



d.o.o za obavljanje vodnih usluga
Vodovodna 1, Požega

FINANCIJSKI PLAN ZA 2016. GODINU

U Požegi, prosinac 2015.

Financijski plan za 2016. godinu

Financijski plan za 2016 godinu temelji se na procjeni poslovanja za 2015. godinu, planiranim troškovima nakon razdvajanja djelatnosti javne vodoopskrbe i odvodnje od ostalih komunalnih djelatnosti, kao i svim troškovima koji su neophodni da bi se ispunila obveza učinkovitog, ekonomičnog i svrhovitog obavljanja vodnih usluga kao i osigurao održiv razvitak i stalno povećanje kakvoće vodnih usluga. Neophodno je pokriti troškove koji su nužni kako bi se komunalne vodne građevine trajno održavale u stanju funkcionalne sposobnosti.

Sukladno navedenoj obvezi planiraju se i prihodi i troškovi u 2016.g. za djelatnosti javne vodoopskrbe i odvodnje.

PLANIRANI PRIHODI I TROŠKOVI U 2016. GODINI PO DJELATNOSTIMA

Tablica 1

	DJELATNOST	PRIHODI	%	TROŠKOVI	%	RAZLIKA
1.	Odjel za javnu vodoopskrbu	18.400.000		18.189.430		210.570
2.	Odjel za javnu odvodnju	8.882.300		8.753.670		128.630
	UKUPNO	27.282.300		26.943.100		339.200

Razlika planiranih prihoda i planiranih troškova je planirana dobit u iznosu od 339.200,00 kn.

1. JAVNA VODOOPSKRBA

PLAN PRODAJE KOLIČINE VODE PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA

Tablica 2

	PLAN 2014. g	%
Stambeni prostor (m3)	1.950.000	78,00
Poslovni prostor (m3)	550.000	23,00
UKUPNO	2.500.000	100,0

Temeljem planiranih troškova, izračunati su prihodi, sukladno, članaku 206. Zakona o vodama (NN 153/09,63/11, 130/11 i 56/13) i Uredbe o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva NN 112/10.,a temeljem planske kalkulacije za najnižu osnovnu cijenu vodnih usluga i to na načina da su troškovi podijeljeni na fiksne i varijabilne. Od ukupnih troškova postoje prihvatljivi i neprihvatljivi troškovi, tj u sljedećim kalkulacijama ukupni troškovi vodoopskrbe i osvodnje umanjani su za odgođene prihode kao i troškove koji ne terete cijenu javne vodoopskrbe.

1.1. PREGLED UKUPNIH PLANIRANIH TROŠKOVA JAVNE VODOOPSKRBE U 2016. GODINI (T)

Tablica 3

R.br	VRSTA TROŠKA	PLAN za 2015.	PLAN za 2016.	Index 16./15.	2016. %	2016. kn/m ³
1.	Materijalni troškovi umanjani za troškove priključenja	1.024.918	1.032.620	100,75	6,52	0,41
2.	Trošak usluga	1.950.700	1.919.920	98,422	12,11	0,77
3.	Trošak koncesije	1.000	0	0	0,00	0,00
4.	Troškovi za zaposlene umanjani za troškove priključenja	7.632.464	7.654.420	100,29	48,29	3,06
5.	Financijski rashodi	17.000	17.000	100	0,11	0,01
6.	Trošak amortizacije umanjani za odgođene prihode	4.245.470	4.555.470	107,3	28,74	1,82
7.	Trošak vrijednosnog usklađivanja kratkotrajne imovine u visini 5% ukupnog prihoda ostvarenog obavljanjem djelatnosti vodnih usluga	670.000	670.000	100	4,23	0,27
	UKUPNO	15.541.552	15.849.430	101,98	100,00	6,34
	Planirana prodaja vode u m ³	2.450.000	2.500.000	102,04		

Sukladno čl. 6. Uredbe o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva, NN 112/10, najniža osnovna cijena vodnih usluga sastoji se od fiksnog i varijabilnog dijela i to na način da

- fiksni dio najniže osnovne cijene vodnih usluga služi pokriću troškova koji ne ovise o količini isporučenih vodnih usluga, a nastaju kao posljedica priključenja nekretnine na komunalne vodne građevine i pokrivaju troškove očitavanja vodomjera, obrade očitanih podataka, te izrade i dostave računa korisnicima, umjeravanje i servisiranje vodomjera, tekućeg i investicijskog održavanja priključaka, redovitog održavanja funkcionalne ispravnosti vodnih građevina i održavanja zdravstvene ispravnosti vode za piće;
- varijabilni dio najniže osnovne cijene vodnih usluga služi za pokriće troškova zahvaćanja voda namjenjene ljudskoj potrošnji, kondicioniranje te distribucija do krajnjeg korisnika, te ovisi o količini isporučenih vodnih usluga.
- Visina varijabilnog dijela najniže osnovne cijene vodne usluge izračunava se prema izrazu:

$$- \quad \text{NOCv} = (T - F) / V$$

Pri čemu je :

NOCv – varijabilni dio najniže osnovne cijene vodnih usluga izražen u kunama po m³,

T - iznos planiranih godišnjih troškova izražen u kunama

F – planirani iznos fiksnih troškova

V - planirana godišnja količina usluge izražena u jedinici mjere isporučene vodne usluge

1.2. PREGLED PLANIRANIH TROŠKOVA ZA ODREĐIVANJE FIKSNOG DJELA NAJNIŽE OSNOVNE CIJENE JAVNE VODOOPSKRBE U 2016. GODINI (F)

Tablica 4

VRSTA TROŠKA	PLAN za 2016.	%	kn/mjernom mjestu
Trošak očitavanja vodomjera	468.500	12,68	26,07
Trošak obrade podataka i dostava uplatnica korisnicima	473.380	12,81	26,34
Trošak umjeravanja i servisiranja vodomjera	699.550	18,94	38,93
Trošak tekućeg i investicijskog održavanja priključaka	851.223	23,04	47,37
Trošak redovitog održavanja funkcionalne ispravnosti građevine	785.112	21,25	43,69
Trošak ispitivanja i održavanja zdravstvene ispravnosti vode za piće	416.315	11,27	23,17
UKUPNO	3.694.080	100,00	205,57
Broj korisnika priključenih na vodoopskrbni sustav mjesečno	17.970		
Broj korisnika priključenih na vodoopskrbni sustav godišnje	215.640		

1.2.1. RASPODJELA FIKSNIH TROŠKOVA PO KATEGORIJI KORISNIKA

Tablica 5

Kategorija korisnika	Broj korisnika mj.	Fiksni trošak godišnje	%	Iznos u kn/mj
Stambeni prostor	16.700	3.206.400,00	86,80	16,0
Poslovni prostor	1.270	487.680,00	13,20	32,0
	17.970	3.694.080,00		

1.3. PREGLED PLANIRANIH TROŠKOVA ZA ODREĐIVANJE VARIJABILNOG DJELA NAJNIŽE OSNOVNE CIJENE JAVNE VODOOPSKRBE ZA 2016. GODINU (v)

Tablica 6

	PLAN za 2016.	%	kn/m ³
Trošak materijala	590.656	4,86	0,24
Trošak usluga	1.131.435	9,31	0,45
Trošak koncesije	0	0,00	0,00
Troškovi za zaposlene	5.740.368	47,23	2,30
Financijski rashodi	17.000	0,14	0,01
Trošak amortizacije	4.005.892	32,96	1,60
Trošak vrijednosnog usklađivanja	670.000	5,51	0,27
UKUPNO	12.155.350	100,00	4,86
Planirana prodaja m ³ vode: u 2015.	2.500.000		1,00

Navedeni varijabilni troškovi (v) razlika su između ukupnih planiranih troškova javne vodoopskrbe T u razdoblju 01.01.-31.12.2016.(T - tablica 3) i fiksnih troškova (F - tablica 4), i sveukupno umanjani su za dio amortizacije koji se pokriva iz odgođenih prihoda (1.700.000 kn), troškove priključenja (640.000,00 kn) i predstavljaju osnovicu za izračun osnovne cijene javne vodoopskrbe po jedinici mjerenja (m³)

U razdoblju 1.-12 2016. godine planirana godišnja količina usluge isporuke vode (V) je slijedeća: 1.950.000 m³ vode za stambene prostore i 550.000 m³ vode za poslovne ili ukupno 2.500.000m³.

Stavljanjem u omjer varijabilnih troškova i količine usluge dobije se prosječna cijena :

$$NOC_v = T_v/V$$

$$NOC_v = 12.155.350,00\text{kn} / 2.500.000 \text{ m}^3 = 4,86 \text{ kn/m}^3.$$

Za izračun cijena javne vodoopskrbe za potrebno je najprije izračunati ponderiranu količinu vode za poslovne prostore :

Tablica 7

KOLIČINA PRODANE VODE	KOLIČINA m ³	VAŽEĆA CIJENA	PONDER	POND. m ³	PREDLOŽENA CIJENA		INDEX
1	2	3	4	5	6	7	(6 / 3)
Stambeni prostor	1.950.000	3,98	100	1.950.000	4,10	7.987.509	102,2
Poslovni prostor	550.000	7,36	185	1.017.500	7,58	4.167.841	102,9
UKUPNO	2.500.000			2.967.500		12.155.350	

1.4. PLANIRANI PRIHODI U 2016. GODINI ODJELA ZA JAVNU VODOOPSKRBU

Tablica 8

	Broj potrošača mj.	Planirana prodaja u m3	Planska cijena kn/m ³	Planirani prihodi u kn
1.Fiksni dio najniže osnovne cijene za stambeni prostor	16.700	16,00		3.206.400
2.Fiksni dio najniže osnovne cijene za poslovni prostor	1.270	32,00		487.680
3.Varijabilni dio najniže osnovne cijene za stambeni prostor (m ³)		1.950.000	4,10kn/m ³	7.995.000
4. Varijabilni dio najniže osnovne cijene za poslovni prostor (m ³)		550.000	7,58kn/m ³	4.169.000
5. Ostali prihodi , kamate, odgođeni prihod, prihod od priklj. prih. ZS sl.				2.541.920
6. UKUPNO				18.400.000

Uz primjenu najniže osnovne cijene vode temeljem planskih troškova za 2016. godinu planirano je ostvarenje dobiti u iznosu od 210.570,00 kn.

2. JAVNA ODVODNJA

PLAN PRODAJE KOLIČINE ODVODNJE I PROČIŠĆAVANJA PO KATEGORIJAMA POTROŠAČA ZA 2016. GODINU

Tablica 9

	ODVODNJA		PROČIŠĆAVANJE	
Stambeni prostor (m3)	1.300.000	74,29	1.110,000	74,00
Poslovni prostor (m3)	450.000	25,71	390.000	26,00
	1.750.000	100,00	1.500.000	100,00

2.1. PREGLED UKUPNIH PLANIRANIH TROŠKOVA JAVNE ODVODNJE U 2016. GODINI

Tablica 10

		PLAN za 2015.	PLAN za 2016.	Index 16./15..	2016. %	2016. kn/m ³
1.	Materijalni troškovi	568.130	603.080	106,15	8,65	0,36
2.	Trošak usluga	851.800	965.680	113,37	13,85	0,58
3.	Trošak koncesije	0	0	0,00	0,00	0,00
4.	Troškovi za zaposlene	2.402.780	2.515.280	104,68	36,07	1,52
5.	Financijski rashodi	8.000	8.000	100	0,11	0,00
6.	Trošak amortizacije umanjn za odgođeni prihod	2.245.630	2.611.630	116,3	37,45	1,57
7.	Trošak vrijednosnog usklađivanja kratkotrajne imovine u visini 5% ukupnog prihoda ostvarenog obavljanjem djelatnosti vodnih usluga	270.000	270.000	100	3,87	0,16
8.	UKUPNO	6.346.340	6.973.670	109,88	100,	4,20
9.	Planirana količina sakupljene otpadne vode u m ³	1.660.000	1.660.000	100		1,00

Sukladno čl. 6.Uredbe o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva, NN 112/10, najniža osnovna cijena vodnih usluga sastoji se od fiksnog i varijabilnog dijela i to na način da

- fiksni dio najniže osnovne cijene vodnih usluga služi pokriću troškova koji ne ovise o količini isporučenih vodnih usluga, a nastaju kao posljedica priključenja nekretnine na komunalne vodne građevine i pokrivaju troškove očitavanja vodomjera, obrade očitanih podataka, te izrade i dostave računa korisnicima, umjeravanje i servisiranje vodomjera, tekucjeg i investicijskog održavanja priključka, redovitog održavanja funkcionalne ispravnosti vodnih građevina i održavanja zdravstvene ispravnosti vode za piće;
- varijabilni dio najniže osnovne cijene vodnih usluga služi za pokriće troškova zahvaćanja voda namjenjene ljudskoj potrošnji, kondicioniranje te distribucija do krajnjeg korisnika, te ovisi o količini isporučenih vodnih usluga.
- Visina varijabilnog dijela najniže osnovne cijene vodne usluge izračunava se prema izrazu:

$$- \quad \text{NOCv} = (T - F) / V$$

Pri čemu je :

NOCv – varijabilni dio najniže osnovne cijene vodnih usluga izražen u kunama po m³,

T - iznos planiranih godišnjih troškova izražen u kunama

F – planirani iznos fiksnih troškova

V - planirana godišnja količina usluge izražena u jedinici mjere isporučene vodne usluge

2.2. PREGLED PLANIRANIH TROŠKOVA ZA ODREĐIVANJE FIKSNOG DJELA NAJNIŽE OSNOVNE CIJENE JAVNE ODVODNJE ZA SVE JLS U 2016. GOINI

Tablica 11

	PLAN za 2016.	%	kn/mjermom mjestu
Trošak očitavanja	0,00	0,00	0,00
Trošak obrade podataka i dostava uplatnica korisnicima	368.905,00	35,37	30,64
Trošak umjeravanja i servisiranja vodomjera	0,00	0,00	0,00
Trošak tekućeg i investicijskog održavanja priključaka	288.080,00	26,88	23,28
Trošak redovitog održavanja funkcionalne ispravnosti građevine	302.695,00	29,15	25,25
Trošak ispitivanja otpadne vode	80.000,00	8,60	7,45
UKUPNO	1.039.680,00	100,00	86,62
Broj korisnika priključenih na sustav odvodnje mjesečno	12.000		
Broj korisnika priključenih na sustav odvodnje godišnje	144.000		7,22

2.2.1. RASPODJELA FIKSNIH TROŠKOVA PO KATEGORIJI KORISNIKA

Tablica 12

Kategorija korisnika	Broj korisnika mj.	Fiksni trošak godišnje	%	Iznos u kn/mj
Stambeni prostor	11.120	934.080,00	89,84	7,00
Poslovni prostor	880	105.600,00	10,16	10,00
UKUPNO	12.000	1.039.680,00		

2.3. PREGLED PLANIRANIH TROŠKOVA ZA ODREĐIVANJE VARIJABILNOG DIJELA NAJNIŽE OSNOVNE CIJENE SKUPLJANJA OTPADNIH VODA (bez pročišćavanja) ZA SVE JLS U 2016. GODINI

Tablica 13

	PLAN za 2016.	%	kn/m ³
Trošak materijala	113.195	3,20	0,06
Trošak usluga	664.185	18,77	0,38
Trošak koncesije	0	0,00	0,00
Troškovi za zaposlene	882.081	24,93	0,50
Financijski rashodi	8.000	0,23	0,00
Trošak amortizacije	1.601.479	45,25	0,92
Trošak vrijednosnog usklađivanja	270.000	7,63	0,15
UKUPNO	3.538.939	100,00	2,02
Planirana količina skupljanje otpadne vode u m ³ u 2016.	1.750.000		

Navedeni varijabilni troškovi (v) razlika su između ukupnih planiranih troškova javne odvodnje T u razdoblju 01.01.-31.12.2016.(T - tablica 10) i fiksnih troškova (F - tablica 11), i sveukupno umanjani su za dio amortizacije koji se pokriva iz odgođenih prihoda (1.650.000 kn) tr. priključenja (330.000 kn), troškova čišćenja kanalizacije iz usluge (125.000) i predstavljaju osnovicu za izračun osnovne cijene javne vodoopskrbe po jedinici mjerenja (m³)

U razdoblju 1.-12 2016. godine planirana godišnja količina usluge odvodnje (V) je slijedeća: 1.300.000 m³ odvodnje za stambene prostore i 450.000 m³ odvodnje za poslovne ili ukupno 1.750.000m³.

Stavljanjem u omjer varijabilnih troškova i količine usluge dobije se prosječna cijena :

$$\text{NOCv}=(\text{T}-\text{F}-\text{P})/\text{V}$$

Pri čemu je :

NOCv – varijabilni dio najniže osnovne cijene vodnih usluga izražen u kunama po m³,

T - iznos planiranih godišnjih troškova izražen u kunama

F – planirani iznos fiksnih troškova

V - planirana godišnja količina usluge izražena u jedinici mjere isporučene vodne usluge

P – planirani trošak pročišćavanja

Dijeljenjem ukupne količine sa ukupnim varijabilnim troškovima dobije se prosječna varijabilna cijena koja u navedenom slučaju je slijedeća:

$$\text{NOCv (odvodnja)} = \text{Tv}/\text{V}$$

$$\text{NOC v} = 3.538.939,00 \text{ kn} / 1.750.000 \text{ m}^3 = 2,02 \text{ kn/m}^3.$$

Kako bi se izračunao varijabilni dio cijene za uslugu skupljanja otpadnih voda za stambene prostore potrebno je najprije izračunati ponderiranu količinu odvodnje za poslovne prostore što znači slijedeće:

Tablica 14

	KOLIČINA m ³	VAŽEĆA CIJENA	PONDER	POND. m ³	PREDLOŽE NACIJENA		INDEX
1	2	3	4	5	6		(6 / 3)
Stambeni prostor	1.300.000	1,81	100	1.300.000	1,83	2.382.297	101,2
Poslovni prostor	450.000	2,53	140,26	631.170	2,57	1.156.642	101,5
UKUPNO	1.750.000			1.931.170		3.538.939	

2.4. PREGLED PLANIRANIH TROŠKOVA ZA ODREĐIVANJE VARIJABILNOG DIJELA NAJNIŽE OSNOVNE CIJENE JAVNE ODVODNJE - PROČIŠĆAVANJA OTPADNIH VODA U 2016.GODINI

Tablica 15

VRSTA TROŠKA	PLAN za 2016.	%	kn/m ³
Trošak materijala	255.382	12,34	0,17
Trošak usluga	151.809	7,33	0,10
Trošak koncesije	0	0,00	0,00
Troškovi za zaposlene	843.787	40,76	0,56
Financijski rashodi	0	0,00	0,00
Trošak amortizacije	819.073	39,57	0,55
Trošak vrijednosnog usklađivanja	0	0,00	0,00
UKUPNO	2.070.051	100,00	1,38
Planirana količina pročišćene otpadne vode u 2016.	1.500.000		

U razdoblju 1. - 12. 2016 godine planirano je pročišćavanje 1.110.000 m³ otpadnih voda iz stambenih prostora i 390.000 m³ otpadnih voda iz poslovnih prostora ili ukupno 1.500.000 m³.

Dijeljenjem troškova pročišćavanja sa pročišćenom količinom dobije se prosječna cijena koja u navedenom slučaju je slijedeća:

$$\text{NOCv (pročišćavanje)} = \text{Tv}/\text{V}$$

$$\text{NOCv (pročišćavanje)} = 2.070.051 \text{ kn} / 1.500.000 \text{ m}^3 = 1,38 \text{ kn/m}^3$$

Kako bi se izračunala cijena pročišćavanja za stambene prostore potrebno je najprije izračunati ponderiranu mjesečnu količinu odvodnje za poslovne prostore. Mjesečni troškovi podijeljeni sa mjesečnim ponderiranim količinama daju varijabilni dio cijene pročišćavanja otpadne vode za stambene prostore i poslovne prostore

Tablica 16

	KOLIČINA m ³	VAŽEĆA CIJENA	PONDER	POND. m ³	PREDLOŽENA CIJENA		INDEX
1	2	3	4	5	6		(6 / 3)
Stambeni prostor	1.110.000	1,23	100	1.110.000	1,26	1.402.696	102,74
Poslovni prostor	390.000	1,67	135,4	528.060	1,71	667.304	102,46
UKUPNO	1.500.000			1.638.060		2.070.000	

Temeljem planiranih troškova, prihoda i važećih cijena i izrađena je planska kalkulacija za najnižu osnovnu cijenu odvodnje i pročišćavanja u 2016 godini kako slijedi:

2.6. PLANIRANI PRIHODI ODJELA ZA JAVNU ODVODNJU U 2016. GODINI

Tablica 17

	Planirana prodaja u m3	Planska cijena kn/m ³	Planirani prihodi u kn
1.Fiksni dio najniže osnovne cijene stambeni prostor	11.120	7,00	934.080
2.Fiksni dio najniže osnovne cijene poslovni prostor	880	10,00	105.600
3.Varijabilni dio najniže osnovne cijene odvodnje za stambeni prostor (m ³)	1.250.000	1,83kn/m ³	2.287.500
4. Varijabilni dio najniže osnovne cijene odvodnje za poslovni prostor (m ³)	450.000	2,57kn/m ³	1.156.500
5. Pročišćavanje otpadnih voda planirani prihod – stambeni prostor	1.110.000	1,26kn/m ³	1.398.600
6. Pročišćavanje otpadnih voda planirani prihod – poslovni prostor	390.000	1,71kn/m ³	666.900
7. ostali prihodi , kamate, odgođeni prihod, i prih. ZS sl.			2.263.120
8. UKUPNO			8.812.300

Uz primjenu najniže osnovne cijene odvodnje temeljem planskih troškova za 2016. godinu planirano je ostvarenje dobiti u iznosu od 128.630,00 kn.

Ukupno promatrano u 2016. godini planira se ostvarenje ukupnih prihoda u iznosu od 27.282.300,00 kn i ukupnih troškova u iznosu od 26.943.100,00 kn, što rezultira planiranom dobiti u iznosu od 339.200,00 kn.

U Požegi, 14.12.2015.

TEKIJA d.o.o.
POŽEGA, Vodovodna 1

Direktor:
Ante Kolić, dipl. inž.

			UKUPNO TEKIJ A	VODOOPSKRB A	ODVODNJA	ZAJEDNIČKE SLUŽBE	TEHNIČKI SEKTOR	MEHANIČKA RADIONA
1	400	trošak sirovina i materijala	799.700	546.000	162.000	49.500	19.500	22.700
2	401	trošak energije	1.211.000	762.500	310.500	51.000	44.500	42.500
3	404	rezervni dijelovi	27.000	5.000	20.000	0	500	1.500
4	405	otpis sitnog inventara	179.500	91.000	65.000	8.000	9.500	6.000
5	410	prijevozne usluge	210.600	104.500	35.500	35.600	27.500	7.500
6	412	usluge održavanja	1.052.000	437.000	245.000	310.000	10.000	50.000
7	414	trošak najma	11.500	11.500	0	0	0	0
8	415	trošak reklame i propagande	80.000	0	0	80.000	0	0
9	419	ostale usluge	617.800	246.000	224.500	111.000	23.050	13.250
10	420		0		0	0	0	0
11	430	amortizacija	10.447.100	5.925.000	4.050.000	412.100	33.000	27.000
12	431	ost nakn tr radnika i stanov	0	0	0			
13	440	neproizvodne usluge	704.100	200.300	74.000	365.300	39.200	25.300
14	441	OSTALE NEPR. USL.	440.000	203.500	64.000	82.500	90.000	0
15	442	REPREZENTACIJA I DON. 85.100	147.500	8.000	8.000	123.500	7.000	1.000
16	443	PREMIJE OSIG.	208.700	100.000	47.000	17.500	13.500	30.700
17	445	POREZI KOJI NE ZAVISE	0	0	0	0	0	0
18	446	doprinosi nezavisni od rezultata	26.000	9.500	2.100	12.600	1.300	500
19	447	bankarske usluge i članarine	129.000	68.000	19.000	28.500	4.500	9.000
20	448	trošak ostalih materijalnih prava	527.100	235.200	48.100	68.100	96.600	79.100
21	449	ostali troškovi	81.000	29.000	10.000	29.000	11.000	2.000
22	454	vrijednosno usklađivanje robe	940.000	670.000	270.000	0	0	0
23	47	Bruto plaća	8.002.500	3.133.000	863.500	2.208.000	1.211.000	587.000
25	472	doprinosi na bruto plaću	1.376.000	530.000	160.000	382.000	203.500	100.500
26	490		-300.000	-200.000	-100.000	0	0	0
27		Ukupno troškovi razreda 4	26.918.100	13.115.000	6.578.200	4.374.200	1.845.150	1.005.550
28		ostali rashodi razreda 7	25.000	10.000	5.000	5.000	2.500	2.500
33		UKUPNI TROŠKOVI RAZ. 7	26.943.100	13.125.000	6.583.200	4.379.200	1.847.650	1.008.050
		raspored troškova zajedničkih službi	6.226.850	4.358.795	1.868.055	6.226.850		1.008.050
		raspored troškova mehanicke rad	1.008.050	705.635	302.415			
		SVEUKUPNO	26.943.100	18.189.430	8.753.670			

			UKUPNO TEKIJ A	VODOOPSKRB A	ODVODNJA	ZAJEDNIČKE SLUŽBE	TEHNIČKI SEKTOR	MEHANIČKA RADIONA
32	750	PRIHODI OD PRODAJE	22.419.300	15.905.000	6.514.300	0	0	0
33	751	PRIHODI OD PRODAJE VL.PROIZV.	0					
35	759	OST.PRIH.OD PROD. PR.I USL.	140.000	88.000	52.000			
36	770	PRIHODI OD FINANCIRANJA	3.350.000	1.700.000	1.650.000			
37	771	PRIHODI OD SUBVENCIJA	0					
40	773	PRIH. OD OTP. NAPL.POTR.	540.000	228.000	312.000			
42	773	Prihodi od otpisanih naplać.potr.	0					
43	775	PRIHODI OD NAPLATE ŠTETE	32.000	26.000	6.000			
44	777	PRIHODI OD KAMATA	775.000	435.000	340.000			
45	780	PRIHODI OD PRODAJE STALNE IMO	0					
46	787	PRIHODI IZ PROTEKLIH GODINA	26.000	18.000	8.000			
	788	OSTALI PRIHODI OD PRODAJE PRO	0					
		UKUPNO PRIHODI	27.282.300	18.400.000	8.882.300	0	0	0
		raspored prihoda zajedničkih službi	0					
		raspored prihoda mehanicke rad	0					
		SVEUKUPNO	27.282.300	18.400.000	8.882.300			

			Tekija	VODOOPSKRB	ODVODNJA
		SVEUKUPNO TROŠKOVI	26.943.100	18.189.430	8.753.670
		SVEUKUPNO PRIHODI	27.282.300	18.400.000	8.882.300
		RAZLIKA	339.200	210.570	128.630



d.o.o za obavljanje vodnih usluga

Vodovodna 1, Požega

FINANCIJSKI PLAN ZA 2016. GODINU SA PROJEKCIJOM ZA 2017. I 2018. GODINU

U Požegi, prosinac 2015.

Financijski plan za 2016. godinu

Financijski plan za 2016 godinu temelji se na procjeni poslovanja za 2015. godinu, planiranim troškovima nakon razdvajanja djelatnosti javne vodoopskrbe i odvodnje od ostalih komunalnih djelatnosti, kao i svim troškovima koji su neophodni da bi se ispunila obveza učinkovitog, ekonomičnog i svrhovitog obavljanja vodnih usluga kao i osigurao održiv razvitak i stalno povećanje kakvoće vodnih usluga. Neophodno je pokriti troškove koji su nužni kako bi se komunalne vodne građevine trajno održavale u stanju funkcionalne sposobnosti.

Sukladno navedenoj obvezi planiraju se i prihodi i troškovi u 2016.g. za djelatnosti javne vodoopskrbe i odvodnje, kao i projekcija troškova za 2017. i 2018. godinu.

Tablica 1

		PLAN ZA 2016.					
		UKUPNO TEKIJJA	VODOOPSKRBA	ODVODNJA	ZAJEDNIČKE SLUŽBE	TEHNIČKI SEKTOR	MEHANIČKA RADIONA
400	trošak sirovina i materijala	799.700	546.000	162.000	49.500	19.500	22.700
401	trošak energije	1.211.000	762.500	310.500	51.000	44.500	42.500
404	trošak rezervnih dijelova	27.000	5.000	20.000	0	500	1.500
405	otpis sitnog inventara	179.500	91.000	65.000	8.000	9.500	6.000
410	trošak prijevoznih usluga	210.600	104.500	35.500	35.600	27.500	7.500
412	trošak usluga održavanja	1.052.000	437.000	245.000	310.000	10.000	50.000
414	trošak najma	11.500	11.500	0	0	0	0
415	trošak reklame i propagande	80.000	0	0	80.000	0	0
419	trošak ostalih usluga	617.800	246.000	224.500	111.000	23.050	13.250
420		0		0	0	0	0
430	amortizacija	10.447.100	5.925.000	4.050.000	412.100	33.000	27.000
431		0	0	0			
440	trošak ostalih naknada radnika i stanovnika	704.100	200.300	74.000	365.300	39.200	25.300
441	trošak ostalih neproizvodnih usluga	440.000	203.500	64.000	82.500	90.000	0
442	trošak reprezentacije i donacija	147.500	8.000	8.000	123.500	7.000	1.000
443	trošak premija osiguranja	208.700	100.000	47.000	17.500	13.500	30.700
445	trošak poreza koji ne zavise o rezultatu	0	0	0	0	0	0
446	trošak doprinosa koji ne zavise od rezultata	26.000	9.500	2.100	12.600	1.300	500
447	trošak bankarske usluge i članarine	129.000	68.000	19.000	28.500	4.500	9.000
448	trošak ostalih materijalnih prava	527.100	235.200	48.100	68.100	96.600	79.100
449	ostali troškovi	81.000	29.000	10.000	29.000	11.000	2.000
454	trošak vrijednosnog usklađenja	940.000	670.000	270.000	0	0	0
47	trošak bruto plaća	8.002.500	3.133.000	863.500	2.208.000	1.211.000	587.000
472	trošak doprinosa na bruto plaću	1.376.000	530.000	160.000	382.000	203.500	100.500
490	obračunski konto	-300.000	-200.000	-100.000	0	0	0
	Ukupno troškovi razreda 4	26.918.100	13.115.000	6.578.200	4.374.200	1.845.150	1.005.550
	ostali rashodi razreda 7	25.000	10.000	5.000	5.000	2.500	2.500
	UKUPNI TROŠKOVI RAZ. 7	26.943.100	13.125.000	6.583.200	4.379.200	1.847.650	1.008.050
	raspored troškova ZS	6.226.850	4.358.795	1.868.055			
	raspored troškova meh. rad.	1.008.050	705.635	302.415			
	SVEUKUPNO TROŠKOVI	26.943.100	18.189.430	8.753.670			
		UKUPNO TEKIJJA	VODOOPSKRBA	ODVODNJA			
750	prihodi od prodaje	22.419.300	15.905.000	6.514.300			
751	prihodi od prodaje vl. proizvoda	0					
	ostali prihodi od prodaje proizvoda i usluga	140.000	88.000	52.000			
759	prihodi od financiranja	3.350.000	1.700.000	1.650.000			
771	prihodi od donacija i subvencija	0					
	prihodi od otpisanih naplaćenih potraživanja	540.000	228.000	312.000			
773	prihodi od otpisanih naplać.potr.	0					
775	prihodi od naplate štete	32.000	26.000	6.000			
777	prihodi od kamata	775.000	435.000	340.000			
780	prihodi od prodaje stalne imovine	0					
787	prihodi iz proteklih godina	26.000	18.000	8.000			
	ostali prihodi od prodaje proizvoda i usluga	0					
	UKUPNO PRIHODI	27.282.300	18.400.000	8.882.300			
	SVEUKUPNO PRIHODI	27.282.300	18.400.000	8.882.300			
		Tekija	VODOOPSKRBA	ODVODNJA			
	SVEUKUPNO TROŠKOVI	26.943.100	18.189.430	8.753.670			
	SVEUKUPNO PRIHODI	27.282.300	18.400.000	8.882.300			
	REZULTAT (DOBITAK/GUBITAK)	339.200	210.570	128.630			

Projekcija financijskog plana za 2017 i 2018. godinu

Projekcija troškova za 2017. i 2018. godinu izrađena je uz pretpostavku rasta ukupnih troškova 1% godišnje, dok su prihodi planirani uz nepromijenjene cijene, te rast prodane količine usluga kao i rast broja potrošača 1% godišnje u odnosu na plan za 2016. godinu. Rast ostalih prihoda planiran je također 1% godišnje uz ostale nepromijenjene uvjete.

Tablica 2

		PROJEKCIJA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2017.					
		UKUPNO TEKIJ	VODOOPSKRBA	ODVODNJA	ZAJEDNIČKE SLUŽBE	TEHNIČKI SEKTOR	MEHANIČKA RADIONA
400	trošak sirovina i materijala	807.697	551.460	163.620	49.995	19.695	22.927
401	trošak energije	1.223.110	770.125	313.605	51.510	44.945	42.925
404	trošak rezervnih dijelova	27.270	5.050	20.200	0	505	1.515
405	otpis sitnog inventara	181.295	91.910	65.650	8.080	9.595	6.060
410	trošak prijevoznih usluga	212.706	105.545	35.855	35.956	27.775	7.575
412	trošak usluga održavanja	1.062.520	441.370	247.450	313.100	10.100	50.500
414	trošak najma	11.615	11.615	0	0	0	0
415	trošak reklame i propagande	80.800	0	0	80.800	0	0
419	trošak ostalih usluga	623.978	248.460	226.745	112.110	23.281	13.383
420		0	0	0	0	0	0
430	amortizacija	10.551.571	5.984.250	4.090.500	416.221	33.330	27.270
431		0	0	0			
440	trošak ostalih naknada radnika i stanovnika	711.141	202.303	74.740	368.953	39.592	25.553
441	trošak ostalih neproizvodnih usluga	444.400	205.535	64.640	83.325	90.900	0
442	trošak reprezentacije i donacija	148.975	8.080	8.080	124.735	7.070	1.010
443	trošak premija osiguranja	210.787	101.000	47.470	17.675	13.635	31.007
445	trošak poreza koji ne zavise o rezultatu	0	0	0	0	0	0
446	trošak doprinosa koji ne zavise od rezultata	26.260	9.595	2.121	12.726	1.313	505
447	trošak bankarske usluge i članarine	152.510	96.960	13.130	28.785	4.545	9.090
448	trošak ostalih materijalnih prava	532.371	237.552	48.581	68.781	97.566	79.891
449	ostali troškovi	78.780	16.665	13.635	35.350	11.110	2.020
454	trošak vrijednosnog usklađenja	949.400	676.700	272.700	0	0	0
47	trošak bruto plaća	8.082.525	3.164.330	872.135	2.230.080	1.223.110	592.870
472	trošak doprinosa na bruto plaću	1.389.760	535.300	161.600	385.820	205.535	101.505
490	obračunski konto	-303.000	-202.000	-101.000	0	0	0
	Ukupno troškovi razreda 4	27.206.471	13.261.805	6.641.457	4.424.002	1.863.602	1.015.606
	ostali rashodi razreda 7	25.250	10.100	5.050	5.050	2.525	2.525
	UKUPNI TROŠKOVI RAZ. 7	27.231.721	13.271.905	6.646.507	4.429.052	1.866.127	1.018.131
	raspored troškova ZS	6.295.179	4.406.625	1.888.554			
	raspored troškova meh. rad.	1.018.131	712.691	305.439			
	SVEUKUPNO TROŠKOVI	27.231.721	18.391.221	8.840.500			
		UKUPNO TEKIJ	VODOOPSKRBA	ODVODNJA			
750	prihodi od prodaje	22.637.620	16.059.175	6.578.445			
751	prihodi od prodaje vl. proizvoda	0					
	ostali prihodi od prodaje proizvoda i usluga	141.400	88.880	52.520			
759							
770	prihodi od financiranja	3.383.500	1.717.000	1.666.500			
771	prihodi od donacija i subvencija	0					
	prihodi od otpisanih naplaćenih potraživanja	545.400	230.280	315.120			
773							
773	prihodi od otpisanih naplać.potr.	0					
775	prihodi od naplate štete	32.320	26.260	6.060			
777	prihodi od kamata	782.750	439.350	343.400			
780	prihodi od prodaje stalne imovine	0					
787	prihodi iz proteklih godina	26.260	18.180	8.080			
	ostali prihodi od prodaje proizvoda i usluga	0					
788							
	UKUPNO PRIHODI	27.549.250	18.579.125	8.970.125			
	SVEUKUPNO PRIHODI	27.549.250	18.579.125	8.970.125			
		Tekija	VODOOPSKRBA	ODVODNJA			
	SVEZUKUPNO TROŠKOVI	27.231.721	18.391.221	8.840.500			
	SVEUKUPNO PRIHODI	27.549.250	18.579.125	8.970.125			
	REZULTAT (DOBITAK/GUBITAK)	317.529	187.904	129.625			

Tablica 3

		PROJEKCIJA FINANCIJSKOG PLAN ZA 2018.					
		UKUPNO TEKIJ	VODOOPSKRBA	ODVODNJA	ZAJEDNIČKE SLUŽBE	TEHNIČKI SEKTOR	MEHANIČKA RADIONA
400	trošak sirovina i materijala	815.694	556.920	165.240	50.490	19.890	23.154
401	trošak energije	1.235.220	777.750	316.710	52.020	45.390	43.350
404	trošak rezervnih dijelova	27.540	5.100	20.400	0	510	1.530
405	otpis sitnog inventara	183.090	92.820	66.300	8.160	9.690	6.120
410	trošak prijevoznih usluga	214.812	106.590	36.210	36.312	28.050	7.650
412	trošak usluga održavanja	1.073.040	445.740	249.900	316.200	10.200	51.000
414	trošak najma	11.730	11.730	0	0	0	0
415	trošak reklame i propagande	81.600	0	0	81.600	0	0
419	trošak ostalih usluga	630.156	250.920	228.990	113.220	23.511	13.515
420		0	0	0	0	0	0
430	amortizacija	10.656.042	6.043.500	4.131.000	420.342	33.660	27.540
431		0	0	0			
440	trošak ostalih naknada radnika i stanovnika	718.182	204.306	75.480	372.606	39.984	25.806
441	trošak ostalih neproizvodnih usluga	448.800	207.570	65.280	84.150	91.800	0
442	trošak reprezentacije i donacija	150.450	8.160	8.160	125.970	7.140	1.020
443	trošak premija osiguranja	212.874	102.000	47.940	17.850	13.770	31.314
445	trošak poreza koji ne zavise o rezultatu	0	0	0	0	0	0
446	trošak doprinosa koji ne zavise od rezultata	26.520	9.690	2.142	12.852	1.326	510
447	trošak bankarske usluge i članarine	154.020	97.920	13.260	29.070	4.590	9.180
448	trošak ostalih materijalnih prava	537.642	239.904	49.062	69.462	98.532	80.682
449	ostali troškovi	79.560	16.830	13.770	35.700	11.220	2.040
454	trošak vrijednosnog usklađenja	958.800	683.400	275.400	0	0	0
47	trošak bruto plaća	8.162.550	3.195.660	880.770	2.252.160	1.235.220	598.740
472	trošak doprinosa na bruto plaću	1.403.520	540.600	163.200	389.640	207.570	102.510
490	obračunski konto	-306.000	-204.000	-102.000	0	0	0
	Ukupno troškovi razreda 4	27.475.842	13.393.110	6.707.214	4.467.804	1.882.053	1.025.661
	ostali rashodi razreda 7	25.500	10.200	5.100	5.100	2.550	2.550
	UKUPNI TROŠKOVI RAZ. 7	27.501.342	13.403.310	6.712.314	4.472.904	1.884.603	1.028.211
	raspored troškova ZS	6.357.507	4.450.255	1.907.252			
	raspored troškova meh. rad.	1.028.211	719.748	308.463			
	SVEUKUPNO TROŠKOVI	27.501.342	18.573.313	8.928.029			
		UKUPNO TEKIJ	VODOOPSKRBA	ODVODNJA			
750	prihodi od prodaje	22.725.276	16.063.215	6.662.061			
751	prihodi od prodaje vl. proizvoda	0					
	ostali prihodi od prodaje proizvoda i usluga	141.400	88.880	52.520			
759							
770	prihodi od financiranja	3.383.500	1.717.000	1.666.500			
771	prihodi od donacija i subvencija	0					
	prihodi od otpisanih naplaćenih potraživanja	545.400	230.280	315.120			
773							
773	prihodi od otpisanih naplać.potr.	0					
775	prihodi od naplate štete	32.320	26.260	6.060			
777	prihodi od kamata	782.750	439.350	343.400			
780	prihodi od prodaje stalne imovine	0					
787	prihodi iz proteklih godina	26.260	18.180	8.080			
	ostali prihodi od prodaje proizvoda i usluga	0					
788							
	UKUPNO PRIHODI	27.636.906	18.583.165	9.053.741			
	SVEUKUPNO PRIHODI	27.636.906	18.583.165	9.053.741			
		Tekija	VODOOPSKRBA	ODVODNJA			
	SVEZUKUPNO TROŠKOVI	27.501.342	18.573.313	8.928.029			
	SVEUKUPNO PRIHODI	27.636.906	18.583.165	9.053.741			
	REZULTAT (DOBITAK7GUBITAK)	135.564	9.852	125.712			

U Požegi 16.12.2015.

Direktor:

Ante Kolić, dipl. inž.