

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

FINANCIJSKI PLAN
ZA 2022. GODINU

Ogulin, veljača 2022. godine

I UVOD

Zakonom o financiranju vodnog gospodarstva, Zakonom o vodama, Zakonom o vodnim uslugama 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.

1 II PLAN PRIHODA

Prihodi se planiraju kako slijedi:

Tablica 1

u kunama bez lipa

Red. br.	Konto	O p i s	Prihodi plan za 2022.godinu
		1. POSLOVNI PRIHODI	
1.	7510	Prihodi od prodaje vodoopskrba - domaćinstva	7.100.338,85
2.	7511	Prihodi od prodaje vodoopskrba – pravne osobe	2.286.100,88
3.	7520	Prihodi od prodaje odvodnja - domaćinstva	648.011,90
4.	7521	Prihodi od prodaje odvodnje – pravne osobe	349.158,47
5.	7530	Prihodi od prodaje pročišćavanje - domaćinstva	749.718,40
6.	7531	Prihodi od prodaje pročišćavanje – pravne osobe	448.540,82
		UKUPNO (1-6)	11.581.869,32
7.	7550	Prihod od prodaje ostalih usluga	600.000,00
8.	7580	Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	8.116.729,81
9.	7640	Prihod od subvencija, dotacija, potpora, poticaja	280.000,00
10.	7880	Prihodi od naplaćenih odvjjetničkih usluga	120.000,00
		POSLOVNI PRIHODI UKUPNO (1-10)	20.698.599,13
		2.FINANCIJSKI PRIHODI	
11.	7740	Prihodi od kamata - građani	100.000,00
12.	7750	Prihod od kamata-gospodarstvo	30.000,00
13.	776	Pozitivne tečajne razlike	5.000,00
13.	7790	Prihodi od refakturiranih usluga	10.000,00

		FINANCIJSKI PRIHODI UKUPNO (11-13)	145.000,00
14.	7870	Naplata štete s temelja osiguranja	500.000,00
15.	7890	Ostali prihodi	330.000,00
		OSTALI PRIHODI UKUPNO (14-15)	830.000,00
		PRIHODI SVEUKUPNO (1-15)	21.673.599,13
		RASHODI SVEUKUPNO	21.658.810,00
		DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	14.789,13

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	446336	6,50	2.901.184,00
Tounj	27919	6,50	181.473,50
Josipdol	126147	7,50	946.102,50
Plaški	88255	6,53	576.305,15
Saborsko	20347	7,50	152.602,50
UKUPNO:	699004		4.757.667,65

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	5292	12	22,80	1.447.891,20
Tounj	415	12	22,80	113.544,00
Josipdol	1513	12	22,80	413.956,80
Plaški	1097	12	21,00	276.444,00
Saborsko	332	12	22,80	90.835,20
UKUPNO	8649			2.342.671,20

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	171866	2,35	403.885,10
UKUPNO:	171866		403.885,10

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	1947	12	10,20	238.312,80
Ogulin	95	6	10,20	5.814,00
UKUPNO:	2042			244.126,80

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	171866	2,90	498.411,40
UKUPNO:	171866		498.411,40

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	1947	12	10,50	245.322,00
Ogulin	95	6	10,50	5.985,00
UKUPNO:	2042			251.307,00

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

Područje	Vrsta potrošača	Potrošnja u m3	Cijena u kn	Prihod u kn
		1	2	1x2
Ogulin	Ustanove,udruge	7597	6,5	49.380,50
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	94613	15,35	1.452.309,55
	UKUPNO:	102210		1.501.690,05
Tounj	Ustanove,udruge	0	6,50	0
Tounj	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	7250	15,35	111.287,50
	UKUPNO:	7250		111.287,50
Josipdol	Ustanove,udruge	804	7,5	6.030,00
Josipdol	Trgovačka društva, obrtnici,	10111	17,65	178.459,15

	slobodna zanimanja			
	UKUPNO:			184.489,15
Plaški	Ustanove,udruge	5	6,53	32,65
Plaški	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	3818	14,43	55.093,74
	UKUPNO:			55.126,39
Saborsko	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	719	17,65	12.690,35
	UKUPNO:			12.690,35

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	95	12	22,80	25.992,00
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	420	12	59,53	300.031,20
	UKUPNO:				326.023,20
Tounj	Ustanove,udruge	0	0	22,80	0
Tounj	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	12	12	59,53	8.572,32
	UKUPNO:				8.572,32
Josipdol	Ustanove,udruge	13	12	22,80	3.556,80
Josipdol	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	82	12	59,53	58.577,52
	UKUPNO:				62.134,32
Plaški	Ustanove,udruge	3	12	21	756,00
Plaški	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	38	12	35,50	16.188,00
	UKUPNO:				16.944,00
Saborsko	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	10	12	59,53	7.143,60
	UKUPNO:				7.143,60

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

Područje	Vrsta potrošača	Potrošnja u m3	Cijena u kn	Prihod u kn
		1	2	1x2
Ogulin	Ustanove,udruge	2245	2,35	5.275,75
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	46800	5,93	277.524,00
	UKUPNO:	49045		282.799,75

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	32	12	10,20	3.916,80
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	206	12	25,26	62.442,72
	UKUPNO:	238			66.358,72

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

Područje	Vrsta potrošača	Potrošnja u m3	Cijena u kn	Prihod u kn
		1	2	1x2
Ogulin	Ustanove,udruge	2245	2,90	6.510,50
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	46800	7,94	371.592,00
	UKUPNO:	49045		378.102,50

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

Područje	Vrsta potrošača	Broj priključaka	Broj mjeseci	Cijena u kn	Prihod u kn
		1	2	3	1x2x3
Ogulin	Ustanove,udruge	32	12	10,20	3.916,80
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	206	12	26,91	66.521,52
	UKUPNO:	238			70.438,32

Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne vodoopskrbe – domaćinstva (1.1.+1.2.)	7.100.338,85
Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (odvodnja) – domaćinstva (1.3.+1.4.)	648.011,90
Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (pročišćavanje) – domaćinstva (1.5.+1.6)	749.718,40
UKUPNO:	8.498.069,15
Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne vodoopskrbe – pravne osobe i ostali (1.7.+1.8.+1.13)	2.286.100,88
Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (odvodnja) – pravne osobe i ostali (1.9.+1.10.)	349.158,47
Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (pročišćavanje)– pravne osobe i ostali (1.11+1.12)	448.540,82
UKUPNO:	3.083.800,17

2. 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 vodoopskrbe i odvodnje, rekonstrukcija priključaka).

3. PRIHODI OD UKIDANJA DUGOROČNIH REZERVIRANJA

Planirani prihodi odnose se na sufinanciranje iz gradskog, općinskog 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).

4. 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 2022. 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, Zakonu o financiranju vodnog gospodarstva, Zakona o vodnim uslugama 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.

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



FINANCIJSKI PLAN ZA 2022. GODINU

III Plan Rashoda

Rashodi se planiraju kako slijedi:

u kunama bez lipa

Redni broj:	Konto	Opis	Rashod za 2022 vodoopskrba	Rashod za 2022 odvodnja	Rashod za 2022 pročišćavanje	Ukupni rashodi Za 2022.
		1. Poslovni rashodi				
1. 4000		Materijal za tekuće održavanje	645.000,00	30.000,00	75.000,00	750.000,00
2. 4001		Natrijev hipoklorit i ostale kemikalije	4.500,00	0,00	25.500,00	30.000,00
3. 4003		Materijal za čišćenje	14.625,00	2.437,50	2.437,50	19.500,00
4. 4004		Uredski materijal	97.500,00	16.250,00	16.250,00	130.000,00
5. 4006		Zaštitna odjeća	29.750,00	1.400,00	3.850,00	35.000,00
6. 4010		Električna energija	1.001.000,00	78.000,00	221.000,00	1.300.000,00
7. 4011-4013		Motorni benzin-gorivo	142.500,00	3.750,00	3.750,00	150.000,00
8. 4015		Gorivo(lož ulje, drva)	22.500,00	3.750,00	3.750,00	30.000,00
9. 4050		Otpis sitnog inventara	37.500,00	6.250,00	6.250,00	50.000,00
10. 4100		Prijevozne usluge	11.250,00	1.875,00	1.875,00	15.000,00
11. 4101		Cestarine i mostarine	5.250,00	875,00	875,00	7.000,00
12. 4110		Poštarina	22.500,00	3.750,00	3.750,00	30.000,00
13. 4111		Usluge telefonije	67.500,00	11.250,00	11.250,00	90.000,00
14. 4112		Hrt pretplata	2.880,00	480,00	480,00	3.840,00
15. 4130		Usluge tekućeg održavanja	850.000,00	40.000,00	110.000,00	1.000.000,00
16. 4131		Usluge investicijskog održavanja	212.499,15	9.999,96	27.499,89	249.999,00
17. 4150		Zakupnine i najamnine	7.500,00	1.250,00	1.250,00	10.000,00
18. 4160		Troškovi reklame i propagande	41.250,00	6.875,00	6.875,00	55.000,00

FINANCIJSKI PLAN ZA 2022. GODINU

		u kunama bez lipa				
Redni broj:	Konto	Opis	Rashod za 2022 vodoopskrba	Rashod za 2022 odvodnja	Rashod za 2022 pročišćavanje	Ukupni rashodi Za 2022.
19.	4180	Iznošenje i odvoz smeća	29.625,00	4.937,50	4.937,50	39.500,00
20.	4182	Deratizacija i dezinfekcija	5.100,00	850,00	850,00	6.800,00
21.	4183	Ostale komunalne usluge	150.000,00	25.000,00	25.000,00	200.000,00
22.	4190	Usluge kopiranja i plastificiranja	375,00	62,50	62,50	500,00
23.	4191	Geodetske usluge	26.250,00	4.375,00	4.375,00	35.000,00
24.	4192	Oglasi javne nabave	4.500,00	750,00	750,00	6.000,00
25.	4193	Usluge čišćenja i pranja	1.125,00	187,50	187,50	1.500,00
26.	4196	Ostale usluge	37.500,00	6.250,00	6.250,00	50.000,00
27.	4197	Projektna dokumentacija	210.000,00	35.000,00	35.000,00	280.000,00
28.	4200	Zdravstvene usluge	37.500,00	6.250,00	6.250,00	50.000,00
29.	4201	Analiza vode	190.000,00	10.000,00	0,00	200.000,00
30.	4210	Bankarske usluge i usluge pl. prometa	105.000,00	17.500,00	17.500,00	140.000,00
31.	4220	Odvjetničke usluge	90.000,00	15.000,00	15.000,00	120.000,00
32.	4221	Revizorske usluge	30.000,00	5.000,00	5.000,00	40.000,00
33.	4230	Osiguranje od odgovornosti	13.500,00	2.250,00	2.250,00	18.000,00
34.	4231	Osiguranje od loma-cjevovod	187.500,00	31.250,00	31.250,00	250.000,00
35.	4232	Osiguranje motornih vozila	30.375,00	5.062,50	5.062,50	40.500,00
36.	4253	Naknada za pravo uporabe radio fre. Spektra	7.350,00	1.225,00	1.225,00	9.800,00
37.	4261	Naknada za uređenje voda	4.300,00	0,00	0,00	4.300,00
38.	4262	Komunalna naknada	15.200,00	0,00	0,00	15.200,00
39.	4270-4272	Drugi Dohodak	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
40.	4280	Naknada za autoceste-tehnički	13.125,00	2.187,50	2.187,50	17.500,00
41.	430	Amortizacija	3.222.291,52	3.135.202,56	2.351.401,92	8.708.896,00
42.	4400	Dnevnice za službena putovanja	3.000,00	500,00	500,00	4.000,00

FINANCIJSKI PLAN ZA 2022. GODINU

Redni broj:	Konto	Opis	u kunama bez lipa			
			Rashod za 2022 vodoopskrba	Rashod za 2022 odvodnja	Rashod za 2022 pročišćavanje	Ukupni rashodi Za 2022.
43.	4420	Troškovi prijevoza na službenom putu	750,00	125,00	125,00	1.000,00
44.	4424	Upotreba privatnog automobila	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
45.	4425	Troškovi noćenja na službenom putu	6.000,00	1.000,00	1.000,00	8.000,00
46.	443	Troškovi prijevoza na rad	407.440,00	32.410,00	23.150,00	463.000,00
47.	4441	Troškovi obrazovanja i stručnog obra. radnika	7.500,00	1.250,00	1.250,00	10.000,00
48.	445	Potpore radnicima	4.500,00	750,00	750,00	6.000,00
49.	4460	Jubilarne nagrade	13.125,00	2.187,50	2.187,50	17.500,00
50.	4461	Prigodne godišnje nagrade	133.110,00	12.240,00	7.650,00	153.000,00
51.	4462	Dar u naravi	26.622,00	2.448,00	1.530,00	30.600,00
52.	4463	Prigodni pokloni djeci	14.850,00	2.475,00	2.475,00	19.800,00
53.	4464	Nagrada za radne rezultate	76.500,00	12.750,00	12.750,00	102.000,00
54.	4465	Topli obrok	187.500,00	31.250,00	31.250,00	250.000,00
55.	4470	Otpremnine za mirovinu	0,00	0,00	0,00	0,00
56.	4480	Naknade učenicima na praksi	0,00	0,00	0,00	0,00
57.	4498	Darovi i spozorstva do 2% up	3.750,00	625,00	625,00	5.000,00
58.	460	Troškovi reprezentacije	37.500,00	6.250,00	6.250,00	50.000,00
59.	4610	Članarina HGK	11.435,25	1.905,88	1.905,88	15.247,00
60.	4618	Ostale članarine	7.500,00	1.250,00	1.250,00	10.000,00
61.	464	Takse i bilježničke naknade	75.000,00	12.500,00	12.500,00	100.000,00
62.	4641	Naknada o provedbi ovrhe -fina	6.375,00	1.062,50	1.062,50	8.500,00
63.	4650	Stručna literatura	3.375,00	562,50	562,50	4.500,00
64.	466	Spomenička renta	7.776,00	1.296,00	1.296,00	10.368,00
65.	4670-4671	Naknada članovima Nadzornog odbora	35.295,00	5.882,50	5.882,50	47.060,00
66.	470	Plaće radnika	4.524.000,00	364.000,00	312.000,00	5.200.000,00

FINANCIJSKI PLAN ZA 2022. GODINU

		u kunama bez lipa				
Redni broj:	Konto	Opis	Rashod za 2022 vodoopskrba	Rashod za 2022 odvodnja	Rashod za 2022 pročišćavanje	Ukupni rashodi Za 2022.
67.	472	Doprinosi na bruto plaće	746.460,00	60.060,00	51.480,00	858.000,00
68.	4770	Naknada zbog nezapoš. osoba s invaliditetom	15.300,00	2.550,00	2.550,00	20.400,00
		Poslovni rashodi ukupno	14.017.783,92	4.083.862,40	3.518.163,69	21.619.810,00
		2. Financijski rashodi				
69.	7201	Redovne kamate	1.500,00	250,00	250,00	2.000,00
70.	7202	Zatezne kamate	750,00	125,00	125,00	1.000,00
71.	725	Negativne tečajne razlike	750,00	125,00	125,00	1.000,00
72.	7280	Vrijednosno usklađenje kratkotrajnih potraživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
.	.	Financijski rashodi ukupno	3.000,00	500,00	500,00	4.000,00
		3.Ostali rashodi				
73.	7353	Naknada šteta pravnim i drugim fizičkim osobama	3.750,00	625,00	625,00	5.000,00
74.	736	Otpis potraživanja	22.500,00	3.750,00	3.750,00	30.000,00
		Ostali rashodi	26.250,00	4.375,00	4.375,00	35.000,00
		Rashodi sveukupno	14.047.033,92	4.088.737,40	3.523.038,69	21.658.810,00