



VODOVOD I ODVODNJA d.o.o.
ŠIBENIK
Kralja Zvonimira 50
www.vodovodsib.hr



-PRIJEDLOG-

PLAN POSLOVANJA
ZA 2022. GODINU

Šibenik, prosinac 2021.

SADRŽAJ :

UVOD	3
PLANIRANI KOLIČINSKI I FINANCIJSKI POKAZATELJI VODNIH USLUGA	4
PLANIRANI PRIHODI I RASHODI	6
ANALIZA PLANIRANIH PRIHODA	7
ANALIZA PLANIRANIH RASHODA	8
ZAKLJUČAK	9

1. UVOD

Prijedlogom Plana poslovanja planirani su količinski i financijski pokazatelji vodnih usluga, te prihodi i rashodi Društva za 2022. godinu.

Nadzorni odbor Društva će na sjednici razmotriti prijedlog Plana poslovanja za 2022.godinu, i usvojiti ga ako je suglasan sa osnovnim elementima.

Plan poslovanja za 2022.godinu izrađen je na temelju prihoda i rashoda 2021.godine, ostvarenih za prvih 10 mjeseci i procijenjenih za zadnja 2 mjeseca 2021.godine.

2. PLANIRANI KOLIČINSKI I FINANCIJSKI POKAZATELJI VODNIH USLUGA

Tabela 1.

Redni broj	mjesec	planirano m3	paušal	vodoopskrba i prijevoz vode na otoke	odvodnja i pročišćavanje	voda ukupno
1	2	3	4	5	6	7
1	siječanj	415.000	1.225.000	1.695.000	285.000	3.205.000
2	veljača	370.000	1.225.000	1.505.000	240.000	2.970.000
3	ožujak	415.000	1.225.000	1.730.000	290.000	3.245.000
4	travanj	505.000	1.225.000	2.150.000	370.000	3.745.000
5	svibanj	575.000	1.235.000	2.480.000	410.000	4.125.000
6	lipanj	810.000	1.235.000	3.580.000	550.000	5.365.000
7	srpanj	1.180.000	1.240.000	5.220.000	720.000	7.180.000
8	kolovoz	1.385.000	1.245.000	6.130.000	775.000	8.150.000
9	rujan	1.090.000	1.250.000	4.850.000	655.000	6.755.000
10	listopad	680.000	1.255.000	2.975.000	435.000	4.665.000
11	studenj	510.000	1.255.000	2.170.000	365.000	3.790.000
12	prosinac	415.000	1.255.000	1.715.000	290.000	3.260.000
	Ukupno	8.350.000	14.870.000	36.200.000	5.385.000	56.455.000

Planirani količinski i financijski pokazatelji vodnih usluga za 2022. godinu su na razini ostvarenih u 2021. godini, osim prihoda od fiksnog dijela vodne usluge koji su uvećani za 360 tisuća kuna u odnosu na ostvarene u 2021. godini.

Ostvareni količinski pokazatelji prodaje vode u 2021.godini su 16% veći, a bez prodane vode Vodovodu Splitu su 9% veći u odnosu na prethodnu 2020. godinu, a u usporedbi sa 2019.g. su 1% veći.

Tabela 2.

Redn i broj	Vodop. sustav	Planirano m3	Paušal	Vodopskrba	Odvodnja i pročišćavanje	Voda ukupno
0	1	2	3	4	5	6
1.	Vodovod Šibenik	4.550.000	7.700.000	20.676.000	4.385.000	32.761.000
2.	VDZ-e I Vodovod Kistanje	775.000	1.350.000	3.255.000	-	4.605.000
3.	Primorski vodov.	2.490.000	5.820.000	10.985.000	1.000.000	17.805.000
4.	Općina Marina	535.000	-	1.284.000	-	1.284.000
	UKUPNO:	8.350.000	14.870.000	36.200.000	5.385.000	56.455.000

Tabela 3.

Redni broj	Kategorija potrošača	Planirano m3	Paušal	Vodopskrba kn	Odvodnja i pročišćavanje	Voda ukupno
0	1	2	3	4	5	6
1.	Poslovni prostori	1.975.000	2.700.000	11.330.000	2.500.000	16.530.000
2.	Stambeni prostori	5.840.000	12.170.000	23.575.000	2.885.000	38.630.000
4.	Općina Marina	535.000	-	1.295.000	-	1.295.000
	UKUPNO:	8.350.000	14.870.000	36.200.000	5.385.000	56.455.000

Planirani prihodi od vodnih usluga prema kategoriji potrošača i prema području opskrbe za 2022. godinu su u visini ostvarenih u 2021. godini. Od kolovoza 2020.godine isporučujemo vodu Vodovodu Split za opskrbu Općine Marina do mjernog mjesta Sevid. U prvih 11 mjeseci 2021.g. prodano je 490 tis.m3 vode.

Ostvareni prihodi od osnovne djelatnosti u 2021. godini su za oko 4,9 milijuna kuna veći, a bez prodane vode Vodovodu Split tj. za 3,6 milijuna kuna veći, a u usporedbi sa 2019.g. su za 0,4 milijuna kuna veći.

3. PLANIRANI PRIHODI I RASHODI ZA 2022. GODINU

POSLOVNI PRIHODI	91.505.000
POSLOVNI RASHODI	91.450.000
FINANCIJSKI PRIHODI	400.000
FINANCIJSKI RASHODI	740.000
OSTALI POSLOVNI (IZVANREDNI) PRIHODI	2.750.000
OSTALI POSLOVNI (IZVANREDNI) RASHODI	2.360.000
UKUPNI PRIHODI	94.655.000
UKUPNI RASHODI	94.550.000
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	105.000

4. PLANIRANI PRIHODI

Tabela 4.

Redni broj	Pozicija	Planirano 1-12/2022	Udio %
	PRIHODI	94.655.000	100,00%
I	Poslovni prihodi	91.505.000	96,67%
1	prihodi od vodoopskrbe	36.200.000	38,24%
2	prihodi od odvodnje i pročišćavanja	5.385.000	5,69%
3	prihodi od paušala	14.870.000	15,71%
4	prihodi od usluga - priklj i ost us.hv.najm.fek	7.200.000	7,61%
5	prihodi od interne realizacije - montaža cjev.	1.200.000	1,27%
6	subv od prij vode i obr potpore za kamate i amortizaciju	26.650.000	28,15%
II	Financijski prihodi	400.000	0,42%
1	prihodi od naplaćenih zatezних kamata	380.000	0,40%
2	ostali financijski prihodi	20.000	0,02%
III	Ostali poslovni - izvanredni prihodi	2.750.000	2,91%
1	izvanredni prihodi – naplaćeni troškovi ovrha	180.000	0,19%
2	naplaćena ispravljena potraživanja za vodu	2.400.000	2,54%
2	ostali izvanredni prihodi	170.000	0,18%
IV	UKUPNI PRIHODI	94.650.000	100,00%

PLANIRANI PRIHODI za 2022.godinu su na svim pozicijama na razini ostvarenih u 2021.godini osim prihoda od fiksnog dijela vodne usluge koji su uvećani za 360 tisuća kuna. Ostvareni prihodi u 2021. godini većinom su na razini, nešto veći ili nešto manji od ostvarenih prihoda 2020. godine. Prihodi od osnovne djelatnosti (paušala, vodoopskrbe, odvodnje i pročišćavanja) u 2021.g. veći su za 10% u odnosu na prethodnu godinu zbog veće prodaje vode. Izvanredni prihodi su u 2021.g. veći zbog prihoda od naplaćenih ispravljenih potraživanja za vodu u 2021. godini zbog bolje naplate potraživanja. Ovi prihodi su u 2020.g. izostali zbog smanjenja stanja ispravljenih potraživanja za vodu u 2020.g. u odnosu na prethodnu godinu. Naime, prema računovodstvenoj politici ispravka sumnjivih i spornih potraživanja, sva sumnjiva i sporna potraživanja koja su starija su od jedne godine, utvrđena na osnovu metode izračuna i nisu naplaćena, trebaju prema strukturi cijene ispraviti. Ova potraživanja se u bilanci vrednuju sukladno računovodstvenim politikama, ali ostaju u evidenciji, te se dalje poduzimaju sve raspoložive mjere za njihovu naplatu. Prihodi od obračunatih potpora manji su za 18%. Obračunate potpore odnose se na doznačena bespovratna investicijska novčana sredstva tj. ulaganja Hrvatskih voda, ministarstava, fondova, za financiranje izgradnje objekata komunalne infrastrukture koja se u trenutku dobivanja evidentiraju na poziciji odgođenih prihoda te se obračunavaju u prihode u skladu sa računovodstvenom politikom državnih potpora u visini odnosnih troškova izgrađenih objekata imovine, bankovnih naknada i kamata, tečajnih razlika, i u najvećem dijelu amortizacije koja spada u najveće troškove jer je vrijednost imovine velika, a mijenja se ulaganjima, tj. aktiviranjem investicija i amortiziranjem u cijelosti pojedine imovine.

5. PLANIRANI RASHODI

Tabela 5.

Redni broj	Pozicija	Planirano 1-12/2022	Udio %
	RASHODI	94.550.000	100,00%
I	Poslovni rashodi	91.450.000	96,72%
1	materijal za održavanje	3.700.000	3,91%
2	energija i gorivo	9.700.000	10,26%
3	autogume i sitan inventar	100.000	0,11%
4	troškovi pošte, telefona i prijevoza, st.ser.	2.400.000	2,54%
5	subvencioniran prijevoz vode na otoke	1.250.000	1,32%
6	usluge tekućeg održavanja	5.550.000	5,87%
7	ost - čuv.im.reg.aut.dezins.smeć.zakupn.	750.000	0,79%
8	amortizacija	32.400.000	34,27%
9	naknade troškova radnicima	2.100.000	2,22%
10	nepr.usl. - jav.bilj.reviz.repr.anal.vode iso.htz	1.100.000	1,16%
11	reprezentacija, osiguranje, doprinosi	450.000	0,48%
12	bankovne usluge i naknade	500.000	0,53%
13	mat.pr. (pr.o rad) - otp.jub.reg.pom.pr.nag.tr.preh.	3.500.000	3,70%
14	strič.usavr.sud.takse sponz.i pom.rtv pretpl.	900.000	0,95%
15	bruto plaće	27.050.000	28,61%
II	Financijski rashodi	740.000	0,78%
1	zatezne kamate	20.000	0,02%
2	kamate na dugoročne kredite	60.000	0,06%
3	kamate na kredit EBRD	560.000	0,59%
4	tečajne razlike	100.000	0,11%
III	Ostali poslovni - izvanredni rashodi	2.360.000	2,50%
1	isknj. (otpis) potraživanja za vodu u zastari	1.100.000	1,16%
2	ostali izvanredni rashodi	100.000	0,11%
3	ispravak vrijednosti potraživanja HNK Šibenik	1.160.000	1,23%
IV	UKUPNI RASHODI	94.550.000	100,00%

PLANIRANI RASHODI za 2022. godinu su na svim pozicijama na razini ostvarenih u 2021. godini, osim rashoda po osnovi ispravka potraživanja od HNK Šibenik u iznosu 1.160.000 kuna koje dospijeva 02.05.2022.g. Ostvareni rashodi u 2021. godini su uglavnom na razini, malo iznad ili ispod prethodne 2020.godine. Ispravak potraživanja po osnovu toga što je Vodovod Šibenik dana 02.05.2017.g. kao založni dužnik podmirio obvezu HNK Šibenika od 1.160.000 kuna prema Erste banci uvršten je u plan poslovanja za 2022.g. za slučaj da HNK Šibenik ne ispuni svoje obveze prema Vodovodu Šibenik u roku namirenja od 5 godina prema Ugovoru o osiguranju jamčevine sklopljenim između Vodovoda Šibenik i HNK Šibenik. Ukoliko HNK Šibenik ne ispuni svoje obveze, Vodovod Šibenik može podnijeti tužbu i nakon pravomoćne presude u svoju korist uprihodovati će taj iznos.

6. ZAKLJUČAK

Vodovod i odvodnja d.o.o., Šibenik, organizirai obavlja djelatnost vodoopskrbe za šire područje od grada Šibenika, prema Murteru i Pirovcu na sjeverozapadu, do Rogoznice i dijelom Kaštelanske zagore na jugoistoku, te sjeverno do Stankovaca , Klstanja i Promine. Djelatnost odvodnje otpadnih voda obavlja za područje Grada Šibenika, Rogoznice, Skradina, Vodica i Tribunja. Osim osnovnih djelatnosti opskrbe pitkom vodom i odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda, Društvo je registrirano i obavlja djelatnosti popravka i pripreme vodomjera i održavanje i laboratorijsku analizu vode za svoje potrebe.

Ukupni prihodi, ukupni rashodi, pozitivan financijski rezultat – dobit planirani za 2022.godinu, osim određenih odstupanja, su na razini prihoda, rashoda i dobiti za 2021.godinu.

Šef službe plana i analize

Rukovoditelj odjela financija i računovodstva

Mirko Čeko

Ivan Šantić