



Vodoopskrba i odvodnja Cres Lošinj d.o.o.

Turion 20/A, 51557 Cres | www.viocl.hr | info@viocl.hr | +385(51)571521

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 2021.GODINU

CRES, lipanj 2022.

SADRŽAJ

UVOD	3
POSLOVANJE DRUŠTVA VIACL U 2021. GODINI	4
A. UKUPNI REZULTAT DRUŠTVA, 2021., kn	4
B. PRIHODI DRUŠTVA	5
C. RASHODI DRUŠTVA	6
R.J. VODOVOD	10
A. FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA	11
A. PRIHODI R.J. VODOVOD	13
R.J. ODVODNJA	18
A. FIZIČKI POKAZATELJI – ODVODNJA	18
B. PRIHODI R.J. ODVODNJA	21
C. RASHODI R.J. ODVODNJA	23
R.J. PROČIŠĆAVANJE	25
D. NAJZNAČAJNIJA INVESTICIJSKA ULAGANJA U 2021. g., kn	28

UVOD

Sjedište društva Vodoopskrba i odvodnja Cres Lošinj d.o.o. je u Cresu, Turion 20/A, a djelatnosti obavlja na području JLS Cres i JLS Mali Lošinj. Temeljna djelatnost Društva je vodoopskrba i odvodnja otpadnih voda na području otoka Cresa i Lošinja (uključivo otoke Susak, Ilovik, Unije i Srakane). Navedeno uključuje poslove zahvaćanja, pročišćavanja i isporuke vode za piće kao i poslove odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda te zbrinjavanja fekalija iz septičkih i sabirnih jama. Uz navedeno, Društvo obavlja i tehnička ispitivanja i analizu vode, izvodi priključenja na komunalnu infrastrukturu, nositelj je projekata izgradnje komunalne infrastrukture te brine o funkcionalnosti objekata komunalne infrastrukture za opskrbu pitkom vodom, odvodnju i pročišćavanje otpadnih voda.

Navedene djelatnosti društvo obavlja u tri radne jedinice: R.J. Vodovod, R.J. Odvodnja i R.J. Pročišćavanje. Društvo je u 2021. godini prosječno zapošljavalo 65 djelatnika.

Društvo je u vlasništvu Grada Cresa (50%) i Grada M. Lošinja (50%), a organe Društva čine Skupština i Uprava Društva. Skupštinu Društva čine gradonačelnici gradova osnivača, Cresa i Lošinja. Upravu Društva čini član uprave Neven Kruljac, dipl.ing.građ.

U nastavku izvještaja analizira se poslovanje Društva u 2021. godini.

POSLOVANJE DRUŠTVA VIOCL U 2021. GODINI

A. UKUPNI REZULTAT DRUŠTVA, 2021., kn

Društvo Vodoopskrba i odvodnja Cres Lošinj d.o.o. 2021.g. godinu završilo je s gubitkom u iznosu od 1,6 milijuna kuna, što je značajno poboljšanje u odnosu na prethodnu godinu. Navedeno je posljedica laganog oporavka nakon pandemije virusa COVID-19 te su ukupni prihodi Društva iznosili 33.612.279 kn te su gotovo 16%, odnosno 4,5 milijuna kuna veći nego prethodne godine, a kao posljedica veće količine prodane vode. Nadalje, ukupni rashodi Društva iznosili su 35.260.330 kn te su 4,8%, odnosno 1,6 milijuna kuna veći nego prethodne godine:

Tb.1. Rezultat poslovanja Društva za 2021. god. po radnim jedinicama

	VODOVOD	ODVODNJA	PROČIŠĆAVANJE	UKUPNO
PRIHODI 2021.	20.972.876	10.218.274	2.421.129	33.612.279
RASHODI 2021.	23.248.230	7.601.459	4.410.641	35.260.330
REZULAT 2021.	-2.275.354	2.616.815	-1.989.512	-1.648.051

Tb.2. Ukupni rezultat poslovanja u odnosu na prethodnu godinu

	2021., kn	2020., kn	INDEKS 21/20
UKUPNI PRIHODI	33.612.279	29.079.789	115,59
UKUPNI RASHODI	35.260.330	33.641.156	104,81
REZULAT prije oporezivanja	-1.648.051	-4.561.367	

U nastavku se detaljnije analiziraju prihodi na razini Društva.

B. PRIHODI DRUŠTVA

Ukupni prihodi Društva u 2021. godini iznosili su 33.612.279 kn što je 15,6% ili 4.532.490 kn više u odnosu na prethodnu godinu. Kako je prikazano u tablici 4, to se povećanje najvećim dijelom odnosi na povećane prihode od prodaje vode koji su veći za 15,8%, odnosno za 1,9 milijuna kuna te na prihode od potpora, odnosno EU sufinanciranja koju su veći za 2,2 milijuna kuna, odnosno 25% (projekt Aglomeracija). Općenito, sve su prihodovne kategorije zabilježile rast (izuzev prijevoza vode i ostalih prihoda) te su prihodi iz poslovanja veći za 2,3 milijuna kuna.

Vezano uz strukturu prihoda po radnim jedinicama, prihodi R.J. Vodovod čine 62% ukupnih prihoda, R.J. Odvodnja 30%, dok R.J. Pročišćavanje 7% ukupnih prihoda. Vezano uz strukturu prihoda po djelatnostima Društva, prihodi iz poslovanja čine 67% ukupnih prihoda dok državne potpore čine 33%. Prihode iz poslovanja najvećim dijelom čine prihodi od prodaje vode (41%) te prihodi od zbrinjavanja otpadnih voda (15%):

Tb.3. Ukupni prihodi Društva u 2021.g. po radnim jedinicama

RADNA JEDINICA	2021., kn	UDIO,%	2020., kn	INDEKS 21/20
Vodovod	20.972.876	62,40%	17.490.433	119,91
Odvodnja	10.218.274	30,40%	8.724.889	117,12
Pročišćavanje	2.421.129	7,20%	2.864.466	84,52
UKUPNO PRIHODI,kn	33.612.279	100,00%	29.079.789	115,59

Tb.4. Ukupni prihodi Društva za 2021.g. po djelatnostima

DJELATNOST	2021., kn	UDIO,%	2020., kn	INDEKS 21/20
PRODAJA VODE	13.906.459	41,37%	12.009.816	115,79
PRIJEVOZ PITKE VODE	195.377	0,58%	673.265	29,02
KANALIZACIJA	5.010.589	14,91%	4.254.609	117,77
ČIŠĆENJE JAMA I SLIVNIKA	900.703	2,68%	531.551	169,45
PRIKLJUČCI I RADOVI	781.692	2,33%	807.117	96,85
SUGLASNOSTI	12.000	0,04%	800	1500,00
OSTALI PRIHODI	1.854.242	5,52%	2.058.798	90,06
UKUPNO IZ POSLOVANJA	22.661.063	67,42%	20.335.956	111,43

DRŽAVNE POTPORE I EU SUFINANC.	10.951.217	32,58%	8.743.833	125,25
SVEUKUPNO PRIHODI	33.612.279	100,00%	29.079.789	115,59

C. RASHODI DRUŠTVA

Ukupni rashodi Društva u 2021. godini iznosili su 35.260.330 kn te su 4,8%, odnosno 1,6 milijuna kuna veći od prethodne godine. Pri tome su u apsolutnom iznosu najviše povećani troškovi usluga i to za 1,4 milijuna kuna, odnosno 24% zbog povećanja intelektualnih i osobnih usluga. Navedeno se odnosi na troškove upravljanja i vidljivosti projekta Aglomeracija, a isto je sufinancirano u iznosu od 92% (EU sufinanciranje i državnih proračun). Nadalje, materijalni troškovi povećani su za 12% zbog povećanih troškova električne energije. Troškovi osoblja veći su za 3% zbog povratka osnovice plaće na pre-covid razinu, dok su ostali troškovi poslovanja veći za 10% zbog povećanja bankovnih troškova i kamata na zajmove. Troškovi amortizacije i vrijednosnog usklađenja su smanjeni:

Tb.5. Ukupni troškovi Društva u odnosu na prethodnu godinu, kn

NAZIV TROŠKA	UKUPNO 2021.	UKUPNO 2020.	INDEKS 21/20
UKUPNO TROŠKOVI, od toga:	35.260.330	33.641.156	104,81
MATERIJALNI TROŠKOVI	4.278.484	3.831.967	111,65
Utrošeni materijal	1.010.804	976.416	103,52
Uredski materijal	22.854	43.211	52,89
Sitan inventar i auto gume	154.380	94.997	162,51
Rezervni dijelovi i mat. za održavanje	71.514	60.479	118,25
Električna energija	2.624.830	2.345.632	111,90
Gorivo	394.103	311.233	126,63
2. TROŠKOVI USLUGA	7.383.792	5.923.798	124,65
Telekomunikacijske usluge	144.098	139.729	103,13
Poštanske usluge	148.378	138.200	107,36
Prijevozne usluge	74.041	41.381	178,92
Usluge tekućeg održavanja	1.730.541	1.794.747	96,42
Usluge investicijskog održavanja	0	0	
Održavanje softwera	73.788	80.253	91,94
Zaštita na radu i održavanje okoliša	187.544	167.129	112,21
Registracija prijevoz.sred. i tr.dozvola	47.014	43.219	108,78
Zakupnine i najamnine	0	0	
Intelektualne i osobne usluge	1.602.857	332.379	482,24

Knigovod.usl. od KOM	2.400.000	2.400.000	100,00
Vodoopskrba otoka	356.678	249.879	142,74
Komunalne usluge	211.680	172.391	122,79
Usluge reprezentacije	46.080	76.037	60,60
Kontrola kakvoće i atest.	177.152	188.665	93,90
Ostali troškovi usluga	183.943	99.788	184,33
3. TROŠKOVI OSOBLJA	8.303.696	8.063.762	102,98
Neto plaće	4.427.519	4.282.338	103,39
Regres	138.240	153.781	89,89
Naknade plaće za bolovanje	184.793	100.587	183,71
Naknade plaće-dopust i državni blagdan	578.721	588.834	98,28
Troškovi poreza iz plaća	437.188	472.617	92,50
Doprinosi na plaću	1.121.987	1.096.068	102,36
Doprinosi iz plaće-MIO	1.415.247	1.369.539	103,34
4. AMORTIZACIJA	12.378.491	12.950.787	95,58
5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE	518.292	692.170	74,88
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	2.397.574	2.178.671	110,05
Dnevnice i putni troškovi	49.290	38.784	127,09
Naknade troškova zaposlenima	558.488	548.812	101,76
Troškovi usavršavanja	19.464	4.192	464,31
Doprinosi i članarine	102.311	102.912	99,42
Premije osiguranja	357.001	323.029	110,52
Bankovne usluge i platni promet	449.584	353.913	127,03
Kamate na zajmove	656.407	596.596	110,03
Neg.teč.razl. iz kred.obv.	24.176	55.146	43,84
Tr.uzoraka zbog kontrole i pregleda	0	0	0,00
Troškovi iz ugovora	0	0	0,00
Donacije i sponzorstva	1.500	3.500	42,86
Ostali troškovi poslovanja	171.822	138.634	123,94
Manjkovi i otpisi porez.priz.	7.532	13.152	57,26

Tb.6. Ukupni rashodi Društva za 2021.g. po radnim jedinicama u odnosu na prethodnu godinu

RADNA JEDINICA	2021.,Kn	2020.,Kn	INDEKS 21/20
Vodovod	23.248.230	20.544.205	113,16
Odvodnja	7.601.459	8.347.117	91,07
Pročišćavanje	4.410.641	4.749.834	92,86
UKUPNO RASHODI,KN	35.260.330	33.641.156	104,81

Tb.7. Ukupni rashodi Društva po radnim jedinicama za 2021.g, kn

NAZIV TROŠKA	VODOVOD 2021.	ODVODNJA 2021.	PROČIŠĆAVANJE 2021.	UKUPNO 2021.
UKUPNO TROŠKOVI, od toga:	23.248.230	7.601.459	4.410.641	35.260.330
MATERIJALNI TROŠKOVI	3.357.317	527.806	393.362	4.278.484
Utrošeni materijal	868.691	61.046	81.067	1.010.804
Uredski materijal	15.068	4.927	2.859	22.854
Sitan inventar i auto gume	91.453	38.495	24.432	154.380
Rezervni dijelovi i mat. za održavanje	40.385	29.500	1.629	71.514
Električna energija	2.088.074	259.294	277.461	2.624.830
Gorivo	253.646	134.543	5.914	394.103
2.TROŠKOVI USLUGA	5.096.414	1.161.365	1.126.013	7.383.792
Telekomunikacijske usluge	95.008	31.065	18.025	144.098
Poštanske usluge	97.830	31.987	18.560	148.378
Prijevozne usluge	56.943	7.697	9.401	74.041
Usluge tekućeg održavanja	1.321.729	222.221	186.591	1.730.541
Usluge investicijskog održavanja	0	0	0	0
Održavanje softwera	48.651	15.907	9.230	73.788
Zaštita na radu i održavanje okoliša	0	0	187.544	187.544
Registracija prijevoz.sred. i tr.dozvola	32.553	13.972	488	47.014
Zakupnine i najamnine	0	0	0	0
Intelektualne i osobne usluge	1.249.043	223.899	129.914	1.602.857
Knigovod.usl. od KOM	1.582.394	517.395	300.211	2.400.000
Vodoopskrba otoka	356.678	0	0	356.678
Komunalne usluge	23.426	43.145	145.109	211.680
Usluge reprezentacije	30.382	9.934	5.764	46.080
Kontrola kakvoće i atest.	80.182	3.924	93.046	177.152
Ostali troškovi usluga	121.595	40.219	22.129	183.943
3. TROŠKOVI OSOBLJA	6.194.034	1.937.365	172.296	8.303.696
Neto plaće	3.279.062	1.061.165	87.291	4.427.519
Regres	95.510	33.297	9.433	138.240
Naknade plaće za bolovanje	148.892	32.111	3.790	184.793
Naknade plaće-dopust i državni blagdan	410.822	152.981	14.918	578.721
Troškovi poreza iz plaća	349.909	81.316	5.963	437.188
Doprinosi na plaću	856.411	242.567	23.010	1.121.987
Doprinosi iz plaće-MIO	1.053.428	333.929	27.891	1.415.247
4. AMORTIZACIJA	6.615.342	3.349.858	2.413.292	12.378.491
5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE	341.726	111.734	64.832	518.292
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.643.397	513.331	240.846	2.397.574
Dnevnice i putni troškovi	38.006	7.605	3.680	49.290
Naknade troškova zaposlenima	431.233	104.870	22.385	558.488

Troškovi usavršavanja	13.515	3.765	2.185	19.464
Doprinosi i članarine	37.013	33.357	31.942	102.311
Premije osiguranja	233.780	90.446	32.775	357.001
Bankovne usluge i platni promet	296.425	96.922	56.238	449.584
Kamate na zajmove	439.379	141.873	75.155	656.407
Neg.teč.razl. iz kred.obv.	15.940	5.212	3.024	24.176
Tr.uzoraka zbog kontrole i pregleda	0	0	0	0
Troškovi iz ugovora	0	0	0	0
Donacije i sponzorstva	989	323	188	1.500
Ostali troškovi poslovanja	132.125	26.421	13.276	171.822
Manjkovi i otpisi porez.priz.	4.994	2.538	0	7.532

Nastavno na prethodno izneseno, vidljivo je kako je poslovanje opterećeno fiksnim troškovima održavanja koji ne ovise o količini isporučenih usluga. Od posljednjeg poskupljenja cijena od 2015. godine izgrađeni su sustavi odvodnje s uređajima za pročišćavanje otpadnih voda Kimen na Cresu i Kijac u Malom Lošinj, zatim sustavi odvodnje sa odgovarajućim pročišćavanjem u naseljima Orlec i otoku Iloviku, te su pušteni u pogon desalinizatori na otocima Unije i Susak. To su sve uređaji koji zahtijevaju kontinuirano održavanje te su veliki potrošači električne energije. Nadalje, zbog dotrajalosti djela vodovodne mreže znatno su povećana ulaganja potrebna za sanaciju s ciljem osiguranja nesmetane vodoopskrbe i smanjenja gubitaka. Predviđeno je od početka 2023. godine plaćanje naknade po količini zahvaćene vode te je nužno povećati aktivnosti na smanjenju gubitaka. Trenutne cijene vodnih usluga Društva među najnižima su u okruženju, iako je na našem području djelovanja omjer broja korisnika sa duljinom mreže izrazito nepovoljan. Stoga postoji prostor za približavanje prosječnoj cijeni na ovom području kako bi osigurali financijsku stabilnost društva. Isto tako, obzirom na Uredbu o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva (NN 112/10), koja kaže da se cijena vodnih usluga može promijeniti ukoliko je ukupno povećanje ili smanjenje troškova, odnosno povećanje ili smanjenje količine vodne usluge, veće od 5% godišnje, Društvo zadovoljava oba kriterija.

U tom kontekstu potrebno je sagledati mogućnost povećanja cijena vodnih usluga.

U nastavku je detaljnije prikazano poslovanje po pojedinim radnim jedinicama Društva.

R.J. VODOVOD

Radna jedinica Vodovod obavlja poslove dostave vode, očitavanja vodomjera, tehnička ispitivanja i analizu vode, izvodi priključenja na komunalnu infrastrukturu, nositelj je projekata izgradnje komunalne infrastrukture te brine o funkcionalnosti objekata komunalne infrastrukture za opskrbu pitkom vodom.

U 2021. godini radna jedinica Vodovod ostvarila je **ukupne prihode** u iznosu od **20.972.876 kn**, te **ukupne rashode** u iznosu od **23.248.230 kn** te je **rezultat poslovanja negativan** i iznosi **-2.275.354 kn**:

Tb.8. Rezultat poslovanja R.J. Vodovod

	2021., kn	2020., kn	INDEKS 21/20
PRIHODI	20.972.876	17.490.433	119,91
RASHODI	23.248.230	20.544.205	113,16
REZULTAT RJ VODOVOD	-2.275.354	-3.053.772	

U odnosu na prethodnu 2020. godinu ukupni prihodi veći su za 20%, odnosno za 3,5 milijuna kuna dok su ukupni rashodi veći za 13%, odnosno za 2,7 milijuna kuna.

U nastavku se detaljnije analiziraju fizički pokazatelji poslovanja te detaljnija analiza prihoda i rashoda radne jedinice.

A. FIZIČKI POKAZATELI POSLOVANJA

U 2021. godini Društvo je prodalo ukupno 1.419.250 m³ vode što je 6,6% odnosno 87.454 m³ više u odnosu na prethodnu godinu. Pri tome je kategoriji stanovništva prodano 753.500 m³ vode, što predstavlja smanjenje od 12% (-98.666 m³) u odnosu na 2020.g., dok je kategoriji gospodarstvo prodano 665.750 m³, što predstavlja povećanje od 39%, odnosno 186.120 m³ u odnosu na 2020.g.

Tb.9. Ukupna potrošnja vode u m³ za razdoblje od siječnja do prosinca 2021.g. i ostvarenje u odnosu na prethodnu godinu

POTROŠNJA VODE - UKUPNO			
MJESEC	UKUPNO m ³ 2021.	UKUPNO m ³ 2020.	INDEKS 21/20
SIJEČANJ	54.997	63.358	86,80
VELJAČA	44.007	48.911	89,97
OŽUJAK	55.617	66.402	83,76
TRAVANJ	71.585	79.219	90,36
SVIBANJ	73.000	118.890	61,40
LIPANJ	132.442	170.981	77,46
SRPANJ	237.521	191.080	124,30
KOLOVOZ	319.839	262.573	121,81
RUJAN	217.076	145.301	149,40
LISTOPAD	97.183	82.393	117,95
STUDENI	67.154	56.797	118,24
PROSINAC	48.827	45.891	106,40
UKUPNO	1.419.250	1.331.796	106,57

Tb.10. Prikaz potrošnje vode u m³ za razdoblje od siječnja do prosinca 2021. g. za područje Cresa i Lošinja

POTROŠNJA VODE PO GRADOVIMA						
MJESEC	UKUPNO 2021.		UKUPNO 2020.		IND 21/20	
	CRES	LOŠINJ	CRES	LOŠINJ	CRES	LOŠINJ
SIJEČANJ	12.664	42.333	17.237	46.121	73,47	91,79
VELJAČA	11.111	32.896	11.614	37.297	95,67	88,20
OŽUJAK	14.175	41.442	25.062	41.340	56,56	100,25
TRAVANJ	19.729	51.856	29.760	49.459	66,29	104,85
SVIBANJ	19.024	53.976	39.276	79.614	48,44	67,80
LIPANJ	53.108	79.335	53.229	117.752	99,77	67,37
SRPANJ	85.962	151.559	75.945	115.135	113,19	131,64
KOLOVOZ	102.284	217.555	95.187	167.386	107,46	129,97

RUJAN	68.177	148.899	49.782	95.519	136,95	155,88
LISTOPAD	21.572	75.611	25.918	56.475	83,23	133,88
STUDENI	15.671	51.483	16.695	40.102	93,87	128,38
PROSINAC	10.389	38.438	11.605	34.286	89,52	112,11
UKUPNO	433.866	985.384	451.310	880.486	96,13	111,91

Tb.11. Prikaz potrošnje vode u m³ za razdoblje od siječnja do prosinca 2021.-2020. g. po kategorijama potrošača

POTROŠNJA VODE PO KATEGORIJAMA

MJESEC	STANOVNIŠTVO		IND. 21/20	GOSPODARSTVO m ³		IND. 21/20
	2021	2020		2021	2020	
SIJEČANJ	42.381	47.662	88,92	12.616	15.696	80,38
VELJAČA	33.022	35.430	93,20	10.985	13.481	81,49
OŽUJAK	39.489	50.691	77,90	16.128	15.711	102,65
TRAVANJ	46.020	60.772	75,73	25.565	18.447	138,59
SVIBANJ	44.153	86.319	51,15	28.847	32.571	88,57
LIPANJ	66.886	114.924	58,20	65.556	56.057	116,95
SRPANJ	117.412	121.770	96,42	120.109	69.310	173,29
KOLOVOZ	143.951	132.333	108,78	175.888	130.240	135,05
RUJAN	94.259	79.059	119,23	122.817	66.242	185,41
LISTOPAD	50.519	49.783	101,48	46.664	32.610	143,10
STUDENI	42.067	38.802	108,41	25.087	17.995	139,41
PROSINAC	33.339	34.621	96,30	15.488	11.270	137,43
UKUPNO	753.500	852.166	88,42	665.750	479.630	138,80

Tb.12. Struktura potrošnje vode u m³, 2021.-2020. za JLS Cres

CRES-POTROŠNJA VODE PO KATEGORIJAMA

MJESEC	PRIVAT.KUĆE,ZGRADE		IND. 21/20	GOSPODARSTVO m ³		IND. 21/20
	2021	2020		2021	2020	
SIJEČANJ	10.906	13.616	80,10	1.758	3.621	48,55
VELJAČA	8.730	8.608	101,42	2.381	3.006	79,21
OŽUJAK	10.129	21.597	46,90	4.046	3.465	116,77
TRAVANJ	12.341	24.269	50,85	7.388	5.491	134,55
SVIBANJ	11.171	28.896	38,66	7.853	10.380	75,66
LIPANJ	21.289	33.756	63,07	31.819	19.473	163,40
SRPANJ	36.814	57.870	63,61	49.148	18.075	271,91
KOLOVOZ	46.057	42.211	109,11	56.227	52.976	106,14
RUJAN	27.349	22.503	121,53	40.828	27.279	149,67
LISTOPAD	12.050	12.440	96,87	9.522	13.478	70,65
STUDENI	10.318	10.131	101,85	5.353	6.564	81,55
PROSINAC	7.824	9.031	86,63	2.565	2.574	99,65
UKUPNO	214.978	284.928	75,45	218.888	166.382	131,56

Tb.13. Struktura potrošnje vode u m³, 2021.-2020. za JLS Mali Lošinj

LOŠINJ-POTROŠNJA VODE PO KATEGORIJAMA						
MJESEC	PRIVAT.KUĆE,ZGRADE		IND. 21/20	GOSPODARSTVO m ³		IND. 21/20
	2021	2020		2021	2020	
SIJEČANJ	31.475	34.046	92,45	10.858	12.075	89,92
VELJAČA	24.292	26.822	90,57	8.604	10.475	82,14
OŽUJAK	29.360	29.094	100,92	12.082	12.246	98,66
TRAVANJ	33.679	36.503	92,26	18.177	12.956	140,30
SVIBANJ	32.982	57.423	57,44	20.994	22.191	94,61
LIPANJ	45.598	81.168	56,18	33.737	36.584	92,22
SRPANJ	80.598	63.900	126,13	70.961	51.235	138,50
KOLOVOZ	97.894	90.122	108,62	119.661	77.264	154,87
RUJAN	66.910	56.556	118,31	81.989	38.963	210,43
LISTOPAD	38.469	37.343	103,02	37.142	19.132	194,13
STUDENI	31.749	28.671	110,74	19.734	11.431	172,64
PROSINAC	25.515	25.590	99,71	12.923	8.696	148,61
UKUPNO	538.522	567.238	94,94	446.862	313.248	142,65

A. PRIHODI R.J. VODOVOD

Prihodi R.J. ostvareni su po sljedećim osnovama:

1. prihod od prodaje vode,
2. prihod od prijevoza vode putem autocisterne i vodonosca,
3. prihod od izvedbe priključaka i ostalih radova,
4. ostali prihodi

Ukupni prihodi R.J. Vodovod u 2021. godini iznosili su 20.972.876 kn što predstavlja rast od 20%, odnosno 3,5 milijuna kuna u odnosu na 2020.g.

Kako prikazuje tablica 14, ukupni prihodi su veći za 20%, ali su prihodi iz poslovanja (koji isključuju državne potpore) veći za 12%, dok ose ostali porast odnosi na državne i EU potpore (projekt Aglomeracija).

Tb.14. Prihodi radne jedinice Vodovod

	2021., kn	2020., kn	INDEKS 21/20
PRODAJA VODE	13.906.459	12.009.816	115,79
PRIJEVOZ VODE	695.377	673.265	103,28
PRIKLUČCI I RADOVI	633.872	613.516	103,32
OSTALI PRIHODI	1.361.569	1.466.727	92,83
PRIHODI IZ POSLOVANJA	16.597.278	14.763.323	112,42
DRŽAVNE POTPORE	4.375.598	2.727.110	160,45
UKUPNO PRIHODI VODOVOD	20.972.876	17.490.433	119,91

PRIHOD OD PRODAJE VODE

Tb.15. Prikaz prihoda od prodaje vode u kn za razdoblje od siječnja do prosinca 2021. godine i u odnosu na prethodnu (2020.) godinu

	STANOVNIŠTVO 2021.	GOSPODARSTVO 2021.	UKUPNO 2021.	PRET. GOD. 2020.	INDEKS 21/20
CRES	2.140.022	2.341.443	4.481.464	3.998.762	112,07
LOŠINJ	4.714.841	4.710.155	9.424.995	8.011.054	117,65
UKUPNO	6.854.862	7.051.597	13.906.459	12.009.816	115,79

PRIHOD OD PRIJEVOZA PITKE VODE PUTEM AUTOCISTERNA I VODONOSCA

Tb.16. Prikaz prihoda od prijevoza pitke vode za razdoblje od siječnja do prosinca 2021.-2020.

	2021., kn	2020., kn	INDEKS 21/20
PRIJEVOZ PITKE VODE	195.377	203.542	95,99
DRŽAVNE SUBVENCIJE	500.000	469.723	106,45
UKUPNO PRIJEVOZ VODE	695.377	673.265	103,28

PRIHOD OD IZVEDBE PRIKLUČAKA

Tb.17. Prikaz prihoda od izvedbe priključaka i ostalih radova R.J. Vodovod za razdoblje od siječnja do prosinca 2021.-2020.

	STANOVNIŠTVO 2021.	GOSPODARSTVO 2021.	UKUPNO 2021.	PRET. GOD. 2020.	INDEKS 21/20
CRES	21.200	114.963	136.163	91.086	149,49
LOŠINJ	432.820	64.889	497.709	522.430	95,27
UKUPNO	454.020	179.852	633.872	613.516	103,32

OSTALI PRIHODI

Tb.18. Prikaz ostalih prihoda R.J. Vodovod za razdoblje od siječnja do prosinca 2020.-2021g.

Naziv	2021., kn	2020., kn	INDEKS 21/20
Ostali prihodi-naknade od teleoperatera i sl.	486.613	288.935	168,42
Prefakturirani prihodi-nadzor D100, ostali inv.	292.014	12.383	2358,19
Prihodi od opomena	6.093	7.488	81,37
Kamate	65.251	106.430	61,31
Tečajna razlika	49.190	87.277	56,36
Od ostalih interesa s nepovezanim poduzet.	28.827	26.134	110,31
Ukidanje rezerviranja za g.o.	190.843	198.091	96,34
Ostali nespomenuti prihodi	3.902	2.404	162,32
Vrijednosno usklađenje	21.296	7.702	276,50
Naknade šteta	213.445	113.059	188,79
Naknadna naplata potraživanje	699	400	174,84
Prihodi iz prošlih godina	3.396	42.272	8,03
Subvencije-Unije		228.746	0,00
Ugovorna kazna-Orlec		345.406	0,00
UKUPNO	1.361.569	1.466.727	92,83

C. RASHODI R.J. VODOVOD

Rashodi R.J. Vodovod u 2021.godini iznosili su 23.248.230 kn što je 13% odnosno 2,7 milijuna kuna više u odnosu na 2020. godinu.

Analizirajući strukturu rashoda, u apsolutnom iznosu najviše su povećani troškovi usluga, odnosno intelektualne i osobne usluga, a isto se odnosi na usluge upravljanja i vidljivosti EU projekta te je sufinancirano 92% od strane EU i državnog proračuna. Nadalje, troškovi osoblja neznatno su povećani zbog vraćanja osnovice plaće na pre-covid razinu, dok su materijalni troškovi povećani zbog rasta cijena električne energije, a ostali troškovi zbog povećanja troškova kamata:

Tb.20. Prikaz troškova za razdoblje od siječnja do prosinca 2021.-2020. god.

NAZIV TROŠKA	UKUPNO 2021., kn	UDIO, %	UKUPNO 2020., kn	INDEKS 21/20
MATERIJALNI TROŠKOVI	3.357.317	14,44%	2.931.185	114,54
Utrošeni materijal	868.691	3,74%	773.278	112,34
Uredski materijal	15.068	0,06%	26.388	57,10
Sitan inventar i auto gume	91.453	0,39%	69.972	130,70
Rezervni dijelovi i mat. za održavanje	40.385	0,17%	26.727	151,10
Električna energija	2.088.074	8,98%	1.827.012	114,29
Gorivo	253.646	1,09%	207.808	122,06
2. TROŠKOVI USLUGA	5.096.414	21,92%	3.493.553	145,88
Telekomunikacijske usluge	95.008	0,41%	85.331	111,34
Poštanske usluge	97.830	0,42%	84.397	115,92
Prijevozne usluge	56.943	0,24%	19.304	294,98
Usluge tekućeg održavanja	1.321.729	5,69%	1.080.874	122,28
Usluge investicijskog održavanja	0	0,00%	0	
Održavanje softwera	48.651	0,21%	49.009	99,27
Zaštita na radu i održavanje okoliša	0	0,00%	4.554	
Registracija prijevoz.sred. i tr.dozvola	32.553	0,14%	31.469	103,45
Zakupnine i najamnine	0	0,00%	0	
Intelektualne i osobne usluge	1.249.043	5,37%	203.377	614,15
Knigovod.usl. od KOM	1.582.394	6,81%	1.465.648	107,97
Vodoopskrba otoka	356.678	1,53%	249.879	142,74
Komunalne usluge	23.426	0,10%	16.684	140,40
Usluge reprezentacije	30.382	0,13%	46.563	65,25
Kontrola kakvoće i atest.	80.182	0,34%	96.920	82,73
Ostali troškovi usluga	121.595	0,52%	59.543	204,21
3. TROŠKOVI OSOBLJA	6.194.034	26,64%	5.723.027	108,23
Neto plaće	3.279.062	14,10%	3.044.108	107,72
Regres	95.510	0,41%	112.099	85,20
Naknade plaće za bolovanje	148.892	0,64%	62.902	236,71
Naknade plaće-dopust i državni blagdan	410.822	1,77%	392.159	104,76
Troškovi poreza iz plaća	349.909	1,51%	352.088	99,38
Doprinosi na plaću	856.411	3,68%	790.645	108,32
Doprinosi iz plaće-MIO	1.053.428	4,53%	969.026	108,71

4. AMORTIZACIJA	6.615.342	28,46%	6.573.002	100,64
5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE	341.726	1,47%	422.699	80,84
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.643.397	7,07%	1.400.740	117,32
Dnevnice i putni troškovi	38.006	0,16%	32.014	118,71
Naknade troškova zaposlenima	431.233	1,85%	387.482	111,29
Troškovi usavršavanja	13.515	0,06%	667	2026,57
Doprinosi i članarine	37.013	0,16%	41.342	89,53
Premije osiguranja	233.780	1,01%	222.302	105,16
Bankovne usluge i platni promet	296.425	1,28%	216.130	137,15
Kamate na zajmove	439.379	1,89%	365.390	120,25
Neg.teč.razl. iz kred.obv.	15.940	0,07%	33.677	47,33
Tr.uzoraka zbog kontrole i pregleda	0	0,00%	0	0,00
Troškovi iz ugovora	0	0,00%	0	0,00
Donacije i sponzorstva	989	0,00%	2.137	46,27
Ostali troškovi poslovanja	132.125	0,57%	86.445	152,84
Manjkovi i otpisi porez.priz.	4.994	0,02%	13.152	37,97
UKUPNO TROŠKOVI	23.248.230	100,00%	20.544.205	113,16

Tb.21. Prikaz troškova po mjestima troška R.J. Vodovod za razdoblje od siječnja do prosinca 2021.-2020. god.

	UKUPNO 2021., kn	UKUPNO 2020., kn	INDEKS 21/20
VODOSPREME	2.446.281	4.635.044	52,78
MREŽA	9.911.595	8.878.563	111,64
PRIJEVOZ VODE	1.793.196	1.413.041	126,90
VODOCRPILIŠTE	5.082.624	2.281.062	222,82
MAGISTRALNI	1.080.188	1.247.898	86,56
DESALINIZATORI	2.179.066	1.706.460	127,70
OSTALI RADOVI (PRIKLIJUČCI)	755.280	382.136	197,65
UKUPNO TROŠKOVI	23.248.230	20.544.205	113,16

R.J. ODVODNJA

Radna jedinica Odvodnja obavlja poslove odvodnje otpadnih voda te zbrinjavanja fekalija iz septičkih i sabirnih jama te poslovanje održavanja sustava odvodnje, odnosno objekata i mreže.

U 2021. godini radna jedinica Odvodnja ostvarila je **ukupne prihode** u iznosu od 10.218.274 kn što je 17% ili 1,5 milijuna kuna više u odnosu na prethodnu godinu (najvećim dijelom zbog povećanja državnih i EU potpora), te **ukupne rashode** u iznosu od 7.601.459 kn što je 9%, odnosno 750 tisuća kuna manje u odnosu na 2020., te je **rezultat poslovanja pozitivan** i iznosi 2.616.815 kn.

U nastavku se detaljnije analiziraju fizički pokazatelji poslovanja te detaljnija analiza ostvarenih prihoda i rashoda.

T.22. Rezultat R.J. Odvodnja 2021.-2020.

	2021., kn	2020., kn	INDEKS 21/20
PRIHODI	10.218.274	8.724.889	117,12
RASHODI	7.601.459	8.347.117	91,07
REZULTAT RJ ODVODNJA	2.616.815	377.772	

A. FIZIČKI POKAZATELJI – ODVODNJA

U 2021.godini zbrinuto je 981.521 m³ otpadnih voda što čini povećanje od 19% (153.604 m³) u odnosu na 2020.godinu.

Tb.23. Ukupna količina ispuštenih otpadnih voda u 2021.g. i ostvarenje u odnosu na prethodnu godinu

KANALIZACIJA - UKUPNO			
MJESEC	UKUPNO m ³ 2021.	UKUPNO m ³ 2020.	INDEKS 21/20
SIJEČANJ	45.252	45.839	98,72
VELJAČA	32.100	40.327	79,60
OŽUJAK	43.679	40.139	108,82
TRAVANJ	50.945	46.124	110,45
SVIBANJ	51.406	58.789	87,44
LIPANJ	74.244	77.997	95,19

SRPANJ	142.753	116.090	122,97
KOLOVOZ	213.116	165.602	128,69
RUJAN	151.893	95.643	158,81
LISTOPAD	84.969	59.857	141,95
STUDENI	52.439	44.222	118,58
PROSINAC	38.725	37.287	103,86
UKUPNO	981.521	827.917	118,55

Tb.24. Prikaz kanalizacije u m³ za razdoblje od siječnja do prosinca 2021. god. i usporedba u odnosu na prethodnu (2020.) godinu za JLS Cres i Lošinj

KANALIZACIJA PO GRADOVIMA

MJESEC	UKUPNO 2021.		UKUPNO 2020.		IND 21/20	
	CRES	LOŠINJ	CRES	LOŠINJ	CRES	LOŠINJ
SIJEČANJ	11.038	34.214	12.726	33.113	86,74	103,33
VELJAČA	9.423	22.677	9.769	30.558	96,46	74,21
OŽUJAK	10.993	32.686	9.957	30.182	110,40	108,30
TRAVANJ	13.434	37.511	12.558	33.566	106,98	111,75
SVIBANJ	14.617	36.789	15.404	43.385	94,89	84,80
LIPANJ	25.962	48.282	23.675	54.322	109,66	88,88
SRPANJ	51.006	91.747	42.606	73.484	119,71	124,85
KOLOVOZ	64.511	148.605	53.863	111.739	119,77	132,99
RUJAN	47.036	104.857	30.085	65.558	156,34	159,95
LISTOPAD	30.288	54.681	17.985	41.872	168,41	130,59
STUDENI	11.795	40.644	13.262	30.960	88,94	131,28
PROSINAC	8.622	30.103	10.653	26.634	80,93	113,02
UKUPNO	298.725	682.796	252.543	575.373	118,29	118,67

Tb.25. Prikaz kanalizacije u m³ za razdoblje od siječnja do prosinca 2021-2020. god po kategorijama potrošača

KANALIZACIJA PO KATEGORIJAMA

MJESEC	PRIVAT. KUĆE, ZGRADE		IND. 21/20	GOSPODARSTVO m ³		IND. 21/20
	2021	2020		2021	2020	
SIJEČANJ	35.735	35.070	101,90	9.517	10.769	88,37
VELJAČA	27.526	29.870	92,15	4.574	10.457	43,74
OŽUJAK	32.671	29.292	111,54	11.008	10.847	101,48
TRAVANJ	37.043	36.521	101,43	13.902	9.603	144,77
SVIBANJ	34.079	42.810	79,61	17.327	15.979	108,44
LIPANJ	45.577	46.621	97,76	28.667	31.376	91,37
SRPANJ	80.899	65.601	123,32	61.854	50.489	122,51
KOLOVOZ	99.098	92.809	106,78	114.018	72.793	156,63
RUJAN	69.987	58.859	118,91	81.906	36.784	222,67
LISTOPAD	40.079	39.633	101,13	44.890	20.224	221,96
STUDENI	34.331	31.600	108,64	18.108	12.622	143,46
PROSINAC	27.536	28.543	96,47	11.189	8.744	127,96
UKUPNO	564.561	537.230	105,09	416.960	290.687	143,44

Tb.26. Struktura kanalizacije u m³ za razdoblje od siječnja do prosinca 2021. god. za JLS Cres

CRES-KANALIZACIJA PO KATEGORIJAMA						
MJESEC	PRIVAT.KUĆE, ZGRADE		IND. 20/19	GOSPODARSTVO m ³		IND. 21/20
	2021	2020		2021	2020	
SIJEČANJ	9.746	10.101	96,49	1.292	2.625	49,22
VELJAČA	7.704	7.498	102,75	1.719	2.271	75,69
OŽUJAK	8.648	7.835	110,38	2.345	2.122	110,51
TRAVANJ	10.392	10.075	103,15	3.042	2.483	122,51
SVIBANJ	8.555	11.929	71,72	6.062	3.475	174,45
LIPANJ	14.839	14.452	102,68	11.123	9.223	120,60
SRPANJ	27.158	23.770	114,25	23.848	18.836	126,61
KOLOVOZ	34.690	31.616	109,72	29.821	22.247	134,05
RUJAN	21.486	17.828	120,52	25.550	12.257	208,45
LISTOPAD	9.887	10.301	95,98	20.401	7.684	265,50
STUDENI	8.858	8.628	102,67	2.937	4.634	63,38
PROSINAC	6.764	7.847	86,20	1.858	2.806	66,22
UKUPNO	168.727	161.880	104,23	129.998	90.663	143,39

Tb.27. Struktura kanalizacije u m³ za razdoblje od siječnja do prosinca 2021. god. JLS Mali Lošinj

LOŠINJ-KANALIZACIJA PO KATEGORIJAMA						
MJESEC	PRIVAT.KUĆE, ZGRADE		IND. 21/20	GOSPODARSTVO m ³		IND. 21/20
	2021	2020		2021	2020	
SIJEČANJ	25.989	24.969	104,09	8.225	8.144	100,99
VELJAČA	19.822	22.372	88,60	2.855	8.186	34,88
OŽUJAK	24.023	21.457	111,96	8.663	8.725	99,29
TRAVANJ	26.651	26.446	100,77	10.860	7.120	152,53
SVIBANJ	25.524	30.881	82,65	11.265	12.504	90,09
LIPANJ	30.738	32.169	95,55	17.544	22.153	79,19
SRPANJ	53.741	41.831	128,47	38.006	31.653	120,07
KOLOVOZ	64.408	61.193	105,25	84.197	50.546	166,58
RUJAN	48.501	41.031	118,21	56.356	24.527	229,77
LISTOPAD	30.192	29.332	102,93	24.489	12.540	195,29
STUDENI	25.473	22.972	110,89	15.171	7.988	189,92
PROSINAC	20.772	20.696	100,37	9.331	5.938	157,14
UKUPNO	395.834	375.349	105,46	286.962	200.024	143,46

B. PRIHODI R.J. ODVODNJA

Prihodi u ovoj R.J. ostvaruju se po sljedećim osnovama:

1. prihodi od kanalizacije,
2. prihodi od čišćenja jama i slivnika,
3. ostali prihodi,
4. prihodi zajedničkih službi

Ukupni prihodi R.J. Odvodnja u 2021. godini iznosili su 10.218.274 kn, pri čemu su prihodi iz poslovanja povećani za 17%, odnosno gotovo milijun kuna zbog povećanja prihoda od kanalizacije i čišćenja jama i slivnika. Prihodi od potpora veći su za 500 tisuća kuna (16%) – projekt Aglomeracija:

U nastavku se detaljnije analizira pojedina prihodovna kategorija.

Tb.28. Struktura prihoda R.J. Odvodnja

	2021., kn	2020., kn	INDEKS 21/20
KANALIZACIJA	5.010.589	4.254.653	117,77
ČIŠĆENJE JAMA I SLIVNIKA	900.703	531.551	169,45
PRIKLJUČCI I RADOVI	159.820	193.558	82,57
OSTALI PRIHODI	399.736	523.481	76,36
PRIHODI IZ POSLOVANJA	6.470.848	5.503.242	117,58
DRŽAVNE POTPORE	3.747.427	3.221.646	116,32
UKUPNO PRIHODI ODVODNJA	10.218.275	8.724.889	117,12

PRIHODI OD KANALIZACIJE

Tb.29. Prikaz prihoda od kanalizacije za razdoblje od siječnja do prosinca 2021.-2020.g. za gradove Cres i Lošinj

	STANOVNIŠTVO 2021.	GOSPODARSTVO 2021.	UKUPNO 2021.	PRET. GOD. 2020.	INDEKS 21/20
CRES	894.828	779.594	1.674.422	1.438.298	116,42
LOŠINJ	1.678.183	1.657.984	3.336.167	2.816.356	118,46
UKUPNO	2.573.011	2.437.578	5.010.589	4.254.653	117,77

PRIHODI OD ČIŠĆENJA JAMA I SLIVNIKA

Tb.30. Prikaz prihoda od čišćenja od jama i slivnika za razdoblje od siječnja do prosinca 2021.-2020. god. za gradove Cres i Lošinj

	STANOVNIŠTVO 2021.	GOSPODARSTVO 2021.	UKUPNO 2021.	PRET. GOD. 2020.	INDEKS 21/20
CRES	19.622	238.380	258.002	203.676	126,67
LOŠINJ	192.266	450.435	642.701	327.875	196,02
UKUPNO	211.888	688.815	900.703	531.551	169,45

PRIHODI OD PRIKLJUČAKA I OSTALIH RADOVA

Tb.31. Prikaz prihoda od ostalih radova u R.J. Odvodnja za razdoblje od siječnja do prosinca 2020.-2019. god. za gradove Cres i Lošinj

	STANOVNIŠTVO 2021.	GOSPODARSTVO 2021.	UKUPNO 2021.	PRET. GOD. 2020.	INDEKS 21/20
CRES	11.613	26.045	37.658	39.975	94,20
LOŠINJ	110.550	11.613	122.162	153.583	79,54
UKUPNO	122.162	37.658	159.820	193.558	82,57

OSTALI PRIHODI

Tb.32. Prikaz ostalih prihoda u R.J. Odvodnja za razdoblje od siječnja do prosinca 2021. god.

Naziv	2021., kn	2020., kn	INDEKS 21/20
Redovne i zatezne kamate	31.647	53.090	59,61
Državne potpore	0	30.356	-
Prefakturirani prihodi	142.273	6.177	2.303,28
Prihodi od subvencija-Unije	0	83.751	-
Ostali interesi s nepovezanim poduzet.	14.045	16.986	82,69
Suglasnosti	0	240	-
Opomene	2.969	3.735	79,48
Pozitivna tečajna razlika	23.966	43.537	55,05
Ostali nespomenuti prihodi	91.613	172.302	53,17
Ukidanje rezerviranja za g.o.	92.981	98.815	94,10
Prihodi iz prošlih godina	0	14.492	-
Vrijednosno usklađenje	242		
UKUPNO OSTALI PRIHODI	399.736	523.481	76,36

C. RASHODI R.J. ODVODNJA

Ukupni rashodi R.J. Odvodnja u 2021.godini iznosili su 7.601.459 kn te su za 9% odnosno za oko 750 tisuća kn manji u odnosu na prethodnu 2020.godinu.

Analizirajući strukturu rashoda, navedeno smanjenje posljedica je smanjena troškova tekućeg održavanja, smanjenja troškova osoblja (broj zaposlenih) te smanjenja troškova amortizacije:

Tb.34. Prikaz rashoda R.J. Odvodnja za razdoblje od siječnja do prosinca 2021.-2020.g.

NAZIV TROŠKA	UKUPNO 2021., kn	UDIO, %	UKUPNO 2020., kn	INDEKS 21/20
MATERIJALNI TROŠKOVI	527.806	6,94%	537.415	98,21
Utrošeni materijal	61.046	0,80%	155.988	39,13
Uredski materijal	4.927	0,06%	10.722	45,95
Sitan inventar i auto gume	38.495	0,51%	14.323	268,77
Rezervni dijelovi i mat. za održavanje	29.500	0,39%	31.172	94,64
Električna energija	259.294	3,41%	229.293	113,08
Gorivo	134.543	1,77%	95.918	140,27
2.TROŠKOVI USLUGA	1.161.365	15,28%	1.463.552	79,35
Telekomunikacijske usluge	31.065	0,41%	34.670	89,60
Poštanske usluge	31.987	0,42%	34.291	93,28
Prijevozne usluge	7.697	0,10%	21.118	36,45
Usluge tekućeg održavanja	222.221	2,92%	580.959	38,25
Usluge investicijskog održavanja	0	0,00%	0	
Održavanje softwera	15.907	0,21%	19.912	79,89
Zaštita na radu i održavanje okoliša	0	0,00%	1.850	0,00
Registracija prijevoz.sred. i tr.dozvola	13.972	0,18%	11.267	124,01
Zakupnine i najamnine	0	0,00%	0	
Intelektualne i osobne usluge	223.899	2,95%	82.218	272,33
Knigovod.usl. od KOM	517.395	6,81%	595.493	86,89
Vodoopskrba otoka	0	0,00%	0	
Komunalne usluge	43.145	0,57%	35.189	122,61
Usluge reprezentacije	9.934	0,13%	18.784	52,88
Kontrola kakvoće i atest.	3.924	0,05%	1.450	270,59
Ostali troškovi usluga	40.219	0,53%	26.351	152,63
3. TROŠKOVI OSOBLJA	1.937.365	25,49%	2.133.902	90,79
Neto plaće	1.061.165	13,96%	1.129.071	93,99
Regres	33.297	0,44%	38.045	87,52
Naknade plaće za bolovanje	32.111	0,42%	34.079	94,22
Naknade plaće-dopust i državni blagdan	152.981	2,01%	180.364	84,82
Troškovi poreza iz plaća	81.316	1,07%	109.962	73,95
Doprinosi na plaću	242.567	3,19%	276.693	87,67
Doprinosi iz plaće-MIO	333.929	4,39%	365.689	91,32
4. AMORTIZACIJA	3.349.858	44,07%	3.502.582	95,64
5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE	111.734	1,47%	171.743	65,06
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	513.331	6,75%	537.923	95,43
Dnevnice i putni troškovi	7.605	0,10%	5.082	149,64

Naknade troškova zaposlenima	104.870	1,38%	133.652	78,46
Troškovi usavršavanja	3.765	0,05%	271	1389,52
Doprinosi i članarine	33.357	0,44%	20.933	159,35
Premije osiguranja	90.446	1,19%	72.411	124,91
Bankovne usluge i platni promet	96.922	1,28%	87.814	110,37
Kamate na zajmove	141.873	1,87%	160.728	88,27
Neg.teč.razl. iz kred.obv.	5.212	0,07%	13.683	38,09
Tr.uzoraka zbog kontrole i pregleda	0	0,00%	0	
Troškovi iz ugovora	0	0,00%	0	
Donacije i sponzorstva	323	0,00%	868	37,24
Ostali troškovi poslovanja	26.421	0,35%	42.481	62,19
Manjkovi i otpisi porez.priz.	2.538	0,03%	0	
UKUPNO TROŠKOVI	7.601.459	100,00%	8.347.117	91,07

Tb.35. Prikaz troškova po mjestima troška za razdoblje od siječnja do prosinca 2021.-2020. god.

MJESTO TROŠKA	2021., kn	2020., kn	INDEKS 21/20
CRPNE STANICE	1.996.656	2.091.646	95,46
MREŽA	5.229.265	5.268.466	99,26
ČIŠĆENJE KANALIZ. SUST.	361.155	967.545	37,33
OŠTALI RADOVI	14.384	19.461	73,91
UKUPNO TROŠKOVI	7.601.459	8.347.117	91,07

R.J. PROČIŠĆAVANJE

Radna jedinica Pročišćavanje obavlja poslove pročišćavanja otpadnih voda te poslovanje održavanja UPOV-a.

U 2021.godini radna jedinica Odvodnja ostvarila je ukupne prihode u iznosu od 2.421.129 kn što je 15% manje u odnosu na prethodnu godinu, te ukupne rashode u iznosu od 4.410.641 kn, što je 7% manje u odnosu na 2020.g. te je rezultat poslovanja negativan i iznosi -1.989.512 kn.

Od ukupnih prihoda, 96% čine prihodi od državnih potpora (za izgradnju UPOV-a) dok tek 4% čine neizravni prihodi zajedničkih službi. S druge strane, rashodi radne jedinice iznose 4.410.641 kn, koje najvećim dijelom čine troškovi amortizacije (koja se pokriva iz državnih potpora), slijede troškovi usluga, materijalni troškovi, troškovi osoblja te ostali troškovi poslovanja.

Iz prethodno navedenog razvidno je kako gubitak ove radne jedinice generira gubitak na razini cjelokupnog Društva te se negativno održava na cjelokupno poslovanje. Budući da se korisnicima pruža usluga pročišćavanja, odnosno sve otpadne vode na području pokrivenog kanalizacijskom mrežom prolaze kroz neki oblik pročišćavanja te budući da navedena djelatnost generira direktan rashod, potrebno je razmotriti mogućnost definiranja cijene za uslugu pročišćavanja u narednom razdoblju.

T.36. Rezultat R.J. Pročišćavanje

	2021., kn	2020., kn	INDEKS 21/20
PRIHODI	2.421.129	2.864.466	84,52
RASHODI	4.410.641	4.749.834	92,86
REZULTAT RJ PROČIŠĆAVANJE	-1.989.512	-1.885.368	

T.37. Prihodi R.J. Pročišćavanje

NAZIV	2021., kn	2020., kn	INDEKS 21/20
DRŽAVNE POTPORE	2.328.192	2.693.899	86,42
OSTALI PRIHODI	92.937	170.567	54,49
UKUPNO PRIHODI	2.421.129	2.864.466	84,52

T.38. Specifikacija ostalih prihoda R.J. Pročišćavanje

Naziv	2021	2021	INDEKS 21/20
Redovne i zatezne kamate	7.499	17.430	43,02
Državne potpore	0	9.966	-
Prefakturirani prihodi	33.710	2.028	-
Prihodi od subvencija-Unije	0	27.496	-
Ostali interesi s nepovezanim poduzet.	3.328	4.280	77,75
Suglasnosti	0	79	-
Opomene	703	1.226	57,35
Pozitivna tečajna razlika	5.679	14.294	39,73
Ostali nespomenuti prihodi	19.930	56.568	35,23
Ukidanje rezerviranja za g.o.	22.031	32.442	67,91
Vrijednosno uskađenje	57	4.758	1,20
UKUPNO	92.937	170.567	54,49

T.39. Rashodi R.J. Pročišćavanje

NAZIV TROŠKA	UKUPNO 2021., kn	UDIO, %	UKUPNO 2020., kn	INDEKS 21/20
MATERIJALNI TROŠKOVI	393.362	8,92%	363.367	108,25
Utrošeni materijal	81.067	1,84%	47.150	171,93
Uredski materijal	2.859	0,06%	6.101	46,86
Sitan inventar i auto gume	24.432	0,55%	10.702	228,29
Rezervni dijelovi i mat. za održavanje	1.629	0,04%	2.579	63,15
Električna energija	277.461	6,29%	289.327	95,90
Gorivo	5.914	0,13%	7.507	78,77
2.TROŠKOVI USLUGA	1.126.013	25,53%	966.693	116,48
Telekomunikacijske usluge	18.025	0,41%	19.729	91,36
Poštanske usluge	18.560	0,42%	19.513	95,12
Prijevozne usluge	9.401	0,21%	959	980,11
Usluge tekućeg održavanja	186.591	4,23%	132.914	140,38
Usluge investicijskog održavanja	0	0,00%	0	0,00
Održavanje softwera	9.230	0,21%	11.331	81,46
Zaštita na radu i održavanje okoliša	187.544	4,25%	160.725	116,69
Registracija prijevoz.sred. i tr.dozvola	488	0,01%	483	101,09
Zakupnine i najamnine	0	0,00%	0	0,00
Intelektualne i osobne usluge	129.914	2,95%	46.785	277,68
Knjigovod.usl. od KOM	300.211	6,81%	338.859	88,59
Vodoopskrba otoka	0	0,00%	0	0,00
Komunalne usluge	145.109	3,29%	120.518	120,40
Usluge reprezentacije	5.764	0,13%	10.689	53,92
Kontrola kakvoće i atest.	93.046	2,11%	90.295	103,05
Ostali troškovi usluga	22.129	0,50%	13.894	159,27
3. TROŠKOVI OSOBLJA	172.296	3,91%	206.834	83,30
Neto plaće	87.291	1,98%	109.159	79,97
Regres	9.433	0,21%	3.637	259,36

Naknade plaće za bolovanje	3.790	0,09%	3.606	105,11
Naknade plaće-dopust i državni blagdan	14.918	0,34%	16.311	91,46
Troškovi poreza iz plaća	5.963	0,14%	10.567	56,43
Doprinosi na plaću	23.010	0,52%	28.730	80,09
Doprinosi iz plaće-MIO	27.891	0,63%	34.824	80,09
4. AMORTIZACIJA	2.413.292	54,72%	2.875.203	83,93
5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE	64.832	1,47%	97.728	66,34
6. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	240.846	5,46%	240.008	100,35
Dnevnice i putni troškovi	3.680	0,08%	1.688	218,01
Naknade troškova zaposlenima	22.385	0,51%	27.677	80,88
Troškovi usavršavanja	2.185	0,05%	3.254	67,13
Doprinosi i članarine	31.942	0,72%	40.638	78,60
Premije osiguranja	32.775	0,74%	28.316	115,75
Bankovne usluge i platni promet	56.238	1,28%	49.969	112,54
Kamate na zajmove	75.155	1,70%	70.478	106,64
Neg.teč.razl. iz kred.obv.	3.024	0,07%	7.786	38,84
Tr.uzoraka zbog kontrole i pregleda	0	0,00%	0	0,00
Troškovi iz ugovora	0	0,00%	0	0,00
Donacije i sponzorstva	188	0,00%	494	37,97
Ostali troškovi poslovanja	13.276	0,30%	9.709	136,74
Manjkovi i otpisi porez.priz.	0	0,00%	0	0,00
UKUPNO TROŠKOVI	4.410.641	100,00%	4.749.834	92,86

D. NAJZNAČAJNIJA INVESTICIJSKA ULAGANJA U 2021.g., kn

Tb.40.

RED.BR.	OPIS	UGOVORENO 2021., kn	REALIZIRANO 2021., kn	IZVORI FINANCIRANJA 2021.				
				VL. SREDSTVA	HRV. VODE	EU	JLS	PGŽ
GRADENJE								
1	Izgradnja sustava odvodnje i vodoopskrbne mreže otok Unije-dio 1. faze (prethodno realizirano: 5.888.506) - kraj	-	910.723	182.145	728.578			
2	Izgradnja sanitarne i oborinske kanalizacije u ulici Gravot u Malom Lošinj	199.510	199.457	0			199.457	
3	Radovi na dogradnji pumpi za desalinizator na Susku	102.282	102.282	102.282				
4	Rekonstrukcija fekalnog cjevovoda u ulici Zagazinjine	38.420	38.420	38.420				
5	Rekonstrukcija odvodnje u ulici Kuntrada Pečarica	74.665	74.665	74.665				
6	Izgradnja vodovoda i sanitarne kanalizacije -KP spoj OU7	299.864	206.737	206.737				
7	Izrada idejnog rješenja i glavnog projekta sanitarna crpna stanica Kimen	49.000	0	0				
8	Izgradnja kolektora sanitarne odvodnje s crpnom stanicom Orlec 2	333.070	295.278	295.278				
9	Izrada i ugradnja inox rešetke za oborinsku odvodnju u ulici Alberto Fortis Cres	37.800	37.800	37.800				
10	Iskop kanala za vodovodni ogranak V1 Činkarica, uvala Pogana, Punta Križa	29.987	29.987	29.987				
11	Izrada novog voda kanalizacije Podjavori s priključenjem za nove korisnike	32.700	32.700	32.700				

12	Izgradnja kolektora sanitarne odvodnje i vodoopskrbe s CS Orlec 2, 2. faza	199.265	157.621	157.621	157.621								
13	Izgradnja oborinske kanalizacije u ulici Grabar od br. 55 do 57	238.121	230.371	230.371	0				230.371				
14	Hidrogeološki istražni radovi na području južnog djela otoka Cres	484.000	0	0	0								
15	Izgradnja sanitarne odvodnje i vodoopskrbe - Istarska ulica, Mali Lošinj	85.265	83.691	83.691	83.691								
16	Rekonstrukcija dijela vodovoda Hrasta-Stivan 2. faza	194.344	183.981	183.981	183.981								
17	Izgradnja oborinske odvodnje dijela ulice Grabar u Cresu 2. Faza	260.514	163.253	163.253	163.253								
18	Sanacija postojećeg transportnog vodovoda na lokaciji Kimen	499.837	497.351	497.351	497.351								
UKUPNO GRAĐENJE		3.158.643	3.244.316	3.244.316	2.085.911	728.578	0	429.828	0	0			
PROJEKTIRANJE I USLUGE													
RED.BR.	OPIS	UGOVORENO 2021., kn	REALIZIRANO 2021., kn	VL. SREDSTVA	HRV. VODE	EU	JLS	PGŽ	OSTALO*				
19	Izrada projektne dokumentacije - crpna stanica i cjevovod Porozina-Niska (ugovoreno: 199.175 kn; prethodno realizirano: 180.270 kn) - kraj	-	18.905	3.781	15.124								
20	Izrada projektne dokumentacije - VS Niska i cjevovodi Niska-Beli (ugovoreno: 199.375 kn; prethodno realizirano: 179.850 kn)-kraj	-	19.525	3.905	15.620								
21	Priprema projektno-studijske dokumentacije za aglomeracije Cres, Martinšćica, Mali i Veli Lošinj (ugovoreno: 9.735.535 kn, prethodno realizirano:	-	310.420	46.563	263.857								

9.226.515 kn)										
RED.BR.	OPIS	UGOVORENO 2021., kn	REALIZIRANO 2021., kn	VL. SREDSTVA	HRV. VODE	EU	JLS	PGŽ	OSTALO*	
22	Izrada idejnih rješenja sanitarne kanal.mreže naselja Belej i Ustrine	28.000	28.000	28.000						
23	Izrada elaborata zaštite okoliša za projekte vodoopskrbe i odvodnje na otoku Cres, Lošinj i Unije	35.000	31.500	31.500						
24	Obavljanje savjetodavnih usluga - moduli za uspostavu Plana sigurnosti vode za ljudsku potrošnju	40.500	0	0						
25	Dogradnja programa za upravljanje novim pumpama na desalinizatoru Susak	29.749	29.749	29.749						
26	Analiza i procjena novih vrijednosti ugovora-UPOVI Martinšćica i Nerezine	25.000	25.000	25.000						
27	Novelacija studije izvodljivosti projekta poboljšanja vodikomunalne infrastrukture aglomeracija Cres, Martinšćica, Nerezine, Mali i Veli Lošinj	198.000	138.600	138.600						
UKUPNO PROJEKTIRANJE I USLUGE		356.249	601.699	307.098	294.601	0	0	0	0	0
ROBA I OSTALO										
IZVORI FINANCIRANJA 2021.										
28	Sulzer potopna crpka	34.175	34.175	34.175						
29	Paletni viličari 2500 kg PRAMAC GS25, 8 kom	21.744	21.744	21.744						

30	Nabava ultrazvučnih vodomjera s daljinskim očitanjem	25.700	25.700	25.700	25.700	EU Insulae projekt - potraživat će se u 2022.
31	Vodomjeri s mogućnošću daljinskog očitanja	88.400	88.400	88.400	88.400	EU Insulae projekt - potraživat će se u 2022.
32	Nabava loggера za daljinsko očitanje vodomjera na Unijama	48.306	48.306	48.306	48.306	EU Insulae projekt - potraživat će se u 2022.
33	Oprema za mikrobiološku analizu	49.649	49.649	49.649	49.649	EU Insulae projekt - potraživat će se u 2022.
34	Oprema za kemijsku analizu	67.232	67.232	67.232	67.232	EU Insulae projekt - potraživat će se u 2022.
35	Oprema za mjerenja bočate vode na izvoru (Unije)	67.454	67.454	67.454	67.454	EU Insulae projekt - potraživat će se u 2022.

													2022.
	UKUPNO ROBA I OSTALO	402.660	402.660	402.660	402.660	0	0	0	0	0	0	0	0
SVEUKUPNO 2021.													
RED.BR.	OPIS	UGOVORENO	REALIZIRANO	IZVORI FINANCIRANJA 2021.									
		2021., kn	2021., kn	VL. SREDSTVA	HRV. VODE	EU	JLS	PGŽ	OSTALO*				
	SVEUKUPNO 2021.	3.917.552	4.248.675	2.795.669	1.023.179	0	429.828	0	429.828	0	0	0	0

Tijekom 2021. godine realizirano je ukupno 4.248.675 kn investicija (bez projekta Aglomeracije), pri čemu je vlastitim sredstvima iz amortizacije financirano 2,8 milijuna kuna.

Dio sredstava raspoložive amortizacije utrošen je na otplatu financijskih leasinga i kredita:

Tb.41. Financiranje kredita/ leasinga u 2021. godini

OTPLATA KREDITA I LEASINGA U 2021. GODINI						
	Iznos kredita/leasinga, kn	Datum kredita/leasinga	Prethodno oplaćeno, kn	Otplata u 2020, kn	Preostalo, kn	
1	Specijalno vozilo za čišćenje i probijanje kanalizacijske mreže	travanj 2016.	2.109.441	420.321	-	
2	Cisterna za prijevoz pitke vode	srpanj 2017.	821.769	234.791	607.294	
3	Sandučar s dizalcom	rujan 2017.	411.432	123.430	83.036	
4	Malo teretno vozilo Plaggio Porter	prosinac 2018.	77.992	38.621	77.241	
	UKUPNO, kn		3.420.633	817.163	767.571	

EU PROJEKTI

Krajem 2019. godine, odnosno u studenom 2019. godine potpisan je Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt Pобоljšanja vodnokomunalne infrastrukture aglomeracija Cres, Martinšćica, Nerezine i Mali Veli Lošinj između Vodoopskrbe i odvodnje Cres Lošinj d.o.o., Ministarstva zaštite okoliša i energetike te Hrvatskih voda. Previđeno trajanje projekta je do 2023., odnosno 2024. godine. Ukupna vrijednost projekta je 486 milijuna kuna, pri čemu prihvatljivi troškovi iznose 387 milijuna kuna, a financirati će ga slijedeći investitori:

Tb.42. Financiranje projekta Aglomeracija:

UGOVOR	Procijenjeni ukupno troškovi (prihvatljivi i neprihvatljivi)	Od čega prihvatljivi troškovi	Doprinos EU (prihvatljivi troškovi)	Nacionalni doprinos u prihvatljivim troškovima
		486.593.045,00 kn	387.020.156,00 kn	263.355.489,06 kn
	EU Bespovratna sredstva		263.355.489,06 kn	68,05%
	<i>Ministarstvo zaštite okoliša i energetike</i>		45.341.650,15 kn	11,72%
	<i>Hrvatske vode</i>		45.341.650,15 kn	11,72%
	VIOCL		32.981.366,84 kn	8,52%
	TOTAL (prihvatljivi troškovi)		387.020.156,19 kn	100%

Projekt Aglomeracija provodi se sa svrhom poboljšanja vodoopskrbe odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda, a u cilju zaštite vodnih resursa Republike Hrvatske te zaštite okoliša. Provedbom projekta poboljšat će se postojeći sustav odvodnje i vodoopskrbe na području aglomeracija i to kroz uspostavu funkcionalnog sustava odvodnje, učinkovitog pročišćavanja otpadnih voda, smanjenje gubitaka na vodoopskrbnom sustavu te povećanja broja stanovnika priključenih na sustav vodoopskrbe i sustav odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda sve kroz propisanu priuštivost.

Tijekom 2021. godine sklopljeni su slijedeći ugovori u sklopu projekta Aglomeracija:

Tb.43. Sklopljeni ugovori u 2021. godini u sklopu projekta Aglomeracija:

R.br.	Sklopljeni ugovori u 2021. godini	Ugovoreno, kn
1	Stručni nadzor nad izvođenjem radova - Grupa 1	7.114.417
2	Izgradnja linijskih građevina aglomeracija Cres, Martinšćica i Mali Lošinj / Veli Lošinj	163.534.193
3	Dogradnja UPOV-a aglomeracija Cres i Mali Lošinj	75.338.000
UKUPNO		245.986.610

Tijekom 2022. godine predviđa se sklapanje slijedećih ugovora u sklopu projekta Aglomeracija:

Tb. 44. Procijenjena vrijednost ugovora u sklopu projekta Aglomeracija 2022.

R.br.	Ugovor	Procijenjena vrijednost nabave kn
1	Izgradnja linijskih građevina aglomeracije Nerezine	62.887.258
2	Rekonstrukcija UPOV-a aglomeracija Martinšćica i Nerezine	14.650.000
3	Nabava opreme	22.754.000
4	Usluga tehničke pomoći-upravljanje gubicima	4.990.000
UKUPNO		105.281.258

Krajem 2021. godine projekt Aglomeracija bio je na 6% financijske realizacije, odnosno potraživano je 21.672.371 kn, od čega je odobreno 21.470.527 kn. Ukupno financiranje projekta od strane Društva do kraja 2021. godine iznosilo je 1.827.142 kn:

Tb. 45. Financiranje projekta Aglomeracije do kraja 2021. godine

Potraživani iznos (uključuje i pristojbe, rješavanje imovinsko-pravnih i sl.), kn	Odobreno	EU 68,05%	MZOIE 11,72%	HRV.VODE 11,72%	VIOCL 8,51%
21.672.371	21.470.527	14.610.694	2.516.346	2.516.346	1.827.142

Realizaciju projekta po ugovorima prikazuje slijedeća tablica:

Tb. 46 Realizacija projekta Aglomeracije do kraja 2021. godine.

R.br.	Naziv ugovora	Ugovoreno, kn	Prethodno realizirano, kn	Realizirano u 2021., kn	Ukupno realizirano, kn	% realizacije
1	Zahvati na obnovi D100 na dionici Osor-Nerezine	11.062.049	1.241.349	6.384.506	7.625.855	68,94%
2	Stručni nadzor nad izvođenjem radova - Grupa 2 (aglomeracije-D100 Osor-Nerezine)	1.475.839	-	775.517	775.517	52,55%
3	Usluge upravljanja u provedbi projekta sufinanciranog EU sredstvima	4.957.596	-	816.082	816.082	16,46%
4	Usluge informiranja, jačanja vidljivosti i osnaživanja kapaciteta u provedbi projekta sufinanciranog EU sredstvima	578.465	60.980	135.361	196.341	33,94%
5	Stručni nadzor nad izvođenjem radova - Grupa 1	7.114.417	-	418.109	418.109	5,88%
6	Izgradnja linijskih građevina aglomeracija Cres, Martinšćica i Mali Lošinj / Veli Lošinj	163.534.193	-	10.284.189	10.284.189	6,29%
7	Dogradnja UPOV-a aglomeracija Cres i Mali Lošinj	75.338.000	-	-	-	0,00%
UKUPNO		264.060.559	1.302.329	18.813.764	20.116.093	7,62%

Tijekom 2019. godine započeo je s provedbom i EU projekt INSULAE - *Maksimiziranje utjecaja inovativnih energetske pristupa na EU otocima* u sklopu kojeg se razvijaju nova inovativna rješenja za dekarbonizaciju europskih otoka koja je ključna kako za postizanje klimatsko-energetskih ciljeva, tako i za bolju kvalitetu života na otocima. Projektne aktivnosti usmjerene su na otoke Unije (Hrvatska), Bornholm (Danska) i Madeira (Portugal), kao ogledne otoke (eng. lighthouse islands), a rezultati tamo provedenih pilot aktivnosti bit će korišteni za

transfer znanja i izradu akcijskih planova otoka Menorca (Španjolska), Norderney (Njemačka), Psara (Grčka) i Bonaire (Nizozemski Antili).

Projekt se provodi u sklopu programa Horizon 2020, a hrvatski partneri na projektu, vezani uz provedbu aktivnosti na otoku Unije, uz VIDCL, su Fakultet strojarstva i brodogradnje, Ericsson Nikola Tesla d.d. te Regionalna energetska agencija Kvarner.

Pripremila:

Ivana Vidmar, mag.oec.

Član uprave

Neven Kruljac, dipl.ing.građ.

VODOOPSKRBA I ODVOĐNJA
CRES LOŠINJ d.o.o.
CRES - Turion 20/A