

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

FINANCIJSKI PLAN
ZA 2018. GODINU

Ogulin, ožujak 2018. 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.

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 2018.godinu
		1. POSLOVNI PRIHODI	
1.	7510	Prihodi od prodaje vodoopskrba - domaćinstva	5.555.912
2.	7511	Prihodi od prodaje vodoopskrba – pravne osobe	2.661.449
3.	7520	Prihodi od prodaje odvodnja - domaćinstva	524.522
4.	7521	Prihodi od prodaje odvodnje – pravne osobe	396.849
5.	7530	Prihodi od prodaje pročišćavanje - domaćinstva	604.327
6.	7531	Prihodi od prodaje pročišćavanje – pravne osobe	514.499
		UKUPNO (1-6)	10.257.558
7.	7550	Prihodi od prodaje ostalih usluga	155.000
8.	7580	Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	7.109.564
9.	7640	Prihod od subvencija,dotacija,potpورا,poticaja	627.000
10.	7880	Prihodi od naplaćenih odvjetničkih usluga	140.000
		POSLOVNI PRIHODI UKUPNO (1-9)	18.289.122
		2.FINANCIJSKI PRIHODI	
11.	7740	Prihodi od kamata - građani	130.000
12.	7750	Prihod od kamata-gospodarstvo	100.000
13.	776	Pozitivne tečajne razlike	6.000
13.	7790	Prihodi od refakturiranih usluga	
		FINANCIJSKI PRIHODI UKUPNO (10-13)	236.000

14.	7870	Naplata štete s temelja osiguranja	200.000
15.	7890	Ostali prihodi	800.000
		OSTALI PRIHODI UKUPNO (14-15)	1.000.000
		PRIHODI SVEUKUPNO (1-15)	19.525.122
		RASHODI SVEUKUPNO	19.329.800
		DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	195.322

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

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 1	cijena u kn 2	Prihod u kn (1x2)
Ogulin	417.800	6,50	2.715.700
Tounj	17.200	6,50	111.800
Josipdol	108.100	7,50	810.750
UKUPNO:	543.100		3.638.250

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

Područje	broj priključaka 1	broj mjeseci 2	cijena u kn 3	Prihod u kn (1x2x3)
Ogulin	5.264	12	22,80	1.440.230
Tounj	260	12	22,80	71.136
Josipdol	1485	12	22,80	406.296
UKUPNO:	7.009	12	22,80	1.917.662

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

Područje	potrošnja u m3 1	cijena u kn 2	Prihod u kn (1x2)
Ogulin	133.875	2,35	314.606
UKUPNO:	133.875	2,35	314.606

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

Područje	broj priključaka 1	broj mjeseci 2	cijena u kn 3	Prihod u kn (1x2x3)
Ogulin	1630	12	10,20	199.512
Ogulin	170	6	10,20	10.404
UKUPNO:	1.800	11,44	10,20	209.916

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

Područje	potrošnja u m3 1	cijena u kn 2	Prihod u kn (1x2)
Ogulin	133.875	2,90	388.237
UKUPNO:	133.875	2,90	388.237

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

Područje	broj priključaka 1	broj mjeseci 2	cijena u kn 3	Prihod u kn (1x2x3)
Ogulin	1630	12	10,50	205.380
Ogulin	170	6	10,50	10.710
UKUPNO:	1800	11,44	10,50	216.090

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

Područje	Vrsta potrošača	potrošnja u m3 1	cijena u kn 2	Prihod u kn (1x2)
Ogulin	Ustanove, udruge	9.500	6,50	61.750
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	112.000	15,35	1.719.200
UKUPNO:		121.500		1.780.950
Tounj	Ustanove, udruge	50	6,50	325
Tounj	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	2.100	15,35	32.235
UKUPNO:		2150		32.560
Josipdol	Ustanove, udruge	970	7,50	7.275
Josipdol	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	20.000	17,65	353.000
UKUPNO:		20.970		360.275

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

Područje	Vrsta potrošača	broj priključaka 1	broj mjeseci 2	cijena u kn 3	Prihod u kn (1x2x3)
Ogulin	Ustanove, udruge	78	12	22,80	21.341
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	401	12	59,53	286.458
UKUPNO:		479	12		307.799
Tounj	Ustanove, udruge	2	12	22,80	547
Tounj	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	12	12	59,53	8.572
UKUPNO:		14	12		9.119
Josipdol	Ustanove, udruge	9	12	22,80	2.462
Josipdol	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	72	12	59,53	51.434
UKUPNO:		81	12		53.896

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

Područje	Vrsta potrošača	potrošnja u m3 1	cijena u kn 2	Prihod u kn (1x2)
Ogulin	Ustanove, udruge	2.630	2,35	6.180
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	56.000	5,93	332.080
UKUPNO:		58.630		338.260

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

Područje	Vrsta potrošača	broj priključaka 1	broj mjeseci 2	cijena u kn 3	prihod u kn (1x2x3)
Ogulin	Ustanove, udruge	23	12	10,20	2.815
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	184	12	25,26	55.774
UKUPNO:		207	12		58.589

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

Područje	Vrsta potrošača	potrošnja u m3 1	cijena u kn 2	Prihod u kn (1x2)
Ogulin	Ustanove, udruge	2.630	2,90	7.627
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	56.000	7,94	444.640
UKUPNO:		58.630		452.267

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

Područje	Vrsta potrošača	broj priključaka 1	broj mjeseci 2	cijena u kn 3	Prihod u kn (1x2x3)
Ogulin	Ustanove, udruge	23	12	10,20 1	2.815
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	184	12	26.91	59.417
UKUPNO:		207	12		62.232

1.13. Prihodi od prodaje - usluga javne vodoopskrbe – Komunalno Duga Resa d.d.

Područje	potrošnja u m3 1	cijena u kn 2	Prihod u kn (1x2)
Duga Resa	15.000	7,79	116.850
UKUPNO:	15.000	7,79	116.850

Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne vodoopskrbe – domaćinstva (1.1.+1.2.)	5.555.912
Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (odvodnja) – domaćinstva (1.3.+1.4.)	524.522
Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (pročišćavanje) – domaćinstva (1.5.+1.6)	604.327
UKUPNO:	6.684.761

Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne vodoopskrbe – pravne osobe i ostali (1.7.+1.8.+1.13)	2.661.449
Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (odvodnja) – pravne osobe i ostali (1.9.+1.10.)	396.849
Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (pročišćavanje) – pravne osobe i ostali (1.11.+1.12)	514.499
UKUPNO:	3.572.797

SVEUKUPNO

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).

3. 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).

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 2018. 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.

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

3

Direktor
Zdravko Paušić, dipl.ing.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2018. GODINU

III Plan Rashoda

Rashodi se planiraju kako slijedi:

u kunama bez lipa

Redni broj:	Konto	Opis	Rashod za 2018. vodoopskrba	Rashod za 2018. odvodnja	Rashod za 2018. pročišćavanje	Ukupni rashodi Za 2018.
		1. Poslovni rashodi				
1.4000		Materijal za tekuće održavanje	474.500	22.750	52.750	550.000
2.4001		Natrijev hipoklorit i ostale kemikalije	15.000	0	155.000	170.000
3.4003		Materijal za čišćenje	15.000	2.500	2.500	20.000
4.4004		Uredski materijal	71.250	11.875	11.875	95.000
5.4006		Zaštitna odjeća	25.500	1.200	3.300	30.000
6.4010		Električna energija	766.260	55.440	168.300	990.000
7.4011-4013		Motorni benzin-gorivo	172.800	3.600	3.600	180.000
8.4015		Gorivo(lož ulje,drva)	22.500	3.750	3.750	30.000
9.4050		Otpis sitnog inventara	22.500	3.750	3.750	30.000
10.4051		Otpis autoguma	15.000	2.500	2.500	20.000
11.4100		Prijevozne usluge	3.750	625	625	5.000
12.4101		Cestarine i mostarine	7.500	1.250	1.250	10.000
13.4110		Poštarina	26.250	4.375	4.375	35.000
14.4111		Usluge telefonije	45.000	7.500	7.500	60.000
15.4112		Hrt pretplata	2.880	480	480	3.840
16.4130		Usluge tekućeg održavanja	511.750	22.000	66.250	600.000
17.4131		Usluge investicijskog održavanja	450.000	0	0	450.000
18.4150		Zakupnine i najamnine	3.000	500	500	4.000
19.4160		Troškovi reklame i propagande	18.750	3.125	3.125	25.000
20.4180		Iznošenje i odvoz smeća	22.500	3.750	3.750	30.000
21.4181		Dimnjačarske usluge	750	125	125	1.000
22.4182		Deratizacija i dezinfekcija	3.750	625	625	5.000
23.4183		Ostale komunalne usluge	0	150.000	0	150.000
24.4190		Usluge kopiranja i plastificiranja	750	125	125	1.000
25.4192		Oglasi javne nabave	3.750	625	625	5.000

FINANCIJSKI PLAN ZA 2018. GODINU

26.4193	Usluge čišćenja i pranja	2.250	375	375	3.000
27.4194	Troškovi zaštite okoliša	7.500	1.250	1.250	10.000
28.4196	Ostale usluge	15.000	2.500	2.500	20.000
4197	Projektna dokumentacija(koncepcijsko rješenje)	470.250	78.375	78.375	627.000
29.4200	Zdravstvene usluge	37.500	6.250	6.250	50.000
30.4201	Analiza vode	123.500	6.500	0	130.000
31.4210	Bankarske usluge i usluge pl. prometa	63.750	10.625	10.625	85.000
32.4220	Odvjetničke usluge	82.500	13.750	13.750	110.000
33.4221	Revizorske usluge	26.280	4.380	4.380	35.040
34.4230	Osiguranje od odgovornosti	9.000	1.500	1.500	12.000
35.4231	Osiguranje od loma-cjevovod	153.450	11.550	0	165.000
36.4232	Osiguranje motornih vozila	17.250	2.875	2.875	23.000
37.4253	Naknada za pravo uporabe radio fre. Spektra	8.250	1.375	1.375	11.000
38.4261	Naknada za uređenje voda	13.217	0	0	13.217
39.4262	Komunalna naknada	12.000	0	0	12.000
40.4270-4272	Drugi dohodak	3.412	569	569	4.550
41.4280	Naknada za autoceste-tehnički	15.000	2.500	2.500	20.000
42.430	Amortizacija	2.798.010	2.722.388	2.041.792	7.562.190
43.4400	Dnevnice za službena putovanja	5.250	875	875	7.000
44.4401	Dnevnice za službena putovanja u inozemstvo	1.500	250	250	2.000
45.4420	Troškovi prijevoza na službenom putovanju	750	125	125	1.000
46.4421	Troškovi prije. na službena putovanju u inoz.	750	125	125	1.000
47.4424	Upotreba privatnog automobila	18.750	3.125	3.125	25.000
48.4425	Troškovi noćenja na službenom putu	1.500	250	250	2.000
49.443	Troškovi prijevoza na rad	315.000	52.500	52.500	420.000
50.4441	Troškovi obrazovanja i stručnog obra. radnika	30.000	5.000	5.000	40.000
51.445	Potpore radnicima	4.500	750	750	6.000
52.4460	Jubilarnе nagrade	18.376	3.062	3.062	24.500
53.4461	Prigodne godišnje nagrade	97.500	16.250	16.250	130.000
54.4462	Dar u naravi	15.750	2.625	2.625	21.000
55.4463	Prigodni pokloni djeci	9.450	1.575	1.575	12.600
56.4470	Otpremnine za mirovinu	36.000	6.000	6.000	48.000
57.4480	Naknade učenicima na praksi	15.000	2.500	2.500	20.000
58.449	Ostale naknade	1.126	187	187	1.500

FINANCIJSKI PLAN ZA 2018. GODINU

59.460	Troškovi reprezentacije	15.000	2.500	2.500	20.000
60.4610	Članarina HGK	9.748	1.624	1.624	12.996
61.4612	Članarina h. Komora inženjera građevinarstva	4.050	675	675	5.400
62.4615	Članarina udruzi računovođa	150	25	25	200
63.4618	Ostale članarine	3.750	625	625	5.000
64.4620	Naknada za šume	2.250	375	375	3.000
65.464	Takse i bilježničke naknade	37.500	6.250	6.250	50.000
66.4650	Stručna literatura	6.000	1.000	1.000	8.000
67.4652	Javna glasila i dnevni tisak	1.500	250	250	2.000
68.466	Spomenička renta	15.552	2.592	2.592	20.736
69.4670	Naknada članovima Nadzornog odbora	72.941	12.157	12.157	97.255
70.4671	Doprinosi za nadzorni odbor	5.476	912	912	7.300
71.4681	Porez na cestovna vozila i plovila	1.222	204	204	1.630
72.470	Plaće radnika	4.075.599	341.976	267.021	4.684.596
73.472	Doprinosi na bruto plaće	719.708	60.389	47.153	827.250
74.4780	Doprinosi zdravstvene zaštite inozemstvo	750	125	125	1.000
	Poslovni rashodi ukupno	12.101.207	3.696.110	3.103.483	18.900.800
	2. Financijski rashodi				
75.7201	Redovne kamate	7.500	1.250	1.250	10.000
76.7210	Kamate	4.500	750	750	6.000
77.725	Negativne tečajne razlike	2.250	375	375	3.000
78.7280	Vrijednosno usklađenje kratkotrajnih potraživanja	225.000	37.500	37.500	300.000
	Financijski rashodi ukupno	239.250	39.875	39.875	319.000
	3. Ostali rashodi				
79.7353	Naknada šteta pravnim i drugim fizičkim osobama	7.500	1.250	1.250	10.000
80.736	Otpis potraživanja	75.000	12.500	12.500	100.000
	Ostali rashodi	82.500	13.750	13.750	110.000
	Rashodi sveukupno	12.422.957	3.749.735	3.157.108	19.329.800