

KLASA: 325-02/19-01/14
URBROJ: 2167/01-53-66-03/2-19-9
Poreč-Parenzo, 13.12.2019.g.

Na temelju članka 23. Zakona o vodnim uslugama (NN66/19) i članka 18. Društvenog ugovora Odvodnje Poreč d.o.o. od dana 28.12.2018. godine, Skupština Odvodnje Poreč d.o.o., na sjednici održanoj dana 13.12.2019. godine, donosi

ODLUKU

I

Donosi se Financijski plan društva Odvodnja Poreč d.o.o. za 2020. godinu, koji čini sastavni dio ove Odluke.

II

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja, a primjenjuje se 01. siječnja 2020. godine.

Predsjedavatelj Skupštine
Loris Peršurić





FINANCIJSKI PLAN ODVODNJE POREČ D.O.O. ZA 2020. GODINU

FINANCIJSKI PLAN ODVODNJE POREČ D.O.O. ZA 2020. GODINU

Svrha izrade financijskog plana je što preciznije i potpunije financijsko predviđanje, kako bi Društvo moglo prilagoditi svoje poslovanje uvjetima u okruženju uz što manju neizvjesnost i rizik, u što kraćem vremenu, koristeći raspoloživa sredstava.

Financijsko planiranje obuhvaća analiziranje financijskih tijekova Društva, prognoziranje posljedica različitih investicijskih i financijskih odluka, kao i procjenu utjecaja različitih alternativnih događanja. Što smo bolje predvidjeli buduće događaje i predvidjeli rješenja budućih problema, to su nam šanse za postizanje zacrtanih ciljeva veće.

Financijski plan se izrađuje na temelju informacija koje Društvo posjeduje. Za kvalitetno i pouzdano financijsko planiranje i samu analizu najzaslužniji je učinkovit izvor informacija. Stoga je i osnova za izradu plana bio prijedlog plana rukovoditelja sektora. Planiranje prihoda i rashoda u financijskom planu za 2020. godinu zasnivalo se na analizi stanja prihoda i rashoda u tekućoj godini te planu osnovnih prihoda i rashoda sukladno realnoj procjeni istih.

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.

Ukupno planirani prihodi iznose 29.263.500 kn, te su za 3% veći u odnosu na procjenu ostvarenja 2019. godine. Prihodi po ispostavljenim fakturama, odnosno prihodi iz redovne djelatnosti koji obuhvaćaju skupljanje i pročišćavanje otpadnih voda koje fakturiranje i naplatu vrši Istarski vodovod d.o.o. putem računa za vodu, te prihodi od pražnjenja septičkih jama i ostali prihodi po ispostavljenim fakturama planiraju se u ukupnom iznosu od 15.600.000 kn i čine 53% ukupnih prihoda. Prihodi po ispostavljenim fakturama su za 3% veći u odnosu na procjenu ostvarenja 2019. godine te su za 4% veći u odnosu na ostvarenje iz 2018. godine.

Prihodi iz redovne djelatnosti koji obuhvaćaju skupljanje i pročišćavanje otpadnih voda planiraju se za 3% više u odnosu na procjenu ostvarenja 2019. 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 u tablici, prikazan je ukupan utrošak vode za prvih deset mjeseci u 2019. godini sa usporednim podacima istog razdoblja 2018. godine. Uočava se povećanje utroška vode u promatranom razdoblju za 4,7%, 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 2018		ODVODNJA 2019		INDEKS UTROŠAK VODE	
	Utrošak vode u m3		Utrošak vode u m3		2019 / 2018	
	Domaćinstva	Gospodarstvo	Domaćinstva	Gospodarstvo	Domaćinstva	Gospodarsvo
I-X	1.018.518	2.048.483	1.069.053	2.144.642	104,96	104,69
UKUPNO:	3.067.001		3.213.695		104,78	

Prihodi od pražnjenja septičkih jama planiraju se u nešto manjem iznosu (za 1%) u odnosu na procjenu realizacije 2019. godine. Priključenjem na novu mrežu u sklopu EU projekta i novoizgrađenih sustava korištenje usluge pražnjenja septičkih jama konstantno je u opadanju te se navedeni trend pretpostavlja i za 2020. godinu.

Prihodi od financiranja predstavljaju prihode od financiranja grada Poreča te ostalih JLS, prihode vezane za investicije (prefakturirane troškove) te priznavanje odgođenih prihoda. Troškovi fakturiranja NZR od strane Istarskog vodovoda u iznosu od 5%, te troškovi sufinanciranja za pražnjenje septičkih jama se priznaju kao prihodi od financiranja Grada Poreča i drugih JLS-a. Planirani iznosi su na istoj razini kao i procjena ostvarenja 2019. godine. Prihodi vezani za investicije ostvaruju se prefakturiranjem troškova vodnih doprinosa ugovornim izvođačima po sklopljenim ugovorima za EU Projekt Poreč. Kako je taj trošak priznat u istom iznosu kod prihoda od financiranja krajnji učinak na financijski rezultat je neutralan. Priznavanje odgođenih prihoda predstavlja stavku koja se priznaje na osnovu primljenih financijskih sredstava (potpora) za izgradnju objekata odvodnje od strane Hrvatskih voda 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. Sveukupno prihodi od financiranja iznose 13.400.000 te su za 3% veći u odnosu na procjenu ostvarenja 2019. godine.

Planirani ukupni rashodi iznose 29.145.500 kn, isti se planiraju u iznosu od 11% manje u odnosu na ostvarenje iz 2018. godini i za 3% više u odnosu na procjenu ostvarenja za 2019. godinu. Najznačajniji trošak je trošak amortizacije koji se planira u iznosu od 16.530.000 kn, 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 2020. godinu iznosi 57%.

Bruto plaće se planiraju za 312.000 kn više u odnosu na procjenu ostvarenja 2019. godine (povećanje za 7%). Trenutno su u tijeku pregovori uprave društva i Sindikalne podružnice Odvodnje Poreč d.o.o. oko izmjene i dopune kolektivnog ugovora. Planirano povećanje troškova bruto plaća rezultat je prijedloga povećanja osnovice za obračun plaće. Udio troškova radne snage (bruto plaće + doprinosi na plaću) u ukupnim rashodima društva iznose 19%.

Materijalni troškovi te troškovi energenata su veći u odnosu na procjenu realizacije 2019. godine. Dodatne su potrebe za potrošnim materijalima (sredstva za odmašćivanje-eko EM, aquaflok, polimeri za UPOV Košambru) te su u skladu s istim planirani uvećani troškovi od 12%. Kod troškova energenata (troškovi električne energije, utrošeno gorivo i mazivo) planira se povećanje za 3%. Najveći utjecaj na porast troškova energenata imaju troškovi električne energije postojećih te novih crpnih stanica za prepumpavanje otpadnih voda koje će se u idućoj godini staviti u funkciju.

Troškovi usluga tekućeg i investicijskog održavanja, troškovi usluge fakturiranja i naplate cijene javne odvodnje koju za društvo obavlja Istarski vodovod, troškovi premije osiguranja i ostali troškovi, planiraju se u 2020. godini na bazi realne procjene istih temeljem sadašnjeg opsega održavanja cjelokupnog sustava javne odvodnje.

Planirani rezultat poslovanja za 2020. godinu je dobit u iznosu od 118.000 kn.

Direktor
Milan Laković, dipl.ing.



Financijski plan za 2020. godinu

Odvodnja Poreč d.o.o.

Konto	Naziv konta	Ostvarenje 2018.	Plan 2019.	Procjena 2019.	Financijski plan za 2020.	Index 2020/procj./2019	Index 2020/ostv./2018
750	PRIHODI PO ISPOST. FAKTURAMA	14.989.067,00	15.533.000,00	15.200.000,00	15.600.000,00	103	104
753	PRIHODI KOJI NE PODLJEŽU OPOREZIVANJU	2.140,00	4.000,00	0,00	4.500,00	0	210
770	PRIHODI OD FINANCIRANJA	17.153.608,00	16.970.000,00	13.020.000,00	13.400.000,00	103	78
774	PRIHODI OD KAMATA	43.563,00	30.000,00	16.800,00	10.000,00	60	23
777	PRIHODI OD OST. INTER	15,00	0,00	4,00	0,00	0	0
785	PRIHODI OD NAPL. PENALA, NAGRAĐA	466.714,00	150.000,00	98.000,00	100.000,00	102	21
786	PRIHODI OD OTPISANIH POTRAŽIVANJA	159.829,00	141.000,00	113.000,00	144.000,00	127	90
789	OSTALI IZVANREDNI PRIHODI	5.393,00	6.000,00	3.400,00	5.000,00	147	93
UKUPNO PRIHODI:		32.820.329,00	32.834.000,00	28.451.204,00	29.263.500,00	103	89
400	UTROŠENE SIROVINE I MATERIJALI	639.983,00	645.000,00	565.000,00	635.000,00	112	99
401	UTROŠAK ENERGENATA	1.446.050,00	1.520.000,00	1.510.000,00	1.560.000,00	103	108
405	UTROŠAK SITNOG INVENTARA	8.197,00	18.000,00	8.600,00	9.000,00	105	110
410	POŠTANSKE I TELEFONSKE USLUGE	118.884,00	128.000,00	120.000,00	105.000,00	88	88
412	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	1.510.101,00	1.018.000,00	1.000.000,00	990.000,00	99	66
413	TROŠKOVI SAJMOVA	5.680,00	8.000,00	30.000,00	16.000,00	53	282
414	ZAKUPNINE	110.827,00	111.000,00	110.000,00	111.000,00	101	100
415	TROŠKOVI PROPAGANDE I REKLAME	89.100,00	40.000,00	36.000,00	40.000,00	111	45
416	USLUGE OPĆIH I OST. POSLOVA	224.743,00	225.000,00	223.000,00	225.000,00	101	100
419	OSTALE USLUGE	1.663.147,00	1.775.000,00	1.700.000,00	1.770.000,00	104	106
430	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	20.141.571,00	20.209.000,00	15.960.000,00	16.530.000,00	104	82
440	NAKNADE TROŠKOVA DJELATNICIMA	501.477,00	540.000,00	509.000,00	515.000,00	101	103
441	UGOVORI O DJELU, NAKNADE ČLANOVI NO	189.807,00	192.000,00	190.000,00	190.000,00	100	100
442	TROŠKOVI REPREZENTACIJE	110.994,00	130.000,00	105.000,00	125.000,00	119	113
443	PREMIJE OSIGURANJA IMOVINE	259.676,00	320.000,00	280.000,00	230.000,00	82	89
444	TROŠKOVI ZAŠT. OKOLIŠA I ZAŠT. NA RADU	72.917,00	73.000,00	72.000,00	72.000,00	100	99
445	POREZI KOJI NE ZAVISU OD POSLOVNOG REZUL	1.350,00	1.400,00	1.300,00	1.400,00	108	104
446	OSTALI DOPRINOSI	32.135,00	30.000,00	27.000,00	24.000,00	89	75
447	BANKARSKJE USLUGE I PROVIZIJE	21.370,00	17.000,00	21.000,00	21.000,00	100	98
448	TROŠKOVI OSTALIH MATERIJALNIH PRAVA ZAP.	128.200,00	140.000,00	156.000,00	140.000,00	90	109

Financijski plan za 2020. godinu

Odvodnja Poreč d.o.o.

Konto	Naziv konta	Ostvarenje 2018.	Plan 2019.	Procjena 2019.	Financijski plan za 2020.	Index 2020/procj./2019	Index 2020/ostv./2018
449	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	131.668,00	50.000,00	410.000,00	226.000,00	55	172
470	BRUTO PLAĆE I NADNICE	4.205.057,00	4.543.000,00	4.453.000,00	4.765.000,00	107	113
472	DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE	672.312,00	746.000,00	674.000,00	690.000,00	102	103
706	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE POTRAŽIVANJA	207.458,00	196.000,00	82.000,00	82.000,00	100	40
720	NEGATIVNE TEČ. RAZLIKE	13.383,00	0,00	4.000,00	0,00	0	0
721	KAMATE	101,00	100,00	100,00	100,00	100	99
730	NEOTPISANA VRIJ. OTUđ. I RAHOD. STALNE IMO	96.831,00	58.000,00	55.000,00	58.000,00	105	60
735	KAZNE, PENALI I NAKNADA ŠTETE	25.370,00	0,00	3.104,00	15.000,00	483	59
UKUPNO RASHODI:		32.628.389,00	32.733.500,00	28.305.104,00	29.145.500,00	103	89
SALDO:		191.940,00	100.500,00	146.100,00	118.000,00	81	61

Predsjedatelj Skupštine
Loris Peršurić

