



KOMUNALNO DUGA RESA d.o.o.
Kolodvorska 1
Duga Resa

PLAN POSLOVANJA DRUŠTVA ZA 2022. godinu

Duga Resa, prosinac 2021.

SADRŽAJ:

1. UVOD.....	str. 3
2. USLUGA VODOOPSKRBE	str. 3
3. USLUGA ODVODNJE	str. 5
4. PLAN PRIHODA DRUŠVA	str. 6
5. PLAN RASHODA DRUŠTVA	str.7
6. PLANIRANI REZULTAT POSLOVANJA.....	str. 9
7. PLAN KADROVA.....	str. 9
8. PLAN INVESTICIJA ZA 2021. GODINU	str. 10

1. UVOD

Procesu planiranja pristupilo se na način da su najprije sagledani prihodi koje Društvo može osigurati u 2022. godini, uvažavajući postojeće cijene u pružanju usluga.

Nakon toga će se sagledati troškovi, uvažavajući sve mogućnosti uštede i racionalizacije te utvrditi koja još dodatna sredstva, pored pokrivanja troškova, mora Društvo osigurati u 2022. godini kako bi zadovoljilo zahtjeve koji se pred njega postavljaju.

Plan poslovanja Društva za 2022. godinu sadrži:

- Planiranje obima komunalnih usluga
- Plan prihoda
- Plan rashoda
- Plan investicijskih aktivnosti Društva na području vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda
- Plan kadrova

Plan poslovanja Društva započinjemo utvrđivanjem obima naših usluga odnosno planom prodaje vode, usluge odvodnje za 2022. godinu.

Planirani poslovni prihodi temelje se na prodaji planiranih količina vode, odvodnje otpadnih voda te plana usluga trećim osobama.

Troškove planiramo temeljem ostvarenja u 2021.g. kao i spoznaja koje imamo o novim obvezama u 2022. godini.

2.1 USLUGA VODOOPSKRBE

Tablica broj 1. Plan količine isporuke vode

struktura potrošača	jedinica mjere	plan za 2022.
1	2	3
gospodarstvo	m ³	111.000
domaćinstva	m ³	610.000
Ukupno	m ³	721.000

Planirani fizički pokazatelji isporuke vode za 2022. godinu iznose 721.000 m³.

Planirani prodani m³ za gospodarstvo iznose 111.000 a domaćinstvima 610.000 m³, što znači da je odnos planiranog fizičkog obima između gospodarstva i domaćinstva slijedeći: gospodarstvo: 15,40% i stanovništvo: 84,60%.

Tablica broj 2. Plan prihoda od isporuke vode za 2022 godinu

	Gospodarstvo kn/m ³	Domaćinstva kn/m ³	ukupno
UKUPNO:	1.320.000	3.600.000	4.920.000
	111.000	610.000	721.000

Prihodi prema cijenama vode iz 2020.g. (Suglasnost iz 2011.g.)

gospodarstvo: 11,88 kn/m³

domaćinstva : 5,90 kn/m³

soc.ugrož.pučan. : 3,54 kn/m³

2.2. PRIHODI OD PRUŽANJA USLUGA TREĆIM OSOBAMA

Usluge trećim osobama u djelatnosti vodoopskrbe su također dio poslovnog financijskog prihoda Društva a sastoje se od izvedbe vodovodnih priključaka, izdavanja suglasnosti, izmještanje cjevovoda, popravci u šahtu i izmjene priključaka, izmjena i popravak vodomjera. Obračun navedenih usluga vrši se prema službenom cjeniku temeljenom na izračunu i kalkulacijama za svaku uslugu.

Za 2022.g. planirana je izvedba 60-ak priključaka što po prosječnim cijenama (8.800,00) iznosi 528.000,00 kn i ostale usluge u visini 202.000,00 kn. (VIK Karlovac naplata naknada od korisnika pročišćavanja, Hrvatske vode naplata naknada)

Tablica broj 3. Financijski plan usluga trećim osobama za 2022.

redni broj	opis	plan za 2022.
1.	Usluge trećim osobama	730.000

2.3. FIKSNI DIO OSNOVNE CIJENE

Fiksni dio osnovne cijene vodnih usluga uveden je 01.04.2011. godine a usklađen je sa Uredbom o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i troškovima koje cijena vodnih usluga pokriva koju je donijela Vlada Republike Hrvatske 16. rujna 2010. godine kao i sa Odlukom o cijeni vodnih usluga potpisanom 01.04.2011. od strane Direktora Komunalnog Duga Resa d.o.o.

Tablica broj 4. Financijski plan prihoda od fiksnog dijela osnovne cijene u kn

redni broj	opis	plan za 2022.
1.	Fiksni dio osnovne cijene	2.463.503

Domaćinstvo planiranih 7650 korisnika (uključeni i novih 60 korisnika) po novoj većoj cijeni od 25,00 kn mjesečno fikсни dio osnovne cijene.

Gospodarstvo planiranih 477 korisnika po prosječnoj cijeni od 25,00 kn mjesečno fikсни dio osnovne cijene.

2.4. REKAPITULACIJA PLANA POSLOVNIH PRIHODA

Tablica broj 5. Rekapitulacija financijskog plana 2022.

redni broj	opis	plan za 2022.
1	2	3
1.	Prodaja vode	4.920.000
2.	Usluge trećim osobama	730.000
3.	Fiksni dio osnovne cijene	2.463.503
4.	Ukupno	8.113.503

Ukupni planirani poslovni prihod za 2022. godinu iznosi 8.513.503 kuna.

3.1. USLUGA ODVODNJE

Tablica broj 6. Plan odvodnje otpadnih voda u m³

struktura potrošača	jedinica mjere	plan za 2022.
1	2	3
gospodarstvo	m ³	44.000
domaćinstva	m ³	260.000
Ukupno	m³	304.000

Planirani fizički obim zbrinjavanja otpadnih voda za 2022. godinu iznosi 304.000 m³. Povećana je količina odvodnje za nove korisnike cca 4 % odnosno 12.000 m³ u odnosu na uslugu ostvarenu u 2021.g. Udjel kategorija potrošača u ukupnom fizičkom obimu je slijedeći: gospodarstvo 14,48 % i domaćinstva 85,52 %.

Tablica broj 7. Plan prihoda od odvodnje otpadnih voda

	Gospodarstvo kn/m ³	Domaćinstva kn/m ³	ukupno
UKUPNO:	153.000,00	670.800,00	823.800,00
	44.000	260.000	304.000

Plan prema cijenama odvodnje otpadnih voda iz 2013.g.:

gospodarstvo :3,47 kn/m³

domaćinstva : 2,58 kn/m³

Planirani fizički obim odvodnje otpadnih voda za 2022. godinu iznosi 304.000 m³ što financijski predstavlja iznos od 823.800,00 kuna.

Tablica broj 8. Planirani prihod provodnje i pročišćavanja otpadnih voda

	Gospodarstvo		Domaćinstva	
Provodnja kroz kolektor	39.000 m ³	55.380,00 kn	260.000 m ³	265.200,00 kn
Pročišćavanje otp. voda		122.460,00kn		743.600,00 kn
Pročišćavanje fik. dio	2630 korisnika gododišnje	27.457,00 kn	32.314 korisnika godišnje	88.608,00 kn
		205.297,00 kn		1.097.400,00
			Ukupno :	1.302.697,00 kn

Plan prema cjenama pročiš. i provodnje iz 2013.g.

	Provodnja	Pročišćavanje var.	Pročišć. fik.
Gospodarstvo	1,42kn/m ³	3,14kn/m ³	10,44 kn/kor.
Domaćinstva	1,02 kn/m ³	2,86 kn/m ³	2,84 kn/kor.

Planirani fizički obim pročišćavanja i provodnje otpadnih voda na pročistač u 2022.g. iznosi 299.000 m³ za 34.944 korisnika godišnje, što financijski iznosi ukupno 1.302.697,00 kn.

3.2. USLUGE TREĆIM OSOBAMA

Usluge trećim osobama u djelatnosti odvodnje odnose se na čišćenje septičkih jama, pročišćavanje i odštopavanje. Obračun navedenih usluga vrši se prema službenom cjeniku društva. Rad WOME 200.000,00 kn radni stroj (JCB) 20.000,00 kn.

Tablica broj 8. Planirani prihod od usluga trećim osobama za 2022.

redni broj	Opis	plan za 2022.
1.	Usluge trećim osobama	220.000

3.3. ODRŽAVANJE KOMUNALNIH OBJEKATA

Tablica broj 9. Plan prihoda od održavanja komunalnih objekata i izrada novih priključaka

redni broj	Opis	plan za 2022.
1.	Sanacija i izrada novih priključaka na odvodnji (cca 40 priklj. Prosječna cijena 8.600,00 kn)	344.000

3.4. FIKSNI DIO OSNOVNE CIJENE

Sukladno Zakonu o vodama (NN 153/2009) i Uredbi o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva (NN 112/2010), a koju je na prijedlog Vijeća za vodne usluge donijela Vlada RH, Komunalno Duga Resa d.o.o. kao isporučitelj vodnih usluga u obavezi je cijenu vodnih usluga uskladiti sa navedenom Uredbom. Iz tog razloga uvedena je fiksna naknada kao dio osnovne cijene od 01.11. 2012. godine. Odlukom o cijeni vodnih usluga od strane Direktora Komunalno Duga Resa d.o.o.

Tablica broj 10. Financijski plan prihoda od fiksnog dijela osnovne cijene u kn

redni broj	Opis	plan za 2022.
1.	Fiksni dio osnovne cijene	526.000

Domaćinstvo ukupno korisnici godišnje 34.000

Gospodarstvo ukupno korisnici godišnje 5103

3.5. REKAPITULACIJA PLANA POSLOVNIH PRIHODA ODVODNJE

Tablica broj 11. Rekapitulacija financijskog plana odvodnje u 2020.

redni broj	Opis	plan za 2022.
1	2	3
1.	Odvodnja otpadnih voda	823.800
2.	Pročišćavanje otpad. Voda	1.302.697
3.	Usluge trećim licima	220.000
4.	Održavanje kom. objekata i izgr. kanal. priključaka	344.000
5.	Fiksni dio osnovne cijene	526.000
	Ukupno	3.216.497

Ukupni planirani poslovni prihod odvodnje za 2022. godinu iznosi 3.216.497,00 kuna.

**4. PLANIRANI UKUPNI PRIHODI DRUŠTVA KOMUNALNO DUGA RESA d.o.o.
za 2022. godinu**

Tablica broj 16. Planirani poslovni prihod za 2022.

redni broj	Opis	plan za 2022.
1	2	3
1	Prodaja vode	4.920.000
2	Usluge trećim osobama	730.000
3	Fiksni dio cijene vodoopskrba	2.463.503
3	Odvodnja otpadnih voda	823.800
4.	Odvodnja, pročišćavanje	1.302.697
4	Usluge trećim osobama	220.000
5	Održ. kom. obj. i izgrad. priklj.	344.000
6	Fiksni dio osnovne cijene odvodnja	526.000
7	Ostali poslovni prihod	3.300.000
8	Ukupno	14.630.000

Tablica broj 17. Planirani ukupni prihodi za 2022.

redni broj	vrsta prihoda	plan za 2022.
1	2	3
1	Poslovni prihod	14.630.000
2	Financijski prihod	260.000
3	Ukupno	14.890.000

Ukupni prihodi Društva u 2022. godini planiran je na razini ukupnih prihoda ostvarenih u 2021. godini, iz razloga što nije predviđena prodaja veće količine vode u odnosu na prethodnu godinu, obzirom da je evidentno smanjenje potrošnje pa je usprkos povećanju broja korisnika usluga, količina prodane vode smanjena, tako da su planirani prihodi na razini 2021. godine, odnosno povećanje prihoda planirano je od novih korisnika na vodoopskrbi manji dio i veći dio povećanja priključenja na odvodnju.

Plan ukupnih prihoda Društva obuhvaća poslovne prihode, financijske i ostale prihode.

Prihod redovne (osnovne djelatnosti) obračunat je prema važećim cijenama koje su odobrene od strane vlasnika, Grada Duga Resa i primjenjuje se od 01. 04. 2011.godine, kao i planirano povećanje fiksne cijene na vodoopskrbi u 2022.g., te cijene na odvodnji sa primjenom od 01.11.2012.

Prihod od usluga trećim osobama obračunat je prema važećem cjeniku, a ukupni planirani prihod od usluga trećim osobama za 2022. godinu izračunat je prema planiranim priključenjima na odvodnju i vodoopskrbu.

Ostali planirani poslovni prihodi za 2022 godinu u iznosu od 3.300.000 kn odnose se na

odgođene prihode i subvencije, sukladno HSFI i Zakonu o računovodstvu sa pozicije odgođenih prihoda vrši se prijenos sredstava na prihode Društva za iznos godišnje amortizacije osnovnih sredstava koji su izvedeni sufinanciranjem Hrvatskih voda i Grada Duga Resa, te naplate vrijednosno usklađenih potraživanja.

Financijski prihod je prihod ostvaren obračunom kamata na dospjela a nenaplaćena potraživanja i planirani iznos je 260.000,00 kuna.

Ukupni planirani prihod Društva za 2022. godinu iznositi će 14.890.000 kuna

5. PLANIRANI RASHODI KOMUNALNO DUGA RESA d.o.o. ZA 2022. godinu

Rashodi društva Komunalno Duga Resa d.o.o. za 2022. godinu planirani su na temelju rashoda ostvarenih tijekom 2021. godine.

Pri planiranju rashoda moramo uvažiti potrebu osiguranja sredstava za zamjenu dotrajalih vodovodnih cijevi, koji stvaraju probleme u vodoopskrbi što je vidljivo iz evidencije kvarova i sanacije defekata na mreži.

Naknade plaće radnicima planirane su u visini prethodne godine.

Trošak električne energije planiran je na razini 2021. godine.

Amortizacija je planirana do visine porezno priznatih zakonskih stopa, planirajući uknjižbu novosagrađenih osnovnih sredstava i iz toga razloga je trošak nešto veći od 2021. g. Dobar dio odgođenog prihoda pokrit će novonastale troškove amortizacije

Troškovi usluga su planirani za 2022. g. također na razini 2021.

Planirani poslovni rashodi za 2022. godinu predviđeni su do visine potrebne za održavanje proizvodnog procesa i pružanja usluge.

RAPORED TROŠKOVA PREMA MJESTU TROŠKA Bilanca 2021.GODINE

konto	OPIS TROŠKA	IZNOS
4000	UTROŠEN OSNOVNI MATERIJAL	1.487.000
4002	AMBALAŽA, MAT. ZA PAK.	0
4003	MATERIJAL ZA ČIŠĆENJE	5.000
4004	UREDSKI MATERIJAL	5.000
4005	KALO, RASTEP, LOM I KVAR MATERI.	0,00
4010	UTROŠENA EL. ENERGIJA	1.100.000
4020	UTROŠENO GORIVO I MAZIVO	250.000
4050-51	OTPIS SIT. INV. I AUTO GUM.	0,00
		0,00
	Materijalni troškovi	2.847.000,00
		0,00
		0,00
4101	USLUGE PRIJEVOZA U CEST.PR.	5.000
4106	TROŠ. POŠT. USLUGA	40.000
410671-9	TELEFONSKI TROŠ., GPRS, VIP	120.000
	Usluge prijevoza i ptt	165.000
		0,00
		0,00

4111	USLUGE KOOPERANATA	0,00
		0,00
		0,00
4120	USLUGE TEK. ODRŽ./bez mat.	0,00
4121	USLUGE INVEST.ODRŽ/ bez vl. Mat..	0,00
4121/0-45	INVEST. ODR. Sa mat.	0,00
	Usluge tekućeg održavanja	450.000
		0,00
4140	ZAKUPNINA I NAJAM. GRAĐ. OBJ.	4.500
4140/4	ZAKUPNINA / građ. Stroja	6.500
		0,00
4150	TROŠKOVI REKLAME	10.000,00
		0,00
4192	KOMUNALNE USL. VODO. OGULIN	92.000
4192-01	KOMUNALNE USL. VODO. KARLOVAC	1.200.000
4191	PROIZVODNE USLUGE	0,00
		0,00
4193	GRAFIČKE USLUGE	10.000
4194	USLUGE TEH. PR.,REG. AUTO C,	50.000
4195	USL. ZAŠTITE NA RADU	15.000
4195-0	ZAŠTITA OKOLIŠA	8.000
4190	KOMUNALNE USLUGE –ODVOZ OTPADA	7.500
		0,00
4300	AMORTIZACIJA	3.800.000
		0,00
4401	UGOVOR O DJELU	0,0
4403	DNEVNICE ZA SLUŽBENO PUTOVANJE	5.000
4404	NAKNADA TROŠ. NA SL. PUTU	5.000
4406	NAK. SMJEŠT. NA TERENU	0
4407	NAK. ZA KOR. VL. AUTA	25.000
4403-5	NAK. RADNICIMA-PUTNI TROŠKOVI.	250.000
	Naknade troškova radnicima	
		0,00
44101	ANALIZA VODE	130.000
44101/1	analiza otpadne vode	5.000
44102/3	LJEČNIČKI PREGLEDI	10.000
44104	INTELEKTUALNE USLUGE	50.000
44105	OSTALE NEPROIZ. USLUGE	10.500
		0,00
4420	TROŠKOVI REPREZENTACIJE	30.000
		0,00
4430	PREM. OSIG. IMOVINE	2.500
4430/O-33	PREMIJA OSIG AO I KASKO	35.000
4432-01	osi. Poslj, nezgode	20.000
4432-02	osig. Od odgov. Od djelat	20.000
	Premija osiguranja	

		0,00
4440	VRIJED. USKL. ISKNJIŽ. IMOVINE	0,00
4450	NAKNADA UPR. ODBORU	10.000
4451	REZERVACIJA ZA SUD.SPOR	0,00
4461	DOPR. HG KOMORI	500
4463	KOM.TAKSA, GR. ZEMLJ. POR.NA TVRT.	10.000
4470	BANK.USLUGE	90.000
4480	TROŠ. RADNIKA- OTPREMNINA	16.000,00
4484	POKLON DJECI.	15.000,00
4485	PRIGODNA NAGRADA RAD.-USKR.	0
4486	TROŠ. POKOPA	00,00
4490-4491	TROŠ. STRUČ. OBRZ I LITERATURA.	20.000
	STRUČ.LIT. I ČASOPISI	0,00
4492	TROŠ. SPONZ.	0,00
4493	NAKNADA U. ZA PRAK. RAD	0,00
4494	OBJAVA NATJEČ, OGL. REKL.	10.000
4495	ADM.TAKSE I SUD.TROŠ.	100.000
4496	OSTALI TROŠKOVI	0,00
4498	NAKNADA TROŠKOVA ŠTETE	0,00
	Ostali troškovi	
		0,00
		0,00
4700-472	BRUTO PLAĆA	5.100.000
		0,00
		0,00
		0,00
	Ukupno troškovi	14.635.000,00
		0,00
721-722	FIN. RASHODI KAMATE	55.000
730	NEOTPISANA VRIJED. RASH. IMOV	0
733	MANJAK	0,00
737	NAKANADNO UTVRĐ. RASHODI	0,00
747	VRIJED. USKLAĐ. POTR. KUPACA	200.000,00
	Financijski rashodi	255.000
	UKUPNO TROŠKOVI :	14.890.000,00

6. PLANIRANI POSLOVNI REZULTAT

Tablica broj 19. Planirani poslovni rezultat za 2022.

redni broj	opis pozicije	plan za 2022
1	2	3
1	Poslovni prihod	14.630.000
2	Poslovni rashod	14.635.000
3	Financijski prihod	260.000
4	Financijski rashod	255.000
5	Ukupni prihod	14.890.000
6	Ukupni rashod	14.890.000
7	Dobit	0,00
8	Gubitak	

Iz tablice broj 19 vidljivo je kako bi sukladno važećim cijenama vodoopskrbe, te planiranim novim fiksnim cijenama vodoopskrbe i važećim cijenama odvodnje Društvo bi iduću poslovnu godinu završilo bez dobiti.

7. PLANIRANA LIKVIDNOST

Iz planiranih poslovnih aktivnosti evidentan je pozitivan poslovni rezultat, međutim problem nedostatka likvidnih sredstava i nadalje je prisutan. U prethodnoj godini poduzete su aktivnosti koje su djelomično pokazale rezultate.

Planiramo u 2022.g. i dalje poduzimati mjere naplate skidanjem vodomjera gdje god je to moguće, kao i intenzivno raditi na pokretanju ovrha radi što bolje naplate potraživanja.

Povećanje naplate potraživanja jedni je način povećanja likvidnosti i financijske stabilnosti tvrtke.

U postavljenim ciljevima za 2022. godinu je i smanjenje odobrenog minusa po računu.

8. PLAN KADROVA

Tablica broj 20. Struktura prema stručnoj spremi

Stručna sprema	Stanje 31.12.2022.	Udjel u %
1	2	3
VSS	4	11,37
VŠS	2	6,81
SSS	20	38,63
VKV	1	2,28
KV	13	29,54
PKV	1	2,28
NKV	4	9,09
Ukupno	45	100,00

Tablica broj 21. Struktura prema poslovnim jedinicama

Poslovna jedinica	Stanje 31.12.2022.	Udjel u %
Vodovod	32	70,45
Kanalizacija	1	2,27
Stručne službe	12	27,28
Ukupno	45	100

Kadrovi sa svojim znanjima i sposobnostima kao i njihova uklopljenost u optimalnu organizaciju procesa poslovanja jedan je od bitnih faktora, bez kojeg se ne može realizirati niti jedan ozbiljniji poslovni proces.

Trenutno su zadovoljene potrebe za kadrovima prema poslovnim procesima kao i prema Zakonu o vodama. Ukoliko se pokaže potreba za rješavanje poslovnih procesa najprije će se izvršiti restrukturiranje unutar postojećih kadrova a zatim će se ići prema novom zapošljavanju.

9. PLAN INVESTICIJA ZA 2022. GODINU

Financijski plan investicija temelji se na Planu sufinanciranja bespovratnim sredstvima od strane Hrvatskih voda, Grada Duga Resa, Općina Barilović, Netretić, Generalski Stol, Bosiljevo i Krnjak.

Plan investicija za 2022.g. sastavni je dio Plana poslovanja i nalazi se kao dodatak u prilogu.

Naknada za razvoj

Skupština trgovačkog društva Duga Resa d.o.o. na 4. sjednici održanoj 22.12. 2021.g. donijela je novu Odluku o naknadi za razvoj na području nadležnosti javnog isporučitelja. Dio jedinstvenog iznosa naknade koristiti će se za zajednički projekt a drugi iznosi naknada koristiti će svaka JLS prema svojim programima investiranja.

Nova Odluka stupa na snagu 01.01.2022.g.

Dosadašnje Odluke stavljaju se van snage.

SKUPŠTINA
KOMUNALNOG DUGA RESA D.O.O.

Tomislav Boljar, EMBA
PREDSJEDNIK

Ur.br : 16 /2022.

KOMUNALNO DUGA RESA d.o.o.
za vodne djelatnosti
DUGA RESA, Kolodvorska 1
(4)