

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

FINANCIJSKI PLAN
ZA 2021. GODINU

Ogulin, ožujak 2021. godine

I UVOD

Zakonom o financiranju vodnog gospodarstva (N.N. br.153/09,56/13, i 119/15), Zakonom o vodama (N.N. br. 153/09. 63/11 130/11.56/13 i 14/14.) i odredbama Društvenog ugovora o osnivanju Trgovačkog društva Vodovod i kanalizacija d.o.o. Ogulin propisani su načini osiguranja sredstava za obavljanje djelatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje.

Izvori sredstava za financiranje javne vodoopskrbe i javne odvodnje su:

- cijena vodne usluge,
- vodne naknade,
- državni proračun,
- proračuni jedinica lokalnih i/ili područnih (regionalnih) samouprava i
- ostali izvori.

Ovaj Plan karakterizira nastavak gradnje i održavanja vodnih građevina, a obim i izvori sredstava iskazani su u planu investicija i nabave.

II PLAN PRIHODA

Prihodi se planiraju kako slijedi:

Tablica 1 **u kunama bez lipa**

Red. br.	Konto	O p i s	Prihodi plan za 2021.godinu
		1. PRIHODI OD PRODAJE VODNIH USLUGA	
1.	7510	Prihodi od prodaje vodoopskrba - domaćinstva	6.594.006
2.	7511	Prihodi od prodaje vodoopskrba – pravne osobe	2.050.754
3.	7520	Prihodi od prodaje odvodnja - domaćinstva	606.073
4.	7521	Prihodi od prodaje odvodnje – pravne osobe	290.092
5.	7530	Prihodi od prodaje pročišćavanje - domaćinstva	699.830
6.	7531	Prihodi od prodaje pročišćavanje – pravne osobe	369.960
7.	7550	Prihodi od prodaje ostalih usluga	600.000
		UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE (1-6)	11.210.715
		2. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	
8.	7580	Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	8.018.251
9.	7640	Prihod od subvencija, dotacija, potpora, poticaja	200.000
10.	7880	Prihodi od naplaćenih odvjetničkih usluga	70.000
11.	7870	Naplata štete s temelja osiguranja	200.000
12.	7890	Ostali prihodi	600.000
		OSTALI POSLOVNI PRIHODI UKUPNO(8-10)	9.088.251
		3.FINANCIJSKI PRIHODI	
13.	7740	Prihodi od kamata - građani	60.000

14.	7750	Prihod od kamata-gospodarstvo	30.000
15.	776	Pozitivne tečajne razlike	3.000
		FINANCIJSKI PRIHODI UKUPNO (13-15)	93.000
		PRIHODI SVEUKUPNO (1-15)	20.391.966
		RASHODI SVEUKUPNO	20.353.283
		DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	38.683

Od iskazanih prihoda u tablici 1. u nastavku posebno ukazujemo na slijedeće:

1. PRIHODI OD PRODAJE – USLUGA JAVNE VODOOPSKRBE I JAVNE ODVODNJE

1.1. Prihodi od prodaje usluga javne vodoopskrbe – domaćinstva (varijabilni dio osnovne cijene)

Područje	Potrošnja u m3	Cijena u kn	Prihod u kn
	1	2	(1x2)
Ogulin	433.500	6,50	2.817.750
Tounj	25.400	6,50	165.100
Josipdol	111.700	7,50	837.750
Saborsko	19.200	7,50	144.000
Plaški	65.700	6,53	429.021
UKUPNO:	655.500		4.249.765

1.2. Prihodi od prodaje – usluga javne vodoopskrbe – domaćinstva (fiksni dio osnovne cijene)

Područje	Broj priključaka	Broj mjeseci	Cijena u kn	Prihod u kn
	1	2	3	(1x2x3)
Ogulin	5268	12	22,80	1.441.325
Tounj	390	12	22,80	106.704
Josipdol	1488	12	22,80	407.117
Saborsko	432	12	22,80	118.195
Plaški	1075	12	21,00	270.900
UKUPNO:	8653			2.344.241

1.3. Prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (odvodnja) – domaćinstva (varijabilni dio osnovne cijene)

Područje	Potrošnja u m3	Cijena u kn	Prihod u kn
	1	2	(1x2)
Ogulin	157.900	2,35	371.065
UKUPNO:	157.900	2,35	371.065

1.4. Prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (odvodnja) – domaćinstva (fiksni dio osnovne cijene)

Područje	Broj priključaka	Broj mjeseci	Cijena u kn	Prihod u kn
	1	2	3	(1x2x3)
Ogulin	1920	12	10,20	235.008
UKUPNO:	1920	12	10,20	235.008

1.5. Prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (pročišćavanje) – domaćinstva (varijabilni dio osnovne cijene)

Područje	Potrošnja u m3	Cijena u kn	Prihod u kn
	1	2	(1x2)
Ogulin	157.900	2,90	457.910
UKUPNO:	157.900	2,90	457.910

1.6. Prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (pročišćavanje) – domaćinstva (fiksni dio osnovne cijene)

Područje	Broj priključaka	Broj mjeseci	Cijena u kn	Prihod u kn
	1	2	3	(1x2x3)
Ogulin	1920	12	10,50	241.920
UKUPNO:	1920	12	10,50	241.920

1.7. Prihodi od prodaje – usluga javne vodoopskrbe – pravne osobe i ostali (varijabilni dio osnovne cijene)

Područje	Vrsta korisnika	Potrošnja u m3	Cijena u kn	Prihod u kn
		1	2	(1x2)
Ogulin	Ustanove, udruge	7.050	6,50	45.825
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	87.300	15,35	1.340.055
UKUPNO:		94.350		1.385.880
Tounj	Ustanove, udruge	0	6,50	0
Tounj	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	3.600	15,35	55.260
UKUPNO:		3.600		55.260
Josipdol	Ustanove, udruge	680	7,50	5.100
Josipdol	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	8.650	17,65	152.673
UKUPNO:		9.330		157.773
Saborsko	Ustanove, udruge	0		0
Saborsko	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	560	7,65	9.884
UKUPNO		560		9.884
Plaški	Ustanove, udruge	0		0
Plaški	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	1.650	14,43	23.810
UKUPNO:		1.650		23.810

1.8. Prihodi od prodaje - usluga javne vodoopskrbe – pravne osobe i ostali (fiksni dio osnovne cijene)

Područje	Vrsta potrošača	Broj priključaka	Broj mjeseci	Cijena u kn	Prihod u kn
		1	2	3	(1x2x3)
Ogulin	Ustanove, udruge	100	12	22,80	27.360
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	416	12	59,53	297.174
UKUPNO:		516			324.534
Tounj	Ustanove, udruge	2	12	22,80	547
Tounj	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	12	12	59,53	8.572
UKUPNO:		14			9.119
Josipdol	Ustanove, udruge	11	12	22,80	7.858
Josipdol	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	77	12	59,53	55.006
UKUPNO:		88			62.864
Saborsko	Ustanove, udruge	0	12	0	0
Saborsko	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	10	12	59,53	7.144
UKUPNO		10			7.144
Plaški	Ustanove, udruge	0	12	0	0
Plaški	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	34	12	35,50	14.484
UKUPNO:		34			14.484

1.9. Prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (odvodnja) – pravne osobe i ostali (varijabilni dio osnovne cijene)

Područje	Vrsta korisnika	Potrošnja u m3	Cijena u kn	Prihod u kn
		1	2	(1x2)
Ogulin	Ustanove, udruge	1.700	2,35	3.995
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	37.300	5,93	221.189
UKUPNO:		39.000		225.184

1.10. Prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (odvodnja) – pravne osobe i ostali (fiksni dio osnovne cijene)

Područje	Vrsta potrošača	Broj priključaka	Broj mjeseci	Cijena u kn	Prihod u kn
		1	2	3	(1x2x3)
Ogulin	Ustanove, udruge	35	12	10,20	4.284

Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	200	12	25,26	60.624
UKUPNO:		235			64.908

1.11. Prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (pročišćavanje) – pravne osobe i ostali (varijabilni dio osnovne cijene)

Područje	Vrsta korisnika	Potrošnja u m3	Cijena u kn	Prihod u kn
		1	2	(1x2)
Ogulin	Ustanove, udruge	1.700	2,90	4.930
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	37.300	7,94	296.162
UKUPNO:		39.000		301.092

1.12. Prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (pročišćavanje) – pravne osobe i ostali (fiksni dio osnovne cijene)

Područje	Vrsta potrošača	Broj priključaka	Broj mjeseci	Cijena u kn	Prihod u kn
		1	2	3	(1x2x3)
Ogulin	Ustanove, udruge	35	12	10,20	4.284
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	200	12	26,91	64.584
UKUPNO:		235			68.868

Ukupni prihodi od prodaje - usluga javne vodoopskrbe – domaćinstva (1.1.+1.2.)	6.594.006
Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (odvodnja) – domaćinstva (1.3+1.4.)	606.073
Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (pročišćavanje) – domaćinstva (1.5.+1.6.)	699.830
UKUPNO:	7.899.909

Ukupni prihodi od prodaje - usluga javne vodoopskrbe – pravne osobe i ostali (1.7.+1.8.)	2.050.754
Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (odvodnja) – pravne osobe i ostali (1.9+1.10.)	290.092
Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (pročišćavanje) – pravne osobe i ostali (1.11.+1.12.)	369.960
UKUPNO:	2.710.806

SVEUKUPNO PRIHODI OD VODNIH USLUGA:

10.610.715

PRIHODI OD OSTALIH USLUGA

Planira se pružanje ostalih usluga iz djelatnosti Društva (otklanjanje štete na vodovodnom i kanalizacijskom priključku koja je nastala krivnjom korisnika usluge, izrada novih priključaka).

PRIHODI OD UKIDANJA DUGOROČNIH REZERVIRANJA

Planirani prihodi odnose se na primljene potpore (pomoći) iz lokalnog ili državnog proračuna koje su se koristile za investicijsku gradnju vodnih građevina.

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 troškom amortizacije).

OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi odnose se na planirane prihode od naplaćenih šteta s temelja osiguranja, naplaćenih prethodno vrijednosno usklađenih potraživanja i otpisanih potraživanja, 5% naplaćenih naknada za korištenje voda i naknada za zaštitu voda.

IV ZAKLJUČNA RAZMATRANJA

Financijski plan za 2021. godinu temelji se na dosadašnjim pokazateljima poslovanja, investicijskom planu, investicijskom planu, cjeniku vodnih usluga usklađenim sa uredbom o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva te procijenjenim cijenama roba i usluga dobavljača.

Cijene vodnih usluga, sukladno Zakonu o vodama i Zakonu o financiranju vodnog gospodarstva, određene su prema načelima punog povrata troškova, socijalne prihvatljivosti i zaštite od monopola.

Ostvarenje financijskog plana moguće je uz maksimalno angažiranje svih zaposlenih, maksimalno korištenje raspoloživih kapaciteta, ušteda po svim vrstama troškova, ostvarenja očekivane investicijske gradnje te ostvarenja planiranog fizičkog i financijskog obima usluga.

Direktor
Bojan Prebežić, dipl.ing.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2021. GODINU

III Plan Rashoda

Rashodi se planiraju kako slijedi:

Redni broj:	Konto	Opis	Rashod za 2021 vodoopskrba	Rashod za 2021 odvodnja	Rashod za 2021 pročišćavanje	Ukupni rashodi za 2021.
		1. Poslovni rashodi				
1.	4000	Materijal za tekuće održavanje	516.000	24.000	60.000	600.000
2.	4001	Natrijev hipoklorit i ostale kemikalije	18.750	0	106.250	125.000
3.	4003	Materijal za čišćenje	15.000	2.500	2.500	20.000
4.	4004	Uredski materijal	67.500	11.250	11.250	90.000
5.	4006	Zaštitna odjeća	21.250	1.000	2.750	25.000
6.	4010	Električna energija	1.039.500	81.000	229.500	1.350.000
7.	4011-4013	Motorni benzin-gorivo	128.250	3.375	3.375	135.000
8.	4015	Gorivo(lož ulje,drva)	18.750	3.125	3.125	25.000
9.	4050	Otpis sitnog inventara	22.500	3.750	3.750	30.000
10.	4051	Otpis autoguma	1.050	175	175	1.400
11.	4100	Prijevozne usluge	375	63	63	500
12.	4101	Cestarine i mostarine	5.250	875	875	7.000
13.	4110	Poštarina	26.250	4.375	4.375	35.000
14.	4111	Usluge telefonije	71.250	11.875	11.875	95.000
15.	4112	Hrt pretplata	2.880	480	480	3.840
16.	4130	Usluge tekućeg održavanja	340.000	16.000	44.000	400.000
17.	4131	Usluge investicijskog održavanja	255.000	12.000	33.000	300.000
18.	4150	Zakupnine i najamnine	3.750	625	625	5.000
19.	4160	Troškovi reklame i propagande	37.500	6.250	6.250	50.000
20.	4180	Iznošenje i odvoz smeća	26.625	4.438	4.438	35.500
21.	4181	Dimnjačarske usluge	375	63	63	500
22.	4182	Deratizacija i dezinfekcija	4.500	750	750	6.000
23.	4183	Ostale komunalne usluge	300.000	50.000	50.000	400.000
24.	4190	Usluge kopiranja i plastificiranja	375	63	63	500
25.	4192	Oglasi javne nabave	3.750	625	625	5.000
26.	4193	Usluge čišćenja i pranja	750	125	125	1.000
28.	4196	Ostale usluge	75.000	12.500	12.500	100.000
29.	4197	Projektna dokumentacija	37.500	6.250	6.250	50.000

FINANCIJSKI PLAN ZA 2021. GODINU

Redni broj:	Konto	Opis	Rashod za 2021 vodoopskrba	Rashod za 2021 odvodnja	Rashod za 2021 pročišćavanje	Ukupni rashodi za 2021.
30.	4200	Zdravstvene usluge	41.250	6.875	6.875	55.000
31.	4201	Analiza vode	80.750	4.250	0	85.000
32.	4210	Bankarske usluge i usluge pl. prometa	82.500	13.750	13.750	110.000
33.	4220	Odvjetničke usluge	45.000	7.500	7.500	60.000
34.	4221	Revizorske usluge	33.750	5.625	5.625	45.000
35.	4230	Osiguranje imovine	262.500	43.750	43.750	350.000
36.	4233	Životno osiguranje	45.000	7.500	7.500	60.000
37.	4253	Naknada za pravo uporabe radio fre. Spektra	8.025	1.338	1.338	10.700
38.	4261	Naknada za uređenje voda	8.800	0	0	8.800
39.	4262	Komunalna naknada	19.000	0	0	19.000
40.	4280	Naknada za autoceste-tehnički	9.000	1.500	1.500	12.000
41.	430	Amortizacija	3.185.854	3.099.750	2.324.813	8.610.417
42.	4400	Dnevnice za službena putovanja	3.750	625	625	5.000
43.	4424	Upotreba privatnog automobila	27.000	0	0	27.000
44.	4425	Troškovi noćenja na službenom putu	2.250	375	375	3.000
45.	443	Troškovi prijevoza na rad	360.800	28.700	20.500	410.000
46.	4441	Troškovi obrazovanja i stručnog obra. radnika	18.750	3.125	3.125	25.000
47.	445	Potpore radnicima	4.500	750	750	6.000
48.	4460	Jubilarne nagrade	10.125	1.688	1.688	13.500
49.	4461	Prigodne godišnje nagrade	135.720	12.480	7.800	156.000
50.	4462	Dar u naravi	27.144	2.496	1.560	31.200
51.	4463	Prigodni pokloni djeci	13.950	2.325	2.325	18.600
52.	4464	Nagrada za radne rezultate	37.500	6.250	6.250	50.000
53.	4465	Topli obrok	195.002	32.500	32.500	260.002
54.	4470	Otpremnine za mirovinu	237.750	39.625	39.625	317.000
55.	4480	Naknade učenicima na praksi	7.500	1.250	1.250	10.000
56.	4498	Darovi i spozorstva do 2% up	7.500	1.250	1.250	10.000
57.	460	Troškovi reprezentacije	22.500	3.750	3.750	30.000
58.	4610	Članarina HGK	9.747	1.625	1.625	12.996
59.	4612	Članarina h. Komora inženjera građevinarstva	2.250	375	375	3.000
60.	4615	Članarina udruzi računovođa	225	38	38	300
61.	4618	Ostale članarine	2.250	375	375	3.000
62.	4620	Naknada za šume	2.250	375	375	3.000
63.	464	Takse i bilježničke naknade	90.000	15.000	15.000	120.000

FINANCIJSKI PLAN ZA 2021. GODINU

Redni broj:	Konto	Opis	Rashod za 2021 vodoopskrba	Rashod za 2021 odvodnja	Rashod za 2021 pročišćavanje	Ukupni rashodi za 2021.
64.	4641	Naknada o provedbi ovrhe -fina	7.500	1.250	1.250	10.000
65.	4650	Stručna literatura	375	63	63	500
66.	466	Spomenička renta	7.776	1.296	1.296	10.368
67.	4670	Naknada članovima Nadzornog odbora	32.833	5.472	5.472	43.777
68.	470	Plaće radnika	4.039.177	324.991	278.564	4.642.732
69.	472	Doprinosi na bruto plaće	666.464	53.624	45.963	766.051
70.	4770	Naknada zbog nezapoš. osoba s invaliditetom	3.825	638	638	5.100
		Poslovni rashodi ukupno				20.315.283
		2. Financijski rashodi				
71.	7201	Redovne kamate	1.500	250	250	2.000
72.	7202	Zatezne kamate	375	63	63	500
73.	725	Negativne tečajne razlike	375	63	63	500
74.	7280	Vrijednosno usklađenje kratkotrajnih potraživanja	15.000	2.500	2.500	20.000
.		Financijski rashodi ukupno				23.000
.						
		3.Ostali rashodi				
75.	7353	Naknada šteta pravnim i drugim fizičkim osobam	7.500	1.250	1.250	10.000
76.	736	Otpis potraživanja	3.750	625	625	5.000
		Ostali rashodi				15.000
		Rashodi sveukupno				20.353.283