zapošljavanja bit će refundiran od strane EU	Uprava	voditelj projketa Aglomeracije	01.09.2021.
	714	**Uvođenje sustava stimulacije kroz učinak poslovanja –** za svaki određeni sekor, organizacijsku jedinicu odrediti ključne pokazatelje uspješnosti (KPI) koji moraju biti mjerljivi, relevantni, ostvarivi, vremenski ograničeni	Uprava	Ured uprave svi odjeli	01.05.2021.
	715	Ekipirati menadžment poduzeća uz povećanje kompetencije	Uprava	uprava društva	01.09.2021.
7.2. ORGANIZACIJSKE PROMJENE	721	**Izmijeniti organizacijsku strukturu poduzeća**; uvesti PC i Sektore, odvojiti sustav vodoopskrbe i sustav održavanja, ojačati sustav kvalitete i standrdizacije	Uprava	uprava društva	01.07.2021.
	722	**Definiranje nove organizacije** sa jasnim ovlaštenjima i odgovornosti svakog pojedinca	Uprava	uprava društva	01.07.2021.
	723	**Oformiti odjel EU projekata –** zasebna jedinica financirana EU sredstvima	Uprava	uprava društva	01.01.2021.
	724	**Uvesti projektni menamgment** na svim razinama	Uprava	uprava društva	31.12.2021.
	725	**Uvesti centraliziranu nabavu**	Uprava	uprava društva	01.01.2021.
7.3. POBOLJŠANJA FINANCIJSKIH ASPEKATA	731	Financijsko konsolidiranje	Uprava	uprava svi odjeli	31.12.2021.
	732	Implementacija sustava Controllinga	Uprava	uprava društva	01.09.2021.
	733	Uvesti odjelno računovodstvo	Uprava	odjel računovodstva	31.12.2021.
	734	Uvesti novi informacijski sustav	Uprava	odjel računovodstva	31.12.2021.
	735	Mjesečno praćenje rezultata poslovanja i izrade prognoze poslovanja	Uprava	odjel računovodstva	01.06.2021.
7.4. OSTALE AKTIVNOSTI	741	Digitalizacija sustava	Uprava	uprava društva	31.12.2021.
	742	Promovirati sustav postignuća, timski rad i inovacije	Uprava	uprava društva ured uprave	31.12.2021.
	743	Transparentnost poslovanja	Uprava	uprava društva ured uprave	31.12.2021.

5. POLITIKA KVALITETE I ZAŠTITE OKOLIŠA

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

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

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

Politika kvalitete i zaštite okoliša temelji se na:

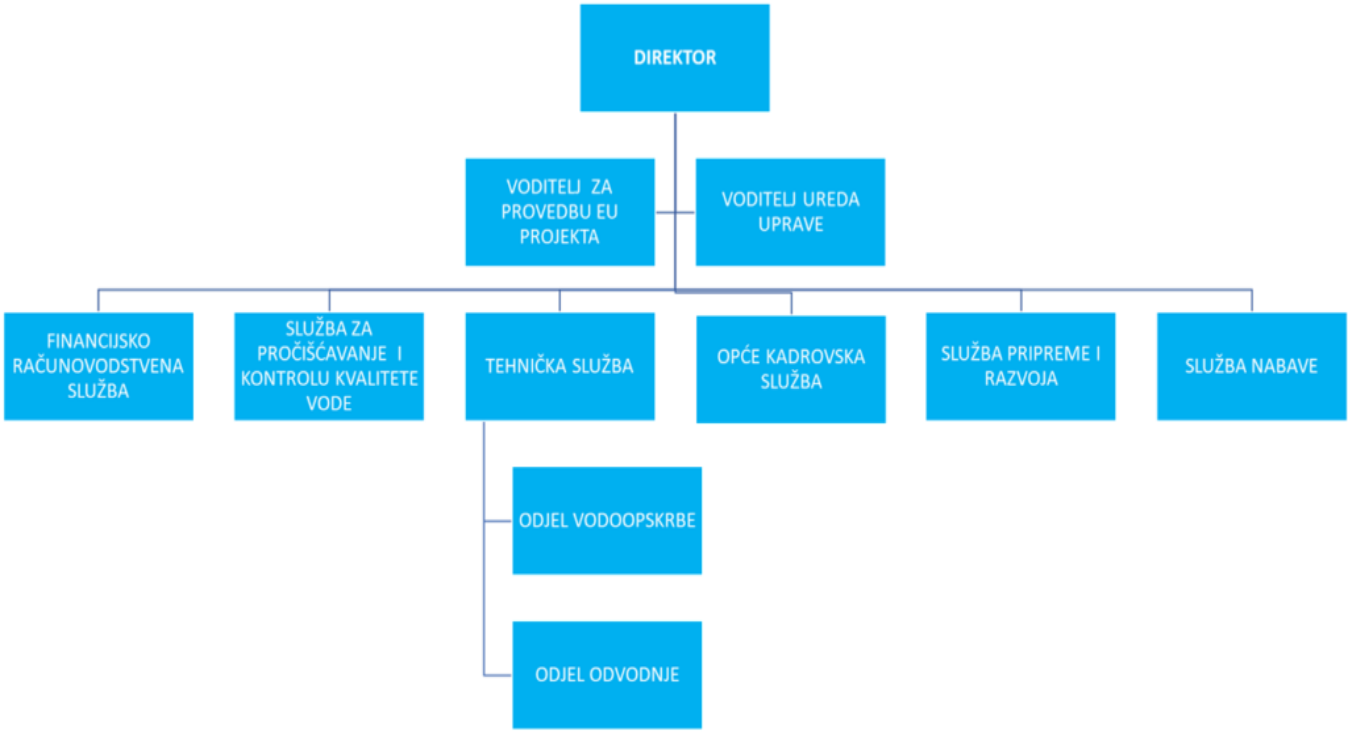
- ✓ zadovoljstvu korisnika naših usluga i naših vlasnika,
- ✓ razvoju kadrova kroz izobrazbu, napredovanje, stvaranje dobrih uvjeta rada, povećanje motiviranosti i osjećaja pripadnosti društvu,
- ✓ odgovornosti prema društvenoj zajednici uz odgovoran odnos prema prirodnim resursima s naglaskom na zaštitu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

Politika kvalitete i zaštite okoliša provodi se na način da je stalno unapređenje kvalitete i zaštite okoliša sadržano u svim dijelovima poslovanja i poslovnim procesima u okviru pružanja usluga javne vodoopskrbe i odvodnje našim korisnicima. Provođenje i unapređenje politike kvalitete i zaštite okoliša pravo je i obveza Uprave i svih radnika Vodovoda Labin d.o.o. Labin.

6. LJUDSKI POTENCIJALI I ZAPOSLENOST

Promjenom Uprave društva sa 01.09.2020. godine izvršene su prve izmjene sistematizacije . Izmjenom su uvedene služba nabave, odjel Ureda Uprave te odjel za provedbu EU projekta. U toku 2021.godine planira se izraditi kompletna nova organizacija te sistematizacija radnih mjesta. S obzirom na rezultat poslovanja za 2020.godine neće biti dodatnih zapošljavanja već će se prirodnim odljevom radne snage nastojati smanjiti ukupni broj zaposlenih.

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



Dodatno zapošljavanje realizirat će se isključivo za potrebe provođenje EU projekta Aglomeracije, a trošak radne snage bit će refundiran od strane EU.

U periodu od 2017.do 2020.godine broj zaposlenih se je kretao od 75 do 77 zaposlenih.

Tablica 1: Broj zaposlenih o stručnoj spremi

Broj zaposlenih					%
	2017.	2018	2019	2020	
NKV	0	0	0	1	**0,01**
KV	10	10	10	10	**0,13**
SSS	44	43	43	43	**0,56**
VŠS	11	10	10	10	**0,13**
VSS	11	12	12	13	**0,17**
Ukupno:	76	75	75	77	

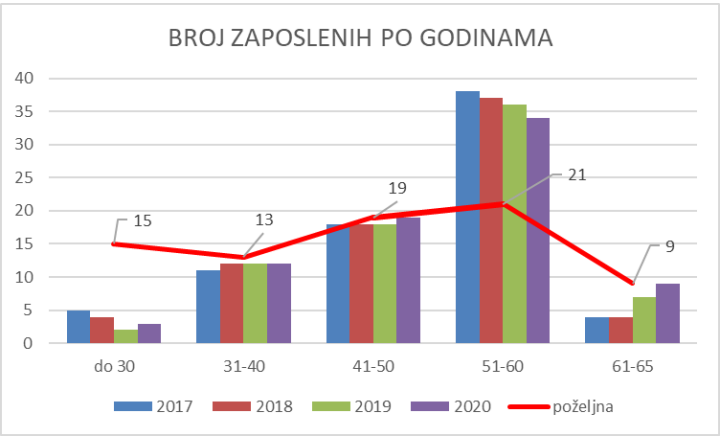
Najviše zaposlenih (56%) ima srednju stručnu spremu. Najmanje ima NKV radnika. Visokoobrazovanih ima 30%, od toga 17% sa visokom stručnom spremom i 13% sa višom stručnom spremom. Iz navedenih podataka može se zaključiti da je potencijal zaposlenika po pitanju stručne spreme veliki.

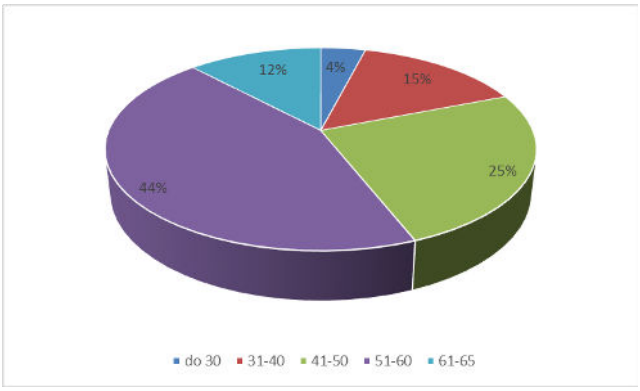
Tablica 2: Broj zaposlenih prema godini starosti

Broj zaposelnih					
	2017	2018	2019	2020	lip.21
do 30	5	4	2	3	3
31-40	11	12	12	12	12
41-50	18	18	18	19	18
51-60	38	37	36	34	34
61-65	4	4	7	9	6
ukupno:	**76**	**75**	**75**	**77**	**73**

Analizom zaposlenih prema godinama života vidljivo je da najviše zaposlenih 44% ima između 51 i 60 godina, 12% zaposlenih je između 61 do 65 godina. Zaposlenih do 30 godina ima svega 4%, a od 31 do 40 godina samo 16%. Prema tim podacima možemo zaključiti da je 56% zaposlenih starije od 51 godine. Do lipnja 2021.godine doći će do smanjenja broja zaposlenih te se novi radnici neće zapošljavati.

Slika 2: Broj zaposlenih po godini





Analizirajući broj zaposlenih po godinama vidljivo je da je najveći broj zaposlenih od 50 godina na više te se poduzeće može svrstati u relativno staro.

U narednom periodu poželjno bi bilo da se zapošljavaju mlađi zaposlenici kako bi se dugoročno isplatilo ulaganje u kadrove.

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

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

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

Slika 3: Vrijednost organizacijske kulture do 2025.godine

Na prvom mjestu je sigurnost i kvaliteta usluge, brzina reakcije, visoka orijentacija na usluge, te donošenja jasnih procedura i standarda. Znači da su odnosi

prema klijentima na prvom mjestu. U drugoj grupi su prioriteti vezani za zaposlenike: komunikacija i interakcija, rukovodna načela, orijentacija na rezultat, inovacije, upravljanje rizikom i krizama, kultura učenja i timski rad.

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

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

- ✓ **Aktivno upravljane ljudskim potencijalima –** za svakog zaposlenika utvrditi polugodišnje i godišnje ciljeve i zadatke, na temelju ostvarenja ciljeva utvrditi stimulativni dio plaće, godišnje praćenje korporativne kulture
- ✓ **Praćenje realizacije svake grupe u operativi –** tehnički sektor, održavanje podijeliti u nekoliko grupa te pratiti realizaciju poslova na temelju grupe promovirajući efikasnost i kvalitetu
- ✓ **Pojačati tim Aglomeracije Labin – Raša – Rabac-** s obzirom na veličinu projekta potrebno će biti dodatno zaposliti mlađe stručne kadrove. Trošak zapošljavanja bit će refundiran od strane EU
- ✓ **Uvođenje sustava stimulacije kroz učinak poslovanja –** za svaki određeni sekor, organizacijsku jedinicu odrediti ključne pokazatelje uspješnosti (KPI) koji moraju biti mjerljivi, relevantni, ostvarivi, vremenski ograničeni

ORGANIZACIJSKE PROMJENE

- ✓ **Izmijeniti organizacijsku strukturu poduzeća**; uvesti PC i Sektore, odvojiti sustav vodoopskrbe i sustav održavanja, ojačati sustav kvalitete i standardizacije
- ✓ **Definiranje nove organizacije** sa jasnim ovlaštenjima i odgovornosti svakog pojedinca
- ✓ **Implementacija projektnog menamgmenta** na svim razinama
- ✓ **Centraliziranje nabave**

7. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA 2020.GODINU

R.B	RDG - VODOVOD LABIN d.o.o.	2019 O	2020 B	2020 O	2020 O 2019 O		2020 O 2020 B	
1.	Prihod od prodaje vode	13.684.995,39	14.047.579,00	10.973.738,23	-2.711.257,16	-20%	-3.073.840,77	-22%
2.	Prihodi od fiksne naknade za održavanje sustava	3.725.935,00	3.720.175,00	3.768.720,00	42.785,00	1%	48.545,00	1%
3.	**Ukupno- vodoopskrba**	**17.410.930,39**	**17.767.754,00**	**14.742.458,23**	**-2.668.472,16**	**-15%**	**-3.025.295,77**	**-17%**
4.	Prihodi od fiksnog dijela skupljanja otpadnih voda	110.243,40	110.069,00	110.805,00	561,60	1%	736,00	1%
5.	Prihodi od fiksnog dijela pročišćavanja otpadnih voda	220.486,80	220.138,00	221.610,00	1.123,20	1%	1.472,00	1%
6.	Prihodi od varijabilnog dijela skupljanja otpadnih voda	1.684.554,88	1.725.776,00	1.193.388,44	-491.166,44	-29%	-532.387,56	-31%
7.	Prihodi od varijabilnog dijela pročišćavanja otpadnih voda	2.254.200,24	2.310.080,00	1.628.421,12	-625.779,12	-28%	-681.658,88	-30%
8.	Prihodi od pražnjenja septičkih jama i usluge odštopavanja	887.318,01	900.000,00	683.506,22	-203.811,79	-23%	-216.493,78	-24%
9.	**Ukupno - odvodnja**	**5.156.803,33**	**5.266.063,00**	**3.837.730,78**	**-1.319.072,55**	**-26%**	**-1.428.332,22**	**-27%**
10.	**Prihodi od usluga priključenja, kontrole sustava odvodnje**	623.968,61	620.000,00	625.441,69	1.473,08	0%	5.441,69	1%
11.	**Prihodi od usluga za HV i IVS**	373.662,84	370.000,00	357.795,01	-15.867,83	-4%	-12.204,99	-3%
12.	**Prihodi od zakupnina .**	315.731,76	316.000,00	320.785,37	5.053,61	2%	4.785,37	2%
13.	**Financijski prihodi -**	156.875,58	252.000,00	159.749,72	2.874,14	2%	-92.250,28	-37%
14.	**Ostali poslovni prihodi**	2.385.844,60	2.170.000,00	2.398.318,17	12.473,57	1%	228.318,17	11%
15.	**Ukupno - ostali prihodi**	**3.856.083,39**	**3.728.000,00**	**3.862.089,96**	**6.006,57**	**0%**	**134.089,96**	**4%**
16.	**UKUPNI PRIHODI**	**26.423.817,11**	**26.761.817,00**	**22.442.278,97**	**-3.981.538,14**	**-15%**	**-4.319.538,03**	**-16%**
17.	Materijal za održavanje vodovodne mreže i objekata , uredskih prostorija i sl.	500.988,99	734.000,00	666.021,40	165.032,41	33%	-67.978,60	-9%
18.	Materijal za baždarenje vodomjera	158.946,74	160.000,00	112.345,08	-46.601,66	-29%	-47.654,92	-30%
19.	Materijal za održavanje voznog parka	22.778,15	41.000,00	23.312,66	534,51	2%	-17.687,34	-43%
20.	Materijal za usluge izvođenja priklj	290.432,62	230.000,00	267.351,76	-23.080,86	-8%	37.351,76	16%
21.	Materijal za laboratorij	90.650,52	100.000,00	90.573,39	-77,13	0%	-9.426,61	-9%
22.	Sirovine za dezinfekciju vode	32.818,00	60.000,00	62.086,00	29.268,00	89%	2.086,00	3%
23.	Korištenje vode od izvora Rakonek	156.526,00	0,00	129.118,00	-27.408,00	-18%	129.118,00	-
24.	Materijal za čišćenje prostorija	15.052,07	13.000,00	24.142,98	9.090,91	60%	11.142,98	86%
25.	Uredski materijal, sredstva za prvu pomoć i sl.	88.967,18	101.000,00	125.423,89	36.456,71	41%	24.423,89	24%
26.	Električna energija	2.414.371,02	2.415.000,00	2.274.152,87	-140.218,15	-6%	-140.847,13	-6%
27.	Gorivo, plin, lož ulje	344.581,64	356.500,00	275.630,01	-68.951,63	-20%	-80.869,99	-23%
28.	Sitan inventar	232.716,37	255.000,00	242.938,67	10.222,30	4%	-12.061,33	-5%
29.	**Troškovi sirovina i materijala**	**4.348.829,30**	**4.465.500,00**	**4.293.096,71**	**-55.732,59**	**-1%**	**-172.403,29**	**-4%**
30.	Poštanski i prijevozni troškovi	353.277,29	374.000,00	339.171,88	-14.105,41	-4%	-34.828,12	-9%
31.	Telefonski troškovi i auto nadzor	110.214,84	112.000,00	95.987,24	-14.227,60	-13%	-16.012,76	-14%
32.	Usluge održavanja vozila	194.413,11	175.000,00	211.307,11	16.894,00	9%	36.307,11	21%
33.	Usluge održavanja elektroopreme i inf.programa	114.628,82	130.000,00	128.428,33	13.799,51	12%	-1.571,67	-1%
34.	Usluge održavanja ostale opreme i uređaja	533.423,99	652.000,00	528.794,04	-4.629,95	-1%	-123.205,96	-19%
35.	Zbrinjavanje mulja, infektivnog otpada	51.572,10	110.000,00	63.084,62	11.512,52	22%	-46.915,38	-43%
36.	ZZJZ -pregled vode, dezinf.,hiperkloriranje cjevovoda, analiza muljnog otpada	166.236,77	170.000,00	180.540,38	14.303,61	9%	10.540,38	6%
37.	Usluge prać.potrošnje vode, kontrola vodomjera i sl.	306.006,24	311.000,00	247.449,28	-58.556,96	-19%	-63.550,72	-20%
38.	Građevinski radovi, ispitivanje cjevi, snimanje GIS i sl. -	133.907,24	214.900,00	397.397,01	263.489,77	197%	182.497,01	85%
39.	Odvjetničke, bilježničke usluge, revizija, proc.opasnosti ZNR,HACCP	157.669,88	121.000,00	129.634,12	-28.035,76	-18%	8.634,12	7%
40.	Sistematski pregledi	53.335,00	75.000,00	38.910,82	-14.424,18	-27%	-36.089,18	-48%
41.	Razni troškovi - zakupnina,reklama, cestarine i teh.pregldi, čuvanje imovine -	376.575,91	404.300,00	360.591,82	-15.984,09	-4%	-43.708,18	-11%
42.	**OSTALI VANJSKI TROŠKOVI - UKUPNO**	**2.551.261,19**	**2.849.200,00**	**2.721.296,65**	**170.035,46**	**7%**	**-127.903,35**	**-4%**

R.B	RDG - VODOVOD LABIN d.o.o.	2019 0	2020 B	2020 O	2020 O 2019 O		2020 O 2020 B	
43.	bruto otpremnine	178.219,92	456.000,00	568.550,81	390.330,89	219%	112.550,81	25%
44.	Doprinos za zdravstvo otrpemnine	29.406,29	75.240,00	93.810,88	64.404,59	219%	18.570,88	25%
45.	**Ukupan trošak otpremnine**	207.626,21	531.240,00	662.361,69	454.735,48	219%	131.121,69	25%
46.	Bruto plkaće	8.169.051,67	8.509.000,00	8.140.655,66	-28.396,01	0%	-368.344,34	-4%
47.	Doprinosi n abruto plaće	1.323.940,67	1.403.985,00	1.304.368,38	-19.572,29	-1%	-99.616,62	-7%
48.	**Ukupan trošak plaće**	9.492.992,34	9.912.985,00	9.445.024,04	-47.968,30	-1%	-467.960,96	-5%
49.	**Ukupan trošak plaće i otpremnine**	**9.700.618,55**	**10.444.225,00**	**10.107.385,73**	**406.767,18**	**4%**	**-336.839,27**	**-3%**
50.	**AMORTIZACIJA**	**6.932.686,35**	**6.920.000,00**	**6.954.237,47**	**21.551,12**	**0%**	**34.237,47**	**0%**
51.	Troškovi osiguranja -	295.641,38	328.000,00	277.052,93	-18.588,45	-6%	-50.947,07	-16%
52.	Prijevoz radnika, darovi, troškovi sl.pu	1.194.423,71	1.229.800,00	1.005.501,12	-188.922,59	-16%	-224.298,88	-18%
53.	Troškovi banke	123.462,07	108.000,00	152.677,11	29.215,04	24%	44.677,11	41%
54.	Reprezentacija	89.096,49	90.000,00	28.364,36	-60.732,13	-68%	-61.635,64	-68%
55.	Ostali troškovi - edukacije - HRT pretplata, kom. Nak., NUV, HGK, takse, oglašavanje	311.966,03	290.893,00	266.449,79	-45.516,24	-15%	-24.443,21	-8%
56.	**OSTALI TROŠKOVI -**	**2.014.589,68**	**2.046.693,00**	**1.730.045,31**	**-284.544,37**	**-14%**	**-316.647,69**	**-15%**
57.	**Vrijednosno usklađenja -**	**419.421,20**	**0,00**	**192.543,16**	**-226.878,04**	**-54%**	**192.543,16**	**-**
58.	**OSTALI POSLOVNI RASHODI - 3 - otpis rashodovane imovine, inventurne razlike**	**287.362,16**	**0,00**	**148.454,97**	**-138.907,19**	**-48%**	**148.454,97**	**-**
59.	**Financijski rashodi -**	**5.255,18**	**0,00**	**64.153,43**	**58.898,25**	**1121%**	**64.153,43**	**-**
60.	**UKUPNI RASHODI**	**26.260.023,61**	**26.725.618,00**	**26.211.213,43**	**-48.810,18**	**-0,19%**	**-514.404,57**	**-2%**
61.	**UKUPNI PRIHODI**	**26.423.817,11**	**26.761.817,00**	**22.442.278,97**	**-3.981.538,14**	**-15%**	**-4.319.538,03**	**-16%**
62.	**REZULTAT**	**163.793,50**	**36.199,00**	**-3.768.934,46**	**-3.932.727,96**	**-2401%**	**-3.805.133,46**	**-10512%**

Ukupni prihodi u 2020. godini iznosili su 22.442.278,97 kn i niži su u odnosu na 2019.godinu za 3.981.538,14 kn (-15%), a u odnosu na plan niži su za 4.319.538,03 kn (-16%).

U odjelu vodoopskrbe prihodi iznose 14.742.458,23 kn i manji su za 2.668.472 kn (-15%) u odnosu na 2019. godinu. Prihodi su niži zbog manje prodaje vode 234.602 m³

U odjelu javne odvodnje prihodi iznose 3.837.730,78 kn, što je 26% ili 1.318.072,55 kn (-26%) manje u odnosu na 2019. godinu, a u odnosu na plan prihodi su niži za 1.428.332, 22 kn (-27%).

Prihodi od usluge priključenja iznosili su 625.441,69 kn i na razini su 2019.godine. Prihodi od usluga za IVS i HV iznosili su 357.795,01 i niže su za 15.867,83 kn (-4%) zbog manje prodane vode. Prihodi od zakupnina iznose 320.785,37 kn i više su za 5.053,61 kn (+2%) u odnosu na 2019. godinu zbog obračuna pozitivnih tečajnih razlika ugovorenih zakupa.

Financijski prihodi iznose 159.749,72 kn i viši su za 2.874,14 (+2%) u odnosu na 2019.godinu, a niži su za 92.250,28 kn (-37%) u odnosu na plan za 2020.godinu. Financijski prihodi iznose 159.749,72 kn i viši su za 2.874,14 kn (+2%) u odnosu na 2019.godinu zbog veće naplate kamata. Ostali poslovni prihodi iznose 2.398.318,17 kn i više su za 12.473,57 kn (+1%) i više su od plana za 2020.godinu za 228.318,17 kn (+11%) zbog priznate odgođene prihode za obračun amortizacije dugotrajne imovine financirane bespovratnim sredstvima i naplaćene štete od osiguranja imovine.

Troškovi sirovine i materijala iznose 4.293.096,71 kn i niži su u odnosu na 2019.godinu za 55.732,59 kn (-1%), a u odnosu na plan niži su za 172.403,29 (-4%).Materijal za održavanje vodovodne mreže iznosi 666.021 kn i viši je od 2019.godine za 33%, a niži u odnosu na plan za 67.978 kn (-9%) zbog više radova na održavanju mreže. Materijal za baždarenje vodomjera iznosi 11.345,08 i niži je za 46.601kn (-29%) zbog manje utrošenog materijala za baždarenje vodomjera. Materijal za izvođenje priključaka iznosio je 267.351,76 kn i niži je za 23.080 kn (-8%) u odnosu na 2019.godinu. Sirovina za dezinfekciju vode iznosi 62.086 kn što je više u odnosu na 2019.godinu za 29.268 kn (+89%) zbog veće potrebe dokloriranja vode i održavanja sustava. Troškovi korištenje vode od izvora Rakonek iznosili su 129.118 kn i niži su u odnosu na 2019.godinu zbog manje zamućenja izvorišta i manje korištenje vode iz Vodovoda Pula.

Materijal za čišćenje prostorija iznose 24.142,98 kn i viši su za 9.090 kn (+60%) zbog više čišćenja i održavanja prostorija radi epidemije COVID-a 19.

Uredski materijal i sredstva za prvu pomoć iznosile su 125.423,89 kn i više su za 36.456,71 kn (+41%) zbog nabave zaštitnih maski.

Električna energija iznosi 2.274.152 kn i niža je za 140.218,15 kn (-6%) u odnosu na 2019.godine zbog manje isporuke vode. Gorivo, plin iznosio je 275.630,01 kn što je manje za 68.951,63 kn (-20%) zbog manje aktivnosti. Sitan inventar iznosio je 242.938,76 kn i viši je za 10.222,30 kn (+4%) u odnosu na 2019. godinu.

Ostali vanjski troškovi iznose 2.721.035,46 kn i viši su za 170.035,46 kn (+7%) u odnosu na 2019.godinu i niži su za 127.903,35 (-4%) u odnosu na plan. Poštanski troškovi iznose 339.171,88 kn i niži su za 14.105,41 kn (-4%) u odnosu na 2019.godinu zbog manjeg broja poslanih računa.

Telefonski troškovi i auto nadzora iznose 95.987,24 kn i niži su za 14.227,60 kn (-13%)u odnosu na 2019.godinu zbog manjeg ugovaranja auto nadzora za period od svibnja do rujna. Usluge održavanja vozila iznose 211.307,11 kn i viši su za 16.894 kn (+9%)., a u odnosu na plan viši su za 36.307,11 kn (+21%). Usluge održavanja elektroopreme i informatičkog programa iznosi 128.428,33 kn i više je za 13.799,51 kn (+12%) u odnosu na 2019.godinu zbog potrebe uspostavljanja veze za rad od kuće (VPN mreža) - 4.300,00 kn, zamjena routera - 4.460,00 kn, servis kuvertirke - 3.379,00 kn. usluge održavanja ostale opreme i uređaja iznose 528.794,04 kn i niži su za 4.629,95 (-1%). Zbrinjavanje mulja iznosi 63.084 kn i viša je za 11.512,52 (+22%) u odnosu na 2019.godinu zbog više zbrinjavanja mulja sa uređaja za pročišćavanja. Troškovi ZZJZ i hiperkloriranje cjevovoda iznose 180.540,38 kn i viši su za 14.303,61 kn (+9%) zbog većeg broja analiza. Usluge praćenje potrošnja vode iznosi 247.449,28 kn i niže su za 58.556,96 (-19%) zbog raskida ugovora za daljinsko očitanje brojila na dijelu područja Općine Pićan. Ispitivanje cijevi iznosi 397.397,01 i viši su za 263.489 kn (197%) ubog ispitivanja podmorskog ispusta u Rapcu. Usluge odvjetnika, procjene opasnosti i HACCP te zaštite na radu iznose 129.634,12 kn i niži su za 28.035 kn (-18%) zbog nižih troškova korištenja odvjetničkih usluga i procjene opasnosti zaštite na radu. Sistematski pregledi za zaposlene iznosili su 38.910,82 kn i niži su za 14.424,18 kn (-27%) zbog dinamike održavanja pregleda. Troškovi zakupnine, reklame i tehnički

pregledi iznose 360.591,82 kn i niži su za 15.984,09 kn (-4%) od 2019.godine zbog smanjenih troškova oglašavanja.

Ukupni troška plaće iznosi 6.954.237,47 kn i više su za 406.767,18 kn (+4%) i niže su od plana za 336.839,27 kn (-3%). Ukupni trošak plaće niži je za 47.968,30 (-1%) zbog smanjenja plaće za tri mjeseca u sklopu mjera smanjenja troškova zbog pandemije COVID 19.

Amortizacija iznosi 6.954.237,47 kn i viša je za 21.551,12 kn.

Troškovi osiguranja iznose 277.052,93 kn i niži su za 18.588,45 (-6%) zbog ugovaranja dodatnih popusta na police osiguranja. Troškovi banke su iznosile 266.449,79 kn.

Prijevoz radnika iznose 1.005.501 kn i niži su za 188.922,49 (-16%) zbog smanjenje naknade za prijevoz od rujna 2020.godine.

Ostali troškovi – edukacije, HRT pretplata, kom naknada, NUV, HGK, takse oglašavanje ostvareni su u iznosu od 266.449,79 kn što je 15 % manje u odnosu na 2019. godinu. Ostali troškovi uključuju komunalnu naknadu, naknadu za uređenje voda HGK, članarine udruženjima, OKFŠ doprinos , troškove obrazovanja i stručne literature, HRT pretplatu, te troškove ovršnih postupaka, javnog bilježnika, administrativne takse, licence za autodesk..

Vrijednosno usklađenje iznosi 192.543,16 kn i niže je za 226.878,04 kn (-54%) u odnosu na 2019.godinu izvršeno je novo vrijednosno usklađenje potraživanja kratkotrajne imovine u iznosu od 192.543,16 kn.

Otpis rashodovane imovine u 2020.godini iznosilo je 148.454.97 kn.

Ukupan gubitak za 2020.godinu iznosio je 3.768.934 kn .

7.1. ANALIZA POMOĆU FINANCIJSKIH POKAZATELJA

BILANCA DRUŠTVA

Tablica 3: Bilanca na dan 31.12.2020.godine

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2018.	2019.	2020.
AKTIVA			
DUGOTRAJNA IMOVINA:	**201.946.711**	**204.538.699**	**204.113.423**
NEMATERIJALNA	1.686.105	1.420.136	1.490.245
MATERIJALNA	200.248.391	203.110.428	202.619.123
FINANCIJSKA			
POTRAŽIVANJA	12.215	8.135	4.055
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA			
KRATKOTRAJNA IMOVINA:	**23.610.666**	**29.365.745**	**25.956.387**
ZALIHE	1.700.564	1.937.273	1.908.472
POTRAŽIVANJA	4.703.376	4.521.717	4.454.770
FINANCIJSKA	10.117.570	10.144.509	7.156.956
NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	7.089.156	12.762.246	12.436.189
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	61.251	78.369	76.836
UKUPNA AKTIVA	**225.618.628**	**233.982.813**	**230.146.646**
PASIVA			
KAPITAL I PRIČUVE	112.007.864	112.079.698	108.310.764
REZERVIRANJA			
DUGOROČNE OBVEZE		4.290.083	3.620.375
KRATKOROČNE OBVEZE	4.486.520	5.545.332	4.984.525
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	109.124.244	112.067.700	113.230.982
UKUPNA PASIVA	**225.618.628**	**233.982.813**	**230.146.646**

PODACI IZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA:	**2018.**	**2019.**	**2020.**
UKUPNI PRIHODI	26.849.189	26.423.817	22.442.279
PRIHODI OD PRODAJE	24.077.394	23.565.365	19.563.426
UKUPNI RASHODI	26.446.042	26.260.024	26.211.213

Na temelju navedenih pozicija iz Bilance te Računa dobiti i gubitka utvrđeni su određeni pokazatelji poslovanja, i to: pokazatelji likvidnosti, zaduženosti, aktivnosti i ekonomičnosti.

POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

Pokazatelji likvidnosti pokazuju koliko je trgovačko društvo sposobno podmirivati svoje dospjele kratkoročne obveze. U nastavku su prikazani najznačajniji pokazatelji likvidnosti.

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

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

Godina	2018.	2019.	2020.
Kratkotrajna imovina	23.610.666	29.365.745	25.956.387
Kratkoročne obveze	4.486.520	5.545.332	4.984.525
Koeficijent tekuće likvidnosti	5,26	5,30	5,21

U 2020. godini koeficijent tekuće likvidnosti iznosi 5,21 što pokazuje visoku likvidnost u poslovanju. U odnosu na prethodne dvije godine u laganom je padu, odnosno vidljivo je smanjenje za 0,96% u odnosu na 2018. godinu i 1,7% u odnosu na 2019. godinu.

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

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

Godina	2018.	2019.	2020.
Krat.imovina bez zaliha	21.910.102	27.428.472	24.047.915
Kratkoročne obveze	4.486.520	5.545.332	4.984.525
Koeficijent ubrzane likvidnosti	4,88	4,95	4,82

Koeficijent ubrzane likvidnosti u promatranom razdoblju je visok i iznosi 4,82, te je u odnosu na prethodne dvije godine u opadanju.

Koeficijent financijske stabilnosti morao bi biti manji od 1, te njegovo smanjenje, za razliku od ostalih pokazatelja likvidnosti, upućuje na pozitivan smjer, odnosno na

povećanje likvidnosti i financijske stabilnosti iz razloga što se sve veći dio glavnice i dugoročnih obveza koristi za financiranje kratkotrajne imovine.

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

Godina	2018.	2019.	2020.
Dugotrajna imovina	201.946.711	204.538.699	204.113.423
Kapital+dug.obveze	112.007.864	116.369.781	111.931.139
Koeficijent financijske stabilnosti	1,80	1,76	1,82

Pokazatelj financijske stabilnosti za 2020. godinu, iznosi 1,82, što je povećanje u odnosu na 2018. i 2019. godinu. Kod izračuna financijske stabilnosti treba uzet u obzir da Društvo ima značajan iznos koji se odnosi na odgođene prihode budućeg razdoblja za obračun amortizacije odnosno bespovratna sredstva za investicije sa udjelom od preko 49% u bilanci.

POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

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

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

Godina	2018.	2019.	2020.
Ukupne obveze	4.486.520	9.835.415	8.604.900
Ukupna imovina	225.618.628	233.982.813	230.146.646
Koeficijent zaduženosti	0,02	0,04	0,04

Koeficijent zaduženosti pokazuje koliko se poduzeće koristi zaduživanjem, odnosno tuđim kapitalom kako bi neometano moglo poslovati, tj. pokazuje koji je postotak imovine nabavljen zaduživanjem. Što je veći odnos duga i imovine, veći je i financijski rizik. Koeficijent zaduženosti kod Društva je 0,04, što pokazuje da Društvo nije prezaduženo. Društvo se pretežno financira vlastitim sredstvima, a kod većih ulaganja se većinom koristite bespovratna sredstva Hrvatskih voda.

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

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

Godina	2018.	2019.	2020.
Ukupne obveze	4.486.520	9.835.415	8.604.900
Kapital i rezerve	112.007.864	112.079.698	108.310.764
Koeficijent financiranja	0,04	0,09	0,08

U 2020. godini na jednu jedinicu vlastitih sredstava dolazi 0,08 jedinica tuđih sredstava. U 2019. godini se Društvo zadužilo kreditom banke, što je utjecalo na povećanje koeficijenta u odnosu na 2018. godinu, ali je u 2020. godini koeficijent ponovno u laganom padu u odnosu na 2019. godinu. Niski koeficijent financiranja pokazuje da Društvo nije prezaduženo.

POKAZATELJI AKTIVNOSTI

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

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

Godina	2018.	2019.	2020.
Ukupni prihodi	26.849.189	26.423.817	22.442.279
Ukupna imovina	225.618.628	233.982.813	230.146.646
Koef.obrtaja ukupne imovine	0,12	0,11	0,10

Koeficijent obrta ukupne imovine pokazuje odnos između ukupnog prihoda i ukupne imovine, tj. koliko se puta imovina poduzeća obrne odnosno pretvori u prihode. U promatranom razdoblju koeficijent obrtaja ukupne imovine iznosi 0,10, što ukazuje na činjenicu da se ostvaruje malo prihoda temeljem angažirane imovine, te je vidljivo

njegovo smanjenje u odnosu na protekle godine. Najveći utjecaj na pad koeficijenta u 2020. godini u odnosu na protekle godine su imali manji prihodi. Činjenica koja pridonosi manjem koeficijentu je visok iznos ulaganja u izgradnju vodoopskrbne i kanalizacijske mreže, pri čemu su ulaganja u izgradnju sustava na slabo naseljenim područjima zbog relativno male potrošnje vode slabo isplativa.

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

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

Godina	2018.	2019.	2020.
Ukupni prihodi	26.849.189	26.423.817	22.442.279
Kratkotrajna imovina	23.610.666	29.365.745	25.956.387
Koef.obrtaja kratkotrajne imovine	1,14	0,90	0,86

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine je u 2020. godini manji u odnosu na 2018. godinu i u odnosu na 2019. godinu, što znači da se povećava prosječno trajanje obrta kratkotrajne imovine u prihode, a na smanjenje koeficijenta najveći utjecaj imali su manji prihodi.

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

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

Godina	2018.	2019.	2020.
Prihodi od prodaje	24.077.394	23.565.365	19.563.426
Potraživanja od kupaca	4.481.066	4.212.125	4.184.838
Koef.obrtaja potraživanja	5,37	5,59	4,67

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

Godina	2018.	2019.	2020.
Broj dana u godini	365	365	365
Koeficijent obrtaja potraživanja	5,37	5,59	4,67
Trajanje naplate potr.u danima	68	65	78

U 2020. godini imamo povećani koeficijent obrta potraživanja, što je utjecalo na povećanje broja dana za naplatu. U 2020. godini trajanje naplate iznosi 78 dana, u 2019. godini 65 dana, a u 2018. godini 68 dana.

POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI

Pokazatelji ekonomičnosti izračunavaju se temeljem podataka iz računa dobiti i gubitka i to tako da se u odnos stavljaju ostvareni prihodi i rashodi. Pokazatelji ekonomičnosti pokazuju koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda, te moraju biti veći od 1.

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

Godina	2018.	2019.	2020.
Ukupni prihodi	26.849.189	26.423.817	22.442.279
Ukupni rashodi	26.446.042	26.260.024	26.211.213
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,02	1,01	0,86

Zbog značajnog pada prihoda u 2020. godini, ispod razine rashoda, ekonomičnost ukupnog poslovanja je pala ispod 1, odnosno iznosi 0,86. U odnosu na 2018. i 2019. godinu ekonomičnost ukupnog poslovanja je u značajnom padu.

7.2. ZAJEDNIČKE SLUŽBE

Zajedničke službe u svome sastavu imaju neprofitabilne službe i to Opće kadrovsku službu i Ured uprave, brinu o edukaciji zaposlenika, brinu o usklađenosti sa zakonskom regulativom, sudjeluju u rješavanju imovinskopravnih poslova.

Opće kadrovska služba obavlja poslove iz oblasti radnih odnosa i zapošljavanja radnika, prati i tumači pravne propise te sa njima usklađuje interne akte Društva, provodi postupke javne nabave, sudjeluje u rješavanju imovinsko pravnih poslova te u radu surađuje sa sudovima, organima uprave i drugim javnim tijelima. Opće kadrovska služba obavlja i sve poslove vezane za prijem, evidentiranje, raspoređivanje i arhiviranje pošte i svih spisa i akata Društva.

Opće kadrovska služba trenutno ima zaposlene četiri radnice od kojih su tri na neodređeno vrijeme a to su rukovoditeljica opće kadrovske službe, referentica za administrativne poslove i čistačica. Jedna radnica zaposlena je na određeno vrijeme na poslovima čistačice kao zamjena za odsutnu radnicu koja je na dužem bolovanju.

Radno mjesto referent za personalne i pravne poslove izbrisano je iz Opće kadrovske službe Izmjenama i dopunama Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji Društva i sistematizaciji poslova koje su stupile na snagu 09.10.2020. Radnik je raspoređen na obavljanje poslova voditelj ureda uprave.

Radnica koja je obavljala poslove referenta u prijemnoj kancelariji raspoređena je na poslove referenta potrošačkog odsjeka II u Financijsko računovodstvenoj službi.

Ured Uprave vodi voditelj ureda uprave koji sudjeluje u izradi strateških ciljeva, planova i procedura Društva, prati, proučava i tumači važeće propise za potrebe Društva, u suradnji sa rukovoditeljem opće kadrovske službe usklađuje interne akte i odluke Društva sa pozitivnim propisima RH i EU, surađuje sa voditeljem projekta na svim strateškim projektima te mu pruža pravnu podršku, sastavlja i provjerava ugovore, akte te ostalu pravnu dokumentaciju.

On sudjeluje u postupcima javne nabave, priprema prijedloge za Ovrhu radi naplate potraživanja te ih upućuje nadležnim tijelima na daljnju provedbu sudjeluje u rješavanju imovinskopravnih odnosa, vodi računa o potrebnim promjenama upisa u sudski registar za koji priprema i pribavlja potrebnu dokumentaciju te koordinira rad sa sudom i javnim bilježnicima, obavlja poslove službenika za informiranje i podnosi godišnje izvješće o provedbi Zakona o pravu na pristup informacijama

RDG - ZAJEDNIČKE SLUŽBE - UPRAVA I OPĆE KADROVSKA SLUŽBA	2019 0	2020 O	2020 O 2019 O	
Prihod od prodaje vode	0,00	0,00	0,00	-
Prihodi od fiksne naknade za održavanje sustava	0,00	0,00	0,00	-
Ukupno- vodoopskrba - 751000,751005	0,00	**0,00**	0,00	-
Prihodi od fiksnog dijela skupljanja otpadnih voda	0,00	0,00	0,00	-
Prihodi od fiksnog dijela pročišćavanja otpadnih voda	0,00	0,00	0,00	-
Prihodi od varijabilnog dijela skupljanja otpadnih voda	0,00	0,00	0,00	-
Prihodi od varijabilnog dijela pročišćavanja otpadnih voda	0,00	0,00	0,00	-
Prihodi od pražnjenja septičkih jama i usluge odštopavanja	0,00	0,00	0,00	-
Ukupno - odvodnja - 752002-752003; 752004-05 i 752007-08	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
Prihodi od usluga priključenja, kontrole sustava odvodnje - 751001 i 752006	0,00	0,00	0,00	-
Prihodi od usluga za HV i IVS - 751002 i 751006	373.662,84	357.795,01	-15.867,83	-4%
Prihodi od zakupnina . 751003	315.731,76	320.785,37	5.053,61	2%
Financijski prihodi - 771	156.875,58	159.749,72	2.874,14	2%
Ostali poslovni prihodi - 783, 786, 787, 789	488.730,15	342.854,74	-145.875,41	-30%
Ukupno - ostali prihodi	**1.335.000,33**	**1.181.184,84**	**-153.815,49**	**-12%**
UKUPNI PRIHODI	**1.335.000,33**	**1.181.184,84**	**-153.815,49**	**-12%**
Materijal za održavanje vodovodne mreže i objekata , uredskih prostorija i sl. - 400001, 400700, 400703, 400706	3.885,93	1.968,14	-1.917,79	-49%
Materijal za baždarenje vodomjera - 400705	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za održavanje voznog parka - 400704, 400709-400711, 400500	225,00	619,80	394,80	175%
Materijal za usluge izvođenja priključaka i sl. - 400000	0,00	1.095,20	1.095,20	-
Materijal za laboratorij - 400200	0,00	107,09	107,09	-
Sirovine za dezinfekciju vode - 400201	0,00	0,00	0,00	-
Korištenje vode od izvora Rakonek - 400100	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za čišćenje prostorija - 400300	15.052,07	23.844,06	8.791,99	58%
Uredski materijal, sredstva za prvu pomoć i sl. - 400400 i 400401, 400600, 400100	85.810,18	124.997,17	39.186,99	46%
Električna energija - 401000, 401001	43.866,23	45.372,38	1.506,15	3%
Gorivo, plin, lož ulje - 401100, 401300, 401501-503, 401600	48.638,54	36.411,12	-12.227,42	-25%

Sitan inventar - 405	31.258,28	26.520,42	-4.737,86	-15%
Troškovi sirovina i materijala- AOP 134	**228.736,23**	**260.935,38**	**32.199,15**	**14%**
Poštanski i prijevozni troškovi - 410100,410500, 410501	352.563,86	338.371,88	-14.191,98	-4%
Telefonski troškovi i auto nadzor - 410600-410610	48.066,40	45.279,82	-2.786,58	-6%
Usluge održavanja vozila - 412000,412500,412700-412702	13.684,54	13.210,37	-474,17	-3%
Usluge održavanja elektroopreme i inf.programa - 412001,412004	113.328,22	127.398,33	14.070,11	12%
Usluge održavanja ostale opreme i uređaja - 412100,412002,412003, 419820	4.559,00	31.348,14	26.789,14	588%
Zbrinjavanje mulja, infektivnog otpada, tonera i sl. - 419004	0,00	770,00	770,00	-
ZZJZ -pregled vode, dezinf.,hiperkloriranje cjevovoda, analiza muljnog otpada - 441102,441106, 419006	0,00	0,00	0,00	-
Usluge prać.potrošnje vode, kontrola vodomjera i sl. - 441600,605,608,609	0,00	0,00	0,00	-
Građevinski radovi, ispitivanje cjevi, snimanje GIS i sl. - 441600,602,603,606,611, 612,	0,00	0,00	0,00	-
Odvjetničke, bilježničke usluge, revizija, proc.opasnosti ZNR, HACCP i ISO-441300,310,320, 449001	129.306,88	89.706,12	-39.600,76	-31%
Sistematski pregledi -441100,110,105	15.662,00	3.320,22	-12.341,78	-79%
Razni troškovi - zakupnina,reklama, cestarine i teh.pregldi, čuvanje imovine - 414,415,419	252.277,04	237.162,70	-15.114,34	-6%
OSTALI VANJSKI TROŠKOVI - AOP 136 UKUPNO	**929.447,94**	**886.567,58**	**-42.880,36**	**-5%**
Bruto otpremnine	0,00	279.246,66	279.246,66	-
Doprinos za zdravstvo za otpremnine	0,00	46.075,70	46.075,70	-
Ukupan trošak otpremnine	0,00	325.322,36	325.322,36	-
Bruto plaće	824.833,96	782.593,16	-42.240,80	-5%
Doprinosi na bruto plaće	136.097,60	129.127,87	-6.969,73	-5%
Ukupan trošak plaće	960.931,56	911.721,03	-49.210,53	-5%
Ukupan trošak plaća i otpremnina - aop	**960.931,56**	**1.237.043,39**	**276.111,83**	**29%**
AMORTIZACIJA - AOP 141 - 430000	**246.886,89**	**272.130,74**	**25.243,85**	**10%**
Troškovi osiguranja - 44300-301	182.476,82	176.726,58	-5.750,24	-3%
Prijevoz radnika, darovi, neop.novčane naknade radnicima, troškovi sl.puta, tr. nadzornog odbora - 440 i 448	158.630,40	100.780,32	-57.850,08	-36%
Troškovi banke - 447	122.463,93	151.382,07	28.918,14	24%
Reprezentacija - 442	89.096,49	28.364,36	-60.732,13	-68%

Ostali troškovi - edukacije - 449, HRT pretplata, kom. nak, NUV, HGK, takse, oglašavanje - 446,449, 415200,415300	229.409,58	200.140,54	-29.269,04	-13%
OSTALI TROŠKOVI - AOP 142	**782.077,22**	**657.393,87**	**-124.683,35**	**-16%**
Vrijednosno usklađenja - AOP 143 - 747000	**419.421,20**	**192.543,16**	**-226.878,04**	**-54%**
OSTALI POSLOVNI RASHODI - AOP 153 - otpis rashodovane imovine, inventurne razlike, vl.potrošnja vode, naknade štete i dr. - 73 i 700	**136.451,16**	**143.220,36**	**6.769,20**	**5%**
Financijski rashodi - 72	**5.255,18**	**64.153,43**	**58.898,25**	
UKUPNI RASHODI	**3.709.207,38**	**3.713.987,91**	**4.780,53**	**0,13%**
UKUPNI PRIHODI	**1.335.000,33**	**1.181.184,84**	**-153.815,49**	**-12%**
REZULTAT	**-2.374.207,05**	**-2.532.803,07**	**-158.596,02**	**7%**

Ukupni Prihodi za 2020. godinu ostvareni su u iznosu od 1.181.184,84 kn što je za 153.815,49 kn manje (-12%) u odnosu na 2019. godinu.

Prihodi od usluga za HV i IVS ostvareni su u iznosu od 357.795,01 kn što je u odnosu na 2019. godinu manje za 15.867,83 kn ili za 4%. Ovi prihodi uključuju 5% naknade koja nam pripada po osnovi usluge naplaćivanja NZV i NKV za Hrvatske vode i također, mjesečno se naplaćuje 3% od naplaćenog iznosa naknade za razvoj IVS i javne odvodnje za naselje Topid. U 2020. je ostvareno 309.672,40 kn prihoda od Hrv.voda i 48.122,61 kn prihoda od IVS-a, dok je u 2019. godini ostvareno 318.824,67 kn prihoda od HV i 54.838,17 kn prihoda od IVS-a.

Ostvareni prihodi od zakupnina povećani su za 2 % u odnosu na ostvarene prihode u 2019. godini i iznose 320.785,37 kn. Zakupnine se odnose na zakup na vodospremama Presika i Brčica, a do povećanja je došlo zbog tečajnih razlika.

Ostvareno je povećanje *financijskih prihoda* u 2020. godini na 159.749,72 kn što je 2.874,14 kn više (+2%) u odnosu na ostvarenu 2019. godinu. Financijski prihodi sadrže zatezne kamate od kupaca -85.893,76 kn, kamate od ovrha 18.314,82 kn, kamate od oročenja i fonda 51.962,48, kamate od cash poola 3.477,97 kn. Na dan 31.12.2020. financijska imovina se sastoji od oročenog depozita od 3.000.000,00 kn u Erste&Steiermärkische bank d.d., po kam.stopi od 0,21% god. i 4.156.956,40 kn oročenih depozita kod Hrvatske poštanske banke d.d. Zagreb po stopi od 0,10% god.

Ostali poslovni prihodi iznose 342.854,74 kn što je 145.875,41 kn manje (-30%) u odnosu na 2019. godinu. Ovi prihodi najvećim dijelom uključuju naplaćena vrijednosno usklađena potraživanja -161.807,11, inventurne viškove - 24.093,15 kn, naplaćene štete od osiguranja -9.250,00 kn, prihode od vlastite potrošnje vode 82.396,04 kn prihode od prodaje imovine (kamion i vozilo) 24.440,00 kn. U odnosu na 2019. godinu

imamo manje prihoda po osnovi naplaćenih vrijednosno usklađenih potraživanja i manje prihoda od naplate šteta od osiguranja imovine.

Ukupni rashodi ostvareni u 2020. godini iznose 3.713.987,91 kn što je 4.780,53 kn više (+0,13%) u odnosu na 2019. godinu.

Troškovi sirovina i materijala u 2020. godini ostvareni su u iznosu od 260.935,38 kn što je više za 32.199,15 kn (+14%) u odnosu na 2019. godinu.

Trošak Materijala za održavanje vodovodne mreže i objekata, uredskih prostorija ostvaren je u iznosu od 1.968,14 kn što je za 1.917,79 kn manje u odnosu na 2019. godinu (-49%). Trošak raspoređena na zajedničke službe se odnosi na nabavu raznog materijala za popravak ili održavanje uredskih prostorija (nabavljene trakaste zavjese - 992,16 kn, ostalo se odnosi na žarulje, utičnice i sl.)

Materijal za održavanje voznog parka ostvaren je u iznosu od 619,80 kn što je 175 % povećanje u odnosu na 2019. godinu. Trošak se odnosi na nepriznati PDV za primljene gume na skladište i materijal za održavanje osobnih vozila.

Materijal za čišćenje prostorija ostvaren je u iznosu od 23.844,06 kn što je za 8.791,99 kn više (+58%) u odnosu na 2019. godinu. Materijal za čišćenje prostorija je veći u odnosu na 2019. godinu zbog nabave materijala za dezinfekciju prostorija. Nabavljen materijal koji se odnosi na dezinfekcijska sredstva iznosi 7.977,71 kn (dobavljači Profi-mix, Loripharm i Apolonia)

Uredski materijal, sredstva za prvu pomoć i sl. ostvareni su u iznosu od 124.997,17 kn što je povećanje u odnosu na 2019. za 39.186,99 kn ili za 46%. Do povećanja je došlo najvećim dijelom zbog nabave zaštitnih maski u iznosu od 24.822,85 (dobavljači Apolonia i Artteksem 2.600,00 kn). Trošak u 2020. u iznosu od 124.997,17 kn uključuje uredski materijal 68.713,55 kn, tonere 31.341,07 kn, zaštitne maske 24.822,85 kn i flaširanu vodu 119,70. U 2019. godini trošak od 85.810,18 kn se odnosi na uredski materijal u iznosu od 66.412,99 kn i toneri u iznosu od 19.397,19 kn.

Troškovi električne energije za 2020. godinu iznose 45.372,38 kn. Električna energija koja se odnosi na zajedničke službe uključuje potrošnju za upravnu zgradu i arhivu. Zbog više utrošenih kwh (41.524 kwh 2020./39.351 kwh 2019.) je za 3% ili za 1.506,15 kn veća u odnosu na 2019. godinu.

Smanjeni su *troškovi Goriva, plina, lož ulja* koji iznose 36.411,12 kn što je manje za 12.227,42 kn (-25%) u odnosu na 2019. godinu Pod zajedničkim službama su u 2019. i 2020. bila raspoređena vozila: PU948RK - mazda, PU646JE pegeot, PU743EV - ford escord, PU873FH-citroen, PU894RB - dacia, PU497EP - cady fourgon. U odnosu na 2019. godinu došlo je do smanjenja troškova za 25% zbog manjih troškova za lož ulje u iznosu od 3.960,00 kn i manjih troškova goriva za vozila.

Smanjen je *trošak nabave sitnog inventara* koji iznosi 26.520,42 kn što je manje za 4.737,86 kn (-15%) u odnosu na 2019. godinu. Navedeni trošak sitnog inventara odnosi se na sitan inventar 20.574,99 kn, auto gume 3.328,00 kn i zaštitnu odjeću 2.617,43 kn. U odnosu na 2019. je veći trošak, zbog nabave novih mobitela.

Ostali vanjski troškovi za 2020. godinu ukupno iznose 886.567,58 kn što je smanjenje za 42.880,36 kn (-5%) u odnosu na 2019. godinu.

Poštanski i prijevozni troškovi ostvareni su u iznosu od 338.371,88 kn što je za 14.191,98 kn manje (-4%) u odnosu na 2019 godinu. Poštanski troškovi uključuju poštarinu i naknadu za dnevni prijenos uplatnica od vode. Poštanski troškovi su smanjeni zbog značajnijeg korištenja e-maila, posebice kod postupaka jednostavnih nabava.

Telefonski troškovi i troškovi auto nadzora u 2020. godini iznosili su 45.279,82 kn što je smanjenje u iznosu od 2.786.58 kn (-6%) u odnosu na 2019. u kojoj su iznosili 48.066,40 kn.

Usluge održavanja vozila iznosile su u 2020. godini 13.210,37 kn što je za 3% manje u odnosu na 2019. godinu. Održavanje vozila se odnosi na servise, pranje vozila i razne popravke.

Usluge održavanje elektroopreme i informacijskih uređaja u 2020. godini iznose 127.398,33 kn što je za 14.070,11 kn više (+ 12%) u odnosu na 113.328,22 kn ostvarenih u 2019. godini. Trošak uključuje servisiranje i održavanje programske opreme, PC-a, printera i sl. u iznosu od 67.398,33 kn i održavanje Vodapisa u iznosu od 60.000,00 kn. U odnosu na proteklu godinu pojavili su se neki dodatni troškovi kao što je uspostavljanje veze za rad od kuće (VPN mreža) - 4.300,00 kn, zamjena routera - 4.460,00 kn, servis kuvertirke - 3.379,00 kn.

Usluge održavanja ostale opreme i uređaja u 2020. godini ostvarene su u iznosu od 31.348,14 kn što je za 26.789,14 kn više (+ 588%) u odnosu na ostvarenih 4.559,00 kn u 2019. godini. Trošak uključuje tekuće održavanje na opremi 20.821,40 kn, te objektima i okolišu - 10.526,74 kn. Najveći troškovi su npr. baterije od PENTE za očitavanje brojila - 8.708,00 kn, popravak Automatike u upravnoj zgradi - 3.839,00 kn, Sigurnost - zamjena senzora - 3.287,00 kn, servis tel.centrale, popravak rampe - 813,40 kn, popravak dimnjaka 9.318,90 , usluga 1.Maja za okoliš upravne zgrade - 1.207,84 kn

Trošak zbrinjavanja tonera u 2020. godini iznosio je 770,00 kn što je za 100 % povećanje u odnosu na 2019. godinu u kojoj tog troška nije bilo.

Troškovi odvjetničkih, bilježničkih usluga, usluga revizije, proc. opasnosti u 2020. godini iznosili su 89.706,12 kn što je 39.600,76 kn manje (-31%) u odnosu na

ostvarenu 2019. godinu. Troškovi uključuju odvjetničke troškove u iznosu od 8.808,00 kn, zaštitu na radu - godišnje izvješće i osposobljavanje radnika 5.800,00 kn, revizorske usluge i izradu loga u iznosu od 35.608,12 kn, te troškove za HACCP i ISO u iznosu od 39.490,00 . U odnosu na 2019. godinu su manji za 31% ili za 39.600,76 kn iz razloga što su protekle godine bili veći odvjetnički troškovi, intelekturalne usluge, te troškovi za HACCP i ISO

Troškovi sistematskih pregleda iznosili su 3.320,22 kn što je za 78% manje u odnosu na 2019. godinu. Trošak uključuje sistematske preglede radnika temeljem police DZO. U 2019. godini je prikazani trošak veći, jer uključuje troškove ostalih službi koje su se vodile u sklopu zajedničkih troškova .

Razni troškovi - zakupnina, reklama, cestarine i teh. pregledi, čuvanje imovine ostvareni su u 2020. godini u iznosu od 237.162,70 kn što je smanjenje od 15.114,34 kn (-6%) u odnosu na ostvarenu 2019. godinu. Ovi troškovi uključuju zakupninu upravne zgrade u iznosu od 176.120,85 kn, troškove reklame 38.455,00 kn, usluge čuvanja imovine 7.754,95 kn, odvoz smeća 2.555,91 kn, troškove cestarine i tehničkih pregleda 5.360,99 kn, grafičke i sl. usluge u iznosu od 6.915,00 kn.

Ukupan trošak plaća i otpremnina za 2020. ostvaren je u iznosu od 1.237.043,39 kn što je više za 276.111,83 kn (+29%) u odnosu na 2019. godinu koja iznosi 960.931,56 kn.

Što se samog *troška plaća* on je u bruto iznosu zajedno sa doprinosima u 2020. godini iznosio 911.721,03 kn što je smanjenje u odnosu na 2019. godinu za 49.210,53 kn (-5%) u kojoj je iznosio 960.931,56 kn. Smanjenje je nastalo djelom zbog dužeg bolovanja radnice na teret HZZO-a.

Trošak bruto otpremnina u 2020. godini iznosi 279.246,66 kn što je u odnosu na 2019. godinu povećanje za 100 %, obzirom da u istoj nije bilo odlazaka u mirovinu. Bruto otpremnine u 2020. godini isplaćene su trojici radnika za odlaske u mirovinu (rukovoditeljica opće kadrovske službe, čistačica i bivši direktor).

Ostali troškovi ostvareni u 2020. godini iznosili su 657.393,87 kn.

Troškovi osiguranja ostvareni su u 2020. godini u iznosu od 176.726,58 kn što je za 5.750,24 kn manje (-3%) u odnosu na 2019. godinu kada su iznosili 182.476,82 kn. Osiguranje imovine, požar, lom, odgovornost, nezgoda-radnici - svi troškovi osiguranja vode se na zajedničke službe, samo osiguranje vozila - AO i kasko raspoređeno je po službama

Troškovi prijevoza radnika, neoporezive novčane naknade radnicima, troškovi službenog puta, troškovi nadzornog odbora ostvareni su u 2020. godini u iznosu od 100.780,32 kn što predstavlja smanjenje za 57.850,08 kn (-36%) u odnosu na 2019. godinu u kojoj iznose 158.630,40 kn. U 2019. godini troškovi su bili već zbog isplate umiroviljenicima - 13.769,40 kn, a i troškovi prijevoza su u 2019. u odnosu na 2020. bili veći za 29.347,50 kn.

Troškovi banaka u 2020. godini iznose 151.382,07 kn te su veći za 28.918,14 kn (+ 24%) u odnosu na 2019. godinu. Polovicom 2019. godine su bile povećane bankarske naknade po nalozima, za održ.računa +700 kn/godi, za netbanking +600 kn/god (10 kn*5 kartica), uvedena SEPA - moguć.plaćanja trajnim nalozima cca. 10000 kn godišnje. Još se plaća naknada za slanje računa na net banking 3600 kn/godišnje (ugovor sa HITRA produkcija)

Troškovi reprezentacije iznose 28.364,36 kn što je za 60.732,13 kn manje (- 68 %) u odnosu na 2019. godinu u kojoj su iznosili 89.096,49 kn). s obzirom na pandemiju koronavirusa nije održano ni godišnje druženje radnika te je značajno smanjeno ugoščenje i darivanje poslovnih partnera.

Ostali troškovi – edukacije, HRT pretplata, kom naknada, NUV, HGK, takse oglašavanje ostvareni su u iznosu od 200.140,54 kn što je 13 % manje u odnosu na 2019. godinu. Ostali troškovi uključuju komunalnu naknadu - 18.190,68 kn, naknadu za uređenje voda 1.684,32 kn, HGK 12.996,00 kn, članarine udruženjima 8.018,00 kn, OKFŠ doprinos 5.904,33 kn, troškove obrazovanja i stručne literature 13.917,51 kn, HRT pretplatu 6.720,00 kn, te drugo npr. troškove ovršnih postupaka, javnog bilježnika, administrativne takse, licence za autodesk. U odnosu na 2019. godinu znatno su smanjeni troškovi ovršnih postupaka za 18.738,96 kn (zbog nemogućnosti naplate putem FINE).

Vrijednosno usklađenje ostvareno je u 2020. godini u iznosu od 192.543,16 kn što je smanjenje za 226.878,04 kn (- 54%) u odnosu na 2019. godinu. Krajem godine je izvršeno novo vrijednosno usklađenje potraživanja kratkotrajne imovine u iznosu od 192.543,16 kn, što je manje u odnosu na 2019..

Ostali poslovni rashodi – otpis rashodovane imovine, inventurne razlike, vlastita potrošnja vode, naknade štete i dr. ostvaren je u iznosu od 143.220,36 kn što je 6.769,20 kn više (+ 5%) u odnosu na 2019. godinu. Uključuju troškove vlastite potrošnje vode u iznosu od 131.412,40 kn, manjkove zaliha po inventuri u iznosu od 10.369,88 kn i otpise potraživanja u iznosu od 1.438,08 kn.

Financijski rashodi u 2020. godini iznosili su 64.153,43 kn što je u odnosu na 2019. godinu povećanje od 58.898,25 kn. Financijski rashodi se odnose na negativne tečajne razlike po kreditu banke za dugotrajnu imovinu u iznosu od 64.042,80 kn i zatezne kamate od 110,63 kn.

Rezultat za 2020. godinu iznosi od – 2.532.803,07 kn što predstavlja povećanje gubitka za 158.596,02 kn (+ 7%) u odnosu na 2019. godinu.

7.3. TEHNIČKA SLUŽBA

Tehnička služba bavi se poslovima vodoopskrbe i odvodnje na uslužnom području koja obuhvaća područje Grada Labina, općine Raša, Kršana, Sv.Nedelje, Pićna i Gračišća.

7.3.1. VODOOPSKRBA

Proizvodnja, distribucija i prodaja vode

Planom poslovanja za 2020. godinu bilo je planirano da se u vodoopskrbni sustav isporuči 2.450.000 m^3 vode. Proizvodnja odnosno isporuka navedenih količina vode planirana je sa izvora Fonte Gaja-Kokoti-Mutvica, Plomina i Kožljaka.

Ostvarene količine vode, koje su isporučene u vodoopskrbni sustav tijekom 2020. godine, iznosile su 2.222.366 m^3.

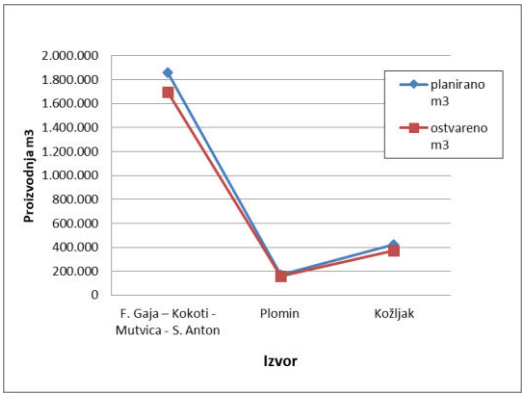
Zbog izvanredne situacije (pojava mutnoće na izvorima Fonte Gaja, Kokoti i Mutvica), pojavila se potreba za dobavu vode od strane Vodovoda Pule, CS Rakonek. Količina dobavljene vode nije iskazana zasebno već je prikazana u ukupnoj količini zahvaćene.

Zbog niskih nivoa izvora, po prvi puta se u sustav dobavila voda iz izvora Sv. Anton i to u količini od 107.070 m^3.

U narednim tabelama i grafičkim prikazima dat je odnos između planiranih i ostvarenih (zahvaćenih) količina vode po pojedinim izvorima, te njihovom učešću u vodoopskrbi tijekom 2020. godine.

Tablica 4: Proizvodnja vode po izvorima

IZVOR	PROIZVODNJA PO IZVORIMA				OMJER
	planirano		ostvareno		ostv/plan
	m^3	%	m^3	%	%
F. Gaja – Kokoti - Mutvica - Sv. Anton	1.860.000	75,92%	1.695.181	76,28%	91,1%
Plomin	170.000	6,94%	157.822	7,10%	92,8%
Kožljak	420.000	17,14%	369.363	16,62%	87,9%
UKUPNO	2.450.000	100%	2.222.366	100%	90,7%

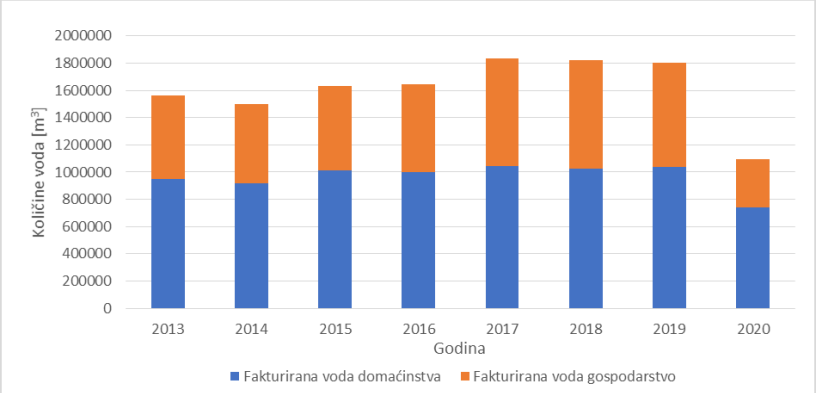


Najveći dio crpljene vode je i 2020. godine iz izvora Fonte Gaja – Kokoti. Izvor Mutvica se zbog višekratne pojave povećanog parametra mutnoće koristio u manjoj mjeri u odnosu na prošle godine. Po prvi puta je zabilježeno crpljanje vode iz izvora Sv. Anton putem mobilne crpne stanice. Količina vode crpljene iz izvora Plomin, a posebice izvora Kožljak je na nižoj razini od prošlih godina zbog manjih padalina.

Prodaja vode

U 2020. godini prodano je ukupno 1.565.654 m^3 vode što je znatno manje u odnosu na prijašnje godine. Ovom smanjenju potrošnje najviše je pridonijelo smanjenje potrošnje turističkih objekata u Rapcu povodom pojave Covid-19 virusa koji je utjecao globalno na cijelo gospodarstvo.

Slika 4: Fakturirana voda domaćinstva i gospodarstvo



Mreža i priključci

Kao i u prethodnim godinama nastavlja se s izradom nove i rekonstrukcijom starih vodovodnih mreža, te izradom novih kućnih priključaka. U 2020. godini ukupno je realizirano 3.335 metara novih cjevovoda, te je rekonstruirano 70 metara cjevovoda.

Ukupni broj korisnika javne vodoopskrbe na dan 31.12.2020. iznosio je 12.751 (1.358 gospodarstvo i 11.393 domaćinstva) što je povećanje za 181 priključak u odnosu na prošlu godinu.

Kvarovi na vodoopskrbnom sustavu

Prošle godine zabilježeno je ukupno 164 kvarova na cjevovodima, od čega najviše na PVC cijevima, 86 kvarova.

Pregled kvarova po vrstama cijevi za DN > 50 mm:

Tablica 5: Pregled kvarova

GODINA	Pregled kvarova po vrstama cijevi (ø ≥ 50 mm)							
	LŽ	ČELIK	POC.	NL	PVC	PEHD	AC	UKUPNO
2019	5	1	6	5	81	14	22	134
%	3,7	0,7	4,5	3,7	60,4	63,6	16,4	100,0
2020	9	0	1	2	86	6	31	135
%	6,7	0,0	0,7	1,5	63,7	19,4	23,0	100,0
RAZLIKA (2020-2019)	4	-1	-5	-3	5	-8	9	1

Gubici na vodoopskrbnom sustavu

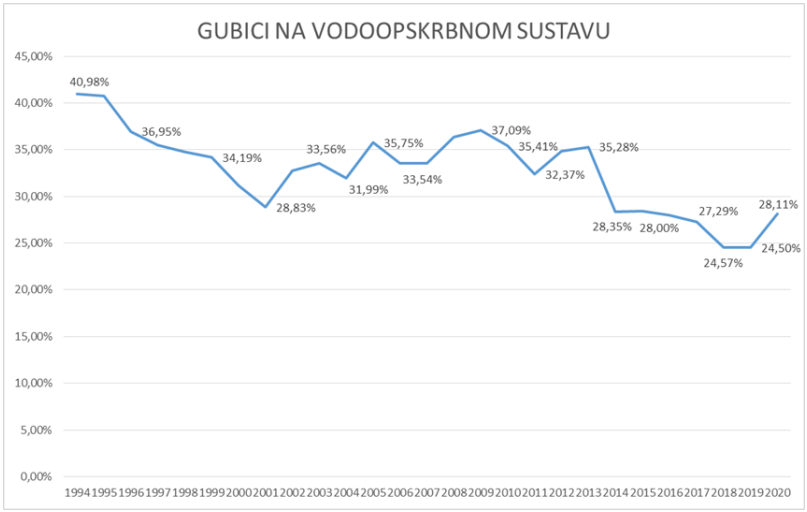
I u 2020. godini nastavljeno je sa aktivnostima vezanim uz smanjenja gubitaka vode na vodoopskrbnom sustavu Vodovoda Labin. Gubitak vode u 2020. godini iznosi 612.087 m^3 vode, odnosno 28,1% zahvaćene vode. Gubici vode za 2020. godinu na nivou RH iznose 48%. U 2019. godini gubitak je iznosio 584.104 m^3 vode, u postotku 24,5% zahvaćene vode što čini povećanje gubitka za 27.983 m^3 vode.

Uzrok tome je i pad fakturirane potrošnje vode u odnosu na ranije godine zbog pada potrošnje vode u turističkom sektoru koje je značajniji potrošač.

Bitno je napomenuti kako su već ranijih godina postignuti rezultati koje Vodovod Labin svrstavaju u najvišu kategoriju vodovoda te da je ovo povećanje gubitaka neznatno u odnosu na ranije rezultate.

Gubici vode u 2020. godini prema IWA metodologiji iznosili su 23,6 % pri čemu je izračunat ILI pokazatelj od 1,79 što nas svrstava u najbolju A kategoriju, odnosno u odlično gospodarene vodoopskrbne sustave. Gubici vode na nivou EU iznose 25%.

Slika 5: Gubici na vodoopskrbnom sustavu



Tablica RDG vodoopskrba

RDG - VODOOPSKRBA	2019.0	2020. O	2020 O 2019 O	
Prihod od prodaje vode	13.684.995,39	10.973.738,23	-2.711.257,16	-20%
Prihodi od fiksne naknade za održavanje sustava	3.725.935,00	3.768.720,00	42.785,00	1%
Ukupno- vodoopskrba - 751000,751005	**17.410.930,39**	**14.742.458,23**	**-2.668.472,16**	**-15%**
Prihodi od usluga priključenja, premještaja vodomjera i sl. - 751001 i 752006	549.398,98	537.662,65	-11.736,33	-2%
Prihodi od usluga za HV i IVS - 751002 i 751006	0,00	0,00	0,00	-
Prihodi od zakupnina . 751003	0,00	0,00	0,00	-
Financijski prihodi - 771	0,00	0,00	0,00	-
Ostali poslovni prihodi - 783, 786, 787, 789	1.733.438,60	1.868.263,17	134.824,57	8%
Ukupno - ostali prihodi	**2.282.837,58**	**2.405.925,82**	123.088,24	5%
UKUPNI PRIHODI	**19.693.767,97**	**17.148.384,05**	**-2.545.383,92**	**-13%**
Materijal za održavanje vodovodne mreže, objekata, uredskih prostorija i sl. - 400001, 400700, 400703, 400706	449.229,43	598.131,27	148.901,84	33%
Materijal za baždarenje vodomjera - 400705	158.946,74	112.345,08	-46.601,66	-29%
Materijal za održavanje voznog parka - 400704, 400709-400711, 400500	15.974,12	16.418,25	444,13	3%
Materijal za usluge izvođenja priključaka i sl. - 400000	290.432,62	266.256,56	-24.176,06	-8%
Materijal za laboratorij - 400200	0,00	0,00	0,00	-
Sirovine za dezinfekciju vode - 400201	0,00	0,00	0,00	-
Korištenje vode od izvora Rakonek - 400100	156.526,00	129.118,00	-27.408,00	-18%
Materijal za čišćenje prostorija - 400300	0,00	298,92	298,92	-
Uredski materijal, sredstva za prvu pomoć i sl. - 400400 i 400401, 400600, 400100	3.157,00	426,72	-2.730,28	-86%
Električna energija - 401000, 401001	1.915.779,42	1.754.435,59	-161.343,83	-8%
Gorivo, plin, lož ulje - 401100, 401300, 401501-503, 401600	150.372,67	124.436,39	-25.936,28	-17%
Sitan inventar - 405	185.865,66	150.702,36	-35.163,30	-19%
Troškovi sirovina i materijala- AOP 134	**3.326.283,66**	**3.152.569,14**	**-173.714,52**	**-5%**
Poštanski i prijevozni troškovi - 410100,410500, 410501	713,43	800,00	86,57	12%
Telefonski troškovi i auto nadzor - 410600-410610	37.522,86	29.581,49	-7.941,37	-21%
Usluge održavanja vozila - 412000,412500,412700-412702	99.957,61	58.930,16	-41.027,45	-41%
Usluge održavanja elektroopreme i inf.programa - 412001,412004	1.300,60	1.030,00	-270,60	-21%

Usluge održavanja ostale opreme i uređaja, čišćenje vod.trasa i objekata - 412100,412002,412003, 419820	357.826,69	291.029,82	-66.796,87	-19%
Zbrinjavanje mulja, infektivnog otpada - 419004	0,00	0,00	0,00	-
ZZJZ -pregled vode, dezinf.,hiperkloriranje cjevovoda, analiza muljnog otpada - 441102,441106, 419006	0,00	8.520,00	8.520,00	-
Usluge prać.potrošnje vode, kontrola vodomjera i sl. - 441600,605,608,609	304.326,24	244.518,62	-59.807,62	-20%
Građevinski radovi, ispitivanje cjevi, snimanje GIS i sl. - 441600,602,603,606,611, 612,	81.607,95	90.619,05	9.011,10	11%
Odvjetničke, bilježničke usluge, revizija, proc.opasnosti ZNR, HACCP i ISO- 441300,310,320, 449001	16.873,00	36.628,00	19.755,00	117%
Sistematski pregledi -441100,110,105	30.545,00	21.565,60	-8.979,40	-29%
Razni troškovi - zakupnina,reklama, cestarine i teh.pregledi, čuvanje imovine - 414,415,419	92.836,87	85.073,26	-7.763,61	-8%
OSTALI VANJSKI TROŠKOVI - AOP 136 UKUPNO	**1.023.510,25**	**868.296,00**	**-155.214,25**	**-15%**
Bruto otpremnine	71.856,80	58.695,90	-13.160,90	-18%
Doprinos za zdravstvo za otpremnine	11.856,37	9.684,82	-2.171,55	-18%
Ukupan trošak otpremnine	83.713,17	68.380,72	-15.332,45	-18%
Bruto plaće	3.945.555,87	3.880.097,32	-65.458,55	-2%
Doprinosi na bruto plaće	637.860,10	619.657,97	-18.202,13	-3%
Ukupan trošak plaće	4.583.415,97	4.499.755,29	-83.660,68	-2%
Ukupan trošak plaća i otpremnina	**4.667.129,14**	**4.568.136,01**	**-98.993,13**	**-2%**
Amortizacija - aop 141 - 430000	**5.494.289,97**	**5.324.476,63**	**-169.813,34**	**-3%**
Troškovi osiguranja - 44300-301	50.199,17	51.650,75	1.451,58	3%
Prijevoz radnika, darovi, troškovi sl.puta - 440 i 448	573.114,13	482.187,57	-90.926,56	-16%
Troškovi banke - 447	998,14	1.295,04	296,90	30%
Reprezentacija - 442	0,00	0,00	0,00	-
Ostali troškovi - edukacije - 449, HRT pretplata, kom. nak, NUV, HGK, takse, oglašavanje - 446,449, 415200,415300	68.725,49	54.648,69	-14.076,80	-20%
OSTALI TROŠKOVI - AOP 142	**693.036,93**	**589.782,05**	**-103.254,88**	**-15%**
OSTALI POSLOVNI RASHODI - AOP 153 - otpis rashodovane imovine, inventurne razlike, vl.potrošnja vode, naknade štete i dr. - 73 i 700	**150.911,00**	**5.234,61**	**-145.676,39**	**-97%**
Financijski rashodi - 72	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
UKUPNI RASHODI	**15.355.160,95**	**14.508.494,44**	**-846.666,51**	**-6%**
UKUPNI PRIHODI	**19.693.767,97**	**17.148.384,05**	**-2.545.383,92**	**-13%**
REZULTAT	**4.338.607,02**	**2.639.889,61**	**-1.698.717,41**	**-39%**

Ukupni prihodi ostvareni za odjel vodoopskrbe iznose 17.148.384,05 kn, te su 13% ili 2.545.383,92 kn manji u odnosu na 2019. godinu.
Prihodi se sastoje od prihoda od prodaje vode, izrade priključaka, premještaja vodomjera i sl. tehničkih usluiga, te ostalih poslovnih prihoda.
Prihodi od prodaje vode (fiksni i varijabilni dio) iznose 14.742.458,23 kn, što je 15% ili 2.668.472,16 kn manje u odnosu na 2019. godinu.

Prodaja vode/m³	2019.	2020.	2020 O/2019 O	
Stambeni prostori	1.093.491	1.119.046	25.555	2%
Poslovni prostori	681.550	420.585	-260.965	-38%
Soc.ugroženi građani	25.208	26.013	808	3%
Ukupno	**1.800.249**	**1.565.644**	**-234.602**	**-13%**

U 2019. g. je prodano 1.800.249 m³, a u 2020. 1.565.644 m³. Zbog pada prodaje vode za 234.602 m³ u odnosu na 2019. godinu ostvareni su manji prihodi od varijabilnog dijela cijene vode u iznosu za 2.711.257,16 kn ili za 20%.
Prihodi od fiksnog djela cijene vodoopskrbe su veći u odnosu na 2019. godinu za 1% iz razloga povećanja broja mjernih mjesta. U 2019. se je fakturiralo u prosjeku mjesečno 12.565 fiksnih naknada (10.893 -dom, 1.312 - pravne osobe, 360 soc.ug.građani), a u 2020. 12.714 fiksnih naknada (11.028 - dom, 1.325 - pravne osobe, 361 - soc.ug.građani).

Prihodi od usluga se odnose na izradu vodovodnih priključaka, premještaje vodomjera i sl. tehničke usluge prema zahtjevima korisnika. U odnosu na 2019. godinu su manji za 2% ili za 11.736,33 kn.

Ostali poslovni prihodi se odnose na priznate odgođene prihode za obračun amortizacije dugotrajne imovine financirane bespovratnim sredstvima i naplaćene štete od osiguranja imovine. Iznose 1.868.263,17 kn, od čega se 1.783.492,71 kn odnosi na odgođene prihode, a 84.770,46 na naplaćene štete od osiguranja.
Ovi su prihodi za 8% ili 134.824,57 kn veći u odnosu na 2019. godinu, a glavni razlog je stavljanje u upotrebu dugotrajne imovine financirane bespovratnim sredstvima.

Ukupni rashodi koji su raspoređeni na službu za 2020. godinu iznose 14.508.494,44 kn, te su 6% ili za 846.666,51 kn manji u odnosu na rashode koji su raspoređeni za 2019. godinu.
Troškovi sirovina i materijala iznose 3.152.569,14 kn, te su za 5% ili 173.714,52 kn manji u odnosu na 2019. godinu. Zbog manje potrebe redovne zamjene vodomjera utrošilo se je manje materijala za baždarenje vodomjera (2019. – 3.035 komada, 2020. – 2.028 komada) u iznosu od 46.601,66 kn. Značajno smanjenje troškova je kod električne energije, gdje je utrošeno 161.343,83 kn manje u odnosu na 2019., zbog cca. 200.000 m³ manje pumpane vode. Također, tijekom godine je bila smanjena potreba za korištenje vode iz izvora Rakonek, zbog manje pojava mutnoće na izvorima F.Gaja-Kokoti i Mutvica., pa je utrošeno manje 27.408,00 kn.

U sklopu troškova sirovina i materijala se nalazi i materijal za održavanje vodovodne mreže, objekata i sl. koji za 2020. godinu iznosi 598.131,27 kn, te je za 148.901,84 kn veći u odnosu na 2019. godinu, a glavni razlog su složeniji kvarovi na većim profilima cjevovoda.

Ostali vanjski troškovi iznose 868.296,00 kn, te su 15% ili 155.214,25 kn manji u odnosu na 2019. godinu. Najveći troškovi u ovom djelu su usluge troškovi telefona, mobitela i auto nadzora, održavanje vozila, opreme i uređaja, usluge za praćenje potrošnje vode, usluge građevinskih radova, zaštita na radu, cestarine i tehnički pregled vozila.

Troškovi telefona, mobitela i auto nadzora iznose 29.581,49 kn, što je 7.941,37 kn manje u odnosu na 2019. godine, a najveći razlog je ukidanje auto nadzora u jednom djelu godine. Na održavanje vozila utrošeno je 58.930,16 kn, što je 41.027,45 kn manje nego u 2019. godini, s obzirom da je u 2019. zbog povećanog broja kvarova bilo potrebno izvršiti popravak na starijim vozilima.

Usluge održavanja ostale opreme i uređaja, te čišćenje trasa i objekta su 66.796,87 kn manje zbog neprovedenog redovnog čišćenja vodovodnih trasa (ukinut trošak zbog covid-19).

Usluga praćenja potrošnje vode, kontrole vodomjera i sl. su manje za 59.807,62 kn zbog ukidanja usluge daljinskog očitavanja vodomjera u jednom djelu godine (ukinut trošak zbog covid-19), kao i zbog manjeg troška umjeravanja vodomjera od strane državnog zavoda za mjeriteljstvo.

U sklopu odvjetničkih, bilježničkih usluga, revizije, procjene opasnosti zaštite na radu su troškovi veći za 19.755,00 kn iz razloga što je u 2020. bilo potrebno provesti trogodišnje ispitivanje strojeva i opreme, što je iznosilo 18.000,00 kn.

Razni troškovi u iznosu od 85.073,26 kn uključuju čuvanje imovine, deratizaciju i dezinsekciju, cestarine i tehnički pregled vozila, ispitivanje vatrogasnih aparata i grafičke usluge. U 2019. trošak deratizacije i dezinsekcije je bio veći za 8.320,00 kn, a drugi troškovi su približno na nivou prošlogodišnjih.

Troškovi plaća i otpremnina su 5.324.476,63 kn, što je za 2% ili 98.993,13 kn manje u odnosu na 2019. godinu.

Ukupan trošak otpremnina je 68.380,72 kn, što je povećanje za 15.332,45 kn ili za 18%. Isplaćene otpremnine ovise o prosječnoj plaći radnika i njegovom vremenu provedenom u Društvu. Isplaćena je jedna bruto otpremnina u 2019. godini za radnika koji je otišao u mirovinu u 2020. godini i jedna bruto otpremnina u 2020. godini, radniku koji odlazi u mirovinu krajem 2021. godine.

Ukupan trošak plaća je ostvaren u iznosu od 4.499.755,29 kn, što je za 2% ili 83.660,68 kn manje u odnosu na 2019. godinu. U 2020. godini je znatno smanjen broj prekovremenih sati, kao i stimulativni dodatak na plaću.

Amortizacija iznosi 5.324.476,63 kn, te je za 3% ili za 169.813,34 kn manja u odnosu na 2019. godinu. Razlog većeg smanjenja je radi usklađenja osnovnih sredstava po službama, pa je dio koji se prije vodio pod vodoopskrbu preusmjerio na službu pročišćavanja i kontrole kvalitete vode

Ostali troškovi iznose 589.782,05 kn i u odnosu na 2019. godinu su manji za 15% ili za 103.254,88 kn. Uključuju troškove osiguranja vozila, neoporezive isplate radnicima, te ostale troškove komunalne naknade, naknade za uređenje voda, edukaciju radnika.

Neoporezive isplate radnicima uključuju prijevoz radnika i ostale naknade na službenom putu, jubilarne nagrade, neoporezive otpremnine za mirovinu, regres za godišnji odmor, poklon djeci, neoporezivi dodatak na plaću, pomoć radnicima, dar radnicima. Najveće smanjenje u odnosu na 2019. je na prijevoznim troškovima. Prijevoz radnika u 2019. je ostvaren u iznosu od 416.858,00 kn, a u 2020. godini 322.982,35 k., odnosno trošak prijevoza je u 2020. manji za 93.875,65 kn.

Na osnovu ukupnih prihoda u iznosu od 17.148.384,05 kn i ukupnih rashoda u iznosu od 14.508.494,44 kn djelatnost javne vodoopskrbe je ostvarila pozitivan rezultat od 2.639.889,61 kn. U odnosu na 2019. godinu rezultat je slabiji za 1.698.717,41 kn ili 39%.

7.3.2. ODVODNJA

Održavanje u odjelu javne odvodnje

Odjel Odvodnje bavi se pročišćavanjem otpadnih voda za Grad Labin i Općine Kršan, Pićan, Rašu i Svetu Nedjelju i održavanjem postojećeg kanalizacijskog cjevovoda u dužini od cca 105 km.

U 2020. god. imali smo 920 potrošača za pražnjenja septičkih jama što ukupno iznosi 11.610 m^3 otpadnih voda iz septičkih jama koje su se obradile na UPOV-u Labin. Uz to smo imali 165 intervencija zbog začepljenosti postojeće kanalizacije.

Nakon CCTV inspekcije cjevovoda u Rapcu u Jadranskoj i Kvarnerskoj ulici izvršena je sanacija kanalizacijskog cjevovoda bez iskopavanja, upotrebom CIPP metode kao i sanacija revizionih okana u svrhu postizanja nepropusnosti, te je izvršen snimak podmorskog ispusta.

Izvršena je i CCTV inspekcija u Raši u ul. Maršala Tita a nakon toga izvršena je sanacija preljevnog okna i dijela kanalizacije.

Izvršena je CCTV inspekcija kanalizacijskog sustava u Potpićnu.

UPOV Labin

Uređaj Labin je pod stalnom kontrolom voditelja te ostalih djelatnika odjela odvodnje koji su smješteni na uređaju kako bi se osigurala maksimalna kontrola i ispravan rad uređaja.

U 2020. izvršeni su servisi puhala, zamijenjena pumpa bazena prihvata septičkih jama i pumpa povrata mulja sa taložnice kod kojih je zbog preopterećenja došlo do pregaranja. Na muljim poljima podignuti su zidovi kako bi se povećao kapacitet istih, budući se svake godine povećava količina dehidriranog mulja.

UPOV Potpićan

Uređaj je drugog stupnja pročišćavanja te postiže izvrsne rezultate pročišćavanja. Osim redovitog čišćenja pijeskolova-mastolova, te odvoza viška mulja nije bilo nekih većih radova ni investicija.

UPOV Pićan

Uređaj Pićan se obilazi dva puta tjedno pri čemu se ručno vrši čišćenje ulazne rešetke, a po potrebi vrše se korekcije u radu uređaja kako bi se dobili potrebni parametri pročišćavanja.

UPOV Viškovići

Uređaj se obilazi dva puta na tjedan, redovito se čiste ulazna košara i pumpna stanica.

UPOV Plomin Luka

U vlasništvu Općine Kršan sa kojom imamo ugovor o njegovom održavanju. Uređaj se obilazi dva puta na tjedan.

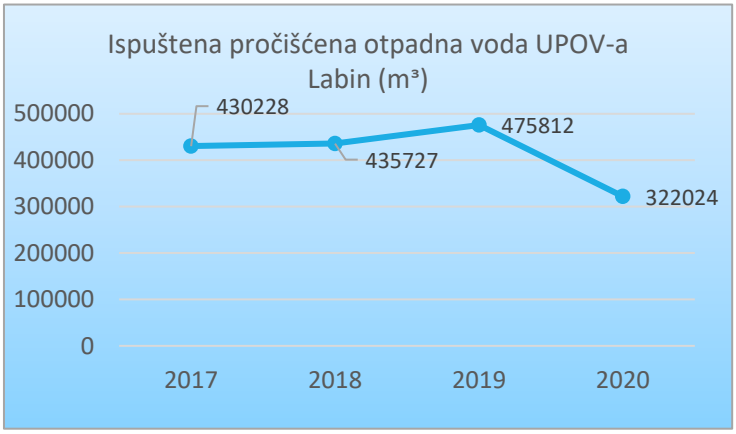
UPOV Koromačno

U vlasništvu tvrtke Holcim sa kojim imamo ugovor o njegovom održavanju prema kojem se vrše redovito obilasci uređaja i pumpne stanice dva puta tjedno, te čišćenje pumpne stanice dva puta mjesečno.

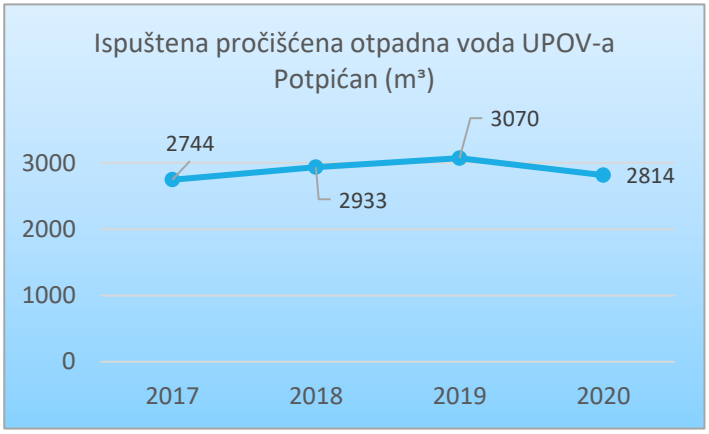
Crpne stanice

U našoj nadležnosti su crpne stanice u Rapcu (C.S. Maslinica, C.S. Riva, C.S. Adoral) i u Labinu C.S. Stari Grad. U 2020. godini nije bilo većih kvarova.

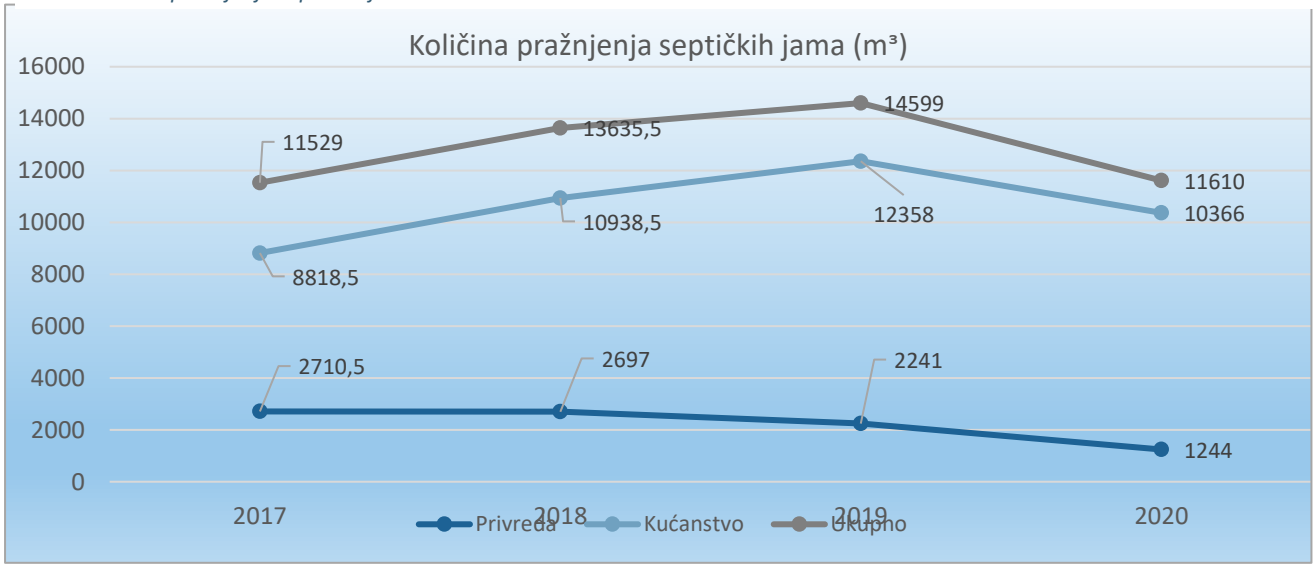
Slika 7:ispuštena pročišćena voda UPOV Labin



Slika 6: Ispuštena pročišćena voda UPOV Potpićan



Slika 8: Količina pražnjenja septičkih jama



Tablica RDG –odvodnja

RDG - ODVODNJA	2019.0	2020 O	2020 O 2019 O	
Prihodi od fiksnog dijela skupljanja otpadnih voda	110.243,40	110.805,00	561,60	1%
Prihodi od fiksnog dijela pročišćavanja otpadnih voda	220.486,80	221.610,00	1.123,20	1%
Prihodi od varijabilnog dijela skupljanja otpadnih voda	1.684.554,88	1.193.388,44	-491.166,44	-29%
Prihodi od varijabilnog dijela pročišćavanja otpadnih voda	2.254.200,24	1.628.421,12	-625.779,12	-28%
Prihodi od pražnjenja septičkih jama i usluge odštopavanja	887.318,01	683.506,22	-203.811,79	-23%
Ukupno - odvodnja - 752002-752003; 752004-05 i 752007-08	**5.156.803,33**	**3.837.730,78**	**-1.319.072,55**	**-26%**
Prihodi od usluga priključenja, kontrole sustava odvodnje - 751001 i 752006	74.569,63	87.779,04	13.209,41	18%
Ostali poslovni prihodi - 783, 786, 787, 789	163.675,85	159.982,14	-3.693,71	-2%
Ukupno - ostali prihodi	**238.245,48**	**247.761,18**	**9.515,70**	**4%**
UKUPNI PRIHODI	**5.395.048,81**	**4.085.491,96**	**-1.309.556,85**	**-24%**
Materijal za održavanje vodovodne mreže, objekata, uredskih prostorija i sl. - 400001, 400700, 400703, 400706	47.873,63	65.921,99	18.048,36	38%
Materijal za baždarenje vodomjera - 400705	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za održavanje voznog parka - 400704, 400709-400711, 400500	6.579,03	6.274,61	-304,42	-5%
Materijal za usluge izvođenja priključaka i sl. - 400000	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za laboratorij - 400200	0,00	11.108,70	11.108,70	-
Sirovine za dezinfekciju vode - 400201	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za čišćenje prostorija - 400300	0,00	0,00	0,00	-
Korištenje vode od izvora Rakonek - 400100	0,00	0,00	0,00	-
Uredski materijal, sredstva za prvu pomoć i sl. - 400400 i 400401, 400600, 400100	0,00	0,00	0,00	-
Električna energija - 401000, 401001	454.725,37	474.344,90	19.619,53	4%
Gorivo, plin, lož ulje - 401100, 401300, 401501-503, 401600	134.835,78	103.606,97	-31.228,81	-23%
Sitan inventar - 405	15.592,43	56.296,30	40.703,87	261%
Troškovi sirovina i materijala- AOP 134	**659.606,24**	**717.553,47**	**57.947,23**	**9%**
Poštanski i prijevozni troškovi - 410100,410500, 410501	0,00	0,00	0,00	-
Telefonski troškovi i auto nadzor -	14.687,33	13.346,00	-1.341,33	-9%
Usluge održavanja vozila - 412000,412500,412700-412702	78.916,06	138.797,58	59.881,52	76%

Usluge održavanja elektroopreme i inf.programa - 412001,412004	0,00	0,00	0,00	-
Usluge održavanja ostale opreme i uređaja - 412100,412002,412003, 419820	90.413,58	137.143,46	46.729,88	52%
Zbrinjavanje mulja, infektivnog otpada - 419004	43.441,10	53.279,12	9.838,02	23%
ZZJZ -pregled vode, dezinf.,hiperkloriranje cjevovoda, analiza muljnog otpada - 441102,441106, 419006	0,00	7.830,00	7.830,00	-
Usluge prać.potrošnje vode, kontrola vodomjera i sl. - 441600,605,608,609	1.680,00	2.930,66	1.250,66	74%
Građevinski radovi, ispitivanje cjevi, snimanje GIS i sl. - 441600,602,603,606,611, 612,	52.299,29	306.777,96	254.478,67	487%
Odvjetničke, bilježničke usluge, revizija, proc.opasnosti ZNR, HACCP i ISO- 441300,310,320, 449001	11.490,00	3.300,00	-8.190,00	-71%
Sistematski pregledi -441100,110,105	7.128,00	5.525,00	-1.603,00	-22%
Razni troškovi - zakupnina,reklama, cestarine i teh.pregldi, čuvanje imovine - 414,415,419	29.215,40	36.018,64	6.803,24	23%
OSTALI VANJSKI TROŠKOVI - AOP 136 UKUPNO	**329.270,76**	**704.948,42**	**375.677,66**	**114%**
Bruto otpremnine	106.363,12	72.311,28	-34.051,84	-32%
Doprinos za zdravstvo za otpremnine	17.549,91	11.931,36	-5.618,55	-32%
Ukupan trošak otpremnine	123.913,03	84.242,64	-39.670,39	-32%
Bruto plaće	1.281.706,53	1.213.381,44	-68.325,09	-5%
Doprinosi na bruto plaće	211.481,55	200.207,94	-11.273,61	-5%
Ukupan trošak plaće	1.493.188,08	1.413.589,38	-79.598,70	-5%
Ukupan trošak plaća i otpremnina	**1.617.101,11**	**1.497.832,02**	**-119.269,09**	**-7%**
AMORTIZACIJA - AOP 141 - 430000	**1.144.365,41**	**1.190.217,22**	**45.851,81**	**4%**
Troškovi osiguranja - 44300-301	55.944,42	43.956,26	-11.988,16	-21%
Prijevoz radnika, darovi, troškovi sl.puta - 440 i 448	206.643,18	172.734,54	-33.908,64	-16%
Troškovi banke - 447	0,00	0,00	0,00	-
Reprezentacija - 442	0,00	0,00	0,00	-
Ostali troškovi - edukacije - 449, HRT pretplata, kom. nak, NUV, HGK, takse, oglašavanje - 446,449, 415200,415300	6.472,00	1.920,00	-4.552,00	-70%
OSTALI TROŠKOVI - AOP 142	**269.059,60**	**218.610,80**	**-50.448,80**	**-19%**
Financijski rashodi - 72	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
UKUPNI RASHODI	**4.019.403,12**	**4.329.161,93**	**309.758,81**	**8%**
UKUPNI PRIHODI	**5.395.048,81**	**4.085.491,96**	**-1.309.556,85**	**-24%**
REZULTAT	**1.375.645,69**	**-243.669,97**	**-1.619.315,66**	**-118%**

Ukupni prihodi ostvareni za odjel odvodnje iznose 4.085.491,96 kn, te su 24% ili 1.309.556,85 kn manji u odnosu na 2019. godinu.
Prihodi od javne odvodnje ukupno iznose 3.837.730,78 kn, što je 26% ili 1.319.072,55 kn manje u odnosu na 2019. godinu. Prihodi od varijabilnog djela javne odvodnje (skupljanja i pročišćavanja) su za 1.116.945,56 kn manji u odnosu na 2019. g. Razlog je manja prodaja za 223.703 m³ i to osobito kod poslovnih prostora (465.967 – 2019./245.214-2020.), odnosno u 2019. godini prodano je ukupno 891.521 m³, a u 2020. godini 667.818 m³.

Prodaja odvodnje/m³	2019.	2020.	2020 O/2019 O	
Stambeni prostori	406.871	403.380	-3.491	-1%
Poslovni prostori	465.967	245.214	-220.753	-47%
Soc.ugroženi građani	18.683	19.224	541	3%
Ukupno	**891.521**	**667.818**	**-223.703**	**-25%**

Prihodi od pražnjenja septička jama i odštropavanja su manji za 203.811,79 kn ili za 23% u odnosu na 2019. godinu. Pad prihoda je uzrokovan manjim brojem pražnjenja i potrebe za odštropavanjem kod pravnih osoba. U 2019. je ostvareno 219.718,00 kn, a u 2020. svega 109.274,00 kn prihoda koji se odnose samo na pražnjenje. Zatim u 2019. je ostvareno 93.217,98 kn prihoda od odštopavanja, a u 2020. svega 64.047,86 kn.

Prihodi od usluga javne odvodnje odnose se na mjesečno održavanje sustava odvodnje u Plomin Luci (5.171,60 kn+PDV), a razlika se odnosi na uslugu upravljanja sustavom odvodnje za Holcim i naselje Koromačno prema ugovoru iz 2016. g. U 2020. godini prihodi od ovih usluga iznose 87.779,04 kn, te su 18% ili za 13.209,41 kn veći u odnosu na 2019. godinu.
Ostali poslovni prihodi se odnose na priznate odgođene prihode za obračun amortizacije dugotrajne imovine financirane bespovratnim sredstvima i naplaćene štete od osiguranja imovine. Iznose 159.982,14 kn, od čega se 156.843,36 kn odnosi na odgođene prihode, a 3.138,78 na naplaćene štete od osiguranja.

Ukupni rashodi za djelatnost javne odvodnje iznose 4.329.161,93 kn, što je 8% ili 309.758,81 kn više u odnosu na 2019. godinu.
Troškovi sirovina i materijala su ostvareni u iznosu od 717.553,47 kn, te su za 9% ili 57.947,23 kn veći u odnosu na 2019. godinu. U tom dijelu su veći troškovi materijala za održavanje (ispuna purafil i aquaflok – polimer za dehidraciju mulja), električne energije i troškovi sitnog inventara (nabava auto guma).
Ostali vanjski troškovi iznose 704.948,42 kn, te su 114% ili 375.677,66 kn veći u odnosu na 2019. godinu.
Usluge održavanja vozila su zbog popravka kamiona (mjenjač i daljinsko upravljanje) veći u odnosu na 2019. godinu za 59.881,52 kn.

Također tijekom godine je izvršena sanacija kanalizacijske mreže u Rapcu i Raši u iznosu od 89.420,00 kn.
Početkom godine su napravljena ispitivanja kanalizacijske mreže u Raši i Potpićnu i snimanje podmorskog ispusta što je prouzročilo dodatan trošak od 306.777,96 kn.
Navedene stavke su imale najveći utjecaj na porast ostalih vanjskih troškova.
Troškovi plaća i otpremnina su 1.497.832,02 kn, što je za 7% ili 119.269,09 kn manje u odnosu na 2019. godinu.
Ukupan trošak otpremnina je 84.242,64 kn, što je manje za 39.670,39 kn ili za 32%. Isplaćene otpremnine ovise o prosječnoj plaći radnika i njegovom vremenu provedenom u Društvu. Isplaćena je jedna bruto otpremnina u 2019. godini za radnika koji je otišao u mirovinu u 2020. godini i jedna bruto otpremnina u 2020. godini, radniku koji odlazi u mirovinu krajem 2021. godine.
Ukupan trošak plaća je ostvaren u iznosu od 1.413.589,38 kn, što je za 5 ili 79.598,70 kn manje u odnosu na 2019. godinu. U 2020. godini je znatno smanjen broj prekovremenih sati, kao i stimulativni dodatak na plaću.

Ostali troškovi iznose 218.610,80 kn i u odnosu na 2019. godinu su manji za 19% ili za 50.448,80 kn. Uključuju troškove osiguranja vozila, neoporezive isplate radnicima, te HRT pretplatu za radio u vozilu.

Neoporezive isplate radnicima uključuju prijevoz radnika i ostale naknade na službenom putu, jubilarne nagrade, neoporezive otpremnine za mirovinu, regres za godišnji odmor, poklon djeci, neoporezivi dodatak na plaću, pomoć radnicima, dar radnicima. Najveće smanjenje u odnosu na 2019. je na prijevoznim troškovima. Prijevoz radnika u 2019. je ostvaren u iznosu od 164.843,16 kn, a u 2020. godini 118.921,01 kn, odnosno trošak prijevoza je u 2020. manji za 45.922,01 kn.

Na osnovu ukupnih prihoda u iznosu od 4.085.491,96 kn i ukupnih rashoda u iznosu od 4.329.161,93 kn djelatnost javne odvodnje je ostvarila negativan rezultat od 243.669,97 kn. U odnosu na 2019. godinu rezultat je slabiji za 1.619.315,66 kn, kada je djelatnost javne odvodnje imala pozitivan rezultat od 1.375.645,69 kn.

7.4. SLUŽBA PRIPREME I RAZVOJA

Tablica RDG – Služba pripreme i razvoja

RDG - SLUŽBA PRIPREME I RAZVOJA	2019 0	2020 O	2020 O 2019 0	
Materijal za održavanje vodovodne mreže, objekata, uredskih prostorija i sl. - 400001, 400700, 400703, 400706	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za baždarenje vodomjera - 400705	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za održavanje voznog parka - 400704, 400709-400711, 400500	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za usluge izvođenja priključaka i sl. - 400000	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za laboratorij - 400200	0,00	0,00	0,00	-
Sirovine za dezinfekciju vode - 400201	0,00	0,00	0,00	-
Korištenje vode od izvora Rakonek - 400100	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za čišćenje prostorija - 400300	0,00	0,00	0,00	-
Uredski materijal, sredstva za prvu pomoć i sl. - 400400 i 400401, 400600, 400100	0,00	0,00	0,00	-
Električna energija - 401000, 401001	0,00	0,00	0,00	-
Gorivo, plin, lož ulje - 401100, 401300, 401501-503, 401600	1.936,25	1.419,90	-516,35	-27%
Sitan inventar - 405	0,00	1.033,89	1.033,89	-
Troškovi sirovina i materijala- AOP 134	**1.936,25**	**2.453,79**	**517,54**	**27%**
Poštanski i prijevozni troškovi - 410100,410500, 410501	0,00	0,00	0,00	-
Telefonski troškovi i auto nadzor - 410600-410610	3.861,74	2.834,00	-1.027,74	-27%
Usluge održavanja vozila - 412000,412500,412700-412702	1.854,90	369,00	-1.485,90	-80%
Usluge održavanja elektroopreme i inf.programa - 412001,412004	0,00	0,00	0,00	-
Usluge održavanja ostale opreme i uređaja - 412100,412002,412003, 419820	0,00	0,00	0,00	-
Zbrinjavanje mulja, infektivnog otpada - 419004	0,00	0,00	0,00	-
ZZJZ -pregled vode, dezinf.,hiperkloriranje cjevovoda, analiza muljnog otpada - 441102,441106, 419006	0,00	0,00	0,00	-
Usluge prać.potrošnje vode, kontrola vodomjera i sl. - 441600,605,608,609	0,00	0,00	0,00	-
Građevinski radovi, ispitivanje cjevi, snimanje GIS i sl. - 441600,602,603,606,611, 612,	0,00	0,00	0,00	-

Odvjetničke, bilježničke usluge, revizija, proc.opasnosti ZNR, HACCP i ISO-441300,310,320, 449001	0,00	0,00	0,00	-
Sistematski pregledi -441100,110,105	0,00	1.275,00	1.275,00	-
Razni troškovi - zakupnina,reklama, cestarine i teh.pregldi, čuvanje imovine - 414,415,419	1.068,29	1.210,01	141,72	13%
OSTALI VANJSKI TROŠKOVI - AOP 136 UKUPNO	**6.784,93**	**5.688,01**	**-1.096,92**	**-16%**
Bruto otpremnine	0,00	0,00	0,00	-
Doprinos za zdravstvo za otpremnine	0,00	0,00	0,00	-
Ukupan trošak otpremnine	0,00	0,00	0,00	-
Bruto plaće	397.630,42	386.211,07	-11.419,35	-3%
Doprinosi na bruto plaće	65.609,02	63.724,83	-1.884,19	-3%
Ukupan trošak plaće	463.239,44	449.935,90	-13.303,54	-3%
UKUPAN TROŠAK PLAĆA I OTPREMNINA	**463.239,44**	**449.935,90**	**-13.303,54**	**-3%**
AMORTIZACIJA - AOP 141 - 430000	**2.737,21**	**4.831,70**	**2.094,49**	**77%**
Troškovi osiguranja - 44300-301	3.199,29	1.053,16	-2.146,13	-67%
Prijevoz radnika, darovi, troškovi sl.puta - 440 i 448	32.826,00	31.015,50	-1.810,50	-6%
Troškovi banke - 447	0,00	0,00	0,00	-
Reprezentacija - 442	0,00	0,00	0,00	-
Ostali troškovi - edukacije - 449, HRT pretplata, kom. nak, NUV, HGK, takse, oglašavanje - 446,449, 415200,415300	960,00	960,00	0,00	0%
OSTALI TROŠKOVI	**36.985,29**	**33.028,66**	**-3.956,63**	**-11%**
Vrijednosno usklađenja	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
OSTALI POSLOVNI RASHODI - AOP 153 - otpis rashodovane imovine, inventurne razlike, vl.potrošnja vode, naknade štete i dr.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
Financijski rashodi -	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
UKUPNI RASHODI	**511.683,12**	**495.938,06**	**-15.745,06**	**-3%**
UKUPNI PRIHODI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
REZULTAT	**-511.683,12**	**-495.938,06**	**15.745,06**	**-3%**

Ukupni rashodi koji su raspoređeni na službu za 2020. godinu iznose 495.938,06 kn, te su 3% ili za 15.745,06 kn manji u odnosu na rashode koji su raspoređeni za 2019. godinu. Rashodi uključuju sitan inventar, telefonske troškove, troškove vozila, plaće i otpremnine, te ostala davanja radnicima u skladu sa pravima iz Kolektivnog ugovora, kao.

Gorivo se odnosi na vozilo raspoređeno na službu, a ostvareno je u iznosu od 1.419,90 kn, što je za 27% ili 516,35 kn manje u odnosu na 2019. godinu. Razlog smanjenja su manje cijene goriva u 2020. u odnosu na 2019. godinu.

Usluge održavanja vozila iznose 369,00 kn (pranje vozila i popravak gume). U odnosu na 2019. godinu trošak je manji za 1.485,90 kn.
Sistematski pregledi za trojicu radnika iznose 1.275,00 kn, a odnose se na troškove po polici dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja radnika koja je ugovorena tijekom 2020. godine. Trošak se raspoređuje na 2 godine u skladu sa trajanjem police.
Ukupan trošak plaća u 2020. godini iznosi 449.935,90 kn, što je za 3% ili 13.303,54 kn manji u odnosu na 2019. godinu. Osnovni razlog smanjenja su manje ostvareni prekovremeni sati rada (55 - 2019. i 22 - 2020.) i manje isplaćena bruto stimulacija (12.285,40 kn - 2019. i 3.583,52 kn - 2020.)
Amortizacija iznosi 4.831,70 kn i za 77% ili 2.094,49 kn je veća u odnosu na 2019. godinu. Razlog je nabava laptopa i PC-a u krajem 2019. godine.

Ostali troškovi iznose 33.028,66 kn i u odnosu na 2019. godinu su manji za 11% ili za 3.956,63 kn. Uključuju neoporezive isplate radnicima u iznosu od 31.015,50 kn i HRT pretplatu od 960,00 kn.

7.5. SLUŽBA ZA PROČIŠĆAVANJE I KONTROLU KVALITETE VODE

Kvaliteta vode za ljudsku potrošnju za 2020. godinu

Izvori (prirodna voda)

Izvori prirodne vode uključeni u vodoopskrbu Vodovoda Labin su Kožljak, Plomin, F.Gaja, Kokoti Mutvica i Sveti Anton. Uzorkovanje i analiza kemijskih i mikrobioloških parametara provodili su se jednom mjesečno prema Planu uzorkovanja za 2020. godinu. Tijekom ljetnih mjeseci u nedostatku izdašnosti izvora u dolini rijeke Raše u vodoopskrbu je uključen i Sv.Anton u periodu od 18.07. - 30.08.2020.

Prirodna voda se na izvorištima dezinficira prije puštanja u distribucijski sustav.

Dezinfekcija se provodi klor-dioksidom, plinovitim klorom i natrij-hipokloritom koji se proizvode na mjestu uporabe.

Tijekom 2020. godine u nekoliko navrata došlo je do zamućenja Fonte Gaja , Kokoti i Mutvica i jednom do zaslanjenja izvorišta Fonte Gaja , Kokoti uslijed velike količine oborina i jakog juga. Sustavom se upravljalo na način da parametar mutnoće ne prijeđe maksimalno dozvoljenu vrijednost od 4 NTU pa je tako izvor Rakonek uključivan u sustav vodoopskrbe. Zamućenja izvorišta su se dogodila tijekom rujna, listopada, i prosinca. Tijekom pojava zamućenja uslijed ekstremnih hidroloških prilika uzorkovano je 60 uzoraka na izvorima F.Gaja, Kokoti, Mutvica te izlazima iz vodosprema kontinuirano prateći parametar mutnoće.

Prema Godišnjem planu uzorkovanja ukupno je obrađeno 65 uzorka prirodne vode na indikatorske (kemijske i mikrobiološke) i parametre zdravstvene ispravnosti (kemijske i mikrobiološke) tijekom 2020. godine.

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

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

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

Postupci dezinfekcije su učinkoviti za više i manje mikrobiološki opterećena izvorišta što je i vidljivo iz analiza vodosprema i mreže koje su vršene tijekom 2020.godine.

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

Prema Godišnjem planu uzorkovanja , vodospreme Katun, Plomin, Breg i Raša uzorkuju se i analiziraju dva puta mjesečno, vodospreme Vidikovac, Potpićan, Draga, Rabac, Presika, Koromačno , Crni , Kukurini jedan put mjesečno, dok se , Škrkoni , Marina 200 m^3 , Marina 400 m^3 i Barčica uzorkuju i analiziraju šest puta godišnje te prekidna komora Baći pet puta godišnje tijekom sezone. Tijekom 2020. u internom laboratoriju obrađeno je ukupno 233 uzorka dezinficirane vode iz vodosprema i svi ispitani uzorci odgovarali su Pravilniku (NN 125/7, NN 39/20).

Na distributivnoj mreži uzorkovano je i obrađeno 427 uzorka u koje ubrajamo mrežu Plomin,Čepić,Potpićan,Labin,Rabac,Raša,Koromačno,Ravni, Mali kosi, Gologorički dol, Duga Luka (Prtlog), Brestova, hidrant Jurasi, hidrant Škrkoni koji je pod nadzorom u ljetnim mjesecima radi punjenja vode za ljudsku potrošnju u autocisternu. Provele su se i dodatne analize na mreži gdje su se vršili određeni zahvati, te na mjestima potrošnje prije vodomjera u slučajevima reklamacija. Ukupan broj navedenih uzoraka jest 13.

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

Dakle ukupan broj uzoraka prirodnih i dezinficiranih voda obrađenih u internom laboratoriju tijekom 2020. godine jest 738.

Uz redovno dokloriranje vodosprema i prekidnih komora na dionicama sa malom potrošnjom vode i sustavnim ispiranjem kompletna vodoopskrba je bila pod nadzorom uz odgovarajuće reziduale dezinficijensa i stabilna tijekom cijele godine i što je najbitnije, potrošačima se isporučivala zdravstveno ispravna voda za ljudsku potrošnju.

Tablica RDG Služba za pročišćavanje i kontrolu kvalitete vode

RDG - SLUŽBA ZA PROČIŠĆVANJE I KONTROLU KVALITETE VODE	2019.0	2020 O	2020 O 2019 O	
Ostali poslovni prihodi - 783, 786, 787, 789	0,00	27.218,12		
Ukupno - ostali prihodi	0,00	27.218,12		
UKUPNI PRIHODI		**27.218,12**		
Materijal za održavanje vodovodne mreže, objekata, uredskih prostorija i sl. - 400001, 400700, 400703, 400706	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za baždarenje vodomjera - 400705	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za održavanje voznog parka - 400704, 400709-400711, 400500	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za usluge izvođenja priključaka i sl. - 400000	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za laboratorij - 400200	90.650,52	79.357,60	-11.292,92	-12%
Sirovine za dezinfekciju vode - 400201	32.818,00	62.086,00	29.268,00	89%
Korištenje vode od izvora Rakonek - 400100	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za čišćenje prostorija - 400300	0,00	0,00	0,00	-
Uredski materijal, sredstva za prvu pomoć i sl. - 400400 i 400401, 400600, 400100	0,00	0,00	0,00	-
Električna energija - 401000, 401001	0,00	0,00	0,00	-
Gorivo, plin, lož ulje - 401100, 401300, 401501-503, 401600	8.798,40	9.755,63	957,23	11%
Sitan inventar - 405	0,00	3.984,96	3.984,96	-
Troškovi sirovina i materijala- AOP 134	**132.266,92**	**155.184,19**	**22.917,27**	**17%**
Poštanski i prijevozni troškovi - 410100,410500, 410501	0,00	0,00	0,00	-
Telefonski troškovi i auto nadzor - 410600-410610	2.900,56	1.795,22	-1.105,34	-38%
Usluge održavanja vozila - 412000,412500,412700-412702	0,00	0,00	0,00	-
Usluge održavanja elektroopreme i inf.programa - 412001,412004	0,00	0,00	0,00	-
Usluge održavanja ostale opreme i uređaja - 412100,412002,412003, 419820	80.624,72	69.272,62	-11.352,10	-14%
Zbrinjavanje mulja, infektivnog otpada (Ekoplanet) - 419004	8.131,00	9.035,50	904,50	11%
ZZJZ -pregled vode, dezinf.,hiperkloriranje cjevovoda, analiza muljnog otpada - 441102,441106, 419006	166.236,77	164.190,38	-2.046,39	-1%

Usluge prać.potrošnje vode, kontrola vodomjera i sl. - 441600,605,608,609	0,00	0,00	0,00	-
Građevinski radovi, ispitivanje cjevi, snimanje GIS i sl. - 441600,602,603,606,611, 612,	0,00	0,00	0,00	-
Odvjetničke, bilježničke usluge, revizija, proc.opasnosti ZNR, HACCP i ISO- 441300,310,320, 449001	0,00	0,00	0,00	-
Sistematski pregledi -441100,110,105	0,00	2.125,00	2.125,00	-
Razni troškovi - zakupnina,reklama, cestarine i teh.pregledi, čuvanje imovine - 414,415,419	1.178,31	1.127,21	-51,10	-4%
OSTALI VANJSKI TROŠKOVI - AOP 136 UKUPNO	**259.071,36**	**247.545,93**	**-11.525,43**	**-4%**
Bruto otpremnine	0,00	72.311,28	72.311,28	-
Doprinos za zdravstvo za otpremnine	0,00	11.931,36	11.931,36	-
Ukupan trošak otpremnine	0,00	84.242,64	84.242,64	-
Bruto plaće	484.980,55	593.696,27	108.715,72	22%
Doprinosi na bruto plaće	69.225,58	79.678,17	10.452,59	15%
Ukupan trošak plaće	554.206,13	673.374,44	119.168,31	22%
Ukupan trošak plaća i otpremnina	**554.206,13**	**757.617,08**	**203.410,95**	**37%**
AMORTIZACIJA - AOP 141 - 430000	**6.850,72**	**129.639,78**	**122.789,06**	**1792%**
Troškovi osiguranja - 44300-301	3.821,68	3.666,18	-155,50	-4%
Prijevoz radnika, darovi, troškovi sl.pRta - 440 i 448	65.962,00	66.744,44	782,44	1%
Troškovi banke - 447	0,00	0,00	0,00	-
Reprezentacija - 442	0,00	0,00	0,00	-
Ostali troškovi - edukacije - 449, HRT pretplata, kom. nak, NRV, HGK, takse, oglašavanje - 446,449, 415200,415300	960,00	960,00	0,00	0%
OSTALI TROŠKOVI - AOP 142	**70.743,68**	**71.370,62**	**626,94**	**1%**
Vrijednosna usklađenja - AOP 143 - 747000, 745000	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
Financijski rashodi - 72	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
UKUPNI RASHODI	**1.023.138,81**	**1.361.357,60**	**338.218,79**	**33%**
UKUPNI PRIHODI	**0,00**	**27.218,12**	**27.218,12**	**-**
REZULTAT	**- 1.023.138,81**	**- 1.334.139,48**	**- 311.000,67**	**30%**

Ukupni prihodi službe iznose 27.218,12 kn, a odnose se na priznavanje odgođenih prihoda po osnovi primljenih bespovratnih sredstava za investicije. Radi se o bespovratnim sredstvima dobivenim tijekom 2016. godine prilikom zamjene postojećeg načina dezinfekcije sa novim dezinfekcijskim rješenjima bez uporabe elementarnog klora.

Troškovi sirovina i materijala iznose 155.184,19 kn, te su 22.917,27 kn ili 17% veći u odnosu na 2019. godinu. U troškove sirovina i materijala se ubraja materijal za rad laboratorija, sirovine za dezinfekciju vode, gorivo i sitan inventar. 2020. došlo je do ukupnog povećanja troškova sirovina i materijala u odnosu na 2019. godinu u najvećoj mjeri zbog povećanje cijena sirovina za dezinfekciju vode i utroška samih sirovina

Materijal za laboratorij uključuje hranjive podloge za mikrobiološke analize, kemikalije za kemijske analize za vodoopskrbu i odvodnju, laboratorijski pribor i posuđe, Petrijevke, uzorke za među laboratorijska ispitivanja i standardne otopine za internu kalibraciju i usporedbu mjernog sustava. Troškovi materijala za laboratorij uključuju i troškove materijala za rad laboratorija odvodnje. Također postoji ustaljeni Plan uzorkovanja i analiza za pojedine UPOV-e. Po potrebi se rade češće provjere pojedinih parametara, ovisno o opterećenju i eventualnim problemima funkcioniranja biologije u UPOV-u.

U 2020. godini utrošeno je 11.292,92 kn ili 12% manje na materijal za laboratorij u odnosu na 2019. godinu. Razlog manjem trošku jest odgođena nabavka određene količine materijala za narednu godinu zbog štednje i saznanja da će tvrtka poslovati negativno.

Trošak sirovina za dezinfekciju vode ovisi o mikrobiološkom opterećenju izvora koji se koriste za vodoopskrbu što direktno utječe na doziranje dezinficijensa i uspostavljanja odgovarajućeg reziduala za održavanje zdravstvene ispravnosti vode do potrošača. Sredstvo proizvedeno za dezinfekciju vode za ljudsku potrošnju koristi se i za pranje vodosprema i prekidnih komora te za dodatna dokloriranja koja su potrebna na mreži radi održavanja zadovoljavajućeg reziduala klora, osobito na dugim dionicama sa manjom ili sezonskom potrošnjom vode.

2020. godine došlo je i do značajnijeg poskupljenja sirovina za dezinfekciju vode pa je tako trošak sirovina u odnosu na 2019. veći za 29.268,00 kn ili 89%. Transport kemikalija je uređen posebnim Zakonom o kemikalijama prema kojem se kemikalije koje koristimo moraju transportirati odvojeno i s obzirom na nosivosti vozila kojima se kemikalije transportiraju i trošak transporta je veći jer su se transportirale u više navrata tijekom godine.

Gorivo se odnosi na vozilo za terenski rad laboratorija što uključuje uzorkovanja izvorišta, vodosprema, prekidnih komora, mreže i obilaske vodoopskrbnih objekata

radi kontrole mjernih instrumenata i uređaja za dezinfekciju i dokloriranje. U odnosu na 2019. godinu kada je trošak goriva bio 8.798,00 došlo je do povećanja za iznos 957,23 kn, odnosno 11%.

Sitan inventar se odnosi na zaštitnu radnu odjeću i obuću za radnike službe i iznosi 3.984,96 kn.

Ostali vanjski troškovi iznose 247.545,93 kn, te su 11.525,43 kn ili 4% manji u odnosu na 2019. godinu. U ovu skupinu troškova su uključeni telefonski troškovi i auto nadzor vozila, usluge održavanja opreme i uređaja, zbrinjavanje infektivnog otpada laboratorija, pregledi vode putem ZZJZ, troškove kolektivnih sistematskih pregleda pregledi radnika i cestarina i tehnički pregled vozila.

Telefonski troškovi i troškovi auto nadzora za 2020. godinu iznose 1.795,22 kn , što je za 1.105,34 kn manje u odnosu na 2019. godinu zbog ukidanja auto nadzora u prvoj polovici godini, a sve u svrhu mjera štednje. Krajem godine je auto nadzor ponovno ugovoren.

Troškovi održavanja i servisi opreme za rad laboratorija iznosi 69.272,62 kn, te su u odnosu na 2019. godinu smanjeni za 14% ili 11.352,10 kn. Servisiranje i certificiranje mjernih uređaja i procesne opreme uključuje i stručnu procjenu servisera o stanju potrošnih dijelova. Određena mjerna oprema se umjerava svake druge godine, iz tog razloga je planirani iznos za navedenu stavku veći u odnosu na prethodnu godinu.

Zbrinjavanje infektivnog otpada vrši se putem ovlaštene tvrtke, te iznosi 9.035,00 kn za 2020. godinu, u odnosu na 2019. trošak je veći za 885,00

Trošak pregleda vode putem ZZJZ IŽ iznosi 164.190,38 kn, što je 1% ili 2.046,39 kn manje u odnosu na 2019. godinu. Sa ovlaštenim županijskim zavodom sklapaju se godišnji ugovori za monitoring izvorišta i kontrolu zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju na dogovorenim mjernim mjestima te praćenje parametara ispuštenih otpadnih voda sa UPOVA i definiranih ispusta u vlasništvu Vodovoda Labin, a sve sukladno zakonskoj obavezi koja regulira vodoopskrbu i odvodnju.

Kolektivni sistematski pregledi radnika iznose 2.125,00 kn, a odnose se na troškove po polici dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja radnika koja je ugovorena tijekom 2020. godine. Trošak se raspoređuje na 2 godine u skladu sa trajanjem police, a iznos po radniku koji tereti troškove je 425,00 kn.

Iznos od 1.127,21 kn se odnosi na cestarinu i tehnički pregled vozila raspoređenog na službu. U odnosu na 2019. manji je za 4% ili za 51,10 kn.

Ukupan trošak plaća i otpremnina iznosi 757.617,08 kn, što je 37% ili 203.410,95 kn više u odnosu na 2019. godinu. Plaće su veće zbog isplaćene bruto otpremnine za odlazak jednog radnika u mirovinu krajem 2021. godine u ukupnom bruto iznosu od 84.242,64 kn, a također su veće u odnosu na 2019. zbog radnika koji je bio na dugom bolovanju na teret HZZO i radnice koja je bila na porodiljnom. Ove dvije plaće su iz tih razloga u 2020. u odnosu na njihove plaće koje su teretile trošak 2019. veće za 129.984,71 kn.

Amortizacija iznosi 129.639,78 kn, što je znatno više nego u 2019. godini. Međutim, radi se samo o usklađenju osnovnih sredstava po službama, pa time i obračuna amortizacije. U 2019. godini je povećani iznos amortizacije teretio službu vodoopskrbe. U skladu s time su službi pridodani i gore navedeni prihodi po osnovi obračuna amortizacije osnovnih sredstava financiranih bespovratnim sredstvima.

Ostali troškovi iznose 71.370,62,00 kn, te su u odnosu na 2020. veći za 1% ili 626,94 kn. Tu su uključeni troškovi osiguranja vozila, HRT pretplata za vozilo i neoporezive isplate radnicima.

7.6. FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVENA SLUŽBA

U sklopu financijsko računovodstvene službe su se tijekom godine obavljali poslovi iz djelokruga rada financija i računovodstva, u što su uključeni i poslovi izrade računa za vodne usluge, naplata potraživanja, obračun plaća i drugog dohotka, blagajničko poslovanje, izrada poslovnih planova, praćenje poslovanja, izrada financijskih izvještaja, kao i izrada drugih potrebnih obračuna sukladno posebnim zakonskim odredbama (npr. za Hrvatske vode, IVS Buzet) ili za potrebe Uprave. Do kraja 2020. godine prema sistematizaciji radnih mjesta u sklopu službe je bila nabava i skladište, kao i radnik koji obavlja poslove zaštite na radu. Sa 01.01.2021. godine formiran je zaseban odjel nabave, pa su se referent nabave i skladišta i referent zaštite na radu preraspodjelili u novu službu.

U službi je bilo zaposleno ukupno 12 osoba. Radna mjesta u odjelu računovodstva su konter i knjigovođa osnovnih sredstava, knjigovođa saldakonti kupaca i dobavljača, referent financijskog odjela koji obavlja naplatu potraživanja, referent obračuna plaća, blagajnik i materijalni knjigovođa. U odjelu nabave je bio zaposlen referent nabave i skladišta, te skladištar koji je na pola radnog vremena zaposlen i kao referent-stručnjak za zaštitu na radu.

Potrošački odjel je zadužen za izradu mjesečnih računa za vodu, rješavanje reklamacija potrošača, unos zamjene vodomjera, evidentiranje novih potrošača, promjene potrošača i sl.

Posebni odjel planiranja nije organiziran već je taj posao obavljao rukovoditelj službe u suradnji sa ostalim službama i Upravom

Tablica RDG – Financijsko-računovodstvena služba

RDG - FINANCIJSKO RAČUNOVODSTVENA SLUŽBA	2019 0	2020 O	2020 O 2019 O	
Materijal za održavanje vodovodne mreže, objekata, uredskih prostorija i sl. - 400001, 400700, 400703, 400706	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za baždarenje vodomjera - 400705	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za održavanje voznog parka - 400704, 400709-400711, 400500	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za usluge izvođenja priključaka i sl. - 400000	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za laboratorij - 400200	0,00	0,00	0,00	-

Sirovine za dezinfekciju vode - 400201	0,00	0,00	0,00	-
Korištenje vode od izvora Rakonek - 400100	0,00	0,00	0,00	-
Materijal za čišćenje prostorija - 400300	0,00	0,00	0,00	-
Uredski materijal, sredstva za prvu pomoć i sl. -	0,00	0,00	0,00	-
Električna energija -	0,00	0,00	0,00	-
Gorivo, plin, lož ulje - 401100, 401300, 401501-503, 401600	0,00	0,00	0,00	-
Sitan inventar - 405	0,00	4.400,74	4.400,74	-
Troškovi sirovina i materijala- AOP 134	**0,00**	**4.400,74**	**4.400,74**	**-**
Poštanski i prijevozni troškovi - 410100,410500, 410501	0,00	0,00	0,00	-
Telefonski troškovi i auto nadzor - 410600-410610	3.175,95	3.150,71	-25,24	-1%
Usluge održavanja vozila - 412000,412500,412700-412702	0,00	0,00	0,00	-
Usluge održavanja elektroopreme i inf.programa - 412001,412004	0,00	0,00	0,00	-
Usluge održavanja ostale opreme i uređaja - 412100,412002,412003, 419820	0,00	0,00	0,00	-
Zbrinjavanje mulja, infektivnog otpada, zbrinjavanje tonera i sl. - 419004	0,00	0,00	0,00	-
ZZJZ -pregled vode, dezinf.,hiperkloriranje cjevovoda, analiza muljnog otpada - 441102,441106, 419006	0,00	0,00	0,00	-
Usluge prać.potrošnje vode, kontrola vodomjera i sl. - 441600,605,608,609	0,00	0,00	0,00	-
Građevinski radovi, ispitivanje cjevi, snimanje GIS i sl. - 441600,602,603,606,611, 612,	0,00	0,00	0,00	-
Odvjetničke, bilježničke usluge, revizija, proc.opasnosti ZNR, HACCP i ISO- 441300,310,320, 449001	0,00	0,00	0,00	-
Sistematski pregledi - 441100,110,105	0,00	5.100,00	5.100,00	-
Razni troškovi - zakupnina,reklama, cestarine i teh.pregldi, čuvanje imovine - 414,415,419	0,00	0,00	0,00	-

OSTALI VANJSKI TROŠKOVI - AOP 136	**3.175,95**	**8.250,71**	**5.074,76**	**160%**
Bruto otpremnine	0,00	85.985,69	85.985,69	-
Doprinos za zdravstvo za otpremnine	0,00	14.187,64	14.187,64	-
Ukupan trošak otpremnine	0,00	100.173,33	100.173,33	-
Bruto plaće	1.234.344,34	1.284.676,40	50.332,06	4%
Doprinosi na bruto plaće	203.666,82	211.971,60	8.304,78	4%
Ukupan trošak plaće	1.438.011,16	1.496.648,00	58.636,84	4%
Ukupan trošak plaća i otpremnina	**1.438.011,16**	**1.596.821**	**158.810**	**11%**
AMORTIZACIJA - AOP 141 - 430000	**37.556,15**	**32.941,40**	**-4.614,75**	**-12%**
Troškovi osiguranja - 44300-301	0,00	0,00	0,00	-
Prijevoz radnika, darovi, troškovi sl.puta - 440 i 448	157.248,00	152.038,75	-5.209,25	-3%
Troškovi banke - 447	0,00	0,00	0,00	-
Reprezentacija - 442	0,00	0,00	0,00	-
Ostali troškovi - edukacije - 449, HRT pretplata, kom. nak, NUV, HGK, takse, oglašavanje - 446,449, 415200,415300	5.438,96	7.820,56	2.381,60	44%
OSTALI TROŠKOVI - AOP 142	**162.686,96**	**159.859,31**	**-2.827,65**	**-2%**
Vrijednosno usklađenja - AOP 143 - 747000	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
Financijski rashodi - 72	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
UKUPNI RASHODI	**1.641.430,22**	**1.802.273,**	**160.843**	**10%**
UKUPNI PRIHODI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
REZULTAT	**-1.641.430,22**	**-1.802.273**	**-160.843**	**10%**

Ukupni rashodi koji su raspoređeni na službu za 2020. godinu iznose 1.802.273,49 kn, te su 10% ili za 160.843,27 kn veći u odnosu na rashode koji su raspoređeni za 2019. godinu. Rashodi uključuju sitan inventar, telefonske troškove, plaće i otpremnine, te ostala davanja radnicima u skladu sa pravima iz Kolektivnog ugovora, kao i troškove obrazovanja.

Sitan inventar se odnosi na zaštitnu radnu odjeću u iznosu od 4.400,74 kn, od čega se najveći dio odnosi na odjeću i obuću raspodjeljenu referentu nabave i skladišta i referentu zaštite na radu. Sistematski pregledi za 12 radnika iznose 5.100,00 kn, a odnose se na troškove po polici dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja radnika koja je ugovorena tijekom 2020. godine. Trošak se raspoređuje na 2 godine u skladu sa trajanjem police.

Troškovi plaća u 2020. godini iznose 1.596.821,33 kn, što je 11% ili 158.810,17 kn više u odnosu na 2019. godinu. Razlog povećanja je što je u 2019. godini u službi bilo 11 osoba, međutim u 2020. godini je radnica iz opće-kadrovske službe premještena u financijsko-računovodstvenu službu, tako da u 2020. godini troškove plaća tereti 12 radnika, a u 2019. godini 11 radnika.

Također, u 2020. godini su rashodi veći zbog isplaćenih bruto otpremnina radnici i radniku koji odlaze tijekom 2021. u mirovinu, što je uzrokovalo dodatan porast rashoda od 100.173,33 kn u odnosu na 2019. godinu.

Telefonski troškovi uključuju troškove za 5 mobilnih uređaja koji se koriste unutar službe. Ostvareni su u iznosu od 3.150,71 kn i 1% su manji u odnosu na 2019. godinu.

Amortizacija osnovnih sredstava raspoređenih na službu iznosi 32.941,40 kn, a odnosi se na uredski namještaj, kompjutersku i sl.opremu za potrebe službe., informatičke programe te ručne terminale za očitavanje vodomjera. U odnosu na 2019. godinu je manja za 12%.

Ostali troškovi iznose 159.859,31,00 kn i u odnosu na 2019. godinu su manji za 2% ili za 2.827,65 kn. Odnose se na neoporezive isplate radnicima u iznosu od 152.038,75 kn i troškove edukacije u iznosu od 7.820,56 kn.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

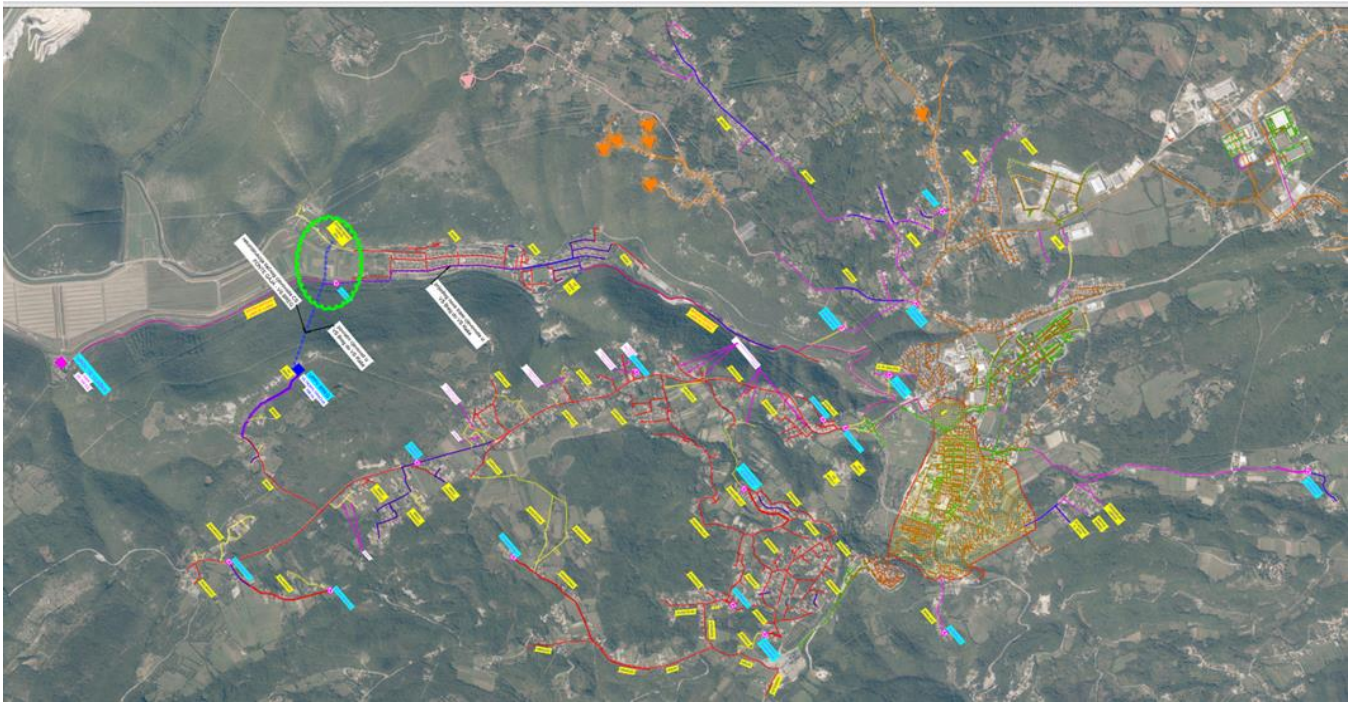
Rok za izradu projektne dokumentacije iznosi 24 mjeseca a u postupku projektiranja potrebno je definirati trase postavljanja cijevi, odabrati tehnologiju, riješiti

imovinsko pravne odnose, ishoditi sve dozvole za gradnju te izraditi tendere za postupak javne nabave. Sve osim rješavanja imovinsko pravnih odnosa obveza je izvršitelja.

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

Raspisivanje javne nabave za izvođenje radova planira se krajem 2022. godine a radovi će se prema sadašnjem planu izvoditi 3 godine.

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



9. INVESTICIJE U 2020.GODINI

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

Izrada projektne dokumentacije za područje naselja Rogočana ugovorena je u 2019.g., u 2020.g. podnijet je zahtjev za Lokacijsku dozvolu, dok se u 2021.g. planira se nastavak aktivnosti za ishođenje Građevinske dozvole. Postojeća vodovodna mreža na području naselja Rogočana dotrajala je i podkapacitirana stoga je potrebna izgradnja novog opskrbnog cjevovoda. Prema projektu dužina cjevovoda iznosi 1.757,00 m.

„Izgradnja vodovodnog ogranka Smolići-Principi“ projektna dokumentacija:

Izrada projektne dokumentacije za izgradnju vodovodnog ogranka ugovorena je u 2019.g., u 2020.g. podnijet je zahtjev za Lokacijsku dozvolu, dok se u u 2021.g. planira nastavak aktivnosti za ishođenje Građevinske dozvole. Postojeća vodovodna mreža na području Smolići-Principi dotrajala je i podkapacitirana U skladu sa potrebama buduće izgradnje potrebna je izgradnja novog vodovodnog ogranka u dužini od 250 m kako bi se udovoljilo novim potrebama za opskrbu vodom i protupožarnu zaštitu.

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

Vodovod Labin je 2018.g. proveo Javno nadmetanje za predmetni projekt i zaključio Okvirni sporazum s izabranim izvođačem radova, tvrtkom „De Conte“ d.o.o. Labin na razdoblje od 3 godine i iznosom od 9.684.460,00 (bez PDV-a). Projektom će 11 naselja na području visoke zone Labina dobiti na korištenje pitku vodu što bi bio veliki poticaj za razvoj toga područja. Unutar Okvirnog sporazuma realizirana su 5 Ugovora a projekt je dijelom sufinanciran od strane Hrvatskih voda. U 2020. godini dovršena je izgradnja CS Kopač i postavljeni su vodoopskrbni ogranci do naselja Bartići, Hrvatini i Žugaj. Na investiciji izgradnje vodoopskrbonog cjevovoda na području visoke zone Grada Labina i izgradnje crpnih stanica do sada je utrošeno 4.859.690,68 kn.

„Rekonstrukcija i izgradnja vodovodnog ogranka u ulici Slobode u Labinu“

U 2020. godina izvršena je rekonstrukcija i izgradnja vodovodnog ogranka u ulici Slobode u Labinu u dužini od cca 300 m većim profilom cijevi od NL ϕ100 kako bi se kako bi se udovoljilo novim potrebama za opskrbu vodom i protupožarnu zaštitu za novoizgrađene urbane vile. Ukupna vrijednost investicije iznosila je 426.145,30 kn (bez PDV-a).

„Rekonstrukcija vodovodnog ogranka Lovranci I“

Krajem 2020. godine dovršena je rekonstrukcija vodovodnog ogranka Lovranci I u dužini od 740 m. Rekonstrukcija je uključila postavu novih cijevi većeg profila od NL ϕ100 kako bi se udovoljilo novim potrebama za opskrbu vodom i protupožarnu zaštitu. Investicijom je uključeno i prespajanje postojećih vodovodnih priključaka. Ukupna vrijednost investicije iznosi 509.675,72 kn (bez PDV-a) sa uključenim stručnim nadzorom, a preostalo je još asfaltirati oštećene dijelove prometnice.

„Rekonstrukcija i izgradnja sustava odvodnje otpadnih voda u ulici Slobode u Labinu“

U 2020. godina izvršena je rekonstrukcija i izgradnja sustava odvodnje otpadnih voda u ulici Slobode u Labinu u dužini od 325 m sa cijevima profila ϕ250 i ϕ300 sa potrebnim revizijskim oknima, a sve kako bi se novoizgrađene urbane vile priključile na postojeći sustav odvodnje. Ukupna vrijednost investicije iznosila je 489.523,62 kn (bez PDV-a).

„Izgradnja I. faze vodoopskrbnog cjevovoda od VS Ravni do naselja Ravni“

Krajem 2020. godine započeta je izgradnja I. faze vodoopskrbnog cjevovoda od VS Ravni do naselja Ravni, odnosno izgradnja vodovodnog ogranka od glavne ceste do plaža u Ravnima. Navedeni ogranak dužine je 500 m, a izvodi se profilima od NL ϕ 100 sa dvije reducir stanice i pripadajućom hidrantskom mrežom. Vrijednost I.faze prema raspisanoj bagatelnoj nabavi iznosi 490.067,50 kn (bez PDV-a).

„Sustav odvodnje otpadnih voda za područje naselja Drenje“- projektna dokumentacija:

U 2020. godini ugovorena je izrada Idejnog projekta za sustav odvodnje otpadnih voda za područje naselja Drenje. Ovim Idejnim projektom sustava odvodnje otpadnih voda na području naselja Drenje rješava se prikupljanje, odvođenje i pročišćavanje sanitarnih otpadnih voda te njihovo ispuštanje nakon pročišćavanja. Sustav čine kanalizacijska mreža (gravitacijski i tlačni cjevovodi), građevine (okna, crpne stanice…), uređaj za pročišćavanje otpadnih voda te podmorski ispust. Ukupna duljina kanalizacijske mreže iznosi cca. 4 000 m. Vrijednost ugovorenih radova iznosi 196.000,00 kn (bez PDV-a).

„Sustav odvodnje otpadnih voda za područje naselja Crni-Sv.Marina“- projektna dokumentacija:

U 2020. godini ugovorena je izrada Idejnog projekta za sustav odvodnje otpadnih voda naselja Crni-Sv.Marina. Ovim Idejnim projektom sustava odvodnje otpadnih voda na području naselja Crni-Sv. Marina rješava se prikupljanje, odvođenje i pročišćavanje sanitarnih otpadnih voda te njihovo ispuštanje nakon pročišćavanja. Sustav čine kanalizacijska mreža (gravitacijski i tlačni cjevovodi), građevine (okna, crpne stanice…), uređaj za pročišćavanje otpadnih voda te podmorski ispust. Ukupna duljina kanalizacijske mreže iznosi cca. 7 500 m.

Financiranje: *vrijednost projektne dokumentacije iznosi 198.500,00 kn, a izvor financiranja je iz naknade za razvoj javne odvodnje.*

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

Zahvat ovog projekta je zamjena postojećih vodovodnih cjevovoda na dionicama: izvor Kožljak-vodosprema Kožljak-prekidna komora Katun do Čepić Polja ukupne dužine 9 000 m. Postojeća vodovodna mreža je AC, dotrajala sa učestalim kvarovima te je potrebna zamjena. Projekt je ugovoren u 2019.g., a u 2020. godini podnesen je zahtjev za Lokacijsku dozvolu. U 2021.g. planira se nastavak aktivnosti.

„Izgradnja VS Kukurini“-projektna dokumentacija:

Tijekom 2020.g. zatražena je lokacijska dozvola a u 2021.g. planira se nastavak aktivnosti za ishođenje Građevinske dozvole.
Nova VS Kukurini planirana je na lokaciji iznad naselja Kukurini na koti 310 m.n.v. VS Kukurini a priključit će se na postojeće dovodne i opskrbne cjevovode u zoni i osiguravati će dovoljnu rezervu vode za protupožarne i potrošne potrebe stanovništva.

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

Na predmetnom području nije izgrađena vodovodna mreža. Projekt je ugovoren u 2019.godini., a u 2020. godini predat je zahtjev za izdavanje Lokacijske dozvole. U 2021. godini planira se nastavak aktivnosti za ishođenje Građevinske dozvole.

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

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

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

Projekt je započeo u 2020. godini sa analizom postojećeg stanja izgrađenosti sustava a do sada je dobavljena GIS programska oprema i uspostavljen GIS informacijski sustav, te je izvedena je analiza potrebe za vodom.
U 2021. godini planirana su daljnja ulaganja prema planu rada od izrade preliminarnog matematičkog modela postojećeg stanja pa do ekonomske analize vodnih gubitaka. Završetak ukupnog projekta planira se krajem 2022. godine.

Ukupna vrijednost projekta prema okvirnom sporazumu sa tvrtkom HIDROPROJEKT-ING d.o.o. iz Zagreba kao vodećim članom zajednice ponuditelja iznosi 1.747.964,00 kn bez PDV-a a do sada je utrošeno 634.114,00.
Za navedeni projekt ugovorena je i recenzija koncepcijskog rješenja od strane Građevinskog fakulteta u Zagrebu u iznosu od 85.000,00 kn bez PDV-a, a u 2020. godini utrošeno je 24.500,00 kn bez PDV-a. Ukupni projekt financira se od strane Hrvatskih Voda.