



Izvještaj o poslovanju

2021. godina

Lipanj 2022

Direktor o poslovanju

Iako značajno manje u odnosu na prošlu godinu te manje nego kod nekih drugih djelatnosti kojima je redovno ispunjavanje aktivnosti bilo u potpunosti ili djelomično ograničeno zbog proglašenja epidemije i ovdje se utjecaj izvanrednih poslovnih okolnosti nije mogao izbjeći. Djelatnosti vezane uz održavanje sustava odvodnje spadaju u predodređene djelatnosti koje svoje aktivnosti moraju provoditi i u doba proglašenja epidemije. Iako se radi o kapitalno intenzivnoj djelatnosti ograničenja uzrokovane epidemijom utjecala su neposredno i posredno na samo Društvo i njegovo poslovanje.

To se najbolje može vidjeti na blagom porastu potrošnje vode (rast od 4%). Iako je ljetna turistička sezona bila puno povoljnija nego sezona u 2020. godini, ograničenja tijekom godine u radu mnogih poslovnih subjekata utjecala su da nadoknadu izgubljene potrošnje vode u odnosu na 2019. godinu nije bilo moguće ostvariti. Iz rezultata poslovnih prihoda je moguće vidjeti 0,5 milijuna kuna veće prihode od odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda kao direktan rezultat bolje turističke sezone kao i većih prihoda od izrade kućnih priključaka kao rezultata oživljavanja gospodarstva. No značajno manji prihodi po ugovoru o održavanju oborinskog sustava odvodnje i to za manje 0,7 milijuna kuna uravnotežili su prihode na približnu razinu 2020. godine.

Bolja epidemiološka situacija omogućila je nastavak započetih investicija, ali i početak i realizaciju novih investicija za što su se osigurala potrebna financijska sredstva što iz vlastitih izvora što iz ostalih izvora financiranja. Važno je istaknuti i nastavak aktivnosti na realizaciji EU projekata kao i službenu potvrdu ulaska projekta Pula Sjever u Nacionalni plan oporavka i otpornosti što bi tijekom 2022. godine trebalo i rezultirati službenim potpisivanjem ugovora.

Svakako od većih investicija realiziranih u 2021. godini je završetak investicije vezane za uređaj za pročišćavanje otpadnih voda Valkane sa osnovnom svrhom sprječavanja širenja neugodnih mirisa. Bez obzira na izvanredne poslovne okolnosti i ugrozu zbog proglašenja epidemije Društvo je održalo sustave otpadnih voda funkcionalnim te provelo sve definirane aktivnosti na održavanju kao i održalo kontinuitet u izradi potrebne projektne dokumentacije za realizaciju EU projekata.

Stvoreni preduvjeti za financiranje projekta Pula Sjever – službeno potvrđeno uvrštenje projekta u NPOO

Nakon zatvaranja operativnog programa 2014. - 2020. i početka definiranja novog operativnog programa koji još uvijek nema definirane jasne financijske okvire EU projekt Pula Sjever uvršten je u EU program NPOO - Nacionalnog plana oporavka i otpornosti. Ovo će projektu omogućiti ubranu realizaciju s obzirom da uvjeti novog operativnog razdoblja 2021 - 2027. godina još uvijek nisu definirani. Prema procjenama tijekom 2022. godine trebao bi biti i službeno zaključen ugovor o sufinanciranju samog projekta. Do samog zaključenja ugovora provode se sve potrebne aktivnosti vezane prije svega za proces javnog nadmetanja i pripreme tendera te javnog savjetovanja.

Visoka razina gotovosti projekta Pula Centar – u očekivanju definiranja uvjeta novog operativnog razdoblja

Iako projekt Pula Centar nije uvršten u program NPOO visoka razina gotovosti projekta očekuje jasno definiranje financijskog okvira novog operativnog programa te slijedom toga i uvrštenje u isti kao i eventualne potrebe za dodatnim usklađenjima. Vrijednost projekta prema sadašnjim procjenama iznosi 670 milijuna kuna dok bi se osim uređaja za pročišćavanje i glavnih kolektora izgradilo više od 40 km kanalizacijske mreže sa preko 1.300 novih korisnika čime će okolna naselja grada Pule nakon više od 30 godina čekanja biti spojena na sustav javne odvodnje.

Ukupno je u tijeku 2021. godine uloženo 1,8 milijuna kuna na aktivnosti vezane uz EU projekte. Izrada dokumentacije sufinancirana je od strane Hrvatskih voda i vlastitih sredstava kroz naknadu za razvoj. Ono što je važno za istaknuti da osim redovnog podmirivanja dugoročnog kredita svjetske banke za izgradnju obalnog kolektora koji dopijeva 2024. godine društvo raspolaže dovoljnim financijskim sredstvima za pokretanje ova dva strateški važna projekta za grad Pulu te je u potpunosti i organizacijski spremno za njegovu realizaciju.

Izgradnja kanalizacije naselja Valdebek-Busoler-Dolinka - početak realizacije dijela aktivnosti projekta Pula Centar

Osim završetka izrade studijske i projektne dokumentacije kao i osiguranje kontinuiteta u rješavanju imovinsko-pravnih odnosa društvo je osiguralo potrebna financijska sredstva za realizaciju navedenih strateških projekata.

Naime društvo zadnjih godina osim ulaganja u pripremu potrebne dokumentacije za EU projekte koja se većim dijelom financira iz izvora sredstava Hrvatskih voda akumulira sredstava naknade za razvoj kako bi se osigurali potrebni preduvjeti za početak realizacije projekta. Dio projekta već je krenuo i prije početka realizacije projekta kao što je izgradnja kanalizacijske mreže naselja Valdebek-Busoler-Dolinka, a isto se očekuje i za područje Velog Vrha. Ti će se projekti financirati iz akumuliranih sredstava za koje će se tražiti retroaktivno sufinanciranje kroz EU projekt aglomeracije Pula Centar s obzirom da su investicije navedenih projekata započele u novom operativnom razdoblju.

Novih 15,4 milijuna kuna uloženi u izgradnju potrebne kanalizacijske infrastrukture

Osim na pripremi dokumentacije tijekom godine ulagalo se i u izgradnju kanalizacijske infrastrukture. Od ukupno nešto više od 15 milijuna kuna investiranih sredstava tijekom 2021. godine vlastitim sredstvima Društva investirano je 7,8 milijuna kuna iz sredstava naknada za razvoj dok su ostala bespovratna sredstva od Hrvatskih voda, grada Pule, te trećih osoba.

Za istaknuti je završetak izgradnje havarijskog ispusta crpne stanice Valsaline kao zadnje kritične točke kanalizacijskog sustava grada Pule kada govorimo o potencijalnim incidentnim situacijama ugroze okoliša. Putem sufinanciranja Hrvatskih voda s bespovratnim sredstvima u visini od 80% tijekom 2020. godine i prvog kvartala 2021. godine završila je izgradnja havarijskog ispusta navedene crpne stanice. Ovo će za samu crpnu stanicu i obližnje kupalište kao i sam zaljev imati daleko veći sigurnosni prag zaštite od potencijalnog onečišćenja same plaže i zaljeva.

Druga značajna investicija je završetak investicije u uređaj za pročišćavanje Valkane kao još jedne kritične točke sustava odvodnje grada Pule kada govorimo o širenju neugodnih mirisa. Završetkom ove investicije osigurani su svi tehničko tehnološki preduvjeti da se širenje neugodnih mirisa sa uređaja za pročišćavanja izrazito tijekom ljetnih mjeseci više ne dešava. Za naglasiti je da su montirana oprema i sredstva mobilna te da će se izgradnjom novog uređaja za pročišćavanje ista iskoristiti na ostalim elementima sustava odvodnje grada Pule. Osim investicija na području grada Pule ulagalo se i u izgradnju kanalizacijske mreže na području općine Fažana kao i općine Medulin te grada Vodnjana. U pripremi su i aktivnosti na području općine Ližnjan u dijelu projekta Pula Centar.

Nastavak sanacije kritičnih točki sustava odvodnje - provođenja mjera zaštite okoliša i sprječavanja rizika od plavljenja

Ono što je ključno za istaknuti da društvo planski i kontinuirano zadnjih desetak godina radi na smanjivanju rizika od plavljenja grada koje su nažalost bile redovna pojava unazad desetak godina. Rješavanjem još jedne kritične točke ugroze kao što je izgradnja novog havarijskog ispusta crpne stanice Valsaline, prekrivanjem uređaja za pročišćavanje Valkane u toj zoni će se u bitnome smanjiti rizik od incidentnih situacija i glede ekoloških incidenata onečišćenja okoliša, ali i sprječavanja širenja neugodnih mirisa sa uređaja u cijeloj toj zoni. Nastavak ovih aktivnosti i rješavanja kritičnih točki sustava je i aktivnosti vezane za izgradnjom kanalizacija u dijelu Pješčane uvale kao i retencijskih bazena. Završetkom ove investicije i ova kritična točka ovog dijela kanalizacijskog sustav trebala bi biti riješena, a time i spriječene incidentne situacije prelijevanja otpadnih voda u sam zaljev za vrijeme intenzivnih padalina.

Tijekom godine Društvo je izvršilo sve programom planirane aktivnosti održavanja sustava fekalne i oborinske odvodnje. Ovdje je potrebno naglasiti da je zbog proglašenja epidemije društvo organizacijski prilagodilo svoje djelovanje kao i obavljanje nužnih aktivnosti kako bi bez obzira na izvanredne okolnosti sustav otpadnih voda bio funkcionalan.

Rezultat poslovanja

Rezultat poslovanja iako pozitivan upućuje na potrebu analize daljnjeg poslovanja Društva. Operativni rezultat poslovanja iskazuje minimum pozitivnog poslovanja te upućuje da ukoliko u narednom razdoblju dođe do poremećaja i rasta cijena odnosno troškova Društvo neće moći poslovati pozitivno. S obzirom na najavljeni rast gotovo svih kategorija troškova, a pogotovo energenata, struje, troškova osoblja, cijena zbrinjavanja muljeva i otpada sa uređaja za pročišćavanje, ali i rast opće razine cijena su znakovi koji upućuju na važnost preispitivanja postojećih cijena usluga koje Društvo pruža. Ako znamo da se radi prije svega o kapitalnoj djelatnosti onda je sigurno da će troškovi značajno rasti. S druge strane bolja sezona kao i manji broj restrikcija voditi će rastu prihoda te je izuzetno važno da ugovor o održavanju oborinske kanalizacije bude primjeren kako bi se dostignuta kvaliteta usluge održavanja kada govorimo o oborinskom sustavu odvodnje zadržala na istoj razini.

Osiguranje pozitivnog rezultata poslovanja važno je prije svega kako bi Društvo moglo nesmetano ispunjavati svoje zadaće osiguranja funkcioniranja sustava odvodnje. Pri tome je važno napomenuti da Društvo ima vodopravne dozvole prema kojima mora poslovati i

zadovoljiti tražene uvjete. Razvoj sustava iz godine u godinu povećava potrebna sredstva u njegovom održavanju za što je potrebno osigurati kontinuitet.

Poslovanje u 2022. godini - neizvjesnost glede projekcija poslovanja

Poslovanje Društva pod direktnim je utjecajem sektorskih promjena. Dugo najavljivana reforma vodnog gospodarstva zastala je sa proglašenjem epidemije i rješenjem Ustavnog suda. U nastavku očekivanja reforme vodnog gospodarstva biti će potrebno vidjeti koji je budući pravni oblik društva koji umnogome može utjecati na poslovanje društva i dinamiku realizacije projekata. Uvrštenje aglomeracije Pula Sjever i ne samo nje već i drugih aglomeracija diljem Hrvatske u nacionalni plan oporavka i otpornosti kao preduvjet korištenja sredstava programa predviđa početak reforme vodnog gospodarstva. Ono na čemu će društvo intenzivno nastaviti raditi je daljnja realizacija svih aktivnosti vezanih za pripremu projekata aglomeracije Pula Centar i realizaciju projekta aglomeracije Pula Sjever. Također nastaviti će se raditi na redovnom održavanju sustava odvodnje. Svakako će se pozornost morati obratiti i na eventualni nastavak reforme vodnog gospodarstva te okrupnjavanja komunalnih društava koje se bave odvodnjom i vodoopskrbom, sukladno Vladinoj uredbi o uslužnim područjima.

Bez obzira na odluku Ustavnog suda oko objedinjavanja javnih isporučitelja vodnih usluga, Društvo zajedno sa Vodovodom Pula i Albanež d.o.o., nastavlja sa poslom objedinjavanja.

U 2022. godini s obzirom na povećanje cijena svih energenata kao i ostalih poslovnih događaja na koje Društvo ne može utjecati teško je projicirati poslovni rezultat.

Sumirajući navedeno, želimo istaknuti da će glavna obilježja poslovanja u 2022. godini ovisiti o vanjskim faktorima, a to podrazumijeva:

- **ostvarenje obujma i intenziteta poslovnih aktivnosti u ovisnosti o epidemiološkoj situaciji, ali i ostalim vanjskim faktorima kao što su ratna zbivanja, inflatorna kretanja što podrazumijeva definiranje nužnih poslovnih aktivnosti ostvarenja i realizacije prihoda te povećanja rashoda u djelu povećanja cijene energenata i ostalih usluga koje je društvo prisiljeno koristiti sa osnovnim ciljem održanja funkcionalnosti sustava odvodnje,**
- **početak realizacije projekta aglomeracije Pula Sjever odnosno potpisivanje ugovora o sufinanciranju projekta kao i završetak kontrole nadležnih tijela, tender dokumentacije za projekt aglomeracije Pula Centar, kao i realizacije drugih projekata vezanih za sustav odvodnje,**
- **konstantno usklađivati planove poslovanja Društva u skladu sa realizacijom poslovnih rashoda, električne energije, goriva, te cijene opskrbe pitkom vodom, a koji čine vrlo značajne stavke u troškovima društva, kao i razvojem epidemiološke situacije u svim segmentima poslovanja.**

Kristijan Benčić, direktor

Izvještaji o poslovanju

- Izvještaj 1. **Imovina**
- Izvještaj 2. **Kapital i obveze**
- Izvještaj 3. **Prihodi i rashodi**
- Izvještaj 4. **Dodatni podaci**
- Izvještaj 5. **Pokazatelji**
- Izvještaj 6. **Realizacija plana poslovanja (realizacija plana prihoda i rashoda, te dodatnih podataka)**

Pozicija	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	295.311.962	84%	298.902.380	85%	101
NEMATERIJALNA IMOVINA	2.613.701	1%	2.580.484	1%	99
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	189.232		156.015		82
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	2.424.469		2.424.469		100
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
MATERIJALNA IMOVINA	286.026.589	97%	289.650.224	97%	101
Zemljište	2.803.585		2.803.585		100
Biološka imovina	0		0		/
Građevinski objekti	240.948.757		239.795.678		100
Postrojenje i oprema	7.588.658		9.321.605		123
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	635.651		1.331.137		209
Predujmovi za materijalnu imovinu	0		0		/
Materijalna imovina u pripremi	32.086.667		34.713.334		108
Ostala materijalna imovina	1.963.271		1.684.885		86
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	6.671.672	2%	6.671.672	2%	100
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire	0		0		/
Ostala dugotrajna financijska imovina	6.671.672		6.671.672		100
POTRAŽIVANJA	0	0%	0	0%	/
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	0		0		/
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRATKOTRAJNA IMOVINA	57.074.018	16%	52.954.298	15%	93
ZALIHE	338.231	1%	400.838	1%	119
Sirovine i materijal	294.993		306.438		104
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	0		0		/
Predujmovi za zalihe	43.238		94.400		218
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	6.339.627	11%	6.449.139	12%	102
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od kupaca	2.883.466		3.062.001		106
Potraživanja od radnika i članova	0		0		/
Potraživanja od države i drugih institucija	168.207		85.919		51
Ostala potraživanja	3.287.954		3.301.219		100
FINANCIJSKA IMOVINA	395.000	1%	280.000	1%	71
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	0		0		/
Ostala kratkotrajna financijska imovina	395.000		280.000		71
NOVAC	50.001.160	88%	45.824.321	87%	92
Novac u banci i blagajni	50.001.160		45.824.321		92
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	2.884	0%	0	0%	0
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	2.884	100%	0	/	0
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	2.884		0		0
UKUPNA AKTIVA	352.388.864	100%	351.856.678	100%	100

Pozicija	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
KAPITAL I REZERVE	38.501.559	11%	38.682.928	11%	100
Upisani temeljni kapital	34.730.000		34.730.000		100
Kapitalne pričuve	0		0		/
Zakonske rezerve	0		0		/
Rezerve za vlastite dionice	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli (odbitna stavka)	0		0		/
Ostale rezerve (osim revalorizacijskih rezervi)	0		0		/
Revalorizacijske rezerve i rezerve fer vrijednosti	3.923.864		3.923.864		100
Zadržana dobit	0		0		/
Preneseni gubitak	346.320		152.304		44
Dobit tekuće godine	194.015		181.368		93
Gubitak tekuće godine	0		0		/
Manjinski interes	0		0		/
REZERVIRANJA	400.411	0%	385.466	0%	96
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	400.411		385.466		96
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	0		0		/
DUGOROČNE OBVEZE	6.968.205	2%	3.410.274	1%	49
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	6.968.205		3.410.274		49
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	0		0		/
Odgođena porezna obveza	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	22.756.711	6%	21.713.514	6%	95
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	3.518.840		0		0
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0		3.518.840		/
Obveze za predujmove	392.111		448.443		114
Obveze prema dobavljačima	2.538.244		1.025.456		40
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	328.090		313.669		96
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	214.119		227.942		106
Ostale kratkoročne obveze	15.765.307		16.179.164		103
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	283.761.978	81%	287.664.496	82%	101
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	283.761.978		287.664.496		101
UKUPNA PASIVA	352.388.864	100%	351.856.678	100%	100

Pozicija	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
POSLOVNI PRIHODI	25.937.053	98%	25.999.860	99%	100
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	15.269.344	59%	15.275.876	59%	100
Prihodi od prodaje proizvoda	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga	15.269.344		15.275.876		100
Prihodi od najamnina i zakupnina	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0		0		/
Prihodi od prodaje robe	0	0%	0	0%	/
Prihodi od prodaje robe	0		0		/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0		0		/
Ostali poslovni prihodi	10.667.709	41%	10.723.984	41%	101
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	527.392		400.411		76
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	10.140.317		10.323.573		102
Ostali poslovni prihodi	0		0		/
FINANCIJSKI PRIHODI	325.652	1%	336.623	1%	103
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0%	0	0%	/
Prihodi od dividendi	0		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		0		/
Prihodi po osnovi kamata	325.601	100%	336.598	100%	103
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		0		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	308.569		316.708		103
Prihodi od zatezних kamata	17.031		19.890		117
Ostali prihodi financiranja	51	0%	25	0%	49
Pozitivne tečajne razlike	51		25		49
Ostali financijski prihodi	0		0		/
OSTALI PRIHODI	154.544	1%	37.595	0%	24
Ostali prihodi	154.544	100%	37.595	100%	24
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	133.638		0		0
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Prihodi od otpisa obveza	0		0		/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	1.093		1.890		173
Utvrđeni viškovi	0		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0		18.091		/
Ostali izvanredni prihodi	19.813		17.615		89
UKUPNI PRIHODI	26.417.249	100%	26.374.078	100%	100
POSLOVNI RASHODI	25.853.479	99%	25.963.947	99%	100
Materijalni troškovi	2.546.432	10%	2.980.659	11%	117
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	745.200		780.695		105
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	38.901		22.469		58
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	37		163.755		444987
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	139.774		157.923		113
Trošak energije	1.716.179		1.867.551		109
Troškovi nabave prodane robe	0		0		/

Pozicija	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	93.659		11.735		13
Troškovi usluga	5.709.569	22%	5.282.974	20%	93
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	133.841		137.479		103
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	3.777.950		3.425.211		91
Troškovi usluga održavanja	311.622		358.533		115
Troškovi zakupnina i najamnina	106.475		107.466		101
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	7.200		19.200		267
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	86.448		152.953		177
Troškovi komunalnih usluga	1.021.362		857.970		84
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	23.853		23.903		100
Troškovi premija osiguranja	172.082		134.120		78
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	67.606		65.565		97
Troškovi ostalih usluga	1.130		574		51
Troškovi osoblja	5.539.889	21%	5.436.471	21%	98
Troškovi neto plaća	3.304.263		3.236.190		98
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.129.667		1.056.269		94
Troškovi doprinosa na plaće	710.802		687.491		97
Troškovi naknada troškova radnicima	121.058		123.822		102
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	274.100		332.700		121
Troškovi amortizacije	11.572.766	45%	11.801.604	45%	102
Amortizacija građevinskih objekata	8.861.251		9.069.414		102
Amortizacija postrojenja i opreme	2.522.694		2.543.370		101
Amortizacija prijevoznih sredstava	155.603		155.603		100
Amortizacija ostalih pozicija	33.217		33.217		100
Ostali troškovi poslovanja	484.823	2%	462.238	2%	95
Troškovi reprezentacije	4.919		8.839		180
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	1.986		3.766		190
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	400.411		385.466		96
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	29.722		28.634		96
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	19.050		14.589		77
Ostali troškovi poslovanja	28.735		20.944		73
FINANCIJSKI RASHODI	1.187	0%	1.221	0%	103
Troškovi po osnovi kamata	1.172	99%	1.220	100%	104
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0		0		/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	1.172		1.220		104
Ostali financijski rashodi	15	1%	1	0%	10
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	15		1		10
Ostali financijski rashodi	0		0		/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	304.142	1%	183.608	1%	60
Ostali rashodi	304.142	100%	183.608	100%	60
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0		0		/

Pozicija	31.12.2020.		31.12.2021.		IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	112.399		36.724		33
Utvrđeni manjkovi	0		0		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	50.000		9.745		19
Ostali izvanredni rashodi	141.743		137.139		97
UKUPNI RASHODI	26.158.808	100%	26.148.776	100%	100
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	258.440		225.302		87

Pozicija	31.12.2020.	31.12.2021.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	44	44	100
INVESTICIJE			
Investicije	9.622.439	15.435.956	160
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	4.612.462	7.854.120	170
Kredit	0	0	/
Bespovratna sredstva	5.009.977	7.581.837	151
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI			
Prihodi od djelatnosti	29.004.160	28.522.505	98
- održavanje kanalizacijskih sustava	20.806.713	20.765.809	100
- održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	3.975.950	4.108.349	103
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	1.285.780	1.137.520	88
- ispitivanje i kontrola kanalizacijskog sustava	533.308	484.149	91
- odštopavanje kanalizacije	2.402.409	2.026.678	84
Rashodi od djelatnosti	26.978.727	26.278.767	97
- održavanje kanalizacijskih sustava	18.889.196	18.584.888	98
- održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	4.103.927	3.638.993	89
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	1.891.444	1.902.678	101
- ispitivanje i kontrola kanalizacijskog sustava	889.425	898.866	101
- odštopavanje kanalizacije	1.204.736	1.253.343	104
Rezultat poslovanja od djelatnosti	2.025.433	2.243.738	111
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	1.766.993	2.018.437	114
Rezultat poslovanja nakon prevaljenih troškova	258.440	225.302	87
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Utrošena voda korisnika kanalizacije (m3) godišnje	3.550.596	3.709.708	104
- domaćinstva	2.686.231	2.719.313	101
- gospodarstvo	856.243	982.061	115
- socijalno ugroženi građani	8.122	8.334	103
Broj korisnika kanalizacijskog sustava domaćinstva na područjima:	29.852	30.232	101
- Pula	24.187	24.470	101
- Vodnjan	3.480	3.546	102
- Fažana	1.843	1.863	101
- Medulin	342	353	103
Broj korisnika kanalizacijskog sustava gospodarstvo na područjima:	3.416	3.464	101
- Pula	2.673	2.755	103
- Vodnjan	464	441	95
- Fažana	206	197	96
- Medulin	73	71	97
Količina ispumpanih otpadnih voda (m3)	29.874	29.835	100

Pozicija	31.12.2020.	31.12.2021.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	600.392,01	599.410,87	100
Trošak po zaposlenom	594.518,37	594.290,36	100
Troškovi osoblja po zaposlenom	125.906,58	123.556,16	98
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	2,48	2,41	97
Tekuća likvidnost	2,51	2,44	97
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,89	0,89	100
Vlastito financiranje	0,11	0,11	101
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,08	0,08	100
Trajanje naplate potraživanja u danima	72,95	75,22	103
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	1,00	1,00	100
Ekonomičnost financiranja	274,33	275,63	100
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	0,01	0,01	88
Rentabilnost imovine (ROA)	0,00	0,00	83
Rentabilnost kapitala (ROE)	0,01	0,00	94

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2020.	Plan IV kvartal 2021.	IND	Realizacija IV kvartal 2021.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	25.937.053	25.848.880	100	25.999.860	100	101
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	15.269.344	15.135.303	99	15.275.876	100	101
Prihodi od prodaje proizvoda	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga	15.269.344	15.135.303	99	15.275.876	100	101
Prihodi od najamnina i zakupnina	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje robe	0	0	/	0	/	/
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	10.667.709	10.713.577	100	10.723.984	101	100
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	527.392	400.411	76	400.411	76	100
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	10.140.317	10.313.166	102	10.323.573	102	100
Ostali poslovni prihodi	0	0	/	0	/	/
FINANCIJSKI PRIHODI	325.652	335.644	103	336.623	103	100
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0	/	0	/	/
Prihodi od dividendi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	/	0	/	/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	/	0	/	/
Prihodi po osnovi kamata	325.601	335.644	103	336.598	103	100
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	/	0	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	308.569	316.953	103	316.708	103	100
Prihodi od zateznih kamata	17.031	18.692	110	19.890	117	106
Ostali prihodi financiranja	51	0	0	25	49	/
Pozitivne tečajne razlike	51	0	0	25	49	/
Ostali financijski prihodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI PRIHODI	154.544	22.936	15	37.595	24	164
Ostali prihodi	154.544	22.936	15	37.595	24	164

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2020.	Plan IV kvartal 2021.	IND	Realizacija IV kvartal 2021.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	133.638	0	0	0	0	/
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Prihodi od otpisa obveza	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	1.093	1.890	173	1.890	173	100
Utvrđeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0	0	/	18.091	/	/
Ostali izvanredni prihodi	19.813	21.046	106	17.615	89	84
UKUPNI PRIHODI	26.417.249	26.207.460	99	26.374.078	100	101
POSLOVNI RASHODI	25.853.479	25.984.541	101	25.963.947	100	100
Materijalni troškovi	2.546.432	2.990.014	117	2.980.659	117	100
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	745.200	706.831	95	780.695	105	110
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	38.901	18.981	49	22.469	58	118
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	37	171.473	46596 0	163.755	44498 7	95
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	139.774	182.917	131	157.923	113	86
Trošak energije	1.716.179	1.909.811	111	1.867.551	109	98
Troškovi nabave prodane robe	0	0	/	0	/	/
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	93.659	0	0	11.735	13	/
Troškovi usluga	5.709.569	5.280.296	92	5.282.974	93	100
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	133.841	135.071	101	137.479	103	102
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	3.777.950	3.508.351	93	3.425.211	91	98
Troškovi usluga održavanja	311.622	343.635	110	358.533	115	104
Troškovi zakupnina i najamnina	106.475	107.132	101	107.466	101	100
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmovi	7.200	26.400	367	19.200	267	73
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	86.448	147.707	171	152.953	177	104
Troškovi komunalnih usluga	1.021.362	768.082	75	857.970	84	112
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	23.853	23.582	99	23.903	100	101
Troškovi premija osiguranja	172.082	144.411	84	134.120	78	93
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	67.606	75.670	112	65.565	97	87
Troškovi ostalih usluga	1.130	254	22	574	51	226
Troškovi osoblja	5.539.889	5.506.698	99	5.436.471	98	99

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2020.	Plan IV kvartal 2021.	IND	Realizacija IV kvartal 2021.	IND R/R	IND R/P
Troškovi neto plaća	3.304.263	3.259.450	99	3.236.190	98	99
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	1.129.667	1.082.948	96	1.056.269	94	98
Troškovi doprinosa na plaće	710.802	699.281	98	687.491	97	98
Troškovi naknada troškova radnicima	121.058	124.320	103	123.822	102	100
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	274.100	340.700	124	332.700	121	98
Troškovi amortizacije	11.572.766	11.795.152	102	11.801.604	102	100
Amortizacija građevinskih objekata	8.861.251	9.062.268	102	9.069.414	102	100
Amortizacija postrojenja i opreme	2.522.694	2.265.679	90	2.543.370	101	112
Amortizacija prijevoznih sredstava	155.603	155.603	100	155.603	100	100
Amortizacija ostalih pozicija	33.217	311.602	938	33.217	100	11
Ostali troškovi poslovanja	484.823	412.381	85	462.238	95	112
Troškovi reprezentacije	4.919	8.630	175	8.839	180	102
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	1.986	4.050	204	3.766	190	93
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	400.411	332.045	83	385.466	96	116
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	29.722	29.709	100	28.634	96	96
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	19.050	22.219	117	14.589	77	66
Ostali troškovi poslovanja	28.735	15.729	55	20.944	73	133
FINANCIJSKI RASHODI	1.187	1.231	104	1.221	103	99
Troškovi po osnovi kamata	1.172	1.231	105	1.220	104	99
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	0	0	/	0	/	/
Troškovi po osnovi zateznih kamata	1.172	1.231	105	1.220	104	99
Ostali financijski rashodi	15	0	0	1	10	/
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	15	0	0	1	10	/
Ostali financijski rashodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	304.142	180.888	59	183.608	60	102
Ostali rashodi	304.142	180.888	59	183.608	60	102
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2020.	Plan IV kvartal 2021.	IND	Realizacija IV kvartal 2021.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	112.399	133.497	119	36.724	33	28
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	50.000	9.745	19	9.745	19	100
Ostali izvanredni rashodi	141.743	37.646	27	137.139	97	364
UKUPNI RASHODI	26.158.808	26.166.660	100	26.148.776	100	100
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	258.440	40.800	16	225.302	87	552

Pozicija	Realizacija 31.12.2020.	Plan 31.12.2021.	IND	Realizacija 31.12.2021.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	44	45	102	44	100	98
INVESTICIJE						
Investicije	9.622.439	14.879.964	155	15.435.956	160	104
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	4.612.462	6.645.676	144	7.854.120	170	118
Kredit	0	0	/	0	/	/
Bespovratna sredstva	5.009.977	8.234.288	164	7.581.837	151	92
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI						
Prihodi od djelatnosti	29.004.160	27.868.042	96	28.522.505	98	102
- održavanje kanalizacijskih sustava	20.806.713	20.481.879	98	20.765.809	100	101
- održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	3.975.950	4.200.000	106	4.108.349	103	98
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	1.285.780	1.040.000	81	1.137.520	88	109
- ispitivanje i kontrola kanalizacijskog sustava	533.308	546.163	102	484.149	91	89
- odštopavanje kanalizacije	2.402.409	1.600.000	67	2.026.678	84	127
Rashodi od djelatnosti	26.978.727	25.807.242	96	26.278.767	97	102
- održavanje kanalizacijskih sustava	18.889.196	17.978.315	95	18.584.888	98	103
- održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	4.103.927	3.703.927	90	3.638.993	89	98
- crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija	1.891.444	1.900.000	100	1.902.678	101	100
- ispitivanje i kontrola kanalizacijskog sustava	889.425	925.000	104	898.866	101	97
- odštopavanje kanalizacije	1.204.736	1.300.000	108	1.253.343	104	96
Rezultat poslovanja od djelatnosti	2.025.433	2.060.800	102	2.243.738	111	109
- prevaljeni troškovi zajedničkih službi društva	1.766.993	2.020.000	114	2.018.437	114	100
Rezultat poslovanja nakon prevaljenih troškova	258.440	40.800	16	225.302	87	552
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU						
Utrošena voda korisnika kanalizacije (m3) godišnje	3.550.596	3.710.608	105	3.709.708	104	100
- domaćinstva	2.686.231	2.727.400	102	2.719.313	101	100
- gospodarstvo	856.243	974.845	114	982.061	115	101
- socijalno ugroženi građani	8.122	8.363	103	8.334	103	100
Broj korisnika kanalizacijskog sustava domaćinstva na područjima:	29.852	30.176	101	30.232	101	100

Pozicija	Realizacija 31.12.2020.	Plan 31.12.2021.	IND	Realizacija 31.12.2021.	IND R/R	IND R/P
- Pula	24.187	24.419	101	24.470	101	100
- Vodnjan	3.480	3.540	102	3.546	102	100
- Fažana	1.843	1.865	101	1.863	101	100
- Medulin	342	352	103	353	103	100
Broj korisnika kanalizacijskog sustava gospodarstvo na područjima:	3.416	3.368	99	3.464	101	103
- Pula	2.673	2.653	99	2.755	103	104
- Vodnjan	464	445	96	441	95	99
- Fažana	206	198	96	197	96	99
- Medulin	73	72	99	71	97	99
Količina ispumpanih otpadnih voda (m3)	29.874	25.320	85	29.835	100	118

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izveštaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Na 31.12.2021. godine vrijednost imovine Društva je iznosila ukupno **352 mil. kn.** U odnosu na prošlu godinu vrijednost je približno jednaka odnosno manja za 532 tis. kn uslijed smanjenja kratkotrajne imovine (novca). Najveći udio u imovini i dalje bilježi dugotrajna imovina (85%).

Dugotrajna imovina

Na posljednji dan izvještajnog razdoblja, dugotrajna imovina je vrijedila **299 mil. kn** što je za 1% više nego u 2020. godini. Ista se odnosi na nematerijalnu, materijalnu i financijsku imovinu.

Nematerijalne imovina evidentirana je u iznosu od 2.580.484 kn, a odnosi se na:

- prava služnosti na tuđim nekretninama (većinom od Grada Pule) koje treba ishoditi radi izgradnje kanalizacijskog sustava vrijednosti 2.338.759 kn,
- ulaganja u tuđa osnovna sredstva 115.464 kn,
- pravo služnosti financirano tuđim sredstvima 94.460 kn,
- ulaganja u koncesiju vrijednosti 35.336 kn.

Materijalna imovina Društva je evidentirana u iznosu od 289.650.224 kn, a struktura iste je slijedeća:

Tablica 1. Dugotrajna materijalna imovina

R.b.	Materijalna imovina	2020.	2021.	Indeks
1.	Zemljište i šume	2.803.585	2.803.585	100
2.	Građevinski objekti - ukupno	240.948.757	239.795.678	100
	- od toga građevinski objekti financirani vlastitim sredstvima	11.798.154	11.237.860	95
	- od toga građevinski objekti financirani tuđim sredstvima	229.150.603	228.557.819	100
3.	Postrojenja i oprema	7.588.658	9.321.605	123
	- od toga postrojenja i oprema financirani vlastitim sredstvima	3.183.364	2.719.643	85
	- od toga postrojenja i oprema financirani tuđim sredstvima	4.405.294	6.601.961	150
4.	Alati, pogonski inventar i transportna sredstva	635.651	1.331.137	209
	- od toga alati, inventar, tr.sred. financirani vlastitim sredstvima	552.485	482.254	87
	- od toga alati, inventar, tr.sred. financirani tuđim sredstvima	83.166	848.883	1021
5.	Projektna dokumentacija - financirana tuđim sredstvima	1.963.271	1.684.885	86
6.	Materijalna imovina u pripremi	32.086.667	34.713.334	108
7.	Ukupno	286.026.589	289.650.224	101

U odnosu na prethodnu godinu vrijednost zemljišta je nepromijenjena te iznosi 2.803.585 kn, a odnosi se na:

- zemljište površine 1.937 m² za CS Pošta Uljanik vrijednosti 2.370.012 kn,
- zemljište površine 645 m² u Puli unutar Luke Pula CS Stoja T Luka vrijednosti 239.697 kn,
- na zemljište površine 222 m² u Banjolama vrijednosti 31.026 kn,
- zemljište površine 368 m² u Galižani vrijednosti 79.245 kn,

- na zemljište površine 392 m² u Puli Pragrande Fojbon vrijednosti 62.156 kn i
- na zemljište površine 55 m² u Fažani vrijednosti 21.449 kn.

Građevinski objekti evidentirani su u iznosu od 239.795.678 kn. Smanjenje za 1,15 mil. kn u odnosu na 31.12.2020. godine nastalo je jer su stavljene u funkciju građevine odnosno izvršena je izgradnja sanitarne odvodnje u ulici Prekomorskih brigada, rekonstrukcija incidentnog preljeva na crpnoj stanici Valsaline, izgradnja fekalne odvodnje dijela naselja Valbandon, sanitarne odvodnje u Šijani, sanitarnog kolektora u dijelu naselja Pješćana uvala, sanacija dijela gradske kanalizacije u Vodnjanu, građevinski radovi na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda (UPOV) Valkane, građevinski radovi na održavanju UPOV Peroj, dok je sa druge strane obračunom amortizacije smanjena sadašnja vrijednost pojedinih građevinskih objekata.

Sadašnja vrijednost građevinskih objekata se odnosi na:

- 10.119.494 kn – građevinski objekti kanalizacije Pule, Fažane, Vodnjana i Medulina – financirano vlastitim sredstvima,
- 222.620.937 kn – građevinski objekti sustava odvodnje i pročišćavanja grada Pule, Fažane, Vodnjana i Medulina – financirano tuđim sredstvima,
- 1.118.365 kn – građevinski objekti pročišćivača Valkane financirano vlastitim sredstvima,
- 5.936.882 kn građevinski objekti (CS Riviera, CS Veli Vrh) financirano tuđim sredstvima.

Isti su financirani iz vlastitih sredstava u iznosu 11 mil. kn, dok je ostatak od 229 mil. kn financiran tuđim sredstvima.

Vrijednost postrojenja i opreme iznosi 9.321.605 kn od čega je vrijednost financirana vlastitim sredstvima 2,7 mil. kn, a vrijednost financirana tuđim sredstvima je 6,6 mil. kn.

Sadašnja vrijednost po vrstama je slijedeća:

- 652.370 kn – oprema za obavljanje djelatnosti kanalizacije financirana vlastitim sredstvima (rola kontejneri, razne pumpe, inox separator, pogonski lanci za rešetke, motorni komunikacijski sklop i dr.),
- 6.310.867 kn – oprema za obavljanje djelatnosti kanalizacije financirana tuđim sredstvima (CS Pošta Uljanik, CS Stoja, CS Stoja T Luka, CS Riviera, CS Veli Vrh, uređaj za prihvat i obradu sadržaja iz septičkih jama, automatske grube i fine rešetke, ormar tehnologije, ultrazvučni mjerač protoka, fekalna Flyght kanal. crpka, biofilterski uređaj za pročišćavanje, zapornica zidna, fine rešetke, čelične konstrukcije, transporter za prihvat otpada, kemijski filteri za neutralizaciju neugodnih mirisa i dr.),
- 189.107 kn - oprema za obavljanje djelatnosti u građevinarstvu financirana vlastitim sredstvima (rovokopač-utovarivač kombinirani, bušilica čekić i dr.),
- 1.878.167 kn – oprema za obavljanje komunalnih usluga financirana vlastitim sredstvima (specijalna vozila za ispiranje cijevi),
- 291.094 kn - oprema za obavljanje komunalnih usluga financirana tuđim sredstvima (vozilo za odštopavanje Canalmaster, vozilo za crpljenje i odvoz otpadnih voda iz septičkih jama).

Alati, pogonski inventar i transportna imovina evidentirani su u iznosu od 1.331.137 kn. Struktura istih je slijedeća:

- 430.884 kn – oprema za obavljanje djelatnosti u cestovnom prometu financirana vlastitim sredstvima (kombi vozilo, vozila za transport, vučna kuka),
- 20.792 kn - oprema za obavljanje djelatnosti u cestovnom prometu financirana tuđim sredstvima (prikolica s ugrađenom pumpom),
- 29.169 kn – oprema mjerni i kontrolni aparati financirani vlastitim sredstvima (kamera za video nadzor, detektori plinova, uređaji za disanje, pumpa i pribor),
- 570.696 kn - oprema mjerni i kontrolni aparati financirani tuđim sredstvima (podsustav za mjerenje koncentracije H₂S i NH₃, kamere, frekvencijski pretvarači, detektori plina, ultrazvučni mjerači nivoa vode i dr.),
- 12.217 kn – razna elektronička oprema za obradu podataka financirani vlastitim sredstvima,
- 168.307 kn - razna elektronička oprema za obradu podataka financirani tuđim sredstvima (SCADA sustavi, prijenosno računalo, osobna računala, monitori, tvrdi diskovi i dr.),
- 99.072 kn – namještaj i ostala oprema (ormari sa kliznim vratima, klima uređaji).

Projektna dokumentacija financirana tuđim sredstvima (1.684.885 kn) bilježi 14%-no smanjenje (ili za 278 tis. kn) u odnosu na prethodnu godinu. Sadašnja vrijednost iste financirana je tuđim sredstvima u cijelom iznosu, a odnosi se na vrijednost projektne dokumentacije projekta prihvatna stanica Luka Pula 248.536 kn, projekta kolektora 43. istarske divizije 432.222 kn, projekta kanalizacije Pragrande 332.111 kn, idejno rješenje fekalne kanalizacije 162.143 kn, idejni projekt incidentni preljev CS Pješčana uvala 39.273 kn i projekt sustava odvodnje za pročišćavanje – NP Brijuni 480.600 kn.

Materijalna imovina u pripremi (34.713.334 kn) bilježi povećanje od 8% (ili za 2,6 mil. kn), a odnosi se na:

- 6.450.790 kn – kanalizacijski sustav grada Pule (MEIP, Jadranski projekt II),
- 5.299.366 kn – građevinski objekti sliv Pula,
- 12.006.826 kn – EU projekti Pula centar,
- 6.201.590 kn – EU projekti Pula sjever,
- 3.271.631 kn – građevinski objekti sliv Pula sjever,
- 1.437.463 kn – građevinski objekti sliv Peroj-Fažana-Vodnjan -Galižana,
- 45.668 kn – ostala oprema.

Tijekom izvještajnog razdoblja Društvo je ukupno investiralo 15,4 mil kn i to:

- 6.333.147 kn - oprema i radovi na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda Valkane,
- 2.387.549 kn – izgradnja uređaja za pročišćavanje otpadnih voda Monumenti,
- 1.707.040 kn – radovi na incidentnom preljevu Valsaline,
- 706.414 kn - građevinski radovi i projektiranje Sliv Pula,
- 514.353 kn – retencijski spremnici i sanitarni kolektor u naselju Pješčana Uvala,
- 511.952 kn – EU projekti Pula sjever,
- 902.698 kn – EU projekti Pula centar,
- 421.232 kn – EU projekti ostalo i zajednički poslovi,
- 699.038 kn – građevine kanalizacije Općine Fažana,
- 295.398 kn – održavanje crpnih stanica,
- 826.653 kn - projektiranje i izgradnja kanalizacije Grad Vodnjan,
- 130.482 kn – uređenje uređaja za pročišćavanje otpadnih voda Peroj.

Financijska imovina (6.671.672 kn) nije se mijenjala u odnosu na prošlogodišnje stanje, a odnosi se na poslovne udjele u povezanom društvu Luka Pula d.o.o., od čega udjeli u Luka Pula za izvršene usluge iznose 4.779.995 kn, a udjeli u Luka Pula – sredstva za financiranje izgradnje u iznosu od 1.891.677 kn.

Kratkotrajna imovina

Društvo je vrijednost kratkotrajne imovine evidentiralo u iznosu od **53 mil. kn** što je manje za 7% (ili za 4,1 mil. kn) uslijed smanjenja novca u banci i blagajni. Ista se sastoji od zaliha (400.838 kn), potraživanja (6.449.139 kn), financijske imovine (280.000 kn) te novca u banci i blagajni (45.824.321 kn).

Tablica 2. Kratkotrajna imovina

R.b.	Kratkotrajna imovina	2020.	2021.	Indeks
1.	Zalihe	338.230	400.838	119
1.1.	Sirovine i materijal	176.063	200.765	114
1.2.	Rezervni dijelovi	62.935	59.560	95
1.3.	Sitni inventar, zaštitna oprema, auto gume	55.994	46.112	82
	Sitni inventar	1.803	1.541	85
	Zaštitna oprema	54.190	44.571	82
	Auto gume			
1.4.	Predujmovi	43.238	94.400	
2.	Potraživanja	6.339.627	6.449.139	102
2.1.	Potraživanja od kupaca	2.883.466	3.062.001	106
2.2.	Potraživanja od države i drugih institucija	168.207	85.919	51
2.3.	Ostala potraživanja	3.287.954	3.301.219	100
	- potraživanja za nedospjelu kamatu na oročene depozite	28.655	26.622	0
	- potraživanja po nagodbi - založno pravo Barbariga turist	2.476	2.476	100
	- potraživanja po nagodbi	-	3.688	
	- potr. od Vodovoda - naknada za razvoj javne odvodnje Pula	2.662.678	2.730.508	103
	- potr. od Vodovoda - faktur.nakn. za razvoj javne odv. Vodnjan	264.768	239.999	91
	- potr.od Vodovoda - faktur. naknada za razvoj Pješčana Uvala	70.863	60.734	86
	- potr.od Vodovoda - faktur. naknada za razvoj Fažana	165.678	153.408	93
	- potr.od Vodovoda - fakt.nakn.za razv.Ližnjan,naselje Jadreški	23.973	25.999	108
	- potraživanja od Pula Herculanea-e- za Vodovod	41.292	33.629	81
	- potra. od Herculanea-e - manje plaćena naknada za razvoj	1.131	1.330	118
	- potraživanja od Pula Herculanea-e - ostali	541.970	530.683	98
	- potraživanja od Pula Herculanea-e - ostali naplaćeno	11.260	3.128	28
	- potraživanje od Pula Herculanea-e za Vodovod -naplaćeno	2.370	2.694	114
	- potraživanje po zahtjevima za aktiviranje investicije 423	-	-	
	- ispravak vrijednosti ostalih kratkoročnih potraživanja	- 529.159	- 513.676	97
3.	Financijska imovina	395.000	280.000	0
	- kratkoročna uložena sredstva u Zagrebačku banku	395.000	280.000	0
4.	Novac na računu i u blagajni	50.001.160	45.824.321	92
5.	Ukupno kratkotrajna imovina	57.074.018	52.954.298	93

Potraživanja od kupaca na 31.12.2021. godine iznose 3.062.001 kn. Ukupna potraživanja od kupaca iznose 4.125.486 kn, a ispravak vrijednosti iznosi 1.063.485 kn (ovršena potraživanja, potraživanja u stečajevima i predstečajnim nagodbama, te potraživanja od kupaca starija od 30.06.2021.). Dospjela potraživanja od pruženih usluga na dan 31.12.2021. godine iznose 1.833.099 kn.

Potraživanja se odnose na najveće kupce:

- 2.253.021 kn - Vodovod d.o.o. za uslugu odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda od građana,
- 463.040 kn - Grad Pula za održavanje oborinske kanalizacije i dr.,
- 143.760 kn - Istra d.d.,
- 59.829 kn - Puljanka d.d. u stečaju,
- 42.245 – Luka Pula d.o.o.
- 29.663 – Pulena d.o.o.
- 27.799 kn - Uljanik Brodogradilište u stečaju d.d.,
- 27.265 kn - Al Cap 1000 d.o.o.,
- 24.532 kn - Perhat Komerc d.o.o. i dr.

Potraživanja od države i drugih institucija u iznosu od 85.919 kn odnose se na:

- 375 kn – potraživanja za pretplaćene poreze i doprinose,
- 35.967 kn – potraživanja za porez na dodatnu vrijednost – pretporez,
- 47.473 kn - potraživanja od HZZO za bolovanje više od 42 dana,
- 2.104 kn – potraživanja za pretporez u primljenim računima.

Ostala potraživanja u iznosu od 3.301.219 kn razrađena su u gornjoj tablici. Porast od 0,4% (ili za 13 tis. kn) rezultat je nešto većih potraživanja od Vodovoda, a odnose se na naknadu za razvoj.

Kratkotrajna financijska imovina na dan 31.12.2021. u vrijednosti od 280.000 kn odnosi se na oročeni depozit u poslovnoj banci, a kao depozit za rješavanje imovinskih odnosa – prava služnosti.

Društvo posluje preko poslovnih računa u Zagrebačkoj banci. Stanje novca na dan 31.12.2021. g. iznosilo je 45.824.321 kn.

Aktivna vremenska razgraničenja

Na kraju izvještajnog razdoblja Društvo nema evidentirane plaćene troškova budućeg razdoblja i obračunatih prihoda.

Izveštaj 2.

KAPITAL I OBVEZE

Kapital i rezerve

Društvo je na dan 31.12.2021. godine evidentiralo **38,7 mil. kn** kapitala i rezervi, od čega se 34.730.000 kn odnosi na upisani temeljni kapital, 3.923.864 kn na revalorizacijske rezerve, 152.304 kn na preneseni gubitak prethodnih godina te 181.368 kn na dobit tekuće godine.

Vlasnička struktura Društva prikazana je u tablici:

Tablica 3. Vlasnička struktura Pragrande d.o.o.

Rb	Članovi društva	Struktura vlasništva	Iznos temeljnog kapitala
1	Grad Pula	78,03%	27.098.900 kn
2	Općina Barban	1,01%	350.000 kn
3	Općina Ližnjan	1,00%	346.900 kn
4	Općina Marčana	2,02%	703.000 kn
5	Općina Medulin	7,98%	2.772.700 kn
6	Općina Svetvinčenat	0,99%	344.400 kn
7	Grad Vodnjan	8,07%	2.802.700 kn
8	Općina Fažana	0,90%	311.400 kn
	Ukupno	100%	34.730.000 kn

Revalorizacijske rezerve u iznosu od 3,9 mil. kn odnose se na rezerve nastale revalorizacijom imovine do 1994. godine.

Rezerviranja

Društvo je izvršilo rezerviranja u iznosu od 385.466 kn, a odnose se na rezerviranja za sudske sporove iznose 157 tisuća kn i rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor od 229 tisuća kn.

Dugoročne obveze

Dugoročne obveze Društva na posljednji dan izvještajnog razdoblja iznose 3.410.274 kn čime je ostvareno 51%-no (ili za 3,6 mil. kn) smanjenje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Iste se odnose na obvezu za dugoročni kredit – glavnica koja dospijeva 2022. godine nadalje po kreditu Međunarodne banke za obnovu i razvoj (u okviru Jadranskog projekta II Hrvatskih voda) za financiranje Projekta zaštite od onečišćenja voda u priobalnom području 2 - Grad Pula.

Društvu je u 2010. godini odobreno 35,9 milijuna kn u vidu zajma (glavnica Podzajma). Kredit se indirektno servisira iz namjenske naknade koja se prikuplja putem Vodovoda Pula. Otplata po

ovom zajmu započela je u travnju 2014. godine s rokom na 10 godina – do listopada 2023. godine. Kamata je varijabilna i iznosi šestomjesečni prosječni Libor uvećan za 0,25%. Kredit se otplaćuje iz naknade za izgradnju, tj. naknade za razvoj.

Kratkoročne obveze

Na 31.12.2021. godine kratkoročne obveze Društva iznose 21.713.514 kn te su kao takve manje za 5% (ili za 1 mil. kn) u odnosu na prošlogodišnje izvještajno razdoblje. U odnosu na prošlu godinu povećale su se obveze za predujmove za 56 tis. kn, obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe za 14 tis. kn, obveze za naknade za razvoj na području grada Pule za 57 tis. kn, Fažane za 1.1 mil. kn, općine Ližnjan za 78 tis. kn, a smanjene su sve ostale obveze unutar grupe.

Tablica 4. Kratkoročne obveze

R.b.	Kratkoročne obveze	2020.	2021.	Indeks
1.	Obveze prema dobavljačima u zemlji	2.481.244	1.025.456	41
2.	Obveze prema dobavljačima iz trećih zemalja	57.000	-	-
3.	Obveze za predujmove	392.111	448.443	114
4.	Obveze prema zaposlenima	328.090	313.669	96
5.	Obveze za poreze, doprinose i dr. pristojbe	214.119	227.942	106
6.	Obveze s temelja zajmova - HV Jadanski projekt I	-	-	-
7.	Obveze s temelja zajmova - HV Jadanski projekt II	3.518.840	3.518.840	100
8.	Obveze za primljene depozite i jamčevine	278.103	10.000	4
9.	Ostale kratkoročne obveze - ukupno	15.487.204	16.169.164	104
9.1.	Obveze za naknadu za razvoj javne odvodnje- fakturirano Pula	2.652.127	2.709.102	102
9.2.	Obveze za nakn. za razv. javne odvod.napl.JP II G. Pula - 80%	1.586.022	1.586.022	100
9.3.	Obveze za nakn. za razv. javne odvod.napl.JP II G. Pula - 20%	396.506	396.506	100
9.4.	Obveze za naknadu za razvoj javne odv.fakt. G.Vodnjan	264.768	240.004	91
9.5.	Obveze za nak. za razvoj javne odv.napl. G.Vodnjan	4.651.191	4.426.578	95
9.6.	Obveze za nak.za razvoj javne odvodnje - fakturirano Pj.Uvala	70.863	60.734	86
9.7.	Obveze za nak.za razvoj javne odvodnje - naplaćeno Pj.Uvala	1.223.827	927.211	76
9.8.	Obveze za naknadu za razvoj javne odvodnje- faktur. Fažana	165.678	153.408	93
9.9.	Obveze za nak.za razvoj javne odv. - napl. Vodovod Fažana	1.879.319	2.994.880	159
9.10.	Obv.za nakn.za razv.j.odv.- faktur.vod.Ližnjan,naselje Jadreški	23.973	25.999	108
9.11.	Obv.za nakn.za razv.j.odv.- naplać.vod.Ližnjan,naselje Jadreški	90.262	166.053	184
9.12.	Obveza za NRJO naplaćeno JP I - Vodovod Pula	-	-	-
9.13.	Ostale kratkoročne obveze - dokapitalizacija prava služnosti	2.482.669	2.482.669	100
8.	Ukupno kratkoročne obveze	22.756.711	21.713.514	95

Obveze prema dobavljačima iznose 1.025.456 kn te su kao takve manje za 60% (ili za 1,5 mil. kn) u odnosu na 31.12.2020. godine. Predstavljaju nedospjela potraživanja (sve se obveze uredno podmiruju). Od ukupnog iznosa iznos od 65 tis. kn odnosi se na obveze prema dobavljačima za investicije u izgradnju kanalizacijske infrastrukture.

Obveze za predujmove (448.443 kn) bilježe višestruko povećanje u odnosu na prethodnu godinu, a podrazumijevaju predujmove od raznih kupaca za izradu priključaka u iznosu od 414.634 kn, na predujmove pretplate u iznosu od 9.338 kn i na primljene predujmove s Pula Herculanea-e u iznosu od 24.471 kn.

Obveze prema radnicima evidentirani su u iznosu od 313.669 kn, te obveze za poreze, doprinose i druga davanja u iznosu od 227.942 kn, a odnose se na obračunatu plaću i naknade plaća za prosinac 2021. godine koja je isplaćena u siječnju 2021. godine.

Obveze za zajmove, depozite i sl. iznose 3.518.840 kn, a odnose se na obvezu s temelja zajma Hrvatske vode Jadranski projekt II iznos tj. za dio glavnice koja je dospjela u 2021. godini.

Ostale kratkoročne obveze s obvezama za primljene depozite i jamčevine (16.179.164 kn) bilježe najveće povećanje (za 4% ili za 682 tis. kn) unutar grupe u odnosu na prošlu godinu.

Najveći dio tih sredstava vezan je za naplaćenu naknadu za razvoj javne odvodnje koja se prikuplja na područjima Grada Pule, Grada Vodnjana, Općine Fažana, Općine Ližnjan (naselje Jadreški) namijenjena je gradnji objekata za odvodnju i pročišćavanje otpadnih voda prema programima gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture. Naknade za razvoj sustava javne odvodnje na području općine Medulin namijenjena su izgradnji sigurnosnog preljeva CS Pješćana Uvala. Ukupno su iz naknade za razvoj grada Pule, Vodnjana, općine Medulin, Fažana i Ližnjan prikupljena sredstava u iznosu od 10.497.249 kn koja će se uložiti u namjensku izgradnju sustava odvodnje, a iskazana su na kratkoročnim obvezama jer predstavljaju obvezu društva da ih uloži u investicije.

Nenaplaćena sredstva naknade za razvoj iznose 3.189.246 kn, a naplaćuju se putem Vodovoda Pula. Kada se ta sredstva naplate uložiti će se u izgradnju sustava, a dio naknade za razvoj koji se odnosi na grad Pula doznačiti će se na račun kod Hrvatskih voda za podmirivanje preostalih obveza na zajmu Međunarodne banke za obnovu i razvoj.

Obveza dokapitalizacije prava služnosti Grad Pula (2.482.669 kn) podrazumijeva obvezu koju je Grad Pula odredio prilikom gradnje Obalnog kolektora na pulskoj rivi.

Pasivna vremenska razgraničenja

Pasivna vremenska razgraničenja su evidentirana u iznosu od 287.664.496 kn te su kao takva veća za 1% (ili za 3,9 mil. kn) u odnosu na prošlogodišnje izvještavanje. Struktura istih je prikazana u nastavku:

Tablica 5. Pasivna vremenska razgraničenja

R.b.	Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	2020.	2021.	Indeks
1	Sredstva za financiranje izgradnje projekta MEIP	68.387	66.607	97
2	Naplaćena sredstva za financiranje MEIP-a	5.515.440	5.479.327	99
3	Doprinosi za financiranje izgradnje projekta MEIP	1.477	1.066	72
4	Prihodi od namjenskih dotacija i donacija Grad Pula	4.474.242	1.127.186	25
5	Prihodi od namjenskih dotacija i donacija - građani Grad Pula	5.244.160	4.460.176	85
6	Prihodi od namjenskih dotacija i donacija - G.Pula proj. MEIP	477.334	477.334	100
7	Prihodi od namjenskih dotacija G.Pula Jadranski projekt II	720.952	720.952	100
8	Prihoda od namjenskih dotacija - Općina Fažana	287.887	123.129	43
9	Prihoda od namjenskih dotacija - građani za Općinu Fažana	70.959	70.959	100
10	Prihoda od namjenskih dotacija - G.Vodnjan-naknada za razvoj	2.042.689	3.181.601	156
11	Prihodi od namjenskih dotacija - Hrvatske vode	2.999.650	2.761.567	92
12	Prihodi od namjen.dot. - Hrvatske vode - JP II	127.227	127.227	100
13	Prihodi od namjen.dot. - Hrvatske vode - JP II povrat zajma	190.840	190.840	100
14	Prihodi od namjen.dot. - Hrvatske vode - Pula sjever	47.427	47.427	100
15	Prihodi od namjen.dotacija - Općina Medulin - Pješćana Uvala	152.862	147.664	97
16	Prihodi od namjen.dotacija - Državni proračun - JP II	212.045	212.045	100
17	Pr. od namjen.dotacija - ukalk.kamate i tečajne razlike JP I	-	-	
18	Prihodi od namjen.dotacija - ukalk.kamate JP II	1.144.188	1.118.753	98
19	Prihodi od namjen.dotacija - GEF - nepovr.sredstva darovnica	1.840.329	1.840.329	100
20	Prihodi od namj.dotacija - Grad Pula EU projekti Pula centar	7.343.124	7.790.728	106
21	Pr.od namj.dota. HV EU Projekt Pula sjever bespovratna sred.	2.229.308	2.229.308	100
22	Prihodi od namj.dotacija - Grad Pula EU projekti Pula sjever	993.589	993.589	100
23	Pr. od namj.dotacija - Grad Vodnjan EU projekti Pula sjever	4.431	4.431	100
24	Prihodi od namj.dotacija -O. Fažana EU projekti Pula sjever	4.730	4.730	100
25	Prihodi od namj.dot. G.Pula - naknada za razvoj 80%	22.606.113	23.878.000	106
26	Prihodi od namjenskih dotacija za aktiviranu imovinu	224.962.590	230.609.524	103
27	UKUPNO	283.761.978	287.664.496	101

Navedena prikupljena sredstva smanjuju se priznavanjem prihoda u razdoblju kada nastane i trošak amortizacije za ulaganja financirana tim sredstvima, a što znači tek onda kada se takva ulaganja dovrše i stave u funkciju.

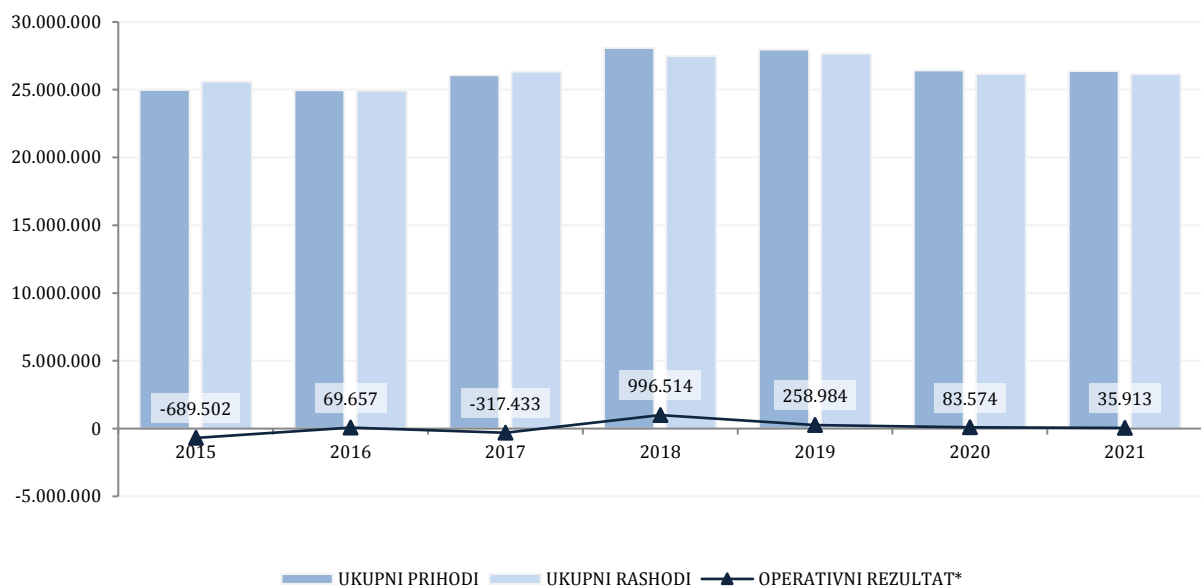
Promjene u 2021. godini su sljedeće:

OPIS	Namjenske dotacije za investicije u tijeku	Namjenske dotacije za aktiviranu imovinu
Stanje 31.12.2020.godine	58.799.388	224.962.590
Povećanje u 2021. godini	14.512.155	15.970.507
Smanjenje u 2021. godini	(16.256.570)	(10.323.573)
Stanje 31.12.2021. godine	57.054.973	230.609.524

Povećanje prihoda budućeg razdoblja u 2021. godini u iznosu od 14.512.155 kn odnosi se na sredstva prikupljena za ulaganja u projekt kanalizacijskog sustava Pula Centar i Pula Sjever (izrada dokumentacije za EU fondove) i na ulaganje grada Pule, Općine Fažana i Hrvatskih voda u objekte komunalne infrastrukture. Prihodi od namjenskih dotacija za aktiviranu imovinu povećali su se s iznosa od 225 milijuna na 231 milijun jer je dio sredstava oprihodovan za iznos amortizacije osnovnih sredstava financiranih iz bespovratnih sredstava. Smanjenje odgođenih prihoda za aktivnu imovinu u 2021. godini u iznosu od 10.323.573 kn odnosi se na obračun amortizacije aktivirane imovine, a koji iznos je iskazan u ostalim приходima.

Izveštaj 3.

PRIHODI I RASHODI



*razlika poslovnih prihoda i poslovnih rashoda

Prihodi

Društvo je tijekom izvještajnog razdoblja ostvarilo ukupno **26.374.078 kn** prihoda te su manji za 43 tis. kn u odnosu na 2020. godinu.

Poslovni prihodi (25.999.860 kn) bilježe najveći udio u ukupnim prihodima i to 99%. Isti su strukturirani od prihoda od pružanja usluga (15.275.876 kn) te su neznatno veći (6.531 kn) u odnosu na 2020. godinu. Slijede prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl. (10.323.573 kn) koji su veći za 2% u odnosu na prethodnu godinu i to za 183.256 kn. Te u konačnici prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja (400.411 kn) koji jedini bilježe smanjenje (od 24%) u odnosu na prošlu godinu.

Tablica 6. Prihodi od pružanja usluga

Radne jedinice	2020.	2021.	Razlika	Indeks
Zajednički poslovi odvodnje	21.472	373	(21.099)	2
Odvodnja fekalnih voda	7.617.576	7.940.717	323.142	104
Odvodnja oborinskih voda	3.359.532	2.595.945	(763.587)	77
Izrada priključaka	203.541	433.320	229.779	213
Pročišćavanje otpadnih voda	3.401.788	3.557.218	155.430	105
Crpljenje i odvoz sadržaja iz septičkih jama	406.406	485.108	78.703	119
Odštopavanje kanalizacije	122.876	105.802	(17.074)	86
Ispitivanje i kontrola kanalizacijskog sustava	25.540	14.367	(11.174)	56
Zajednički poslovi društva	82.121	110.566	28.445	135
Tehnička priprema	28.492	32.459	3.967	114
UKUPNO	15.269.344	15.275.876	6.532	100

Prihodi od pružanja usluga zajedničkih poslova odvodnje u iznosu od 373 kn manji su za 21.099 kn u odnosu na 2020. godinu i odnose se na prihode od raznih usluga strojeva i radnika, rad rovokopača i dr., a to kao neposredno smanjenje aktivnosti zbog ograničenja izazvane epidemijom. Prihodi od pružanja usluge odvodnje otpadnih voda veći su za 323.142 kn zbog veće potrošnje vode kod korisnika usluga odvodnje u odnosu na prethodnu godinu kao posljedica nešto bolje turističke sezone. Iz istog razloga su prihodi od pružanja usluge pročišćavanja otpadnih voda veći za iznos od 155.430 kn. Prihodi po godišnjem ugovoru s Gradom Pula za održavanje atmosferskih voda manji su u odnosu na prošlu godinu za 763.587 kn. Prihodi od izrade priključaka veći su za 229.779 kn, prihodi od pružanja usluga ispitivanje i kontrola kanalizacijskih sustava manji su za 11.174 kn, a prihodi od pružanja usluga crpljenja, odvoza i zbrinjavanja sadržaja iz septičkih jama veći su za 78.703 kn. Prihodi od odštopavanja kanalizacije su manji za 17.074 kn, prihodi od pružanja usluga radne snage zajedničkih poslova društva za djelatnost Čistoća u Pula Herculanei iznose 110.566 kn (zajednički poslovi Pragrande) i prihodi tehničke pripreme veći su za 3.967 kn u odnosu na 2020. godinu.

Poslovni prihodi od kompenzacija, subvencija i dotacija (10,3 mil. kn) predstavljaju oprihodovane odgođene prihode, a koji su nastali obračunom amortizacije na dugotrajnu imovinu koja je financirana iz bespovratnih sredstva (Hrvatske vode, Državni proračun i proračuni JLS, naknada za razvoj...).

Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja odnose se na prihode od ukidanja rezerviranja za sudske sporove u iznosu od 157 tis., na ukidanja za rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor u iznosu od 159 tis. kn i na ukidanja za rezerviranja za otpremnine u iznosu od 85 tis. kuna.

Financijski prihodi su ostvareni u iznosu od 336.623 kn, a podrazumijevaju prihode od redovnih kamata po osnovi depozita, prihode od zateznih kamata te prihode od tečajnih razlika.

Ostali prihodi (37.595 kn) bilježe smanjenje u odnosu na 2020. godinu u kojoj je prihod od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine iznosio 133.638 kn, dok u 2021. godini taj prihod nije ostvaren. Unutar grupe ostvareni su prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja u iznosu od 18 tis. kn, prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl. u iznosu od 2 tis. kn, te ostali izvanredni prihodi u iznosu od 18 tis. kn.

Rashodi

Tijekom 2021. godine Društvo je ostvarilo **26.148.776 kn** ukupnih rashoda te kao takvi bilježe smanjenje od 10 tis. kn u odnosu na prošlogodišnje izvještajno razdoblje.

Materijalni troškovi (2.980.659 kn) su za 17% (ili za 434 tis. kn) veći u odnosu na 2020. godinu. Razlog tome jest povećanje gotovo svih troškova unutar grupe, a osobito troškova utrošenog materijala i sirovina u osnovnoj djelatnosti (za 168 tis. kn), troškova energije (za 151 tis. kn) i troškova utrošenog materijala i rezervnih dijelova za održavanje (za 32 tis. kn) koji je u izvješću poslovanja za 2020. godinu bio krivo prikazan na poziciji troškova materijala i sirovina u redovnoj djelatnosti (prodaja materijala Pula Herculanei), a na toj poziciji je bio prikazan trošak ostalih materijala .

Troškovi usluga (5.282.974 kn) bilježe smanjenje u odnosu na prošlu godinu i to za 7% (ili za 427 tis. kn). Takvom ostvarenju je prvenstveno doprinijelo smanjenje troškova vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga (za 353 tis. kn) i smanjenje troškova komunalnih usluga (za 163 tis. kn). Smanjenje se bilježi i kod troškova premije osiguranja (za 38 tis. kn), registracije vozila (za 2 tis. kn) i troškova ostalih usluga (za 556 kn). Povećanje je ostvareno kod troškova intelektualnih usluga (za 66 tis. kn), troškova usluga održavanja (za 47 tis. kn), troškova promidžbe, sponzorstava i sajмова (za 12 tis. kn), troškova prijevoza i telekomunikacija (za 4 tis. kn) i troškova zakupnine i najamnine (za 991 kn). Najveći dio smanjenja odnosi se na usluge zbrinjavanja otpada sa uređaja i crpnih stanica od strane oporabitelja (za 307.667 kn) i troškovi vode (za 170.129 kn), a s druge strane najviši je rast zabilježen kod troškova intelektualnih usluga (za 73 tis. kn) i troškova održavanja (za 43 tis. kn) .

Iako najveće smanjenje nalazimo kod troškova zbrinjavanja otpada sa uređaja za pročišćavanje i crpnih stanica neminovno je da će ti troškovi u narednom razdoblju značajno rasti. Promjena opće razine cijena na tržištu voditi će podizanju cijena svih materijala, opreme i usluga. Najavljeno i provedeno poskupljenje cijene vode značajno će se odraziti na rast ove kategorije troškova imajući na umu veliku potrošnju vode kao dijela tehnološkog procesa u održavanju i funkcioniranju sustava odvodnje. Poremećaji na tržištu sigurno će voditi podizanju i ostalih cijena pa tako i troškovi zbrinjavanja otpada sa uređaja i crpnih stanica sigurno će rasti. Ovdje je potrebno istaknuti budući značajan rast cijene energenata, a posebno električne energije.

Troškovi osoblja evidentirani su u iznosu od 5.436.471 kn te su kao takvi manji za 2% ili za 103 tis. kn u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje. U ukupnim rashodima sudjeluju sa 21% udjela.

2021. godine obračunat je trošak amortizacije u iznosu od 11.801.604 kn, što je za 2% više u odnosu na 2020. godinu. Povećanje je prvenstveno vezano uz amortizaciju građevinskih objekata, te amortizaciju postrojenja i opreme, a prošle je godine stavljeno u upotrebu 12,8 milijuna kn građevina i opreme za obavljanje djelatnosti odvodnje. Potrebno je istaknuti da je smanjenje troškova amortizacije vezano za protu stavku prihoda od dotacija za gradnju sustava odvodnje i da ne utječe značajno na poslovni rezultat društva.

Ostali troškovi poslovanja (462.238 kn) bilježe 5%-no smanjenje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje. Rezultat je to smanjenja većine troškova unutar grupe, a osobito troškova dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove (za 15 tis. kn), koji se odnosi na ukalkulirana rezerviranja za sudske sporove u iznosu od 157 tisuća kn, ukalkulirana rezerviranja za neiskorišteni godišnji odmor djelatnika koja s 31.12.2021. godine iznose 229 tisuća kn (uz obvezu da se godišnji odmor iskoristi do 30.6.2022. godine). Rezerviranja za godišnji odmor nastala su iz potrebe da se iz rezultata poslovanja za 2021. godinu, a na temelju troškova koji će nastati do 30.6.2022. godine izdvoje sredstva za 463 dana neiskorištenog godišnjeg odmora. Zatim smanjenje ostalih troškova poslovanja (za 8 tis. kn), troškova stručnog obrazovanja i literature (za 4 tis. kn) i troškova poreza koji ne ovise o rezultatu (za 1 tis. kn). Povećani su troškovi reprezentacije (za 4 tis. kn), te troškovi dnevnica i smještaja te putnih troškova na službenim putovanjima (za 2 tis. kn).

Financijski rashodi (1.221 kn) se odnose na troškove po osnovi zateznih kamata i troškove negativnih tečajnih razlika.

Skupina ostalih rashoda i vrijednosnih usklađenja bilježi ostvarenje u iznosu od 183.608 kn što predstavlja 40%-no (ili za 121 tis. kn) smanjenje u odnosu na 2020. godinu. Isti podrazumijevaju vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca (36.724 kn), troškove kazni, penala i naknada šteta (9.745 kn), te ostale izvanredne rashode (137.139 kn) koji se odnose na ostale rashode materijalne u iznosu od 12 tisuća kn (rashod po zapisniku inventurne komisije), otpisana potraživanja porezno priznati otpis u iznosu od 33 tisuće kn (uglavnom stečajevi i otpisi građana), otpisana potraživanja porezno nepriznati otpis u iznosu od 5 tisuća kn i na ostale rashode u iznosu od 87 tisuća kn.

Rezultat poslovanja

Obzirom na ostvarene i prethodno obrazložene prihode i rashode Društvo je na kraju izvještajnog razdoblja ostvarilo dobit prije oporezivanja u iznosu od **225.302 kn**. Operativni rezultat (poslovni prihodi umanjeni za poslovne rashode) je također pozitivnog predznaka te iznosi 35.913 kn. Neto dobit, odnosno dobit nakon oporezivanja iznosi 181.368 kn.

Kao što smo u uvodu naveli iako pozitivno poslovanje Društva u narednom razdoblju ovisiti će o brojnim faktorima na koje Društvo ne može utjecati. Ostvareno pozitivno poslovanje rezultat je prije svega bolje turističke sezone, a time i većih prihoda, ali i zadržavanja troškova na razinama iz 2020. godine.

S obzirom na jaka inflatorna kretanja i očekivano značajno povećanje opće razine cijena bolja turistička sezona u 2022. godini u odnosu na 2021. godinu teško će moći nadoknaditi najavljeni rast troškova te će stoga biti potrebno analizirati cijene usluga Društva.

Izvještaj 4.

DODATNI PODACI

Broj i struktura zaposlenih

Na 31.12.2021. godine Društvo je imalo zaposleno 44 radnika što je jednako broju radnika na isti dan prethodne godine. U odnosu na planirano bilježi se manje ostvarenje.

U toku 2021. godine zaposleno je 3 radnika i to 2 PKV radnika u kanalizaciji, 1 SSS samostalni radnik u kanalizaciji i 1 VSS organizator građenja - projektant.

Radni odnos je prestao za 4 radnika i to: zbog isteka ugovora o radu na određeno vrijeme za 2 radnika (radnik u kanalizaciji PKV i poslovođa SSS), zbog odlaska u starosnu mirovinu za 1 radnika (mehaničar na održavanju kanalizacijskih uređaja KV) i zbog sporazumnog otkaza ugovora o radu za 1 radnika (organizator građenja – projektant VSS).

Prosječni broj radnika na bazi sati rada plaćenih u društvu je 42 radnika što je manje za dva radnika u odnosu na prošlu godinu. Prosječni broj radnika prema satima rada i prema stanju 31.12. ukupno za društvo, i po RJ u usporedbi s prošlom godinom i planom vidljivo je iz sljedeće tablice:

Tablica 7. Broj i struktura zaposlenih

RADNE JEDINICE	Prosječni broj zaposle. na bazi sati rada I -XII			Broj zaposlenih na bazi stanja koncem mjeseca 31. XII			Prosječni broj zaposle. na bazi stanja koncem mjeseca		
	2020.	2021.	2021./20.	2020.	2021.	2021./20.	2020.	2021.	2021./20.
	Održavanje kanalizacijskih sustava	3	3	100	3	3	100	2	3
Odvodnja fekalnih voda	5	4	80	4	4	100	5	4	82
Odvodnja oborinskih voda	5	4	80	5	6	120	6	5	90
Održavanje pogonskih uređaja i postrojenja	8	8	100	9	8	89	9	9	95
EU projekti	2	2	100	2	2	100	2	2	100
Crpljenje, odvoz i zbrnjavanje fekalija	5	5	100	5	5	100	5	5	98
Odštopavne kanalizacije	4	4	100	4	4	100	4	4	100
Ispitivanje i kontrola kanalizacijskih sustava	5	5	100	4	5	125	5	5	97
Odjel zajedničkih poslova	4	4	100	4	4	100	4	4	110
Tehnička priprema	3	3	100	4	3	75	3	4	128
UKUPNO PRAGRANDE d.o.o.	44	42	95	44	44	100	45	45	100

Tablica 8. Prosječne neto plaće

Opis radnog mjesta	Predviđena kvalifikacija	Prosječna mjesečna neto plaća (u kn)	
		2020.	2021.
Rukovoditelj djelatnosti	VSS	10.782,20	10.984,80
Voditelj djelatnosti	VSS	8.151,01	8.184,75
Referenti VSS	VSS	7.567,71	7.932,95
Referenti VŠS	VŠS	6.035,02	6.487,87
Poslovni tajnik	VŠS	-	-
Poslovođa	SSS	8.097,07	7.874,77
Vozač specijalnog vozila	KV	6.752,80	7.176,60
Radnik u kanalizaciji	PKV	5.336,38	5.471,11

Tablica 9. Struktura radnih sati

Efektivni sati rada	Prekovremen i sati	Državni praznik	Plaćeni dopust	Naknada plaće (Covid)	Sati godišnjeg odmora	Sati bolovanja na teret Društva	Sati bolovanja na teret HZZO-a	Neplaćeni sati rada	Ukupno
70.734	940	2.611	208	128	8.440	5.024	7.080	0	95.165
74%	1%	3%	0%	0%	9%	5%	7%	0%	100%

Prekovremeni sati u iznosu od 940 sati manji su za 619 sati u odnosu na iste sate 2020. godine. Prekovremeni sati su smanjeni u većini radnih jedinica, a povećani su u radnim jedinicama odštovanja kanalizacije i EU projekti.

Sati ukupnog bolovanja su veći za 4.316 sati ili 55% od ukupnog bolovanja 2020. godine, jer je veće bolovanje do 42 dana za 1.443 sati, veće je bolovanje preko 42 dana za 2.561 sat, manje je bolovanje zbog ozljede na radu za 632 sata, veće je bolovanje zbog njege i pratnje člana obitelji za 416 sati i veći je roditeljski dopust za 352 sata u odnosu na 2020. godinu. Stopa ukupnog bolovanja u odnosu na ukupno plaćene sate u društvu je 13,7% i veća je za 5,3% od iste stope prošle godine, a stopa bolovanja na teret društva iznosi 5,7% i veća je za 1,5% od iste stope bolovanja 2020. godine.

Investicije i izvori financiranja

Društvo je tijekom izvještajnog razdoblja investiralo ukupno 15,4 mil. kn. Struktura istih opisana je u dijelu izvještaja Imovina.

Tijekom 2021. god. značajne investicije na području jedinica lokalne samouprave (JLS):

- Općina Ližnjan - rješavanje imovinsko pravnih odnosa (IPO) za potrebe Aglomeracije EU PULA CENTAR,
- Općina Fažana - izgradnja fekalne odvodnje u Valbandonu Mala vala II faza i Crpna stanica,

- Općina Medulin - izgradnja sanitarnog kolektora na ulazu naselja Pješćana uvala,
- Grad Vodnjan - izgradnja sanitarne odvodnje u ulici Delle Mede, izgradnja sanitarne odvodnje u ulici Veli Vrh – Galižana i proširenje sekundarne mreže za potrebe Aglomeracije EU PULA SJEVER- rješavanje IPO,
- Grad Pula - rekonstrukcija incidentnog preljeva CS Valsaline, rekonstrukcija UPOV-a Valkane – kontrola širenja neugodnih mirisa, izgradnja sanitarne odvodnje u ulici Prekomorskih brigada 6 i 8, u sklopu projekta Aglomeracija Pula Centar izgradnja dijela javne odvodnje Paduljskog puta i izgradnja sustava u ulici Veli Vrh zapad,
- treća lica - izgradnja sustava javne odvodnje Benčićeve ulice i izgradnja kolektora i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda Sv. Katarina Monumenti,
- Pragrande - asfalterski radovi na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda (UPOV) Peroj.

Dotatna raščlamba poslovnih prihoda i ostali podaci

Radna jedinica Održavanje kanalizacijskih sustava

U strukturi prihoda od prodaje usluga najviše otpada na prihode od pružanja usluga odvodnje otpadnih voda (fiksni dio cijene po vodomjeru i varijabilni dio cijene po m³ utrošene vode) - 70%, zatim na prihode po ugovoru s Gradom Pula za održavanje oborinske kanalizacije - 24% dok su ostali prihodi ostvareni u manjim postocima. U odnosu na 2020. godinu povećan je prihod po m³ utrošene vode za 335 tisuća kn, prihod od izrade priključaka za 230 tisuća kn i prihod od deponiranja fekalija cisternama za 19 tisuća kuna, a smanjen je obim usluga održavanja oborinske odvodnje s gradom Pula za 764 tisuća kuna i razne usluge za 52 tisuće kuna. U strukturi ukupnih rashoda najviše otpada na troškove amortizacije 52%, interne troškove 12% (troškove vozila za odštopavanje i vozila za crpljenje i odvoz sadržaj septičkih jama), materijalne troškove 11%, troškove osoblja 10%, troškove usluga 9%, i dr.

Ukupni prihodi neznatno su manji (za 41 tis. kn), a ukupni rashodi su manji za 1% (za 194 tis. kn) u odnosu na 2020. godinu. Prihodi od prodaje usluga su manji su 2% ili za 232 tisuće kn u odnosu na 2020. godine, a prihodi od kompenzacija, dotacija i subvencija koji se sučeljavaju s troškovima amortizacije veći su za 2% i dr. Prihodi od pružanja usluga po vrstama prihoda i u usporedbi s prošlom godinom vidljivi su iz sljedeće tablice:

Tablica 10. Prihodi od prodaje usluga RJ Održavanja kanalizacijskih sustava

R.b.	Vrste prihoda	2020.	2021.	Udio u %	2021./20.	RAZLIKA
1.	Prihod po m ³ utrošene vode + fiksni dio cj.	7.376.730	7.711.959	70	105	335.229
	- prihod po m ³ utrošene vode (varijab.cijena)	4.044.188	4.312.812	39	107	268.624
	- prihod po vodomjeru mjesečno (fiksna cj.)	3.332.541	3.399.146	31	102	66.605
2.	Oborinska kanalizacija - Grad Pula	3.359.532	2.595.759	24	77	- 763.773
3.	Prihodi od izrade priključaka	203.541	433.320	4	213	229.779
4.	Razne usluge	64.406	12.792	0	20	- 51.614
5.	Deponiranje fekalija cisternama po m ³	197.912	216.526	2	109	18.614
6.	Ukupno RJ Odvodnja otpadnih voda	11.202.121	10.970.356	170	98	- 231.766

Tijekom 2021. godine utrošena voda korisnika kanalizacije u m³ iznosi 3.709.708 m³ što je za 4% više nego prethodne godine. Od toga na domaćinstva se odnosi 2.719.313 m³ (1% više nego prethodne godine), na gospodarstvo 982.061 m³ (15% više nego prethodne godine) i na socijalno ugrožene građane 8.334 m³ (3% više nego prethodne godine).

U toku izvještajnog razdoblja prijavljeno je 428 novih korisnika kanalizacijskog sustava i to 380 novih korisnika u domaćinstvima i 48 novih korisnika u gospodarstvu. Na posljednji dan izvještavanja ukupan broj korisnika je iznosio 30.232 u domaćinstvu i 3.464 u gospodarstvu.

Ukupan broj priključaka odnosno vodomjera korisnika usluga odvodnje otpadnih voda je 33.696, a u 2021. godini izgrađeno je 136 novih priključaka. Kod broja nekretnina priključenih na sustav javne odvodnje u 2020. bilo navedeno je 10.467 nekretnina jer je uziman podatak o stvarnom broju objekata neovisno o tome koliki je broj stanova u nekretnini. Radi točnosti praćenja podataka sada se na toj poziciji navodi broj vodomjera korisnika usluge odvodnje otpadnih voda. Ukupna dužina kanalizacijske mreže na održavanju zajedno sa sustavima oborinskih voda iznosi 525 km.

RJ Održavanje pogonskih uređaja i postrojenja

U 2021. godini promatrana radna jedinica je ostvarila dobitak u poslovanju u iznosu od 319.774 kn. Ukupni prihodi su veći za 3% u odnosu na 2020. godinu jer su veći prihodi od pružanja usluga za 5% ili 155 tisuća kn, prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja veći su za 21 tisuću kn, prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija i dr. manji su za 47 tisuća kn, financijski prihodi su veći za 31%, a ostali prihodi ukupno su veći za 755 kn. Ukupni rashodi manji su za 12% i u strukturi ukupnih rashoda najviše otpada na troškove usluga 51% gdje je primjetno smanjenje većine troškova iz te kategorije osim porasta troškova usluge održavanja za 10 tisuća kn i troškova intelektualnih usluga za 2 tisuće kn, na troškove amortizacije 15%, troškove osoblja 15%, materijalne troškove 8% i dr. Broj korisnika usluge pročišćavanja otpadnih voda i količine utrošene vode u m³ prikazani su kod RJ Održavanje kanalizacijskih sustava.

Radna jedinica crpljenje i odvoz otpadnih voda

Zadatak ove radne jedinice je crpljenje i odvoz otpadne vode iz septičkih i sabirnih jama koji obavlja uslugu s četiri specijalna vozila od 12 m³, 13 m³ i 14 m³(2). Ukupni prihodi manji su za 12%, i to: prihodi od kompenzacija i dotacija u visini troškova amortizacije su isti kao i lani i iznose 188 tisuća kn, prihodi od dugoročnih rezerviranja iznose 26 tisuća kn i sučeljavaju se s troškovima amortizacije, interni prihodi su manji za 110 tisuća kn, a prihodi od pružanja usluga veći su za 19% ili za 79 tisuća kn. Ukupni rashodi su veći za 4% jer su veći materijalni troškovi za 48%, povećali su se prevaljeni rashodi za 34%, a troškovi usluga su manji za 3% i troškovi osoblja za 3%.

RJ je u toku 2021. godine ispraznila ukupno 29.835 m³ otpadnih voda ili 2.295 cisterni, što je manje za 39 m³ otpadnih voda ili manje za 3 cisterne pražnjenja od 2020. godine, i to: za treće osobe ispraznila je 1.131 cisterni ili 14.703 m³ otpadnih voda (više za 2.223 m³ ili više za 171 cisternu), za interne potrebe je ispraznila 874 cisterni ili 11.362 m³ otpadnih voda (manje za 163 cisterne ili 2.119 m³), a za oborinsku kanalizaciju ispraznila je 290 cisterni ili 3.770 m³ otpadnih voda (manje za 11 cisterni ili manje za 143 m³).

Iz navedenoga je jasno da je, zbog povoljnije turističke sezone u odnosu na prošlu godinu, kod radne jedinice vidljiv oporavak vršenja usluga u dijelu pražnjenja septičkih jama za privatne korisnike vlasnike kuća za iznajmljivanje i drugih stambenih objekata u kojima borave turisti ili sezanci kao i kod poslovnih subjekata. Za razliku od tog dijela aktivnosti manje se radilo na pražnjenju otpadnih voda za interne potrebe za 163 cisterne i na održavanju oborinskog sustava za 11 cisterni.

RJ Odštopavanje kanalizacije

Ova radna jedinica obavlja uslugu s dva specijalna vozila za odštopavanje kanalizacije i u promatranom razdoblju ostvarila je bruto dobit u poslovanju manju za 45% u odnosu na 2020. godinu. Ukupni prihodi manji su za 16%, i to: prihodi od pružanja usluga manji su za 14%, prihodi u visini troškova amortizacije jednaki su ostvarenim prošle godine, prihodi od dugoročnih rezerviranja manji su za 12.000 kn, prihodi od zateznih kamata manji su za 704 kn, interni prihodi manji su za 18% ili 344.000 kn i ostali prihodi su manji za iznos od 2.278 kn.

Ukupni rashodi veći su za 7% u odnosu na 2020. godinu i u strukturi troškova, troškovi osoblja sudjeluju s 37% udjela (odnose se na plaće za 4 radnika prosječno prema satima rada, jednako kao lani), troškovi usluga s 14%, troškovi amortizacije s 21%, materijalni troškovi s 12%, prevaljeni troškovi s 14% i dr. Vozila za odštopavanje kanalizacije su u toku 2021. godine vršila uslugu odštopavanja kanalizacije 3.054 sati (644 sati manje u odnosu na prethodnu godinu).

RJ Ispitivanje i kontrola kanalizacijskih sustava

Ova radna jedinica je u 2021. godini ostvarila gubitak u poslovanju koji je za 18% veći od prošle godine. Uslugu snimanja kamerom za video inspekciju kanalizacijskih cijevi obavljaju dva operatera ispitivanja i kontrole kanalizacijskih sustava. Unutar RJ zaposlen je i jedan voditelj ispitivanja i kontrole kanalizacijskih sustava, jedan kontrolor priključaka i jedan operater GIS sustava. Ukupni prihodi manji su za 9% od istih prihoda 2020. godine, a ukupni rashodi veći su za 6%. Prihodi od pružanja usluga za treće osobe manji su za 44%, interni prihodi manji su za 4%, prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja manji su za 62% ili 21.233 kn i manji su financijski prihodi % u odnosu na prošlu godinu. U strukturi ukupnih rashoda najviše otpada na troškove osoblja 46%, na prevaljene troškove 31%, na troškove usluga 17%, na materijalne troškove 4% i dr. Ova radna jedinica ima isključivu misiju suporta ostalih radnih jedinica u održavanju sustava odvodnje što je i zakonski regulirano.

Izvještaj 5.

POKAZATELJI

Ocjena poslovanja

Prihod i trošak po zaposlenome

Prihod po zaposlenom bilježi smanjene od 0,16% (ili za 5,5 tis. kn) u odnosu na prethodnu godinu. Trošak po zaposlenom prati ostvarenje prihoda, bilježi neznatno smanjenje u odnosu na trošak iz 2020. godine (za 6 tis. kn). Troškovi osoblja po zaposlenom također bilježe smanjenje i to od 2% (ili za 10 tis. kn). u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje.

Tablica 11. Prihodi trošak po zaposlenom u 2020. i 2021. godini

OPIS	2020.	2021.	Indeks
Prihod po zaposlenom	600.392	599.411	100
Trošak po zaposlenome	594.518	594.290	100
Troškovi osoblja po zaposlenome	125.907	123.556	98

Pokazatelji likvidnosti

Pokazatelji likvidnosti veći su od 1,0 što ukazuje na dostatnu likvidnost, ali bilježi se i trend smanjenja vrijednosti u odnosu na 2020. godinu. Rezultat je to manjeg iznosa novca na računu i u blagajni dok su akumulirana sredstava prikupljenih kroz naknade za razvoj gradova Pula, Vodnjan i općina Medulin (Pješćana uvala), Fažana i Ližnjan (naselje Jadreški) na približno istoj razini kao u 2020. godini.

Tablica 12. Koeficijent tekuće likvidnosti u 2020. i 2021. godini

OPIS	2020.	2021.	Indeks
Kratkotrajna imovina	57.074.018	52.954.298	93
Kratkoročne obveze	22.756.711	21.713.514	95
Koeficijent tekuće likvidnosti	2,51	2,44	97

Tablica 13. Koeficijent ukupne likvidnosti u 2020. i 2021. godini

OPIS	2020.	2021.	Indeks
Novac + potraživanja	56.340.787	52.273.460	93
Kratkoročne obveze	22.756.711	21.713.514	95
Koeficijent ubrzane likvidnosti	2,48	2,41	97

Koeficijenti zaduženosti

Koeficijent zaduženja iskazan u pokazateljima iznosi 89%, a bez prihoda budućeg razdoblja tj. bez povratnih sredstava iznosi 7% te je kao takav na nižoj razini nego li prethodne godine. Ovaj koeficijent pokazuje nisku razinu zaduženosti jer se imovina većinom financira putem prikupljene naknade za razvoj, iz dotacija jedinica lokalne samouprave, države ili Hrvatskih voda

(bespovratnih sredstava). Dana struktura zaduženosti stvara preduvjete za buduća zaduženja u realizaciji EU projekata i budućih investicija.

Tablica 14. Koeficijent zaduženosti u 2020. i 2021. godini

OPIS	2020.	2021.	Indeks
Ukupne obveze	313.887.305	313.173.750	100
Ukupne obveze (bez prihoda budućeg razdoblja)	30.125.327	25.509.254	85
Ukupna imovina	352.388.864	351.856.678	100
Koeficijent zaduženosti	0,89	0,89	100
Koeficijent zaduženosti (bez prihoda budućeg razdoblja)	0,09	0,07	85

Koeficijent vlastitog financiranja

Tablica 15. Koeficijent vlastitog financiranja u 2020. i 2021. godini

OPIS	2020.	2021.	Indeks
Glavnica (kapital i rezerve)	38.501.559	38.682.928	100
Ukupna imovina	352.388.864	351.856.678	100
Koeficijent vlastitog financiranja	0,11	0,11	101

Koeficijent vlastitog financiranja iskazuje da se 11% investicija financira iz vlastitih sredstava što smanjuje kamatni rizik i pojeftinjuje samo financiranje. Pri tome treba istaknuti da se najveći dio investicija financira bespovratnim sredstvima Hrvatskih voda, jedinica lokalne samouprave, naknada za razvoj, donacija i EU fondova što predstavlja dodatnu pogodnost za društvo.

Koeficijenti obrtaja

Tablica 16. Koeficijent obrtaja u 2020. i 2021. godini

OPIS	2020.	2021.	Indeks
Ukupni prihodi	26.417.249	26.374.078	100
Ukupna imovina	352.388.864	351.856.678	100
Koeficijent obrta ukupne imovine	0,08	0,08	100

OPIS	2020.	2021.	Indeks
Prihodi od prodaje	15.269.344	15.275.876	100
Potraživanja od kupaca i države	3.051.673	3.147.920	103
Koeficijent obrta potraživanja	5,00	4,85	97

OPIS	2020.	2021.	Indeks
Broj dana u godini	366	365	100
Koeficijent obrta potraživanja	5,00	4,85	97
Trajanje naplate potraživanja u danima od kupaca	73	75	103

Nizak koeficijent obrtaja ukupne imovine ukazuje za relativno niske prihode u odnosu na imovinu društva. Misija i priroda posla koju obavlja poduzeće je prije svega komunalna djelatnost koju karakterizira visoka vrijednost dugotrajne imovine te se stoga i ne zahtjeva velika intenzivnosti imovine odnosno njezinog obrtaja. Sa druge strane visok koeficijent obrtaja potraživanja i sa time povezani dani naplate ukazuju na veliki broj dana naplate, a u odnosu na prošlu godinu broj dana naplate potraživanja se povećao za 2 dana.

Koeficijenti ekonomičnosti

Tablica 17. Koeficijent ekonomičnosti u 2020. i 2021. godini

OPIS	2020.	2021.	Indeks
Poslovni prihodi	25.937.053	25.999.860	100
Poslovni rashodi	25.853.479	25.963.947	100
Koeficijent ekonomičnosti	1,00	1,00	100

Jedna jedinica poslovnih rashoda stvori 1,00 jedinicu poslovnih prihoda što ukazuje da je Društvo ostvarilo pozitivan operativni rezultat.

Ostali pokazatelji poslovanja

Stopa odsutnosti sa posla – perspektiva učenje i rast

Prema stanju na dan 31.12.2021. godine društvo ima zaposleno 44 radnika ili jednak broj radnika u odnosu na prošlu godinu. Ima 7 žena, a 2 je radnika na određeno vrijeme. Prosječni broj radnika na bazi sati rada je 42 radnika što je za 2 radnika manje u odnosu na prošlu godinu.

Ove godine neznatno je smanjena većina stavaka koji čine ukupan fond sati. Ukupan broj sati manji je za 1.234 sata u odnosu na 2020. godinu. Fond plaćenih sati za 2021. godinu je manji za 4.107 sati u odnosu na prošlu godinu, a izvršeni sati rada za 1.215 sati su manji nego 2020. Kategorija neizvršenih sati rada plaćenih u društvu je manja za 12% ili za 2.272 sata. Neizvršeni sati rada na teret HZZO su veći za 68% ili 2.873 sati. Prekovremeni sati su manji za 40% ili 619 sati jer su manji sati u većini radnih jedinica, a veći je broj prekovremenih sati u radnim jedinicama odštovanje kanalizacije i EU projekti.

Stopa ukupnog bolovanja u odnosu na ukupno plaćene sate u društvu iznosi 13,7% i veća je za 5,3% od iste stope prošle godine, a stopa bolovanja na teret društva iznosi 5,7% i veća je za 1,5% od iste stope bolovanja 2020. godine. U strukturi bolovanja najviše otpada na bolovanje na teret HZZO 58%, a na bolovanje na teret društva otpada 42%.

Tablica 18. Struktura sati u 2020. i 2021. godini

REDNI BROJ	OPIS	STRUKTURA SATI		INDEKS
		2020.	2021.	2021./2020.
1.	UKUPNI SATI	96.398,8	95.165,1	99
2.	UKUPNO PLAĆENI SATI	92.191,7	88.085,1	96
3.	IZVRŠENI SATI RADA	71.949,2	70.734,0	98
4.	NEIZVRŠENI SATI RADA PLAĆENI U DRUŠTVU	18.683,5	16.411,1	88
4.1.	Godišnji odmor	11.560,6	8.440,1	73
4.2.	Državni praznici	3.046,9	2.611,0	86
4.3.	Plaćeni dopust	208,0	208,0	100
4.4.	Naknada plaće (Covid)	286,7	128,0	
4.5.	Bolovanje do 42 dana	3.581,3	5.024,0	140
5.	NEIZVRŠENI SATI RADA PLAĆENI IZVAN DRUŠTVA	4.207,1	7.080,0	168
5.1.	Bolovanje preko 42 dana	3.319,1	6.056,0	182
5.2.	Bolovanje - ozljeda na radu	800,0	168,0	21
5.3.	Kućna njega, pratnja	88,0	504,0	573
5.4.	Porodiljni/roditeljski dopust		352,0	
6.	NEPLAĆENI SATI RADA			
7.	PREKOVREMENI SATI RADA	1.559,0	940,0	60

Ukoliko se podijele ukupni sati bolovanja po svim osnovama sa ukupno plaćenim satima dolazimo do stope bolovanja od 13,7%, te se može konstatirati da na razini godine zbog raznih vrsta bolovanja imamo 7 djelatnika manje. Od ukupno ostvarenih bolovanja u 2021. godini koja iznose 12.104 sata veći dio ili 7.080 sati ili 58% otpada na bolovanje na teret HZZO. Postotak bolovanja je još uvijek iznad prosjeka sektora, a prosječna starost djelatnika iznosi 46 godina što ukazuje na visoku stopu bolovanja. Sa druge strane kao što smo i navodili u ranijim godišnjim izvješćima kontinuirano se radi na kontroli bolovanja uz podizanje standarda zaštite na radu kako bi se kategorija bolovanja ozljede na radu smanjila na najmanju moguću mjeru. Ovo ukazuje i izuzetno smanjenje broja sati uzrokovanih ozljedama na radu.

Izvještaj 6.

REALIZACIJA PLANA POSLOVANJA

Realizacija plana prihoda i rashoda

Realizirani prihodi u razini su planiranih vrijednosti odnosno veći su za 12 tis. kn čemu je doprinijelo veće ostvarenje svih grupa prihoda osim poslovnih prihoda koji su manji zbog nižeg ostvarenja prihoda od usluga (za 61 tis. kn). Poslovni prihodi manji su za 39 tis. kn, financijski prihodi veći su za 15% (ili za 43 tis. kn), dok su ostali prihodi veći (ili za 8 tis. kn) u odnosu na plan.

Sa druge strane, evidentirani rashodi su manji za 1% (ili za 206 tis. kn) u odnosu na plan što je rezultat smanjenja troškova usluga (za 9% ili za 491 tis. kn), ostalih rashoda i vrijednosnih usklađivanja (za 51% ili za 188 tis. kn), troškova osoblja (za 2% ili 92 tis. kn), ostalih troškova poslovanja (za 3% ili za 12 tis. kn) te financijskih rashoda (za 8% ili za 226 kn).

Plan poslovanja donosi se na temelju svih raspoloživih podataka i kretanja/trendova koji su u trenutku pripreme plana stajali na raspolaganju. Također planom se nastoje predvidjeti svi poslovni događaji i promjene koje bi mogle značajnije utjecati na poslovanje Društva. Iako planirane veličine i rezultat poslovanja ne odstupanju značajno od prvotno planiranih veličina određenih odstupanja kao i do sada uvijek ima te je kao i prethodnih godina napravljen rebalans plana poslovanja.

Realizacija plana dodatnih podataka

Broj zaposlenih na dan 31.12.2021. godine je 44 što je za jednog radnika manje u odnosu na planirani broj.

Ostvarene investicije premašile su plan za 4%, konkretno vlastitog financiranja za 18% ili 1.2 mil. kn. Dok je kod financiranja iz bespovratnih sredstava zabilježeno 8%-no manje ostvarenje plana ili 352 tis. kn.

Kao što smo i ranije navodili uvijek se plan investicija radi na način da se u obzir uzmu sve potencijalne investicije iako je teoretski njihova realizacija u ukupnom iznosu nemoguća. Ovakav pristup potreban je radi potencijalnog uvrštenja u planove Hrvatskih voda i proračuna jedinica lokalne samouprave. Jasno je da i ostale investicije koje su u domeni Društva kao i njihova realizacija prije svega ovisе o raspoloživim sredstvima.

Plan realizacije dodatnih podataka u djelu realizacije prihoda u izvještajnom razdoblju iskazuje porast od 2%. Pozitivno odstupanje evidentirano je unutar većine grupa prihoda, osim u prihodima od ispitivanja i kontrole kanalizacijskih sustava koji bilježe 89%-no ostvarenje plana te u prihodima održavanje pogonskih uređaja i postrojenja koji su za 2% manji od planiranih.

Realizacija rashoda prati trend prihoda, odnosno isti su premašili planirane vrijednosti za 2%. Povećanje je evidentirano unutar radne jedinice održavanje kanalizacijskih sustava za 3% ili 607 tis. kn i radne jedinice crpljenje, odvoz i zbrinjavanje fekalija za 3 tis. kn dok ostale grupe rashoda održavanje pogonskih uređaja i postrojenja (98%-no ostvarenje plana), odštopavanje kanalizacije (96%-no ostvarenje plana) i ispitivanje i kontrola kanalizacijskog sustava (97%-no ostvarenje plana) bilježe pad.

Raspored troškova zajedničkih službi društva i tehničke pripreme u razini je planiranih vrijednosti odnosno manji je za 1.5 tis. kn. Iz radnih jedinica izdvojene su zajedničke službe koje obavljaju zajedničke poslove za sve djelatnosti unutar društva Pragrande pa je potrebno raspoređivati i njihov trošak.

Fizički podaci o poslovanju ostvareni su približno planiranim vrijednostima osim kod količine ispumpanih voda koja je veća za 18% ili 4.515 m³. Detaljno objašnjenje istih je dano u poglavlju Dodatni podaci.

Odluka

Nadzornog odbora