

**VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o.  
OGULIN, I.G. Kovačića 14**

***I Z V J E Š Ć E***

***O POSLOVANJU TRGOVAČKOG DRUŠTVA VODOVOD  
I KANALIZACIJA d.o.o. OGULIN  
ZA 2012. godinu***

***Ogulin, travanj 2013. godine***

**JEDINSTVENI POKAZATELJI UVJETA, NAČINA I REZULTATA  
POSLOVANJA**  
*u razdoblju I - XII mjesec 2012. godine*

**1. Statusni podaci**

- 1.1. Tvrtka i sjedište subjekta:** VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. OGULIN  
I.G.Kovačića br.14
- 1.2. Datum i akt o osnivanju:** Rješenje Trgovačkog suda Karlovac  
Tt - 98/63. od 10.02.1998. godine
- 1.3. Djelatnost:** 3600 – Skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom
- 1.4. Odgovorna osoba:** Zdravko Paušić, dipl.inž., direktor
- 1.5. Vlasnička struktura (postotci poslovnih udjela)**
- |                 |        |
|-----------------|--------|
| GRAD OGULIN     | 93,30% |
| OPĆINA JOSIPDOL | 6,70%  |

**2. Kapaciteti**

**2.1. Tehnički (objekti, oprema, strojevi i vozila)**

**a) Strojevi**

- rovokopač kom 2, mobilna crpka za vodu kom 2, mobilni kompresor, rezalica motorna kom 2, rezalica električna, kosilica motorna, pila motorna, samohodna kosilica, traktorska kosilica, rezačica betona i asfalta, aparat za varenje cijevi, uređaj za utvrđivanje položaja metalnih predmeta, uređaj za mjerenje tlaka, uređaj za utvrđivanje mjesta curenja, detektor plinova, prijenosni agregat za struju 7 KW, električni aparat za zamrzavanje vode u cijevima.

**b) Vozila**

- osobna vozila kom 3  
- teretna vozila kom 5

**c) Objekti**

**- Crpne stanice**

- CS Zagorska Mrežnica 200 l/s  
- CS Zdiška Mrežnica - Turkovići 16 l/s  
- CS Bocino Vrelo - Josipdol 30 l/s

## Prepumpna stanica; dodatno prepumpavanje vode

- CS Brozovići
- CS Kučaj + vodosprema 40 m3
- CS Zečica
- CS Desmerice + vodosprema 52 m3
- CS Bertovići + vodosprema 50 m3
- CS Dimnjak + vodosprema 50 m3
- CS Vukovići
- CS M. Salopeki + vodosprema 50m3
- CS Cindrići
- CS Salopek selo
- CS Gavani

### - Vodospreme

- Vodosprema Kolići 1100 m3
- Vodosprema Gavani 1500 m3
- Vodosprema Stabarnica 350 m3
- Vodosprema Turkovići 500 m3
- Vodosprema Razdolje 400 m3
- Vodosprema Bjelsko 64 m3
- Vodosprema naselja Musulinski  
Potok «Vodica» 64 m3

### - Cjevovodi

Ukupna dužina izgrađenih cjevovoda iznosi 376.020,00 m' na što je izvedeno ukupno 8.212 priključka.

### - Oprema

Svaki od prethodno navedenih objekata sadrži elemente strojarske opreme, zasuna, fazonskih komada i spojne elemente dok crpne stanice sadrže i sofisticiraniju opremu, elektro-automatsku regulaciju rada te opremu daljinskog nadzora rada vodoopskrbnog sustava na području grada Ogulina.

Od ugrađene opreme osim NUS-a možemo izdvojiti i podatak da na CS Zagorska Mrežnica i CS Bocino Vrelo – Josipdol imamo ugrađene agregate za proizvodnju el. energije te automatske stanice za dezinfekciju pitke vode (plinski klorinatori).

Nadzorno upravljački sustav, NUS, oprema je novijeg datuma i odnosi se na vodoopskrbni sustav grada. Ugradnjom istog poboljšali smo praćenje svih dešavanja na vodovodu te bržem otklanjanju nedostataka na vodovodima.

U daljnjem razvoju i korištenju tog sustava isti će omogućiti značajno smanjenje gubitaka vode.

## 2.2. Radna snaga (uposleni radnici prema usmjerenjima i stručnim kvalifikacijama)

KVALIFIKACIJA	BROJ UPOSLENIH	STRUKTURA u %
NK	6	13,04
KV	7	15,21

SSS	23	50,00
VKV	2	4,35
VŠ	4	8,70
VŠS	4	8,70
<b>UKUPNO:</b>	<b>46</b>	<b>100,00</b>

### **3. Rezultati poslovanja**

#### 3.1. Naturalni

	jed.mj.	Domaćinstva	Gospodarstvo	Ukupno
Fakturirana voda	m3	596.413	165.206	761.619

#### 3.2. Financijski (propisani obrasci u privitku)

##### 3.2.1. Račun dobiti i gubitka

##### 3.2.2. Bilanca

##### 3.2.3. Bruto bilanca

##### 3.2.4. Prihodi po djelatnostima (bez lipa)

Prihodi od vode - građani	5.645.029
Prihodi od vode - gospodarstvo	2.679.575
Prihodi od prodaje ostalih usluga	194.030
Prihodi od refakturiranih usluga	331.380
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	1.776.644
Pozitivne tečajne razlike	3.044
Prihodi od kamata	194.515
Prihodi od naplaćenih šteta od osiguranja	106.369
Prihodi od naplaćenih odvjedničkih usluga	112.882
Ostali prihodi – naknada za pokriće 40% razlike osnovne cijene vodnih usluga	19.477
Ostali izvanredni prihodi	259.816

---

**Ukupni prihodi: 11.322.761**

---

#### **4. Investicije u trajnu materijalnu imovinu**

##### **Izvršena ulaganja u 2012. godini**

##### **1. Ulaganja u vodoopskrbu -**

1.1	Vodovod Ogulin – Sanacija gubitaka na vodoopskrbnom sustavu Ogulin	
	- radove su financirali:	
	- Hrvatske vode u iznosu	399.900,00 kn
	- Vodovod i kanalizacija d.o.o.	23.900,00 kn
1.2.	Izrada idejnog projekta vodovoda Ogulin- Turkovići-Bjelolasica	143.000,00 kn
	- Izradu projekata financirali:	
	- Hrvatske vode - 70%	
	- Grad Ogulin - 22%	
	- Vodovod i kanalizacija d.o.o. - 8%	
1.3.	Izgradnja vodovoda Trošmarija	
	- radove su financirali:	
	- Grad Ogulin	68.846,94 kn
	- Vodovod i kanalizacija d.o.o.	112.685,30 kn

**Ulaganje u vodoopskrbu ukupno: 748.332,24 kn**

(Iskazane vrijednosti su bez obračunatog PDV-a)

##### **2. Ulaganja u sustav odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda -**

2.1.	Izgradnja uređaja za pročišćavanje otpadnih voda grada Ogulina sa izgradnjom crpnih stanica	5.788.538,38 kn
	- ulaganje Svjetska banka i Hrvatske vode	66,50 %
	- ulaganje Hrvatske vode	5,00 %
	- ulaganje Grad Ogulin	28,50 %
2.3.	Izgradnja kanalizacijskih kolektora Zona BA, BB i BC -	
	- ulaganje Hrvatske vode	100 %
		3.029.674,38 kn

**Ulaganje u sustav odvodnje ukupno: 8.818.212,76 kn**

(Iskazane vrijednosti su bez obračunatog PDV-)

### **3. Ostala ulaganja u trajnu materijalnu imovinu**

- 3.1. Nabava informatičke opreme  
- ulaganje Vodovod i kanalizacija d.o.o. 100% 95.779,90 kn

**Ulaganja u ostalu trajnu materijalnu imovinu: 95.779,90 kn**

(Iskazane vrijednosti su bez obračunatog PDV-a)

### **4. Plan ulaganja u 2013. godini**

- 4.1. Izgradnja magistralnog vodovoda dionica  
Tounj- Generalski Stol 13.000.000,00 kn
- 4.2. Rekonstrukcija postojeće vodovodne mreže 1.800.000,00 kn
- 4.3. Izgradnja vodovoda Trošmarija – Popovo Selo 1.300.000,00 kn
- 4.4. Izvođenje radova za dovođenje vodovoda  
Drežnica u zakonske okvire 1.500.000,00 kn
- 4.5. Vođenje katastra vodovoda u GIS-u 500.000,00 kn
- 4.6. Sanacija gubitaka na VOS Ogulin prema izrađenoj  
Studiji o gubicima vode na vodoopskrbnom sustavu 3.500.000,00 kn
- 4.7. Izrada matematičkog modela vodoopskrbnog  
sustava Ogulin  
- ucertati cca 350 km cjevovoda sa pripadajućim čvorištima  
i svim ključnim objektima (crpne stanice, vodospreme, itd.)  
- iskoristiti postojeće i dodati nove digitalizirane podloge  
(zemljopisne topografske karte)  
- izraditi model sustava u EPANET-u  
- sve važnije točke u sustavu će biti geodetski definirane  
- kalibrirati model na temelju ulaznih podataka (mjerenja) 400.000,00 kn
- 4.8. Izgradnja kanalizacijskih kolektora i crpnih stanica  
zone BB grada Ogulina 15.000.000,00 kn
- 4.9. Izgradnja kanalizacijskih kolektora i crpnih stanica  
zone BC grada Ogulina 20.000.000,00 kn
- 4.10. Vođenje katastra sustava odvodnje u GIS-u 500.000,00 kn
- 4.11. Rekonstrukcija vodovoda i kućnih priključaka  
na dionicama izgradnje kanalizacijskih kolektora 500.000,00 kn

4.12.	Izrada idejnih i glavno-izvedbenih projekata Magistralnog vodoopskrbnog cjevovoda Ogulin- Turkovići- Jasenak- Bjelolasica	1.200.000,00 kn
4.13.	Izrada glavno-izvedbenih projekata sustava odvodnje I uređaja za pročišćavanje otpadnih voda Bjelolasica	500.000,00 kn
4.14.	Izrada idejnog i glavnog projekta za rekonstrukciju Vodovoda Josipdol-Oštarije	500.000,00 kn
4.15.	Izrada idejnog i glavnog projekta rekonstrukcije Vodovoda Krnica-VS Gavani	500.000,00 kn
4.16.	Izrada idejnog i glavnog projekta vodovoda za naselje Ponikve	400.000,00 kn
4.17.	Izrada projekata za dovođenje vodovoda Drežnica u zakonske okvire	400.000,00 kn
4.18.	Izrada glavnog projekta odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda naselja Ribarići, Dujmići, Paušići	700.000,00 kn
4.19.	Izrada idejnog i glavnog projekta odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda naselja Desmerice, Zagorje	500.000,00 kn
4.20.	Izrada idejnog i glavnog projekta odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda užeg središta Općine Josipdol	500.000,00 kn
4.21.	Izgradnja vodovoda za naselja Vucelići, Jusići, Tuturovići, Panjići, Velebit	1.000.000,00 kn
4.22.	Dobava i montaža uređaja za dodatnu dezinfekciju pitke vode na magistralnom vodovodu «Sjever», dionica Ogulin – Bosiljevo	200.000,00 kn
4.23.	Proširenje nadzorno-upravljačkog sustava vodoopskrbe	500.000,00 kn
4.24.	Izrada glavnih projekata sustava odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda HOC Bjelolasica	500.000,00 kn
4.25.	Nabava vozila za održavanje kanalizacijskog sustava	2.000.000,00 kn
4.26.	Uređenje uredskih prostorija u potkrovlju upravne zgrade	150.000,00 kn

(Iskazane vrijednosti su bez obračunatog PDV-a)

Iz usporednih pokazatelja cijena vodnih usluga ne može se izvoditi zaključak da li su cijene za naše područje velike, male ili umjerene u odnosu na druga područja.

Naime, cijene bi bile usporedive samo u slučaju poznavanja problematike svih poduzeća za koja su podaci o cijenama iskazani, a naročito podaci o dobiti, obvezama, potraživanjima, imovini, investicijama, stanju infrastrukture, dužini mreže, broju potrošača i prosječnoj potrošnji po potrošaču, potporama za tekuće poslovanje i investicije, djelatnosti kojom se bave poduzeća i dr.

Nadamo se da će posebna revizija koju obavlja Državni ured za reviziju na području Republike Hrvatske pa tako i Karlovačke županije na temu EKONOMSKA OPRAVDANOST RAZLIKA U CIJENI JAVNE VODOOPSKRBE (OPSKRBA PITKOM VODOM) dati odgovore na pitanja vezana za ovu problematiku.

Odluka o cijeni vodnih usluga za područje Grada Ogulina i Općina Josipdol i Tounj donesena je sukladno važećim zakonskim propisima, a Vijeće za vodne usluge imenovano od Hrvatskog sabora koje nadzire zakonitost odluka nije imalo primjedbi na istu.

## **6. Pokazatelji financiranja i poslovnog uspjeha**

6.1. Prihodi po uposlenom	251.617 kn
6.2. Dobit u приходima i imovini (prije oporezivanja)	238.005 kn

### 6.3. Ekonomičnost poslovanja - (ukupan prihod: ukupan rashod)

	2011. god.	2012.god.	Indeks 2012/2011.
Koeficijent ekonomičnosti	1,03	1,02	99,03

### 6.4. Likvidnost (kratkotrajna imovina : kratkoročne obveze)

	2011. god.	2012.god.	Indeks 2012/2011.
Koeficijent likvidnosti	0,66	0,78	118,18

### 6.5. Kratkoročna potraživanja (specifikacija najvećih):

Državni proračun RH (za PDV)	364.074,40 kn (naplaćeno sa 21.02.2013.)
Općina Plaški	674.679,71 kn (dospjelo i utuženo 647.551,32)
AGRO-KOP d.o.o.	450.182,76 kn (dospjelo 447.824,94 kn utuženo 438.938,29, a naplaćeno od utuženog 4.200,00 kn)
Komunalno Duga Resa	126.135,53 kn (dospjelo 111.479,85 kn naplaćeno sa 26.02.2013. 41.522,59 kn)



Izgradnja d.o.o.	57.736,72 kn (na ime glavnice, kamata i drugih troškova prijavljene tražbine u stečajnom postupku ukupno 72.237,64 kn)
IGM	63.584,60 kn (na ime glavnice, kamata i drugih troškova prijavljene tražbine u stečajnom postupku ukupno 90.918,42 kuna)
Hrvatske vode HASIBO d.o.o.	367.471,05 73.258,65 (utuženje u pripremi)

#### 6.6. Zaduženost, posebno obveze po kreditima (specifikacija)

Zaduženost, na dan 31.12.2012. godine po iskorištenim kreditima, a po izdanim jamstvima Grada Ogulina je slijedeće:

1. Jamstvo Grada Ogulina br. 3. - izdano za osiguranje otplate kredita Hrvatske banke za obnovu i razvitak (HBOR). Kredit iskorišten za obnovu vodoopskrbnog sustava Ogulin.

Iznos neotplaćene glavnice i kamata na dan 29.12.2012. godine  
TEČAJ ZA 1 EUR = 7,545624

Opis	Iznos u EUR	Iznos Kn
HBOR br. 2078	119.277,04	900.019,69
INO P-179 i P-181	19.458,73	146.828,24

2. Jamstvo grada Ogulina od 07.10.2004. godine za osiguranje otplate kredita Fonda za regionalni razvoj RH. Kredit je namijenjen za izgradnju kanalizacijskog kolektora i crpnih stanica sustava odvodnje Ogulin. Rok otplate kredita petnaest godina, a razdoblje počeka tri godine.

Iznos neotplaćene glavnice i kamate na dan 29.12.2012. godine  
TEČAJ ZA 1 EUR = 7,545624

Opis	Iznos u EUR	Iznos Kn
Otplata uvećana za kamatu	88.116,81	663.936,35
Od toga - glavnica	79.310,00	597.483,47
- kamata	8.806,81	66.452,88

3. Ugovor o povratu podzajma br. 2/2009-HV/OG vezano za Ugovor o supsidijarnom financiranju podprojekta – Odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda grada Ogulina dospjela obveza:

Opis	Iznos u EUR	Iznos Kn
Otplata uvećana za kamatu	273.746,66	2.065.589,37
Od toga – glavnica	241.090,90	1.819.181,28
- kamata	32.655,76	246.408,09

6.7. Mjesečna neto plaća po uposlenom 5.281,39 kn

6.8. Najniža i najviša neto plaća po uposlenom  
 - najniža neto plaća 3.106,96 kn  
 - najviša neto plaća 10.564,79 kn

6.9. Trošnost opreme i uređaja

Sveukupna nabavna vrijednost imovine iznosi 81.080.875,89 kn, a sadašnja vrijednost 39.980.902,86 kn.

Podatke izdvojeno za objekte i opremu prikazujemo u slijedećoj tablici:

	Nabavna vrijednost	Sadašnja vrijednost
<b>Gradevinski objekti</b>	61.782.870,83	37.272.440,52
<b>Oprema</b>	19.298.005,06	2.708.462,34
<b>U k u p n o</b>	81.080.875,89	39.980.902,86

Prosječna starost većine cjevovoda premašuje 50 godina što je i granična starost te bi u većoj mjeri nego do sada trebalo pristupiti obnovi istih.

**7. Kratak opis problematike poslovanja u protekloj godini** (odnosi u cijenama, stupanj izvršenja planova prihoda, dobiti i ulaganja, odnosi s partnerima, položaj na tržištu, učinci izvršenih ulaganja, stupanj naplativosti prihoda, politika cijena i drugo).

U 2012. godini ostvarena je dobit nakon oporezivanja u iznosu od 175.512 kuna.

Poslovni događaji evidentirani su temeljem vjerodostojne dokumentacije, a uvažavao se važeći obračunski sustav troškova i prihoda, uz neposrednu primjenu Zakona i podzakonskih akata iz područja financijsko - materijalnog poslovanja.

Financijski plan za 2012. godinu ostvaren je kakao slijedi:

	Plan 2012.g.	Ostvarenje 2011.g.	Ostvarenje 2012.g.	INDEKS	
	1	2	3	3:1	3:2
Ukupni prihodi	12.043.619	10.642.013	11.322.761	94,01	106,40

Ukupni rashodi	11.959.643	10.325.269	11.084.756	92,68	107,36
Dobit prije oporezivanja	83.976	316.743	238.005	283,42	75,14

Naplativost potraživanja od kupaca za isporučenu vodu je slijedeća:

- kod građana u odnosu na zaduženje za izvještajno razdoblje 103,53%
- kod gospodarstva u odnosu na zaduženje za izvještajno razdoblje 106,89%

Povećani postotak naplate utjecao je na smanjenje prenesenih potraživanja iz ranijih godina, a rezultat je poduzetih mjera naplate (opomene, ovrhe, tužbe).

Ukupni prihodi ostvareni su manji u odnosu na plan za 5,99% ili za 720.858 kuna, a u odnosu na prethodnu godinu veći su za 6,40% ili za 680.748 kuna.

Prihodi od osnovne djelatnosti isporuke vodnih usluga ostvareni su manji za 8,55% u odnosu na plan, a veći su za 1,03% u odnosu na prethodnu godinu. Fizički obim vodne usluge javne vodoopskrbe ostvaren je manji za 2,79% u odnosu na plan, a 1,99% u odnosu na prethodnu godinu. Fizički obim vodne usluge javne odvodnje nije ostvaren pa tako i planirani prihodi u visini od 327.173 kune. Razlog neostvarenja je nedovoljan broj izgrađenih priključaka, a samim tim i nedovoljna količina otpadnih voda na uređaju za pročišćavanje što je prolongiralo uvođenje ove djelatnosti tek krajem godine. Vremenske prilike i broj stručnih izvođača radova znatno su utjecali na tempo izgradnje priključaka.

U odnosu na prethodnu godinu najviše su porasli prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja i to za 41,40% ili za 520.179 kuna za koliko su porasli i troškovi amortizacije. Naime, stavljanjem dugotrajne materijalne imovine u uporabu, potpore se raspoređuju u prihod u razdobljima i u omjerima u kojima se obračunavaju troškovi amortizacije za ta sredstva (načelo razgraničenog ili odgođenog priznavanja prihoda tijekom više razdoblja kako bi se sučelili sa amortizacijom).

Kod ostalih prihoda u odnosu na plan više su ostvareni ostali izvanredni prihodi za 241,86% ili za 183.816 kuna (prihodovani su odgođeni prihodi vezani za usluge na izradi priključaka u iznosu 142.229,60 kuna i prihodi od gratis isporuke dobavljača rezervnih dijelova za javnu odvodnju), prihodi od naplaćenih odvjjetničkih usluga za 150,85% ili za 67.882 kune (radi povećanih postupaka ovrha i tužbi na naplati potraživanja) i prihodi od refakturiranih usluga za 16,27% ili za 46.380 kuna (usluge na izvorištu CS Dretulja Plaški i troškovi električne energije na prečistaču otpadnih voda Hidroelektra niskogradnja d.d.). Manje su ostvareni prihodi u odnosu na plan od prodaje ostalih usluga za 35,32% ili za 105.970 kuna, prihodi od naplaćenih šteta temeljem osiguranja za 53,75% ili za 123.631 kunu, a nisu ostvareni prihodi od vlastite gradnje u iznosu od 55.000 kuna.

Kod rashoda u odnosu na plan više su ostvareni rashodi za usluge investicijskog održavanja za 147.177 kuna, ostale usluge za 94,43% ili za 56.657 kuna (gašenje i sanacija požara 103.775 kuna) i takse i bilježničke naknade za 70,57% ili za 29.641 kuna (radi povećanih postupaka ovrha i tužbi na naplati potraživanja).

Manje su ostvareni rashodi u odnosu na plan električne energije za 30,47% ili 489.439 kuna (kasniji početak rada precrpnih stanica i prečistača vezanih za javnu odvodnju, smanjenje gubitaka vode te ugradnja i obnova kompenzatora jalove električne energije), vrijednosnog usklađenja kratkoročnih potraživanja za 56,13% ili za 255.489 kuna, rashodi za plaće radnika za 2,71% ili za 106.983 kune i rashodi za doprinose na bruto plaće za 10,36% ili za 70.472 kune (dio radi odgode prijema ili kasnijeg prijema planiranog broja radnika, a dio radi smanjenja stope doprinosa na bruto plaće).

Što se tiče ulaganja ona su naznačena pod točkom 4., a ostvarena su prema financijskim mogućnostima. Za sva ulaganja proveden je postupak nabave sukladno Zakonu o javnoj nabavi.

Učinci izvršenih ulaganja u sustav vodoopskrbe vide se u smanjenju gubitaka vode za 6,3% u odnosu na prethodnu godinu, smanjenju potrošnje električne energije za 21,34% u odnosu na prethodnu godinu te osiguranje održivog razvitka javne vodoopskrbe i povećanja kakvoće usluga javne vodoopskrbe.

Kvaliteta ulaganja i rada potvrđena je nadzornim auditom sustava upravljanja kvalitetom prema zahtjevima norme ISO 9001 : 9008 i HACCP sustava prema Codex Alimentariusu koji je obavljen 16.11.2012. godine. Prethodno su provedena 3 interna audita sukladno planu provedbe za 2012. godinu.

Pokazatelje financiranja koji se odnose na likvidnost te obrtaj i vezanost sredstava dok traju investicijske aktivnosti treba uzimati s «rezervom» jer na dan izračuna mogu davati nerealnu sliku što je slučaj i sa ovim izračunom. Sredstva za investicije uglavnom su bespovratna pa kod analiza to treba imati u vidu.

U 2012. godini otkriveno je i otklonjeno 205 većih kvarova na magistralnim cjevovodima različitih profila i to po područjima kako slijedi:

- |                   |             |
|-------------------|-------------|
| - Grad Ogulin     | 137 kvarova |
| - Općina Josipdol | 63 kvara    |
| - Općina Tounj    | 5 kvarova   |

Na navedenim područjima zamijenjeno je 416 vodomjera, izveden je 31 priključak za nove potrošače, a zbog neispravnosti izmijenjeno je 232 komada ventila različitih profila.

U Ogulinu, 30. travnja 2013.

**Direktor**  
**Zdravko Paušić, dipl.inž.**