



GODIŠNJE IZVJEŠĆE ZA 2022. GODINU

# GODIŠNJE IZVJEŠĆE ZA 2022. GODINU

**VODOOPSKRBA I ODVODNJA ZAPREŠIĆ d.o.o.**

Zaprešić, travanj 2023. godine

**SADRŽAJ:**

I. UVOD	1
II. STRUKTURA ZAPOSLENIH I KORIŠTENJE RADNOG VREMENA	7
III. KOLIČINSKI POKAZATELJI	10
IV. FINANCIJSKI REZULTATI POSLOVANJA	11

## I. GODIŠNJE IZVJEŠĆE UPRAVE ZA 2022. GODINU

### Osvrt na rezultat poslovanja u 2022. godini

Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o. (VIO ZAPREŠIĆ d.o.o.) je u 2022. godini ostvarila negativan rezultat u iznosu od 607.127 kuna.

Razlozi koji su doveli do negativnog rezultata poslovanja VIA ZAPREŠIĆ d.o.o. su u drastičnom povećanju materijalnih troškova, prvenstveno cijena električne energije i goriva, kao i cijena materijala i usluga. Rast cijena električne energije od 01. travnja do 30. rujna 2022. godine, odnosno do donošenja *Uredbe Vlade Republike Hrvatske o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije*, koja je u primjeni od 01. listopada 2022., donio je udvostručenje troškova električne energije u odnosu na 2021. godinu.

Udvostručenje troškova električne energije odrazilo se najviše na troškove proizvodnje vode na vodocrpilištu Šibice, uz istovremeno nepriznavanje pokrića troškova proizvodnje vode od strane društva Zagorski vodovod d.o.o. za preuzetu vodu. Višegodišnji sudski sporovi sa društvom Zagorski vodovod d.o.o., kojima se unatoč uloženom naporu i trudu, ne nazire skorašnje rješenje, kontinuirano kumuliraju iznimno visoke troškove.

Promjena cijena (tarifa) vodnih usluga, koje se primjenjuju od 01.01.2022. godine, donijela je očekivano povećanje prihoda, iako nedovoljno za pokriće novonastalih troškova tijekom 2022.

Rast prihoda u 2022. godini istovremeno ne prati rast rashoda.

U 2022. godini ukupni prihodi iznose 55.842.803 kune što je 5% više u odnosu na ostvarene prihode 2021. godine, a 6% više u odnosu na planirane ukupne prihode.

U strukturi prihoda, koju sačinjavaju poslovni i financijski prihodi, vidljivo je povećanje poslovnih prihoda, a smanjenje financijskih prihoda u odnosu na prethodno razdoblje. Poslovni prihodi, koje čine prihodi od obavljanja djelatnosti i ostali poslovni prihodi, bilježe rast u odnosu na 2021. godinu.

U strukturi prihoda od obavljanja djelatnosti, prihodi od prodaje vode i usluga vodoopskrbe bilježe rast od 5% u odnosu na 2021. godinu, a prihodi od odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda bilježe rast od 4% u odnosu na prethodno razdoblje.

Ostali poslovni prihodi su u 2022. godini ostvareni na nivou prethodne godine, iznose 19.366.140 kuna, a odnose se najvećim dijelom na prihode od tuđeg financiranja za obračunatu amortizaciju, prihode od naplate šteta i refundacija, prihode od naplaćenih potraživanja iz prethodnih razdoblja i naplaćenih troškova ovrha, prihode od usluga obračuna naknada te na ostale poslovne prihode.

Financijski prihodi manji su za 44% u odnosu na 2021. godinu, a isti obuhvaćaju prihode od redovnih kamata na zakašnjela plaćanja te prihode od naplaćenih kamata po ovrhama.

Ukupni rashodi u 2022. godini iznose 56.449.930 kuna i pokazuju povećanje od 6% u odnosu na rashode 2021. godine, a 8% u odnosu na planirane rashode.

U strukturi rashoda, poslovni rashodi veći su za 6% u odnosu na 2021. godinu, od čega materijalni troškovi rastu za 39% u odnosu na 2021. godinu, a troškovi energije su udvostručeni u odnosu na 2021. godinu.

Troškovi osoblja, amortizacije, bilježe manji rast u odnosu na 2021. godinu.

Povećanje troškova osoblja rezultat je povećanja osnovice plaće svim radnicima od 01.09.2022. godine.

Financijski rashodi u 2022. godini iznose 796.034 kune i manji su za 21% od financijskih rashoda u 2021. godini.

Smanjenje financijskih rashoda u 2022.godini rezultat je smanjenja kamatne stope po kreditima u nekoliko navrata. Krajem 2020. godine temeljem Dodatka 1. Ugovoru o dugoročnom kunskom kreditu za CUPOV redovna kamatna stopa je smanjena na 2,12%, a Dodatkom 2. Ugovora o kreditu iz prosinca 2021.godine, redovna kamatna stopa je dodatno smanjena i iznosi 0,99% godišnje. Iz navedenog proizlazi manji trošak kamata u 2022.godini od 215 tisuća kuna u odnosu na 2021. godinu.

Temeljem Sporazuma o sufinanciranju otplate kredita za CUPOV u iznosu od 49,03 milijuna kuna, sklopljenog 2016. godine između VIO ZAPREŠIĆA d.o.o. i HRVATSKIH VODA, u 2022. godini doznačeno je ukupno 12,031 milijuna kuna za sufinanciranje.

Iza Vodoopskrbe i odvodnje Zaprešić d.o.o. izrazito je turbulentna i izazovna godina.

Povećanje cijena električne energije, materijala i usluga, višegodišnje trajanje sudskih sporova sa društvom Zagorski vodovod d.o.o., provođenje Projekta poboljšanja vodno – komunalne infrastrukture aglomeracije Zaprešić i inflacija cijena obilježile su 2022. godinu.

Nemoguće je planirati i predvidjeti daljnji tok rasta cijena, te inflatornih učinaka na poslovanje Društva.

### **Radna jedinica Vodoopskrba**

Nedovoljno povećanje ukupnih prihoda za pokriće ukupnih rashoda u 2022. godini, znači negativan rezultat poslovanja u iznosu od 786.920 kuna za radnu jedinicu Vodoopskrba.

Ukupni prihodi iznose 27.104.610 kuna i ukazuju na rast od 9,1% u odnosu na prethodno razdoblje.

Ukupni rashodi iznose 27.891.530 kuna i ukazuju rast od 9,3% u odnosu na ukupne rashode iz 2021.godine.

Negativan rezultat poslovanja ove radne jedinice posljedica je povećanja materijalnih troškova, troškova amortizacije, troškova rezerviranja i internih rashoda u odnosu na 2021.godinu. Već navedeni razlozi povećanja materijalnih troškova, prvenstveno drastično povećanje cijena električne energije i goriva, kao i cijena materijala i usluga te neriješeni sporovi sa društvom Zagorski vodovod d.o.o. odražavaju se na rezultat poslovanja ove RJ.

Dugi niz godina između društava VIO ZAPREŠIĆ d.o.o. i Zagorski vodovod d.o.o. vodi se niz sudskih sporova, između ostalog i za cijenu vode na mjernom mjestu Veliki Vrh.

Prema *Odluci o cijeni vode* za društvo Zagorski vodovod od 08.07.2016.godine, osnovna cijena isporučene vode na mjernom mjestu Veliki Vrh iznosi 1,17 kuna po m<sup>3</sup> vode. U listopadu 2021. godine donesena je presuda za osporavanu cijenu vode od strane društva Zagorski vodovod d.o.o., a za isporučenu vodu na mjernom mjestu Veliki Vrh. Temeljem Presude Visokog trgovačkog suda RH društvu Zagorski vodovod d.o.o. naloženo je platiti iznos od 399.638,11 kuna sa pripadajućim zateznim kamatama kao i troškove postupka u iznosu 62.212,50 kuna.

Od strane društva Zagorski vodovod d.o.o. podnesen je prijedlog za dopuštenje revizije.

**U 2022.godini, na samoj proizvodnji vode na vodocrpilištu Šibice, povećanje cijena električne energije pokazalo je da cijena vode prema društvu Zagorski vodovod d.o.o. ne pokriva troškove proizvodnje vode i zahtjeva korekciju cijene sa 1,17 kn na 1,88 kuna po kubiku isporučene vode.**

**Iz navedenog povećanja troškova proizlazi za VIO Zaprešić d.o.o. gubitak prihoda od 1,1 milijun kuna u 2022. godini.**

Obzirom da spomenuti sporovi kontinuirano kumuliraju troškove obim stranama, pokušalo se već tijekom 2021. godine pronaći zajedničko, i za oba Društva, prihvatljivo rješenje odnosno odrediti nova polazišna točka daljnjeg poslovanja.

Sukladno Analizi međusobnih odnosa i stanja ulaganja u zajedničkoj investiciji između Društava izrađenoj od strane neovisnog vanjskog konzultanta, sadašnja vrijednost imovine na kraju 2020.godine iznosi 12.507.741 kuna. Analizom je izračunato da udio društva Zagorski vodovod d.o.o. u vrijednosti imovine iznosi 6.375.554 kuna. Na sastanku između Društava, održanom 19.10.2021. godine, prihvaćeno je Izvješće neovisnog vanjskog konzultanta, te je društvu Zagorski vodovod d.o.o. priznato ulaganje od 6,375 milijuna.

Vezano uz Sporazum između Društva, koji datira iz 1992.godine i oko kojeg se vodi jedan od sporova, prijedlog za raskid predmetnog Sporazuma se od strane društva Zagorski vodovod d.o.o. smatra neprihvatljiv te je načelan stav, obiju strana, da će se za postojeći Sporazum izraditi prijedlog Aneksa Sporazuma.

Unatoč pojačanim naporima i željom za rješavanje sporova mirnim putem, do konačnog rješenja se tijekom 2021. i 2022. godine, a ni do dana pisanja ovog Izvješća, nije došlo.

Nove cijene vode (tarifa) koje se primjenjuju od 01.01.2022.godine (a prema kojoj se m<sup>3</sup> isporučene vode fakturira korisnicima - fizičkim osobama po cijeni od 3,66 kn, dok se korisnicima u kategoriji gospodarstvo fakturira po cijeni 7,47 kn po m<sup>3</sup> isporučene vode) donijele su povećanje prihoda za 1,8 milijuna kuna u odnosu na 2021.godinu, ali i to je nedovoljno za pokriće udvostručenih troškova energije.

Udvostručenje troškova električne energije odrazilo se najviše na troškove proizvodnje vode na vodocrpilištu Šibice, uz istovremeno nepriznavanje pokriva troškova proizvodnje vode od strane Društva Zagorski vodovod d.o.o. za preuzetu vodu.

Količina prodane odnosno isporučene vode pokazuje blagi pad od 2% u odnosu na 2021.godinu. Porasla je količina isporučene vode u kategoriji domaćinstava i gospodarstva, dok je prodaja vode drugom javnom isporučitelju Zagorski vodovod d.o.o. na pravcu Domahovo, Strmec i Dubravica smanjena za 19%. Prodaja vode društvu Zagorski vodovod d.o.o. na Velikom Vrhu je porasla za 14% u odnosu na 2021.godinu.

Gubici vode u sustavu su smanjeni za 3% u odnosu na gubitke u 2021. godini.

Broj korisnika vodoopskrbe porastao je za 1% u odnosu na 2021.godinu. Također se bilježi veći broj izgrađenih vodovodnih (za 59%) i kanalskih priključaka (za 10%) u odnosu na broj izgrađenih vodovodnih i kanalskih priključaka u 2021.godini.

### **Radna jedinice Odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda**

Radna jedinica Odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda ostvarila je pozitivan rezultat u iznosu 179.793 kuna u 2022. godini.

Ukupni prihodi iznose 26.164.672 kuna, veći su za 7% u odnosu na 2021.godinu, a 4% su veći od planiranih. Ukupni rashodi iznose 25.984.878 kuna, veći su za 9% u odnosu na 2021.godinu, a 8% od planiranih rashoda za 2021.godinu.

U radnoj jedinici Odvodnja i pročišćavanja otpadnih voda, poslovni rashodi veći su za 6% u odnosu na 2021.godinu. Indeks povećanja zabilježen je na svim pozicijama troškova, najviše na poziciji troškova energije u grupi materijalnih troškova, koji su udvostručeni zatim na troškovima osoblja, trošku amortizacije te trošku vrijednosnog usklađenja potraživanja.

Financijski rashodi bilježe pad od 21% u odnosu na 2021. godinu, a rezultat su smanjenja kamatne stope po kreditima.

Količine odvedene i pročišćene otpadne vode u domaćinstvima na razini su količina iz 2021.godine, dok su količine odvedene i pročišćene vode iz kategorije gospodarstvo veće za 17% u odnosu na 2021.godinu. Međutim, količina odvedene i pročišćene vode prema mjernom instrumentu je, u odnosu na 2021.godinu, u padu od 4%. Broj korisnika blago je povećan u odnosu na prethodno razdoblje (2%). U ostalim uslugama u odvodnji zabilježen je pad broja čišćenja sabirnih jama u I. i II. zoni.

## **Cijena vodnih usluga**

Cijena vodnih usluga propisana je Uredbom iz 2010. godine koja uređuje najnižu osnovnu cijenu vodnih usluga i troškove koje cijena vodnih usluga pokriva.

Analiza cijene vodnih usluga (CVU) prema ostvarenim rezultatima za 2022. godinu pokazuje da ostvareni prihod od prodaje vodnih usluga ne pokriva puni povrat troškova, a koje prema *Uredbi o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga (NOC)*, ta cijena mora pokriti.

Fiksni dio najniže osnovne cijene vodnih usluga prema Uredbi, koju VIO ZAPREŠIĆ d.o.o. obračunava po korisniku, kroz 2022. godinu pokazuje da ostvareni prihod od fiksnog dijela NOC u vodoopskrbi, odvodnji i pročišćavanju ne pokriva trošak kroz cijenu fiksnog dijela.

Preuzimanjem drugog sustava tijekom 2021. godine i troškova koji su uslijedili, udvostručenim troškovima energije u 2022. godini, varijabilni dio najniže osnovne cijene vodnih usluga prema Uredbi, koju VIO ZAPREŠIĆ d.o.o. obračunava po m<sup>3</sup> isporučene vode, pokazuje da ostvareni prihod od varijabilnog dijela NOC u vodoopskrbi ne pokriva trošak kroz cijenu varijabilnog dijela vodne usluge.

Cijene (tarifa) vodnih usluga koje je u primjeni od 01.01.2022.godine, a prema kojoj se m<sup>3</sup> isporučene vode fakturira korisnicima - fizičkim osobama po cijeni od 3,66 kn, dok se korisnicima u kategoriji gospodarstvo fakturira po cijeni 7,47 kn po m<sup>3</sup> isporučene vode više nije dovoljna za pokriće punog povrata troškova, a koje bi prema Uredbi ta cijena morala pokrivati..

Zaključno, ispred društva VIO ZAPREŠIĆ d.o.o je zaista nepredvidivo razdoblje te je izgledno da će uslijediti nova korekcija cijena vodnih usluga.

## **Povjerenstvo za zaštitu potrošača - reklamacije potrošača**

Povjerenstvo za reklamacije potrošača je tijekom 2022.godine održalo 7 sjednica na kojima se, uz prisutnost radnika Društva i nezavisnog predstavnika Povjerenstva za zaštitu potrošača, razmatralo 16 reklamacija. Povjerenstvo je zaključilo da je 15 reklamacija neopravdana, a 1 je djelomično opravdana. Potrošači se o svojim pravima koja proizlaze iz Zakona o zaštiti potrošača upoznaju i putem prvostupanjskih odgovora, kao i putem kontinuirane društvene edukacije.

## **Pokazatelji uspješnosti poslovanja**

Koeficijent tekuće likvidnosti je povećan u 2022. godini u odnosu na 2021.godinu (sa 1,19 na 1,37), te pokazuje smanjenje kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza u odnosu na 2021.godinu.

Koeficijent zaduženosti u 2022. godini je manji u odnosu na 2021.godinu, iznosi 0,13 te je ukupna zaduženost smanjena u odnosu na 2021.godinu.

Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja u 2022. iznosi 0,99, a 2021.godine je iznosio 1, te pokazuje da porast prihoda u 2022. godini ne prati rast rashoda.

## **Usklađivanje sa zakonskim propisima u području zaštite okoliša**

Tvrtka Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o., redovito vrši usklađivanje sa zakonskim propisima na području zaštite okoliša.

Vodopravna dozvola za korištenje voda iz izvorišta Šibice, klasa: UP/ I-325-03/21-02/0000316, Ur.broj: 374-25-2-22-2, izdana je 05.01.2022. godine i vrijedi do 05.01.2029.godine.

U siječnju 2021.godina zaprimljena je Vodopravna dozvola za ispuštanje otpadnih voda, klasa UP/I -325 -04/18-05/0000337, Ur.broj: 374-25-3-21-6. koja je izdana u skladu sa graničnim vrijednostima ili postizanjem najmanjeg postotka smanjenja opterećenja za III. stupanj pročišćavanja i koja u monitoringu emisija otpadnih voda u vodopravnoj dozvoli definira ispitivanja na parametre makrolidnih antibiotika u otpadnoj vodi, a koja ispitivanja nisu obveza sukladno Pravilniku o graničnim vrijednostima emisija u otpadnim vodama.

Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o. početkom veljače 2021.godine podnijela je žalbu protiv dijela Vodopravne dozvole te do dana pisanja ovog izvješća nije zaprimljeno nikakvo rješenje.

### **Statutarne promjene**

U 2022. godini statutarne promjene nije bilo.

### **Značajni poslovni događaji nakon kraja poslovne godine**

U 2022. godini kriza izazvana pandemijom se stabilizirala, ali je početkom 2022. godine došlo do nove krize izazvane ratom u Ukrajini koja i dalje traje, a koja je dovela do naglog rasta cijena energenata. Očekuje se da u 2023. godini, uz pomoć državnih potpora i utjecaja na cijene energenata, značajnih negativnih posljedica na poslovanje društva neće biti, ali se i dalje očekuje nastavak inflatornih pritisaka.

Od datuma bilance pa do datuma sastavljanja ovih financijskih izvještaja, poslovanje društva je stabilno.

### **Plan razvoja**

Osnovnu odrednicu razvoja Vodoopskrbe i odvodnje Zaprešić d.o.o. predstavlja kontinuitet restrukturiranja organizacijskih, tehničkih i ljudskih potencijala s ciljem proširenja usluga javne vodoopskrbe i odvodnje na cijelom distributivnom području, poboljšanja efikasnosti i rezultata poslovanja kroz ulaganja u vodno - komunalnu infrastrukturu, sukladno planovima i projektima jedinica lokalne samouprave.

#### **I. „Projekt poboljšanja vodno - komunalne infrastrukture aglomeracije Zaprešić“**

Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o. je u sklopu operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014.-2020.godine nominirala projekt „**Projekt poboljšanja vodno - komunalne infrastrukture aglomeracije Zaprešić**“. Projektom je obuhvaćena dogradnja sustava odvodnje i vodoopskrbe, dogradnja druge i treće faze uređaja za pročišćavanje otpadnih voda kao i zahvati na poboljšanju postojećih sustava.

Radovi na Projektu poboljšanja vodno – komunalne infrastrukture trebali bi biti gotovi koncem 2023.godine.

U 2022.godini radovi su se odvijali sukladno terminskom planu, barem što se tiče dogradnje sustava vodoopskrbe i odvodnje, gdje je realizacija Projekta dosegla stupanj izgrađenosti od čak 90%. U trenutku pisanja ovog izvješća radovi na dogradnji sustava vodoopskrbe i odvodnje su u finalnoj fazi, priprema se dokumentacija za obavljanje tehničkih pregleda i ishođenje uporabnih dozvola.

Radovi na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda su u velikom zakašnjenju.

Skupština Društva obaviještena je na sjednici Skupštine održane u prosincu 2022.godine da se kasnilo sa izradom projektne dokumentacije te da su propušteni mogući radovi u ljetnom periodu. Istaknuto je nezadovoljstvo dinamikom radova i napretkom radova na uređaju za pročišćavanje

otpadnih voda Zaprešić. Zaključno, što se tiče radova na uređaju, odrađen je tek manji dio građevinskih radova, oko 30% radova.

## II. Redovna izmjena vodomjera

Nakon okončanog postupka javne nabave, u 2021. godini započela je redovna izmjena vodomjera koja se obavlja sukladno Zakonu o mjeriteljstvu i pripadajućim propisima. Izmjena vodomjera trajati će u kontinuitetu 5 godina, provoditi će se prema planu izmjene, a vrijednost tog zahvata iznosi otprilike 15 milijuna kuna. U 2022. godini izmijenjeno je vodomjera u vrijednosti 1,285 milijuna kuna. Isporučitelj vodnih usluga je dužan o svom trošku izvršiti zamjenu vodomjera koje očitava, sukladno Zakonu i propisima.

### Izloženost rizicima

Postoji izloženost izvjesnim financijskim rizicima povezanim s likvidnošću zbog kašnjenja u naplati potraživanja od kupaca, odnosno nemogućnosti naplate obavljenih usluga.

Vojne aktivnosti Rusije početkom 2022. godine na teritoriju Ukrajine prouzročile su povećanje cijena materijala, energenata i ostalih cijena, te utjecaj na porast troškova poslovanja Društva, što zahtijeva i nadalje povećanu aktivnost poslovnog subjekta.

Započeti "Projekt poboljšanja vodno - komunalne infrastrukture aglomeracije Zaprešić" izložen je izvjesnim rizicima nastavka aktivnosti, uslijed globalnih problema vezanih uz porast cijena materijala, radne snage i energenata.

Rizici kojima će Društvo biti i nadalje izloženo u 2023. godini odnose se na značajan porast cijena energenata, građevinskog materijala i rada.


Upravljanje ovim rizicima Društvo će provoditi kroz:

- provedbu plana racionalizacije potrošnje energenata
- provedbu konceptijskog rješenja za smanjenje gubitaka vode
- redefiniranje prioriteta plana održavanja i investicijskog održavanja
- pojačanu kontrolu trošenja sredstava predviđenih planom poslovanja

Privitak: Financijska izvješća za 2022.godinu

Zaprešić, 30.04. 2023. godine

Direktor Društva:

  
VODOOPSKRBA  
I ODVODNJA  
ZAPREŠIĆ d.o.o.  
Zaprešić, Zelengaj 15 1



**II. STRUKTURA ZAPOSLENIH I KORIŠTENJE RADNOG VREMENA****1. Broj zaposlenih**

Na dan 31.12.2022. godine Vodoopskrba i odvodnja Zaprešić d.o.o. ima 70 zaposlenih radnika što je smanjenje za 4 radnika u odnosu na 01.01.2022. godine.

U kvalifikacijskoj strukturi zaposlenih najveći dio čine radnici SSS sa 47,14%, te KV radnici sa 22,86% učešća.

Tabela II. 1. - Pregled broja zaposlenih po stvarnoj kvalifikacijskoj strukturi

STRUČNA SPREMA					Indeks 4/2
	01.01.2022.	Struktura u %	31.12.2022.	Struktura u %	
I	2	3	4	5	6
DR.SC.	1	1,35	1	1,43	100
VSS	3	4,05	4	5,71	133
VŠS	7	9,46	6	8,57	86
SSS	37	50,00	33	47,14	89
NSS	4	5,41	4	5,71	100
VKV	1	1,35	1	1,43	100
KV	17	22,97	16	22,86	94
NKV	4	5,41	5	7,14	125
<b>UKUPNO</b>	<b>74</b>	<b>100,00</b>	<b>70</b>	<b>100,00</b>	<b>95</b>

Od ukupnog broja zaposlenih na dan 31.12.2022. godine, 67 zaposlenih osoba zaposleno je na neodređeno vrijeme, te su 3 zaposlene osobe na određeno vrijeme.

Po spolnoj strukturi 68 (97,1%) zaposlenih su muškarci, a 2 (2,9%) zaposlene su žene.

Prosječna bruto plaća u Vodoopskrbi i odvodnji Zaprešić u 2022. godini iznosila je 10.604 kune. Prosječna neto plaća u Vodoopskrbi i odvodnji Zaprešić u 2022. godini iznosila je 7.795 kuna, što je 2% više u odnosu na prosječnu mjesečnu neto plaću u Republici Hrvatskoj koja je u 2022. iznosila 7.653 kune, dok je prosječna mjesečna bruto plaća na razini Republike Hrvatske iznosila 10.400 kuna.

U nastavku se daje tabelarni pregled broja radnika po radnim jedinicama na dan 31.12.2022. godine.

Tabela II. 2.

<b>RADNA JEDINICA</b>	<b>01.01.2022.</b>	<b>PLAN 2022.</b>	<b>31.12.2022.</b>	<b>Indeks 4/2</b>	<b>Indeks 4/3</b>
1	2	3	4	5	6
RJ Tehnički poslovi	5	5	6	120	120
-Priprema i razvoj	3	3	3	100	100
- Kontrola kvalitete vode	2	2	3	150	150
RJ Vodoopskrba	48	47	39	81	83
RJ Odvodnja i pročišćavanje	20	22	24	120	109
RJ Zajednički poslovi - ured direktora	1	1	1	1	1
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>74</b>	<b>75</b>	<b>70</b>	<b>95</b>	<b>93</b>

U 2022. godini došlo je do smanjenja od 4 radnika od kojih su 2 radnika otišla u mirovinu, dio radnika iz RJ Vodoopskrba prešao je u povezano društvo Zaprešić d.o.o. zbog novoosnovane RJ Izgradnja, te je dio radnika novozaposlen u RJ Odvodnja i pročišćavanje zbog osnivanja dodatnog tima.

U nastavku se daje tabelarni pregled starosne strukture zaposlenih na dan 31.12.2022. godine

Tabela II. 3.

<b>OPIS</b>	<b>GODINE STAROSTI</b>					
	<b>UKUPNO</b>	<b>19-24</b>	<b>25-34</b>	<b>35-44</b>	<b>45-54</b>	<b>55-65</b>
1	2	3	4	5	6	7
<b>UKUPNO</b>	<b>70</b>	<b>2</b>	<b>18</b>	<b>14</b>	<b>22</b>	<b>14</b>
<b>udio u %</b>	<b>100</b>	<b>3</b>	<b>26</b>	<b>20</b>	<b>31</b>	<b>20</b>

Prema dobnoj strukturi najveće učešće imaju radnici između 45-54 godine (31%), radnici između 25-34 godina (26%), te radnici između 35-44 godine (20%).

Učešće radne snage mlađe dobne skupine do 24 godine iznosi 3%.

U nastavku se može vidjeti prosječni minuli rad i prosječna starost zaposlenih po stručnim spremama.

Tabela II. 4.

<b>STRUČNA SPREMA</b>	<b>Prosje. minuli rad (godina)</b>	<b>Prosječna starost (godina)</b>
1	2	3
DR.SC	11	34
VSS	9	34
VŠS	16	39
SSS	23	44
NSS	34	57
VKV	40	60
KV	24	44
NKV	18	41
<b>UKUPNO</b>	<b>26</b>	<b>44</b>

Prosječna starosna dob zaposlenih je 44 godina, a prosječni minuli rad 26 godine.

## 2. Korištenje radnog vremena

Tabela II. 5.

Red.br.	Struktura sati	Sati 2021.	Struktura u %	Sati 2022.	Struktura u %	Indeks 5/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Redovan rad	111 110	91,05	105 230	86,23	95
2.	Prekovremeni rad	5 683	4,66	11 420	9,36	201
3.	Noćni rad	3 020	2,47	3 188	2,61	106
4.	Rad na dane tjednog odmora- nedjelja	1 638	1,34	1 656	1,36	101
5.	Rad na državne praznike i blagdane	555	0,45	538	0,44	97
6.	Smjenski rad	-		-		
<b>I.</b>	<b>Efektivni sati rada</b>	<b>122 006</b>	<b>60,61</b>	<b>122 032</b>	<b>62,11</b>	<b>100</b>
7.	Godišnji odmori	16 112	61,97	15 560	59,85	97
8.	Državni praznici i blagdani	3 667	14,10	4 704	18,09	128
9.	Plaćeni dopust	280	1,08	416	1,60	149
10.	Bolovanje do 42 dana	5 410	20,81	5 320	20,46	98
<b>II.</b>	<b>Sati naknade</b>	<b>25 469</b>	<b>12,65</b>	<b>26 000</b>	<b>13,23</b>	<b>102</b>
11.	Bolovanje preko 42 dana	3 792	7,82	5 072	10,47	134
12.	Porodiljski dopust	280		0		
13.	Neopravdani izostanci	0		0		
14.	Ostalo (dežurstvo kod kuće)	49 741	102,64	43 389	89,53	87
<b>III.</b>	<b>Ostali sati</b>	<b>53 813</b>	<b>26,73</b>	<b>48 461</b>	<b>24,66</b>	<b>90</b>
<b>IV.</b>						
<b>(I.+II.+III.)</b>	<b>Sveukupno sati</b>	<b>201 288</b>	<b>100</b>	<b>196 493</b>	<b>100,00</b>	<b>98</b>

U strukturi korištenja radnog vremena udio efektivnih sati rada iznosi 62,11 %, sati naknada iznose 13,23%, te ostali sati 24,66%. Udio redovnog rada u efektivnim satima rada u 2022. iznosi 86,2%, a ostali efektivni sati rada odnose se na prekovremeni rad, noćni rad, te rad u dane tjednog odmora, državnih praznika i blagdane. Sati prekovremenog rada u 2022. su u odnosu na 2021. godinu udvostručeni.

Ukupan broj sati naknada povećan je za 2% u odnosu na 2021. godinu, od čega su sati plaćenog dopusta povećani za 49%, u odnosu na 2021. godinu.

Ukupan broj ostalih sati u 2022. godini je smanjen u odnosu na 2021., gdje su sati bolovanja preko 42 dana povećani za 34%, a sati dežurstva su smanjeni u odnosu na 2021.

## II. KOLIČINSKI POKAZATELJI ZA 2022. GODINU

Tabela II. 1.

Red. broj	Elementi	Jed. mjere	OSTVARENO 2021.	PLAN 2022.	OSTVARENO 2022.	Indeks 6/4	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I.</b>	<b>VODOOPSKRBA</b>						
<b>A.</b>	<b>Ukupno zahvaćena voda na Vodocrpilištu Šibice i preuzeta voda od drugog javnog isporučitelja</b>						
1.	Ukupno zahvaćena voda - Vodocrpilište Šibice	m3	6 110 599	5 928 900	6 131 269	100	103
2.	Isporučena voda drugom javnom isporučitelju - Zagorski vodovod Zabok - mjerne mjesto Veliki Vrh	m3	1 370 556	1 465 950	1 561 518	114	107
3.	<b>Predano u distribuciju Zaprešić sa Vodocrpilišta Šibice</b>	<b>m3</b>	<b>4 740 043</b>	<b>4 462 950</b>	<b>4 569 751</b>	<b>96</b>	<b>102</b>
4.	Preuzeto u distribuciju - od društva Zagorski vodovod Zabok ( mjerne mjesto Luka)	m3	173 594	175 200	206 805	119	118
<b>B.</b>	<b>DISTRIBUCIJA VODE ZAPREŠIĆ</b>						
1.	<b>Ukupno prodana (isporučena) voda</b>	<b>m3</b>	<b>2 694 871</b>	<b>2 824 050</b>	<b>2 633 703</b>	<b>98</b>	<b>93</b>
a)	Domaćinstva	m3	2 193 687	2 463 500	2 225 619	101	90
b)	Gospodarstvo	m3	333 515	326 500	373 328	112	114
d)	Javni isporučitelj "Zagorski vodovod" d.o.o. - Domahovo, Strmec, Dubravica	m3	43 169	34 050	34 756	81	102
e)	Javni isporučitelj "Vodovod i odvodnja Bistra"d.o.o.	m3	124 500	0	0		
2.	Gubici	m3	2 218 766	1 814 100	2 142 853	97	118
	Gubici u % (u odnosu na zahvaćenu i preuzetu vodu )		35	30	34	96	114
3.	<b>Broj korisnika - fiksni dio</b>	<b>kom</b>	<b>21 328</b>	<b>21 630</b>	<b>21 587</b>	<b>101</b>	<b>100</b>
<b>C.</b>	<b>IZGRADNJA VODOVODNIH I KANALSKIH PRIKLJUČAKA</b>						
1.	Vodovodni priključci	kom	113	128	180	159	141
2.	Kanalski priključci	kom	70	122	77	110	63
<b>II.</b>	<b>ODVODNJA I PROČIŠĆAVANJE</b>						
1.	<b>Odvodnja i pročišćavanje prema potrošnji vode</b>	<b>m3</b>	<b>1 477 757</b>	<b>1 546 850</b>	<b>1 525 839</b>	<b>103</b>	<b>99</b>
a)	Domaćinstva	m3	1 300 635	1 353 000	1 318 733	101	97
b)	Gospodarstvo	m3	164 815	187 850	193 283	117	103
c)	Gospodarstvo - agresivne vode	m3	12 307	6 000	13 823	112	230
2.	<b>Odvodnja i pročišćavanje prema mjernom instrumentu</b>	<b>m3</b>	<b>221 778</b>	<b>226 500</b>	<b>213 994</b>	<b>96</b>	<b>94</b>
a)	Gospodarstvo- agresivne vode	m3	219 039	224 500	210 546	96	94
b)	Gospodarstvo	m3	2 739	2 000	3 448	126	172
3.	<b>Broj korisnika - fiksni dio</b>	<b>kom</b>	<b>12 148</b>	<b>12 193</b>	<b>12 366</b>	<b>102</b>	<b>101</b>
4.	<b>Čišćenje sabirnih jama</b>						
a)	I zona	odvoz	969	920	922	95	100
b)	II zona	odvoz	162	186	133	82	72
5.	<b>Održavanje slivnika</b>						
a)	Redovito čišćenje	kom	3 633	3 644	4 010	110	110
b)	Interventno čišćenje	kom	222	222	302	136	136

**III. REZULTAT POSLOVANJA ZA 2022. GODINU****1. RAČUN DOBITI ZA PERIOD I. - XII. 2022. GODINE**

Tabela III. 1.

Red. broj	POZICIJA	OSTVARENO 2021. (HRK)	PLAN 2022. (HRK)	OSTVARENO 2022. (HRK)	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	7	8
<b>I.</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>52.888.783,92</b>	<b>52.361.776,00</b>	<b>55.545.798,42</b>	<b>105</b>	<b>106</b>
1.	Prihodi od obavljanja djelatnosti	33.539.354,09	34.295.413,00	36.179.658,21	108	105
2.	Ostali poslovni prihodi	19.349.429,83	18.066.363,00	19.366.140,21	100	107
<b>II.</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>52.454.089,71</b>	<b>51.558.239,00</b>	<b>55.653.896,17</b>	<b>106</b>	<b>108</b>
3.	Troškovi sirovina, materijala i trg. robe	3.252.848,56	2.540.498,00	4.069.630,85	125	160
4.	Troškovi energije	3.617.173,57	4.171.500,00	7.356.474,93	203	176
5.	Ostali troškovi vanjskih usluga	4.896.847,90	4.836.664,00	4.925.941,75	101	102
6.	Troškovi osoblja	9.580.033,22	10.907.134,00	10.097.089,27	105	93
7.	Amortizacija	17.000.768,13	18.748.634,00	18.913.572,14	111	101
8.	Vrijednosno usklađenje potraživanja	858.375,59	800.000,00	666.030,33	78	83
9.	Troškovi rezerviranja	472.456,00	0,00	199.952,40		
10.	Ostali troškovi poslovanja	12.775.586,74	9.553.809,00	9.425.204,50	74	99
<b>III.</b>	<b>DOBIT/GUBITAK IZ POSL.AKT.</b>	<b>434.694,21</b>	<b>803.537,00</b>	<b>-108.097,75</b>		
<b>IV.</b>	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>532.257,95</b>	<b>261.000,00</b>	<b>297.004,58</b>	<b>56</b>	<b>114</b>
11.	Prihodi od kamata	406.541,00	151.000,00	143.442,36	35	95
12.	Prihodi od naplaćenih kamata po ovrhama	125.716,95	110.000,00	153.545,91	122	140
13.	Pozitivne tečajne razlike	0,00	0,00	16,31		
<b>V.</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>1.012.374,82</b>	<b>900.070,00</b>	<b>796.034,19</b>	<b>79</b>	<b>88</b>
14.	Zatezne kamate i kamate na kredite	1.011.208,73	900.070,00	796.028,86	79	88
15.	Negativne tečajne razlike	1.166,09	0,00	5,33		
<b>VI.</b>	<b>DOBIT/GUBITAK IZ FINANC.AKT.</b>	<b>-480.116,87</b>	<b>-639.070,00</b>	<b>-499.029,61</b>	<b>104</b>	<b>78</b>
<b>VII.</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>53.421.041,87</b>	<b>52.622.776,00</b>	<b>55.842.803,00</b>	<b>105</b>	<b>106</b>
<b>VIII.</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>53.466.464,53</b>	<b>52.458.309,00</b>	<b>56.449.930,36</b>	<b>106</b>	<b>108</b>
<b>IX.</b>	<b>DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>- 45.422,66</b>	<b>164.467,00</b>	<b>- 607.127,36</b>	<b>1.337</b>	

## 2. SPECIFIKACIJA PRIHODA ZA 2022. GODINU

Tabela IV. 2.

Red. broj	ELEMENTI	OSTVARENO 2021. (HRK)	PLAN 2022. (HRK)	OSTVARENO 2022. (HRK)	Indeks	Indeks
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>A.</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI (I.+II.)</b>	<b>52.888.783,92</b>	<b>52.361.776,00</b>	<b>55.545.798,42</b>	<b>105</b>	<b>106</b>
<b>I.</b>	<b>PRIHODI OD OBAVLJANJA DJELATNOSTI</b>	<b>33.539.354,09</b>	<b>34.295.413,00</b>	<b>36.179.658,21</b>	<b>108</b>	<b>105</b>
<b>1.</b>	<b>Prihodi od prodaje vode i usluga vodoopskrbe</b>	<b>20.584.815,28</b>	<b>21.280.173,00</b>	<b>21.638.687,39</b>	<b>105</b>	<b>102</b>
1.a.	Prihodi od prodaje vode-Veliki Vrh - Zagorski vodovod	1.603.550,52	1.715.160,00	1.826.976,06	114	107
1.b.	Prihodi od distribucije vode - varijabilni dio	9.120.883,91	11.455.365,00	10.929.463,67	120	95
1.c.	Prihodi od distribucije vode - fiksni dio	5.298.169,25	5.736.276,00	5.685.932,20	107	99
1.d.	Prihodi od distribucije vode - poddistribucija	257.135,19	55.842,00	57.349,48	22	103
1.e.	Prihodi od raznih usluga vodoopskrbe	1.433.554,19	332.530,00	852.165,58	59	256
1.f.	Prihodi od priključaka	1.903.726,18	1.985.000,00	2.286.800,40	120	115
1.g.	Prihodi od potpora za investicijsko održavanje	967.796,04	0,00	0,00		
<b>2.</b>	<b>Prihodi od odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda</b>	<b>12.557.642,82</b>	<b>12.975.240,00</b>	<b>13.070.920,73</b>	<b>104</b>	<b>101</b>
2.a.	Prihodi od odvodnje otpadnih voda- varijabilni dio	2.182.833,14	2.229.132,00	2.268.151,62	104	102
2.b.	Prihodi od odvodnje otpadnih voda - fiksni dio	1.141.897,05	1.175.928,00	1.188.533,58	104	101
2.c.	Prihodi od odvodnje prema mjernom instrumentu	1.040.435,25	1.066.375,00	1.000.093,50	96	94
2.d.	Prihodi od raznih usluga u odvodnji	1.179.984,00	1.313.792,00	1.477.933,80	125	112
2.e.	Prihodi od pročišćavanja otpadnih voda- varijabilni dio	4.537.943,97	4.649.725,00	4.694.665,45	103	101
2.f.	Prihodi od pročišćavanja otpadnih voda- fiksni dio	787.949,11	811.638,00	820.338,58	104	101
2.g.	Prihodi od pročišćavanja otpadnih voda- prema mjernom instrumentu	1.686.600,30	1.728.650,00	1.621.204,20	96	94
<b>3.</b>	<b>Prihodi od tehničkih poslova</b>	<b>278.028,20</b>	<b>0,00</b>	<b>1.293.228,30</b>	<b>465</b>	
3.a.	Prihodi od izdavanja mišljenja i suglasnosti	0,00	0,00	0,00		
3.b.	Prihodi s osnove upotrebe vlastitih usluga za investicije	278.028,20	0,00	1.293.228,30	465	
3.c.	Prihodi od zakupa i najma	0,00	0,00	0,00		
<b>4.</b>	<b>Prihodi od prodane robe sa skladišta</b>	<b>118.867,79</b>	<b>40.000,00</b>	<b>176.821,79</b>	<b>149</b>	<b>442</b>
	Prihodi od prodane robe sa skladišta - Zaprešić d.o.o.	118.867,79	40.000,00	176.821,79	149	442
<b>II.</b>	<b>OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>19.349.429,83</b>	<b>18.066.363,00</b>	<b>19.366.140,21</b>	<b>100</b>	<b>107</b>
1.	Prihodi od naplata šteta i refundacija	293.855,92	0,00	230.732,82	79	
2.	Prihodi od naplaćenih potraživanja iz prethodnih razdoblja	1.511.228,65	1.000.000,00	1.050.477,57	70	105
3.	Prihodi od naplaćenih troškova ovrha	265.510,91	180.000,00	226.727,54	85	126
4.	Prihodi od tuđeg financiranja za obračunatu amortizaciju	14.665.127,39	16.025.900,00	16.541.508,48	113	103
5.	Prihodi od otpisa obveza	57.705,47	0,00	1.372,27	2	
6.	Prihodi od usluga obračuna naknada	491.836,94	470.000,00	517.509,25	105	110
7.	Ostali nespomenuti poslovni prihodi	2.064.164,55	390.463,00	797.812,28	39	204
<b>B.</b>	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>532.257,95</b>	<b>261.000,00</b>	<b>297.004,58</b>	<b>56</b>	<b>114</b>
1.	Prihodi od kamata	406.541,00	151.000,00	143.442,36	35	95
2.	Prihodi od naplaćenih kamata po ovrhama	125.716,95	110.000,00	153.545,91	122	140
3.	Pozitivne tečajne razlike	0,00	0,00	16,31		
<b>C.</b>	<b>UKUPNI PRIHODI (A+B)</b>	<b>53.421.041,87</b>	<b>52.622.776,00</b>	<b>55.842.803,00</b>	<b>105</b>	<b>106</b>

## 3. SPECIFIKACIJA RASHODA ZA 2022. GODINU

Tabela IV. 3.

Red. broj	ELEMENTI	OSTVARENO 2021. (HRK)	PLAN 2022. (HRK)	OSTVARENO 2022. (HRK)	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>A.</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>52.454.089,71</b>	<b>51.558.239,00</b>	<b>55.653.896,17</b>	<b>106</b>	<b>108</b>
1.	Materijalni troškovi	11.766.870,03	11.548.662,00	16.352.047,53	139	142
1.a.	Troškovi sirovina, materijala i trg. robe	3.252.848,56	2.540.498,00	4.069.630,85	125	160
	Materijal za izradu, popravak i održavanje	2.695.726,63	2.115.720,00	3.572.272,05	133	169
	Ostali potrošni materijal	272.215,30	243.300,00	253.193,37	93	104
	Trošak sitnog inventara, autoguma i vodomjera	166.038,84	141.478,00	67.343,64	41	48
	Troškovi trg. robe (prodano Zaprešić d.o.o.)	118.867,79	40.000,00	176.821,79	149	442
1.b.	Troškovi energije	3.617.173,57	4.171.500,00	7.356.474,93	203	176
	Električna energija	2.999.600,88	3.432.000,00	6.405.041,54	214	187
	Gorivo (benzin, plin, )	617.572,69	739.500,00	951.433,39	154	129
1.c.	Ostali vanjski troškovi - usluge	4.896.847,90	4.836.664,00	4.925.941,75	101	102
	Tekuće i investicijsko održavanje	1.148.751,55	1.322.272,00	1.197.372,61	104	91
	Usluge pri izradi dobara i obavljanju usluga	2.146.852,53	1.859.288,00	2.021.837,25	94	109
	Ostali vanjski troškovi - usluge	1.601.243,82	1.655.104,00	1.706.731,89	107	103
2.	Troškovi osoblja	9.580.033,22	10.907.134,00	10.097.089,27	105	93
	Neto plaće i naknade	6.183.292,87	7.198.708,44	6.439.619,57	104	89
	Porezi i doprinosi iz plaća	2.141.177,82	2.389.569,48	2.327.390,23	109	97
	Doprinosi na plaće	1.255.562,53	1.318.856,08	1.330.079,47	106	101
3.	Amortizacija	17.000.768,13	18.748.634,00	18.913.572,14	111	101
4.	Vrijednosno usklađenje kratk. potraž.	858.375,59	800.000,00	666.030,33	78	83
5.	Troškovi rezerviranja	472.456,00	0,00	199.952,40	42	0
6.	Ostali troškovi poslovanja	12.775.586,74	9.553.809,00	9.425.204,50	74	99
	Premije osiguranja	595.161,87	656.889,00	708.464,61	119	108
	Naknade zaposlenima	1.365.047,70	1.554.208,00	1.442.274,79	106	93
	Bankovne usluge i platni promet	174.844,59	145.000,00	220.295,41	126	152
	Ostali razni troškovi poslovanja	2.836.545,14	397.876,00	558.725,66	20	140
	Troškovi zajedničkih funkcija Zaprešić d.o.o.	7.803.987,44	6.799.835,00	6.495.444,03	83	96
<b>B.</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>1.012.374,82</b>	<b>900.070,00</b>	<b>796.034,19</b>	<b>79</b>	<b>88</b>
	Zatezne kamate i kamate na kredite	1.011.208,73	900.070,00	796.028,86	79	88
	Negativne tečajne razlike	1.166,09	52.458.309,00	5,33	0	
<b>D.</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>53.466.464,53</b>	<b>52.458.309,00</b>	<b>56.449.930,36</b>	<b>106</b>	<b>108</b>

## 4. STRUKTURA PRIHODA U 2022. GODINI

Tabela IV.4.

Red. broj	OPIS	OSTVARENO 2021. (HRK)	UDIO %	OSTVARENO 2022. (HRK)	UDIO %	Indeks 5/3
1	2	3	4	5	6	7
<b>A.</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI (I.+II.)</b>	<b>52.888.783,92</b>	<b>99,0</b>	<b>55.545.798,42</b>	<b>99,5</b>	<b>105</b>
<b>I.</b>	<b>PRIHODI OD OBAVLJANJA DJELATNOSTI</b>	<b>33.539.354,09</b>	<b>63,4</b>	<b>36.179.658,21</b>	<b>65,1</b>	<b>108</b>
1.	Prihodi od prodaje vode i usluga vodoopskrbe	20.584.815,28	61,4	21.638.687,39	59,8	105
2.	Prihodi od odvodnje otpadnih voda i usluga u odvodnji	5.545.149,44	16,5	5.934.712,50	16,4	107
3.	Prihodi od pročišćavanja otpadnih voda	7.012.493,38	20,9	7.136.208,23	19,7	102
4.	Prihodi od tehničkih poslova	278.028,20	0,8	1.293.228,30	3,6	465
5.	Prihodi od prodane robe sa skladišta	118.867,79	0,4	176.821,79	0,5	149
<b>II.</b>	<b>OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>19.349.429,83</b>	<b>36,6</b>	<b>19.366.140,21</b>	<b>34,9</b>	<b>100</b>
<b>B.</b>	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>532.257,95</b>	<b>1,0</b>	<b>297.004,58</b>	<b>0,5</b>	<b>56</b>
<b>C.</b>	<b>UKUPNI PRIHODI (A+B)</b>	<b>53.421.041,87</b>	<b>100</b>	<b>55.842.803,00</b>	<b>100,0</b>	<b>105</b>

## 5. STRUKTURA RASHODA U 2022. GODINI

Tabela IV.5.

Red. broj	OPIS	OSTVARENO 2021. (HRK)	UDIO %	OSTVARENO 2022. (HRK)	UDIO %	Indeks 5/3
1	2	3	4	5	6	7
<b>A.</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>52.454.089,71</b>	<b>98,1</b>	<b>55.653.896,17</b>	<b>98,6</b>	<b>106</b>
<b>1.</b>	<b>Materijalni troškovi</b>	<b>11.766.870,03</b>	<b>22,4</b>	<b>16.352.047,53</b>	<b>29,4</b>	<b>139</b>
1.a.	Troškovi sirovina, materijala i trg. robe	3.252.848,56	27,6	4.069.630,85	24,9	125
1.b.	Troškovi energije	3.617.173,57	30,7	7.356.474,93	45,0	203
1.c.	Ostali vanjski troškovi - usluge	4.896.847,90	41,6	4.925.941,75	30,1	101
<b>2.</b>	<b>Troškovi osoblja</b>	<b>9.580.033,22</b>	<b>18,3</b>	<b>10.097.089,27</b>	<b>18,1</b>	<b>105</b>
<b>3.</b>	<b>Amortizacija</b>	<b>17.000.768,13</b>	<b>32,4</b>	<b>18.913.572,14</b>	<b>34,0</b>	<b>111</b>
<b>4.</b>	<b>Vrijednosno usklađenje kratk.potraž.</b>	<b>858.375,59</b>	<b>1,6</b>	<b>666.030,33</b>	<b>1,2</b>	<b>78</b>
<b>5.</b>	<b>Troškovi rezerviranja</b>	<b>472.456,00</b>	<b>0,9</b>	<b>199.952,40</b>	<b>0,4</b>	<b>42</b>
<b>6.</b>	<b>Ostali troškovi poslovanja</b>	<b>12.775.586,74</b>	<b>24,4</b>	<b>9.425.204,50</b>	<b>16,9</b>	<b>74</b>
<b>B.</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>1.012.374,82</b>	<b>1,9</b>	<b>796.034,19</b>	<b>1,4</b>	<b>79</b>
<b>C.</b>	<b>UKUPNI RASHODI (A+B)</b>	<b>53.466.464,53</b>	<b>100</b>	<b>56.449.930,36</b>	<b>100,0</b>	<b>106</b>