

KLASA: 325-02/18-01/11
URBROJ: 2167/01-53-66-03/2-18-22
Poreč-Parenzo, 07.12.2018.g.

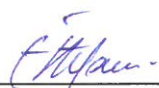
**Nadzorni odbor
Odvodnja Poreč d.o.o.**

Nadzorni odbor društva Odvodnja Poreč d.o.o. na 9. sjednici održanoj dana 07.12.2018. godine pod točkom 4. dnevnog reda « **Financijski plan društva Odvodnja Poreč d.o.o. za 2019. godinu** », nakon provedene rasprave jednoglasno je donio slijedeći

ZAKLJUČAK

- Prihvaća se dostavljeni i obrazloženi Financijski plan društva Odvodnja Poreč d.o.o. za 2019. godinu.

**Predsjednik Nadzornog odbora
Edi Štifanić**





Dostaviti:

1. Tehničkom direktoru,
2. Rukovoditelju Sektora općih i financijskih poslova,
3. Arhiva.



FINANCIJSKI PLAN ODVODNJE POREČ D.O.O. ZA 2019. GODINU

Poreč - Parenzo, 29.11.2018.

FINANCIJSKI PLAN ODVODNJE POREČ D.O.O. ZA 2019. GODINU

Financijsko planiranje je značajno za svaku organizaciju i predstavlja vodič za koordinaciju i kontroliranje aktivnosti organizacije radi postizanja ciljeva. Kroz financijsko planiranje i modeliranje organizaciji se omogućava bolja usmjerenost u poslovnim aktivnostima i ostvarivanje postavljenih poslovnih ciljeva.

S obzirom na ograničenost raspoloživih resursa, potrebno je na što učinkovitiji i efikasniji način planirati te kontrolirati njihovo korištenje. Stoga je svrha izrade financijskog plana predviđanje budućih događanja kako bi Društvo moglo prilagoditi svoje poslovanje uvjetima u okruženju uz što manju neizvjesnost i rizik, u što kraćem vremenu, koristeći raspoloživa sredstva.

Također, financijski plan predstavlja instrument financijskog predviđanja i omogućuje planiranje budućih novčanih tokova, te uspostavljanje poslovnih standarda za kontrolu tekućih financijskih aktivnosti.

Kod izrade financijskog plana korištene su smjernice kojima Društvo teži i na kojima zasniva svoje poslovanje. Usvojena strategija Društva kojoj je cilj stalnim unaprjeđenjem poslovanja stvoriti uvjete za pružanje usluga korisnicima Društva na višem i kvalitetnijem nivou, racionalizacija poslovanja, upravljanje troškovima, optimalizacija i upravljanje ljudskim potencijalom, poslovati odgovorno i profitabilno te jačati investicijske aktivnosti, nastaviti će se provoditi i u 2019. godini.

Planiranje prihoda i rashoda u financijskom planu za 2019. godinu zasnivalo se na analizi stanja prihoda i rashoda u tekućoj godini te planu osnovnih prihoda i rashoda sukladno realnoj procjeni istih. Prilikom rasporeda prihoda i rashoda po vrstama najprije se isplaniralo sve zakonske obveze, zatim ugovorne obveze te nakon toga sve ostale obveze sukladno planovima poslovanja Društva.

Ukupno planirani prihodi iznose 32.834.000 kn, te su isti planirani na razini procjene ostvarenja u 2018. godini. Prihodi po ispostavljenim fakturama, odnosno prihodi iz redovne djelatnosti koji obuhvaćaju skupljanje i pročišćavanje otpadnih voda koju fakturiranje i naplatu vrši Istarski vodovod d.o.o. putem računa za vodu, te prihodi od praznjena septičkih jama i ostali prihodi po ispostavljenim fakturama planiraju se u ukupnom iznosu od 15.533.000 kn, što čini 47% ukupnih prihoda. Prihodi po ispostavljenim fakturama su za 2% veći u odnosu na procjenu ostvarenja u 2018. godini, a 13% veći u odnosu na ostvarenje iz 2017. godine.

Prihodi iz redovne djelatnosti koji obuhvaćaju skupljanje i pročišćavanje otpadnih voda planiraju se za 2% više u odnosu na procjenu ostvarenja iz 2018. godine. Prihodi iz redovne djelatnosti ovise i o intenzitetu priključivanja novih korisnika kojima su omogućeni uvjeti za priključenje na novoizgrađeni sustav javne odvodnje, kao i činjenici da ti prihodi ovise o potrošnji vode.

U nastavku je u tablici prikazan ukupan utrošak vode za prvih deset mjeseci u 2018. godini sa usporednim podacima istog razdoblja prošle godine. Uočava se povećanje utroška vode u promatranom razdoblju za 3%, a razlog tome je priključivanje novih korisnika na sustav javne odvodnje temeljem novoizgrađenih dijelova kanalizacijskih sustava na područjima pružanja usluga javne odvodnje.

Tablica 1.: Utrošak vode po m³

Period	ODVODNJA 2017		ODVODNJA 2018		INDEKS UTROŠAK VODE	
	Utrošak vode u m ³		Utrošak vode u m ³		2018 / 2017	
	Domaćinstva	Gospodarstvo	Domaćinstva	Gospodarstvo	Domaćinstva	Gospodarsvo
I-X	932.982	2.032.518	1.018.518	2.048.483	109,17	100,79
UKUPNO:	2.965.500		3.067.001		103,42	

Prihodi od pražnjenja septičkih jama planiraju se na razini procjene ostvarenja u 2018. godini. Promatrajući po područjima pružanja usluge, vidljivo je da se smanjuje količina pražnjenja septičkih jama na području Grada Poreča, ali se zato povećava količina pražnjenja septičkih jama na područjima ostalih jedinica lokalnih samouprava.

Prihodi od financiranja predstavljaju odgođene prihode na osnovu primljenih financijskih sredstava (potpora) za izgradnju objekata odvodnje od strane Hrvatskih voda, JLS i razvojne naknade, koji se iskazuju kao odgođeni prihodi do trenutka stavljanja investicije u funkciju, kad se oprihode u visini obračunatih troškova amortizacije na vrijednost investicije koja je financirana iz dobivenih sredstava. Isti se planiraju za 1% više u odnosu na procjenu ostvarenja u 2018. godini. Udio prihoda od financiranja u ukupnim prihodima za 2019. godinu iznosi 52%.

Planirani ukupni rashodi iznose 32.730.500 kn, isti se planiraju za 1% više u odnosu na procjenu ostvarenja za 2018. godinu i 11% više u odnosu na ostvarenje iz 2017. godine. Gledano u apsolutnom iznosu, najveći utjecaj na povećanje rashoda u odnosu na ostvarenje iz 2017. godine je u porastu troškova amortizacije zbog značajnijeg aktiviranja imovine, a koji se djelomično pokriva ukidanjem odgođenih prihoda za imovinu koja je financirana iz potpora i namjenskih naknada. Udio troškova amortizacije u ukupnim rashodima za 2019. godinu iznosi 62%.

Bruto plaće se planiraju za 293.000 kn više u odnosu na procjenu ostvarenja u 2018. godini. Trenutno su u tijeku pregovori Uprave društva i Sindikalne podružnice Odvodnje Poreč d.o.o. oko sklapanja novog kolektivnog ugovora. Planirano povećanja troškova bruto plaća rezultat je prijedloga povećanja osnovice za obračun plaće do 5 %, svim djelatnicima društva osim rukovodećeg kadra. Udio troškova radne snage (bruto plaće + doprinosi na plaću) u ukupnim rashodima društva iznose 16%.

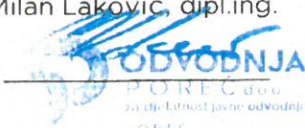
Materijalni troškovi, troškovi električne energije, troškovi goriva i maziva, troškovi osiguranja, troškovi usluge fakturiranja i naplate cijene javne odvodnje koju za društvo obavlja Istarski Vodovod, troškovi registracija vozila i ostali troškovi planiraju se u 2019. godini na bazi realne procjene istih temeljem sadašnjeg opsega održavanja cjelokupnog sustava javne odvodnje.

Uspoređujući gore navedene troškove u odnosu na ostvarenje iz 2017. godine može se konstatirati da isti imaju tendenciju rasta.

Tako promatrajući troškove analitički bilježi se porast troškova električne energije za oko 20% u odnosu na ostvarenje iz 2017. godine. Najveći utjecaj na porast troškova električne energije ima opseg rada crpnih stanica na prepumpavanju vode na kanalizacijskim kolektorima. Također bilježi se porast troškova goriva za oko 15%, iz razloga povećanja broja vozila voznog parka, povećanja cijene goriva kao i porast utroška goriva.

Planirani rezultat poslovanja za 2019. godinu je dobit u iznosu od 103.500 kn.

Direktor
Milan Laković, dipl.ing.



Financijski plan 2019. za Odvodnju Poreč

Konto	Naziv konta	Ostvarenje 2017.	Plan 2018.	Procjena 2018.	Financijski plan za 2019.	Index 2019/procj.2018	Index 2019/ostv.2017
750	PRIHODI PO ISPOST.FAKTURAMA	13.762.347	15.262.000	15.250.000	15.533.000	102	113
753	PRIHODI KOJI NE PODLJEŽU OPOREZIVANJU	42.474	0	10.000	4.000	40	9
770	PRIHODI OD FINANCIRANJA	15.298.776	12.632.000	16.857.000	16.970.000	101	111
774	PRIHODI OD KAMATA	71.675	82.000	27.568	30.000	109	42
777	PRIHODI OD OST.INTER	3	0	50	0	0	0
780	PRIHODI OD PRODAJE STALNE IMOVINE	40.000	0	0	0	0	0
784	PRIHODI OD UKIDANJA NR	0	0	0	0	0	0
785	PRIHODI OD NAPL.PENALA, NAGRADA	200.072	103.000	494.000	150.000	30	75
786	PRIHODI OD OTPISANIH POTRAŽIVANJA	107.733	99.000	139.834	141.000	101	131
789	OSTALI IZVANREDNI PRIHODI	4.695	5.000	5.202	6.000	115	128
UKUPNO PRIHODI		29.527.775	28.183.000	32.783.655	32.834.000	100	111
400	UTROŠENE SIROVINE I MATERIJALI	539.899	607.000	638.290	645.000	101	119
401	UTROŠAK EL.ENERGIJE, GORIVA I MAZIVA	1.252.959	1.750.000	1.450.000	1.520.000	105	121
405	UTROŠAK SITNOG INVENTARA	4.613	5.000	15.000	18.000	120	390
410	POŠTANSKE I TELEFONSKE USLUGE	112.350	156.000	126.999	128.000	101	114
412	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	815.270	844.000	1.215.000	1.018.000	84	125
413	TROŠKOVI SAJMOVA	12.028	13.000	8.000	8.000	100	67
414	ZAKUPNINE	106.615	111.000	110.000	111.000	101	104
415	TROŠKOVI PROPAGANDE I REKLAME	45.040	74.000	100.000	40.000	40	89
416	USLUGE OPĆIH I OST. POSLOVA	223.212	224.000	225.000	225.000	100	101
419	OSTALE USLUGE	1.463.276	1.473.000	1.721.360	1.775.000	103	121
430	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	16.129.752	16.182.000	20.150.000	20.209.000	100	125
440	NAKNADE TROŠKOVA DJELATNICIMA	514.701	540.000	540.000	540.000	100	105
441	UGOVORI O DJELU, NAKNADE ČLANOVIMA	197.817	192.000	190.601	192.000	101	97
442	TROŠKOVI REPREZENTACIJE	114.069	130.000	129.000	127.000	98	111
443	PREMIJE OSIGURANJA IMOVINE	248.721	312.000	320.000	320.000	100	129
444	TROŠKOVI ZAŠT.OKOLIŠA I ZAŠT.NA RADU	79.092	92.000	92.000	73.000	79	92
445	POREZI KOJI NE ZAVISU OD POSLOVNOG REZUL.	1.350	1.400	1.350	1.400	104	104
446	OSTALI DOPRINOSI	31.301	24.000	35.000	30.000	86	96
447	BANKARSKÉ USLUGE I PROIZVIZIJE	19.480	18.000	17.413	17.000	98	87
448	TROŠKOVI OSTALIH MATERIJALNIH PRAVA ZAP.	138.400	136.000	140.000	140.000	100	101
449	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	2.373.072	47.000	112.220	50.000	45	2
470	BRUTO PLAĆE I NADNICE	3.939.462	4.253.000	4.250.000	4.543.000	107	115
472	DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE	632.975	749.000	710.000	746.000	105	118
706	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE POTRAŽIVANJA	246.554	135.000	194.645	196.000	101	79

**Financijski plan 2019.
za Odvodnju Poreč**

Konto	Naziv konta	Ostvarenje 2017.	Plan 2018.	Procjena 2018.	Financijski plan za 2019.	Index 2019/procj.2018	Index 2019/ostv.2017
720	NEGATIVNE TEČRAZLIKE	367	0	0	0	0	0
721	KAMATE	14	0	250	100	40	726
730	NEOTPISANA VRIJOTUD. I RAHOD.STALNE IMO	183.843	25.000	75.000	58.000	77	32
735	KAZNE,PENALI I NAKNADA ŠTETE	0	0	0	0	0	0
RASHODI		29.426.231	28.093.400	32.567.128	32.730.500	101	111
UKUPNO RASHODI		29.426.231	28.093.400	32.567.128	32.730.500	101	111
SALDO		101.544	89.600	216.527	103.500	48	102