

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

FINANCIJSKI PLAN
ZA 2019. GODINU

Ogulin, veljača 2019. 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 2019.godinu
		1. POSLOVNI PRIHODI	
1.	7510	Prihodi od prodaje vodoopskrba - domaćinstva	5.560.672,00
2.	7511	Prihodi od prodaje vodoopskrba – pravne osobe	2.445.036,17
3.	7520	Prihodi od prodaje odvodnja - domaćinstva	576.026,45
4.	7521	Prihodi od prodaje odvodnje – pravne osobe	341.149,99
5.	7530	Prihodi od prodaje pročišćavanje - domaćinstva	662.388,10
6.	7531	Prihodi od prodaje pročišćavanje – pravne osobe	440.056,34
		UKUPNO (1-6)	10.025.329,05
7.	7550	Prihod od prodaje ostalih usluga	200.000,00
8.	7580	Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	7.092.877,00
9.	7640	Prihod od subvencija, dotacija, potpora, poticaja	2.000.000,00
10.	7880	Prihodi od naplaćenih odvjetničkih usluga	150.000,00
		POSLOVNI PRIHODI UKUPNO (1-9)	19.468.206.05
		2.FINANCIJSKI PRIHODI	
11.	7740	Prihodi od kamata - građani	130.000,00
12.	7750	Prihod od kamata-gospodarstvo	80.000,00
13.	776	Pozitivne tečajne razlike	10.000,00
13.	7790	Prihodi od refakturiranih usluga	
		FINANCIJSKI PRIHODI UKUPNO (10-13)	220.000,00

14.	7870	Naplata štete s temelja osiguranja	250.000,00
15.	7890	Ostali prihodi	700.000,00
		OSTALI PRIHODI UKUPNO (14-15)	900.000,00
		PRIHODI SVEUKUPNO (1-15)	20.588.206,05
		RASHODI SVEUKUPNO	20.467.606,00
		DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	120.600,05

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 m ³ 1	cijena u kn 2	Prihod u kn (1x2)
Ogulin	415.900	6,50	2.703.350,00
Tounj	19.600,00	6,50	127.400,00
Josipdol	107.900,00	7,50	809.250,00
UKUPNO:	543.400.00		3.640.000,00

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	5253	12	22,80	1.437.220,80
Tounj	288	12	22,80	78.796,80
Josipdol	1479	12	22,80	404.654,40
UKUPNO:	7020	12	22,80	1.920.672,00

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

Područje	potrošnja u m ³ 1	cijena u kn 2	Prihod u kn (1x2)
Ogulin	144.359	2,35	339.243,65
UKUPNO:	144.359	2,35	339.243,65

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	1837	12	10,20	224.848,80
Ogulin	195	6	10,20	11.934,00
UKUPNO:	2032	11,44	10,20	236.782,80

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	144359	2,90	418.641,10
UKUPNO:	144359	2,90	418.641,10

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	1837	12	10,50	231.462,00
Ogulin	195	6	10,50	12.285,00
UKUPNO:	2032	11,44	10,50	243.747,00

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	8430	6,50	54.795,00
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	106250	15,35	1.630.937,50
UKUPNO:		114680		1.685.732,50
Tounj	Ustanove, udruge	15	6,50	97,50
Tounj	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	1.351	15,35	20.737,85
UKUPNO:		1366		20.835,35

Josipdol	Ustanove, udruge	1175	7,50	8.812,50
Josipdol	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	14000	17,65	247.100,00
UKUPNO:		20.970		255.912,50

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	84	12	22,80	22.982,40
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	401	12	59,53	286.458,36
UKUPNO:		485	12		309.440,76
Tounj	Ustanove, udruge	1	12	22,80	273,6
Tounj	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	11	12	59,53	7.857,96
UKUPNO:		14	12		8.131,56
Josipdol	Ustanove, udruge	10	12	22,80	2.736,00
Josipdol	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	75	12	59,53	53.577,00
UKUPNO:		81	12		56.313,00

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	2245	2,35	5.275,75
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	46.800	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 1	broj mjeseci 2	cijena u kn 3	prihod u kn (1x2x3)
Ogulin	Ustanove, udruge	26	12	10,20	3.182,40

Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	182	12	25,26	55.167,84
UKUPNO:		208	12		58.350,24

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	2245	2,90	6.510,50
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	46.800	7,94	371.592,00
UKUPNO:		49045		378.102,50

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	26	12	10,20	3.182,40
Ogulin	Trgovačka društva, obrtnici, slobodna zanimanja	182	12	26.91	58.771,44
UKUPNO:		208	12		61.953,84

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	13950	7,79	108.670,50
UKUPNO:		13950	108.670,50

Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne vodoopskrbe – domaćinstva (1.1.+1.2.)	5,560,672,00
Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (odvodnja) – domaćinstva (1.3.+1.4.)	576,026,45
Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (pročišćavanje) – domaćinstva (1.5.+1.6.)	662.388,10
UKUPNO:	6.799.086,55

Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne vodoopskrbe – pravne osobe i ostali (1.7.+1.8.+1.13)	2,445,036,17
Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (odvodnja) – pravne	341,149,99

osobe i ostali (1.9.+1.10.)

Ukupni prihodi od prodaje – usluga javne odvodnje (pročišćavanje) – pravne
osobe i ostali (1.11+1.12) 440,056,34

UKUPNO: 3.226.242,50

SVEUKUPNO:

10.025.329,05

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 2019. 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.

VOĐI KANALIZACIJA d.o.o.
MILIN, I.G. Kovačića 14
3

Direktor
Zdravko Paušić, dipl.ing.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2019. GODINU

III Plan Rashoda

Rashodi se planiraju kako slijedi:

Redni broj:	Konto	Opis	u kunama bez ilipa			
			Rashod za 2019. vodoopskrba	Rashod za 2019. odvodnja	Rashod za 2019. pročišćavanje	Ukupni rashodi Za 2019.
		1. Poslovni rashodi				
1.	4000	Materijal za tekuće održavanje	430.000	20.000	50.000	500.000
2.	4001	Natrijev hipoklorit i ostale kemikalije	12.000	0	68.000	80.000
3.	4003	Materijal za čišćenje	9.375	1.563	1.563	12.500
4.	4004	Uredski materijal	67.500	11.250	11.250	90.000
5.	4006	Zaštitna odjeća	26.250	4.375	4.375	35.000
6.	4010	Električna energija	823.328	59.978	207.195	1.090.500
7.	4011-4013	Motorni benzin-gorivo	145.920	3.040	3.040	152.000
8.	4015	Gorivo (lož ulje, drva)	32.250	5.375	5.375	43.000
9.	4050	Otpis sitnog inventara	24.000	4.000	4.000	32.000
10.	4051	Otpis autoguma	1.050	175	175	1.400
11.	4100	Prijevozne usluge	750	125	125	1.000
12.	4101	Cestarine i mostarine	5.250	875	875	7.000
13.	4110	Poštarina	18.750	3.125	3.125	25.000
14.	4111	Usluge telefonije	51.000	8.500	8.500	68.000
15.	4112	Hrt preplata	2.880	480	480	3.840
16.	4130	Usluge tekućeg održavanja	672.000	40.000	88.000	800.000
17.	4131	Usluge investicijskog održavanja	250.000	0	0	250.000
18.	4150	Zakupnine i najamnine	0	0	0	0
19.	4160	Troškovi reklame i propagande	11.250	1.875	1.875	15.000
20.	4180	Iznošenje i odvoz smeća	21.750	3.625	3.625	29.000
21.	4181	Dimnjačarske usluge	375	63	63	500
22.	4182	Deratizacija i dezinfekcija	4.500	750	750	6.000
23.	4183	Ostale komunalne usluge	0	150.000	0	150.000
24.	4190	Usluge kopiranja i plastificiranja	1.125	188	188	1.500
25.	4192	Oglasi javne nabave	3.750	625	625	5.000
26.	4193	Usluge čišćenja i pranja	1.200	200	200	1.600
27.	4194	Troškovi zaštite okoliša	0	0	0	0
28.	4196	Ostale usluge	52.500	8.750	8.750	70.000

FINANCIJSKI PLAN ZA 2019. GODINU

		1.500.000	250.000	250.000	2.000.000
20. 4197	Projektna dokumentacija(koncepcijsko rješenje)	41.250	6.875	6.875	55.000
30. 4200	Zdravstvene usluge	144.000	6.000	0	150.000
31. 4201	Analiza vode	69.000	11.500	11.500	92.000
32. 4210	Bankarske usluge i usluge pl. prometa	71.250	11.875	11.875	95.000
33. 4220	Odvjetničke usluge	26.250	4.375	4.375	35.000
34. 4221	Revizorske usluge	88.500	14.750	14.750	118.000
35. 4230	Osiguranje od odgovornosti	31.500	5.250	5.250	42.000
36. 4231	Osiguranje od loma-cjevovod	77.250	12.875	12.875	103.000
37. 4232	Osiguranje motornih vozila	8.063	1.344	1.344	10.750
38. 4253	Naknada za pravo uporabe radio fre. Spektra	11.015	0	0	11.015
39. 4261	Naknada za uređenje voda	16.000	0	0	16.000
40. 4262	Komunalna naknada	1.500	250	250	2.000
41. 4270-4272	Drugi dohodak	14.250	2.375	2.375	19.000
42. 4280	Naknada za autoceste-tehnički	2.831.219	2.754.700	2.066.025	7.651.944
43. 430	Amortizacija	5.250	875	875	7.000
44. 4400	Dnevnice za službena putovanja	2.625	438	438	3.500
45. 4401	Dnevnice za službena putovanja u inozemstvo	750	125	125	1.000
46. 4420	Troškovi prijevoza na službenom putovanju	375	63	63	500
47. 4421	Troškovi prije. na službena putovanju u inoz.	28.000	0	0	28.000
48. 4424	Upotreba privatnog automobila	2.625	438	438	3.500
49. 4425	Troškovi noćenja na službenom putu	365.400	29.400	25.200	420.000
50. 443	Troškovi prijevoza na rad	11.250	1.875	1.875	15.000
51. 4441	Troškovi obrazovanja i stručnog obra. radnika	1.875	313	313	2.500
52. 445	Potpore radnicima	6.000	0	0	6.000
53. 4460	Jubilarne nagrade	107.500	10.000	7.500	125.000
54. 4461	Prigodne godišnje nagrade	22.500	3.750	3.750	30.000
55. 4462	Dar u naravi	13.950	2.325	2.325	18.600
56. 4463	Prigodni pokloni djeci	72.000	12.000	12.000	96.000
57. 4470	Otpremnine za mirovinu	7.500	1.250	1.250	10.000
58. 4480	Naknade učenicima na praksi	3.750	625	625	5.000
59. 449	Ostale naknade	187.500	31.250	31.250	250.000
60.	Ostale naknade radnika	9.000	1.500	1.500	12.000
61. 460	Troškovi reprezentacije	9.747	1.625	1.625	12.996
62. 4610	Članarina HGK	2.475	413	413	3.300
63. 4612	Članarina h. Komora inženjera građevinarstva	150	25	25	200
64. 4615	Članarina udruzi računovođa	5.250	875	875	7.000
65. 4618	Ostale članarine				

FINANCIJSKI PLAN ZA 2019. GODINU

66.	4620	Naknada za šume	2.499	417	417	3.332
67.	464	Takse i bilježničke naknade	93.750	15.625	15.625	125.000
68.	4641	Naknada o provedbi ovrhe -fina	3.750	625	625	5.000
69.	4650	Stručna literatura	3.000	500	500	4.000
70.	4652	Javna glasila i dnevni tisak	2.850	475	475	3.800
72.	466	Spomenička renta	0	0	0	
73.	4670	Naknada članovima Nadzornog odbora	35.111	5.852	5.852	46.815
74.	4671	Doprinosi za nadzorni odbor	2.633	439	439	3.511
75.	470	Plaće radnika	3.934.418	339.174	248.728	4.522.320
76.	472	Doprinosi na bruto plaće	649.179	55.964	41.040	746.183
77.	4770	Naknada za ne zapošlj. osoba s invaliditetom	10.125	1.688	1.687	13.500
78.	4780	Doprinosi zdravstvene zaštite inozemstvo	750	125	125	1.000
		Poslovnih rashodi ukupno	13.203.337	3.931.149	3.267.620	20.402.106
		2. Financijski rashodi				
79.	7201	Redovne kamate	750	125	125	1.000
80.	7210	Kamate	1.125	188	188	1.500
81.	725	Negativne tečajne razlike	750	125	125	1.000
82.	7280	Vrijednosno usklađenje kratkotrajnih potraživanja	22.500	3.750	3.750	30.000
		Financijski rashodi ukupno	25.125	4.188	4.188	33.500
		3. Ostali rashodi				
83.	7353	Naknada šteta pravnim i drugim fizičkim osobama	1.500	250	250	2.000
84.	736	Otpis potraživanja	24.600	2.400	3.000	30.000
		Ostali rashodi	26.100	2.650	3.250	32.000
		Rashodi sveukupno	13.254.562	3.937.986	3.275.058	20.467.606