

Vodoopskrba i odvodnja Zagrebačke županije
društvo s ograničenom odgovornošću
za vodoopskrbu i odvodnju
Koledovčina ulica 1, Zagreb

**IZMJENA POSLOVNOG PLANA
ZA 2018. GODINU**

Prosinac 2018. godine

1. OPĆI DIO

Na temelju članka 14. Društvenog ugovora Vodoopskrbe i odvodnje Zagrebačke županije d.o.o. od 20. lipnja 2016. godine utvrđeno je da Uprava Društva priprema poslovni plan za poslovnu godinu i isti iznosi Skupštini Društva na odobrenje. Poslovni plan se iznosi kroz financijski projekt i kratki pisani sažetak predvidljivih aktivnosti Društva.

Dana 7.3.2018. godine Skupština Društva na 8. sjednici donijela je Odluku o usvajanju Poslovnog plana za 2018. godinu.

Na temelju podataka ostvarenja prihoda i troškova u deset mjeseci 2018. godini Uprava Društva predlaže Izmjenu plana poslovanja u dijelu financijskog plana prihoda i rashoda za 2018. godinu kako slijedi:

VODOOPSKRBA I ODVODNJA ZAGREBAČKE ŽUPANIJE d.o.o.

Izmjena Poslovnog plana za 2018. godinu

IZMJENA FINACIJSKOG PLANA ZA 2018. GODINU

PRIHODI

Rbr	Konto	Naziv konta	PLANIRANO U 2018. GODINI	OSTVARENO DO 31.10.2018.	INDEKS plan/ostvareno	REBALANS PLANA ZA 2018. GODINU	INDEKS Rebalans/Plan
1		Voda od građana	13.651.875,00	10.006.993,98	73,30	12.695.800,00	93,00
2		Voda od poslovnih	12.312.855,00	10.139.423,52	82,35	12.035.691,24	97,75
3		Naknade za fiksni dio - vodoopskrba	5.328.598,00	4.063.454,14	76,26	5.176.614,97	97,15
4		Kanalizacija od građana	1.785.094,00	1.327.884,60	74,39	1.925.751,12	107,88
5		Kanalizacija od poslovnih	1.231.684,00	1.115.194,86	90,54	1.338.233,83	108,65
6		Naknada za fiksni dio odvodnja	885.806,00	557.214,19	62,90	668.657,03	75,49
7		Naknada za fiksni dio pročišćavanje	700.000,00	413.158,62	59,02	495.790,34	70,83
8		Vodovodni i kanalizacijski priključci	1.700.000,00	1.118.864,04	65,82	1.342.636,85	78,98
9		Ostali prihodi-isključenje potrošača	20.000,00	0,00	0,00	2.000,00	10,00
10		Prihod od primljenih predujmova	50.000,00	0,00	0,00	2.000,00	4,00
11		Prihod od ovrha	50.000,00	39.696,12	79,39	47.635,34	95,27
12		Prihod od naknada šteta od osiguranja	50.000,00	0,00	0,00	2.000,00	4,00
13		Prihod HV 5%	705.000,00	499.653,19	70,87	800.000,00	113,48
14		Kamate, rabati	300.000,00	122.719,94	40,91	147.263,93	49,09
15		Primici u naravi	10.000,00	16.710,88	167,11	20.053,06	200,53
16		Prihodi od usluga pročišćavanja	1.923.899,00	1.800.570,57	93,59	2.160.684,68	112,31
17		Prihod od prodaje rashodovanih osnovnih sredstava	20.000,00	0,00	0,00	5.000,00	25,00
18		Naknadno naplaćena vrijed.usklađena potraživanja	400.000,00	0,00	0,00	200.000,00	50,00
19		Prihod od najma	222.000,00	182.286,43	82,11	218.743,72	98,53
20		Ostali prihodi	805.000,00	312.392,89	38,81	374.871,47	46,57
21		Prihodi od potpora (imovina financ. od potpora)	21.000.000,00	14.850.000,00	70,71	18.981.523,00	90,39
	7	PRIHODI RAZDOBLJA	63.151.811,00	46.566.217,97	73,74	58.640.950,58	92,86

VODOOPSKRBA I ODVODNJA ZAGREBAČKE ŽUPANIJE d.o.o.

Izmjena Plana za 2018. godinu

RASHODI

Rbr	Konto	Naziv konta	PLANIRANO U 2018. GODINI	OSTVARENO DO 31.10.2018.	INDEKS plan/ostvareno	REBALANS PLANA ZA 2018. GODINU	INDEKS Rebalans/Plan
1	400070- ze	Materijal za potrebe vodovodne mreže	0,00	59.346,05		80.000,00	
2	400071- ze	Materijal za izgradnju vodovodnih priključaka	250.000,00	276.831,59	110,73	290.000,00	116,00
3	400072- ze	Materijal za održavanje uređaja za kondicioniranje vode	60.000,00	940,87	1,57	5.000,00	8,33
4	400073- ze	Materijal za održavanje vodovodne mreže	500.000,00	187.577,88	37,52	250.000,00	50,00
5		Trošak materijala za održavanje hidrantske mreže	150.000,00		0,00		0,00
6	400074- ze	Materijal za održavanje vodovodnih priključaka	20.000,00	109.754,92	548,77	120.000,00	600,00
7	400791- ze	Trošak materijala za održavanje kanalizacijskih priključaka	20.000,00	1.292,92	6,46	5.000,00	25,00
8	400075- ze	Materijal za promjenu vodomjernih setova i vodomjera	200.000,00	49.932,14	24,97	70.000,00	35,00
9	400076- ze	Potrošni materijal za potrebe vodovoda, crpnih stanica i uređaja za kondicioniranje	70.000,00	83.685,45	119,55	95.000,00	135,71
10		Potrošni materijal za otklanjanje gubitaka					
11	400077- ze	Materijal za održavanje izvorišta i kaptaza	0,00	521,82		1.000,00	
12	400078- ze	Materijal za održavanje crpnih stanica	20.000,00	40.781,85	203,91	45.000,00	225,00
13	400079- ze	Materijal za održavanje vodosprema	50.000,00	53.221,96	106,44	60.000,00	120,00
14	4001	Potrošni materijal	0,00	1.424,92		4.000,00	
15	4003	Potrošni materijal ulja i maziva i sl.		15.334,36		20.000,00	
16	4004	Potrošni materijal za čišćenje i odražavanje	35.000,00	30.769,76	87,91	55.000,00	157,14
17	40040	Refundacija troškova sredstava za čišćenje		620,38		1.000,00	

VODOOPSKRBA I ODVODNJA ZAGREBAČKE ŽUPANIJE d.o.o.

Izmjena Plana za 2018. godinu

18	4005	Materijal za HTZ zaštitu, radna i zaštitna odjeća i obuća	290.000,00	231.383,82	79,79	250.000,00	86,21
19	4006	Troškovi laboratorijskog materijala za analizu pitke vode i otpadnih voda	100.000,00	5.799,12	5,80	35.000,00	35,00
20	40061	Troškovi kemikalija za analizu otpadnih voda (UPOV)					
21	400792-ze	Materijal za održavanje vakuumske stanica i kanalizacije	3.000,00	548,30	18,28	2.500,00	83,33
22	400793-ze	Materijal za održavanje kanalizacije	100.000,00	19.716,04	19,72	25.000,00	25,00
23	400794-ze	Materijal za održavanje UPOV-a,	0,00	7.459,82		15.000,00	
24	400795-ze	Usluge i materijal na popravcima potrošačima inter.	0,00	5.553,16		15.000,00	
25	400796-ze	Materijal za izgradnju kanalizacijskih priključaka	0,00	35.139,91		50.000,00	
	400	Utrošene sirovine i materijali	1.868.000,00	1.217.637,04	65,18	1.493.500,00	79,95
26	4010	Uredski materijal (papir, registratori, olovke, tiskanice, toneri, USB stick-ovi, ulošci, kalendari, rokovnici, kuverte i sl.)	176.000,00	97.328,74	55,30	176.000,00	100,00
27		Potrošni rezervni dijelovi za popravak vl. opreme	40.000,00		0,00		0,00
28	4014	Voda (izvorska) za piće	5.000,00	4.137,56	82,75	6.500,00	130,00
29	4016	Troškovi opomena	1.000,00	247,72	24,77	1.000,00	100,00
	401	Materijalni troškovi administracije	222.000,00	101.714,02	45,82	183.500,00	82,66
30	4040	Troškovi sitnog inventara	117.580,00	51.421,11	43,73	60.000,00	51,03
31	4042	Troškovi autoguma (za kamione, autobuse, teretna vozila i strojeve)	50.000,00	12.560,00	25,12	48.000,00	96,00
	404	Utrošeni materijal i rezervni dijelovi za održavanje opreme	167.580,00	63.981,11	38,18	108.000,00	64,45
32	4060	Mrežarina-električna energija	0,00	592.034,31		780.000,00	
33	4061	ELEKTRIČNA ENERGIJA	1.400.000,00	959.699,58	68,55	1.300.000,00	92,86
34	4062	Refundacija troškova električne energije		47.115,48		62.820,00	
35	4063	Dizelsko gorivo, benzin i motorno ulje (za stroj. i sl.)	400.000,00	285.688,24	71,42	430.000,00	107,50
	406	Potrošena energija u proizvodnji dobara i usluga	1.800.000,00	1.884.537,61	104,70	2.572.820,00	142,93

VODOOPSKRBA I ODVODNJA ZAGREBAČKE ŽUPANIJE d.o.o.

Izmjena Plana za 2018. godinu

36	4071	Plin, toplinska energija, briketi, drva	71.000,00	44.156,04	0,62	58.000,00	81,69
37	4074	Gorivo za osob. aut. (neto + PDV) za sluč. plaće	0,00				
	407	Potrošena energija u administraciji	71.000,00	44.156,04	62,19	58.000,00	81,69
	40	MATERIJALNI TROŠKOVI	4.128.580,00	3.312.025,82	80,22	4.415.820,00	106,96
38	4100	Troškovi telefona, interneta i sl.	83.000,00	90.297,98	108,79	100.000,00	120,48
39	4101	Poštanski troškovi	195.000,00	130.521,83	66,93	180.000,00	92,31
40	4103	Troškovi mobitela	117.000,00	126.408,17	108,04	150.000,00	128,21
41		Troškovi dostave	2.000,00	0,00	0,00	1.000,00	50,00
42	4108	Trošak usluga prijevoza	5.000,00	16.750,00	335,00	22.000,00	440,00
	410	Troškovi telefona, prijevoza i sl.	402.000,00	363.977,98	90,54	453.000,00	112,69
43	4110	Usluga popravka i baždarenja vodomjera	450.000,00	253.321,00	0,56	450.000,00	100,00
44	4111	Usluge kooperanata na zajedničkim uslugama prema trećima	400.000,00	207.019,00	51,75	400.000,00	100,00
45	4112	Usluge kooperanata (asfaltiranje, betoniranje i ostali građ.radovi)				195.000,00	
46	4114	Grafičke usluge tiska i uveza	30.000,00	11.496,00	38,32	15.000,00	50,00
47		Troškovi fotokopiranja i naljepnica na vozilu	19.000,00		0,00	19.000,00	100,00
	411	Troškovi vanjskih usluga pri izradi dobara i obavljanju usluga	899.000,00	471.836,00	0,52	1.079.000,00	120,02
48	4120	Nabavljenje usluge tekućeg održavanja	1.500.000,00	271.903,43	18,13	1.210.000,00	80,67
49	4121	Nabavljene usluge za investicijsko održavanje i popravke (bez vlastitog materijala i dijelova)	1.000.000,00	144.613,17	14,46	760.000,00	76,00
50	4122	Usluge čišćenja i pranja automobila	20.000,00	4.336,00	21,68	10.000,00	50,00
51	4123	Usluge održavanja softvera, web stranica i tel.centrale	155.000,00	105.648,82	68,16	155.000,00	100,00
52		Naknada za korištenje web aplikacije za daljinski nadzor vodoopskrbnog sustava					
53	41230	Usluga najma systemske infrastrukture CLOUD		27.500,00		49.500,00	
54		Usluga slanja e-računa					
55	41220	usluge higijenskog održavanja		13.050,00		18.000,00	
56		Usluga održavanja računalne opreme, GIS AQUA	80.000,00		0,00	0,00	0,00
57	4124	Troškovi polimera za dehidraciju mulja UPOV	300.000,00	13.880,00	4,63	28.000,00	9,33
58	41240	usluga praćenja vozila GPS	100.000,00	25.280,00	25,28	30.000,00	30,00
59	41244	Servis sob.automob.(S PDV-om) za slučaj plaće u naravi	0,00	2.149,86		2.500,00	

VODOOPSKRBA I ODVODNJA ZAGREBAČKE ŽUPANIJE d.o.o.

Izmjena Plana za 2018. godinu

60	4126	Usluga snimanja i čišćenja kanalizacije (interventno)2019- dio190.000novi	200.000,00	79.364,00	39,68	180.000,00	90,00
61		Usluga snimanja i čišćenja kanalizacije (Pravilnik)	2.000.000,00		0,00	0,00	0,00
62	4127	Usluge zaštite na radu i održavanja okoliša, ispitivanje opreme i objekata	90.000,00	70.950,09	78,83	80.000,00	88,89
63		Troškovi HACCAP, audit i certifikacija	60.000,00	9.500,00	15,83	15.000,00	25,00
64		Usluga geodeta	50.000,00		0,00		0,00
65		Veterinarske, sanitarne i komunalne usluge	20.000,00		0,00		0,00
66		Troškovi zdrav. Nadzora i kontrola usluga i robe	30.000,00		0,00		0,00
67		Usluge izrade elaborata	15.000,00		0,00		0,00
68		UPOV održavanje i sanacija	10.000,00		0,00		0,00
69		Dimnjačarske i ekološke usluge	1.000,00		0,00		0,00
70		Usluga čišćenja klima uređaja	15.000,00		0,00	0,00	0,00
71	4128	Usluge zaštitara na čuvanju imovine i osoba	0,00	8.900,00		12.000,00	
72	4129	Usluge tekućeg održavanja-servisne usluge strojevi, alati, flakserice, trimeri,		97.824,46			
73	41290	Usluge tekućeg održavanja servisa vozila	0,00	82.560,38		0,00	
74	412901	Usluge tekućeg održavanja uredske opreme (printeri)		529,70			
75	41294	Usluge tekućeg održavanja opreme-pumpe,kompresori,agregati-voda		25.471,49			
76	41295	Usluge tekućeg održavanja objekata (građevine, nekretnine)		40.487,00			
77	41296	Usluge tekućeg održavanja opreme-pumpe kompresori, agregati (odvodnja)		135.953,20			
78	41297	Usluge tekućeg održavanja objekata-UPOV		920,44			
79	41298	Usluge tekućih održavanja crpnih i hidrostanica za vodoopskrbu		16.710,00			
80	41299	Usluge tekućeg održavanje crpne stanice za odvodnju		3.938,50			
81	41292	Usluga servisa vatrogasnih aparata	10.000,00	1.775,29	17,75	0,00	0,00
82	41293	Usluga servisa alkotestera, detektora plinova, i dr.		695,00			
83		Usluga tekućeg održavanja vodovodne mreže		0,00			
84		Usluga tekućeg održavanja kanalizacijske mreže					

VODOOPSKRBA I ODVODNJA ZAGREBAČKE ŽUPANIJE d.o.o.

Izmjena Plana za 2018. godinu

	412	Usluge održavanja i zaštite (srvisne usluge)	5.656.000,00	1.183.940,83	20,93	2.550.000,00	45,08
85	4131	Sanacija kanalizacijskog sustava	0,00	1.012.489,85		1.100.000,00	
86	4132	Troškovi registr. (neto + PDV) - plaća u naravi	0,00				
87	4133	Trošak registracije dostavnih i teret. vozila i autobusa (sveukupno) i automob. bez poreznog ograničenja	70.000,00	38.041,81	54,35	52.000,00	74,29
88	4138	Troškovi nadoknada za ceste, takse i sl.	10.000,00	577,50	5,78	1.000,00	10,00
	413	Usluge održavanja, usluge registracije i sl.	80.000,00	1.051.109,16	13,14	1.153.000,00	1.441,25
89	4140	Zakupnine - najamnine nekretnina	510.000,00	368.462,38	72,25	510.000,00	100,00
90	4141	Zakupnine opreme	40.000,00	29.060,00	72,65	30.000,00	75,00
91	41410	Usluga najma Office paketa				55.000,00	
92	4142	Usluge operativnog (poslovnog) lizinga opreme	50.000,00	29.970,60	59,94	50.000,00	100,00
93	4149	Troškovi najma vozila i strojeva	40.000,00	10.150,00	25,38	15.000,00	37,50
94	41491	Usluge najma fotokopirnih aparata	6.000,00	10.098,64	168,31	13.000,00	216,67
	414	Usluge istraživanja tržišta	646.000,00	447.741,62	69,31	673.000,00	104,18
95	4150	Troškovi promidžbe putem tiskovina, TV, plakata i sl.	100.000,00	21.729,40	21,73	60.000,00	60,00
	415	Troškovi promidžbe	100.000,00	21.729,40	21,73	60.000,00	60,00
96	4160	Trošk.drugih doh (ugovor.o djelu) na koje se pl.dop	100.000,00	113.125,99	113,13	130.000,00	130,00
97	4163	Konzultantske i savjetničke usluge	300.000,00	43.400,00	14,47	70.000,00	23,33
98	4164	Trošak Odbora zaštite na radu		700,00		1.000,00	
99	4166	Usluge revizije i procjene vrijednosti poduzeća	60.000,00	58.000,00	96,67	58.000,00	96,67
100	4169	Usluge vještačenja, administrativne usluge, intelekt.usluge		54.900,00		200.000,00	
101		Usluge trećih prema ugovoru(procjene vještaka), procjene rizika	50.000,00		0,00		0,00
102	4167	Odvjetničke, bilježničke i usluge izrade pravnih akata	700.000,00	500.146,70	71,45	600.000,00	85,71
	416	Usluge promidžbe,reklame i sajmovi	1.210.000,00	770.272,69	63,66	1.059.000,00	87,52
103	4170	Komunalna naknada	50.000,00	48.665,97	97,33	60.000,00	120,00
104	4171	Odvoz smeća i fekalija	20.000,00	13.859,00	69,30	20.000,00	100,00
105	41710	Troškovi ZBRINJAVANJA mulja od obrade otpadnih voda (NA KONTU 300.000)		43.926,30		150.000,00	
106	4172	FIKSNI DIO VODE - VIO ZAGREB	0,00	48.250,00		60.000,00	
107	4174	Trošak naknade za uređenje voda		58.615,50		60.000,00	

VODOPSKRBA I ODVODNJA ZAGREBAČKE ŽUPANIJE d.o.o.

Izmjena Plana za 2018. godinu

108	4176	Deratizacija i dezinfekcijske usluge	35.000,00	23.453,00	67,01	130.000,00	371,43
109	4179	Ostale komunalne usluge (iz Zakona o komunal.gospodar.)-vodni doprinos	0,00	109.221,23		150.000,00	
	417	Komunalne usluge	105.000,00	345.991,00	3,30	630.000,00	600,00
110	4180	50% vanjskih usluga ugošćenja (reprezentacije) + 50% PDV	40.000,00	18.829,27	47,07	40.000,00	100,00
111	4181	50% vanjskih usluga ugošćenja (reprezentacije) + 50% PDV	40.000,00	18.829,30	47,07	40.000,00	100,00
	418	Troškovi reprezentacije	80.000,00	37.658,57	0,47	80.000,00	100,00
112	4190	Usluge kontrole kakvoće i atestiranja dobara (analiza vode)	199.990,00	174.287,50	87,15	199.990,00	100,00
113		Analiza otpada 190805,190801,190802				0,00	
114		Analiza zraka				0,00	
115		Analiza buke				0,00	
116		Izvanredna analiza pitke vode				0,00	
117	4193	Usluge kontrole kakvoće i atestiranja dobara(analiza otpadne vode)	196.000,00	120.092,70	61,27	196.000,00	100,00
118	4194	Vulkanizerske usluge	20.000,00	905,00	4,53	20.000,00	100,00
119	4196-IV8	Troškovi održavanja (sitni popravci i servisi)	0,00	0,00		0,00	
120	4197	Trošak autoputa, tunela i mostarina	0,00	3.548,65		4.000,00	
121	4199	Refundacija troškova za čistačicu i IG	0,00	22.187,28		27.000,00	
	419	Ostale usluge i nematerijalni troškovi	415.990,00	321.021,13	77,17	446.990,00	107,45
	41	TROŠKOVI USLUGA	9.593.990,00	5.015.278,38	52,28	8.183.990,00	85,30
	42	TROŠKOVI OSOBLJA PLAĆE	13.500.000,00	12.512.864,71	92,69	14.840.000,00	109,93
	43	AMORTIZACIJA	21.600.000,00	16.506.133,00	76,42	18.000.000,00	83,33
122	4600	Dnevnice za službena putovanja	50.000,00	3.973,84	7,95	20.000,00	40,00
123	4602	Troškovi vlastitog automobila na službenom putu	70.000,00	12.517,10	17,88	15.000,00	21,43
124	4603	Loko vožnja	0,00	5.162,00		6.000,00	
125	4606	Troškovi noćenja (po računu hotela i dr.)		12.684,06		20.000,00	
126		Plaća u naravi sa doprinosima		36.177,26		44.000,00	
127	4607	Ostali troškovi na službenom putu (trošak autoceste, tunela, parkiranja, trajekta i dr.)	0,00	182,71		500,00	
	460	Dnevnice za službena putovanja i putni	120.000,00	70.696,97	58,91	105.500,00	87,92

VODOOPSKRBA I ODVODNJA ZAGREBAČKE ŽUPANIJE d.o.o.

Izmjena Plana za 2018. godinu

		troškovi					
128	4610	Troškovi prijevoza na posao i s posla	840.000,00	595.009,20	70,83	790.000,00	94,05
129	4613	Stipendije, nagrade učenicima i studentima	20.000,00	7.252,56	36,26	10.000,00	50,00
130	4614	Otpremnine (zbog odlaska u mirovinu i zbog danih otkaza, neto+doprinosi)	500.000,00	465.364,16	93,07	466.000,00	93,20
131		Dar djeci	50.000,00		0,00	54.000,00	108,00
132	4616	Prigodne nagrade (božićnice, uskrsnice), dar u naravi do 400,00 kn god., regres za god. odmor, jubilarne nagrade i sl., do 2.500,00 kn god.	350.000,00	278.337,50	79,53	492.000,00	140,57
133	4617	Potpora zbog bolesti, invalidnosti, smrti, elementarnih nepogoda i sl.	30.000,00	4.125,00	13,75	10.000,00	33,33
134	46190	Troškovi vijenaca	0,00	600,00		1.000,00	
	461	Naknade troškova, darovi i potpore	1.790.000,00	1.350.688,42	75,46	1.823.000,00	101,84
135	4620-DS	Nadoknade članovima nadzornog odbora	170.000,00	113.356,60	66,68	140.000,00	82,35
	462	Naknade i drugi troškovi članova nadzornog odbora	170.000,00	113.356,60	66,68	140.000,00	82,35
136	4642	Premije osigurnja prometnih sredstava (uključujući i kasko)	112.000,00	43.778,81	39,09	70.000,00	62,50
137	0	Troškovi osiguranja imovine i osoba i odgovornost prema trećima	130.000,00	142.852,20	109,89	197.000,00	151,54
138	4643	Troškovi izdavanja vodopravnih dozvola	0,00	28.280,00		60.000,00	
	464	Premije osiguranja	242.000,00	214.911,01	0,89	327.000,00	135,12
139	4650	Troškovi platnog prometa	220.000,00	102.412,66	46,55	150.000,00	68,18
140	4653	Troškovi platnog prometa - HPB	0,00	1.261,00		2.000,00	
141	4655	Troškovi provizija izdavatelja kreditnih kartica	0,00	982,55		1.000,00	
142	4656	Troškovi platnog prometa - FINA	0,00	432,00		1.000,00	
	465	Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	220.000,00	105.088,21	47,77	154.000,00	70,00
143	4660	Članarine komori (HGK ILI HOK) i dopr.za javne ovlasti	38.000,00	9.819,99	25,84	15.000,00	39,47
144	4667	Izrada Ina kartica		50,00		200,00	
	466	Članarine, nadoknade i slična davanja	38.000,00	9.869,99	25,97	15.200,00	40,00
145	4679	Ostali porezi i pristojbe i vodni doprinosi	0,00	0,00		0,00	
146	46791	Porez na promet nekretnina	0,00	12.861,56		13.000,00	
	467	Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	0,00	12.861,56		13.000,00	

VODOPSKRBA I ODVODNJA ZAGREBAČKE ŽUPANIJE d.o.o.

Izmjena Plana za 2018. godinu

147	4684	Trošak HRT pretplate	15.000,00	13.600,00	90,67	15.000,00	100,00
148	4685	Troškovi licenciranih prava i certifikati	0,00	19.500,00		20.000,00	
	468	Troškovi prava korištenja	15.000,00	33.100,00	220,67	35.000,00	233,33
149	4690	Troškovi obrazovanja i izobrazbe zaposlenika(stručno obrazovanje, seminari)	100.000,00	136.606,65	136,61	140.000,00	140,00
150	46902	Provjera valjanosti diplome	0,00	1.500,00		1.500,00	
151	4691	Troškovi za priručnike,časopise, stručnu literaturu	25.000,00	8.773,30	35,09	13.000,00	52,00
152	4692	Troškovi službenih glasila (NN)	0,00	18.000,00		25.000,00	
153	4693	Sudski troškovi i pristojbe (biljezi i sl.)	200.000,00	53.723,16	26,86	110.000,00	55,00
154	46931	Naknada FINA predujam za ovrhu	0,00	10.735,00		20.000,00	
155		sistematski pregled svih djelatnika	150.000,00		0,00	115.000,00	76,67
156	4695	Troškovi obveznih liječničkih pregleda	15.000,00	10.626,00	70,84	15.000,00	100,00
157	4697	Troškovi ispitivanja QH linije	25.000,00	6.000,00	24,00	8.000,00	32,00
158	4698	Ispitivanje onečišćenosti zraka (biološke opasnosti) na UPOV-ima Ivanić-Grad Rugvica,Božjakovina					
159	4699	Upotreba SIM kartice	0,00	946,00		1.500,00	
160	46990	Izvadak iz katastra, potvrde Hrvatskih šuma,, posebni uvjeti građenja	4.000,00	2.063,27	51,58	2.500,00	62,50
161		Naknada za opterećenost okoliša neopasnim otpadom	3.000,00		0,00	500,00	16,67
	469	Ostali troškovi	522.000,00	248.973,38	47,70	452.000,00	86,59
	46	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	3.117.000,00	2.159.546,14	69,28	3.064.700,00	98,32
162	4730	Kamate na kredit PBZ (2.500.000.00)par.5010555364	170.000,00	10.369,42	0,06	30.000,00	17,65
163		Kamate ebrd					
164	4735	KAMATE PO LEASING-U		2.325,06		3.500,00	
	473	Kamate od financijskih institucija	170.000,00	12.694,48	7,47	33.500,00	19,71
165	4740	Zatezne kamate iz trgovačkih ugovora	250.000,00	7.961,32	0,03	10.000,00	4,00
	474	Zatezne kamate	250.000,00	7.961,32	3,18	10.000,00	4,00
166	4754	Negativne tečaj.razl.nastale na stanjima dev.rač.i dev.blag.	0,00	2,34		1.500,00	
	475	Tečajne razlike	0,00	2,34		1.500,00	
	47	FINANCIJSKI RASHODI	420.000,00	20.658,14	4,92	45.000,00	10,71
167	4805	Taksa za EES 304 (elektra)	0,00	1.234,43		1.500,00	

VODOOPSKRBA I ODVODNJA ZAGREBAČKE ŽUPANIJE d.o.o.

Izmjena Plana za 2018. godinu

168		Ostali porezi i pristojbe, doprinos za zapošljavanje invalida	100.000,00		0,00	50.000,00	50,00
	480	Troškovi prethodnog razdoblja	100.000,00	1.234,43	1,23	51.500,00	51,50
169	4811-ds	Izravni otpisi nenapl.potraž.od kupaca i dr.koja nisu vrijed	62.500,00	45.847,12	73,36	200.000,00	320,00
170	4811-iv8	Izravni otpisi nenaplaćenih potraživanja od kupaca i drugih	62.500,00	53.696,14	85,91	150.000,00	240,00
171	4811-v	Izravni otpisi nenaplaćenih potraživanja od kupaca i drugih koja nisu vrijednosno usklađena	62.500,00	150,39	0,24	70.000,00	112,00
172	4811-ze	Izravni otpisi nenaplaćenih potraživanja od kupaca i drugih koja nisu vrijednosno usklađena	62.500,00	1.155,46	1,85	70.000,00	112,00
173		vrijednosno usklađenje krat.potraživanja	200.000,00		0,00	200.000,00	100,00
174		Otpis imovine izvan upotrebe	20.000,00		0,00	20.000,00	100,00
	481	Otpisi vrijednosno neusklađenih potraživanja	470.000,00	100.849,11	21,46	710.000,00	151,06
175	4840	Novčane kazne za gospodarske prijestupe,prekršaje isl.	50.000,00	5.000,00	10,00	5.000,00	10,00
	484		50.000,00	5.000,00	10,00	5.000,00	10,00
176	4850	Naknadno utvrđeni troškovi - računi iz prethodnih godina	150.000,00	27.626,19	18,42	40.000,00	26,67
	485	Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja	150.000,00	27.626,19	18,42	40.000,00	26,67
177	4860	Darovanje za općekorisne namjene (Darovi u novcu ili naravi do 2% od ukupnog prihoda prethodne godine za kulturu, znanost, odgoj i obrazovanje, zdravstvo, humanitarne, športske, vjerske, ekološke i dr. svrhe - npr. samostalnim umjetnicima, domaćim udrugama i dr. osobama.	20.000,00	10.000,00	50,00	20.000,00	100,00
178		Naknada štete	20.000,00		0,00	5.000,00	25,00
	486		40.000,00	10.000,00	25,00	25.000,00	62,50
	48	OSTALI POSLOVNI RASHODI	810.000,00	144.709,73	17,87	831.500,00	102,65
	7100	Trošak nabave vode za prodaju	9.500.000,00	6.595.715,00	69,43	9.000.000,00	94,74
	4	TROŠKOVI PREMA VRSTAMA, FINANCIJSKI I OSTALI RASHODI	62.669.570,00	46.266.930,92	73,83	58.381.010,00	93,16

VODOOPSKRBA I ODVODNJA ZAGREBAČKE ŽUPANIJE d.o.o.

Izmjena Plana za 2018. godinu

	UKUPNI PRIHODI	63.151.811,00	46.566.217,97	73,74	58.640.950,58	92,86
	UKUPNI RASHODI	62.669.570,00	46.266.930,92	73,83	58.381.010,00	93,16
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	482.241,00	299.287,05	62,06	259.940,58	53,90

U 2018. godini procijenjena je vrijednost utrošenog materijala i sirovine za redovno poslovanje u iznosu od 1.868.000,00 kn, dok se rebalansom plana stavka troška sirovine i materijala smanjuje na iznos 1.493.500,00 kn. Utrošeni materijal i rezervni dijelovi za održavanje opreme procijenjeni su na iznos od 167.580,00 kn, dok se rebalansom iznos smanjuje na 108.000,00 kn. U dijelu troškova električne energije, došlo je do znatnog povećanja troška električne energije, prvotna procjena za 2018. godinu iznosila je 1.400.000,00 kn, ali zbog povećanja cijene električne energije i to naknade za poticanje proizvodnje iz obnovljivih izvora i trošarine za neposlovnu uporabu električne energije, odlukom Vlade RH od 31.08.2017. NN(87/17), došlo je do povećanja stavke na poziciji električne energije na iznos od 2.080.000,00 kn.

Materijalni troškovi u 2018. godini planirani su u iznosu od 4.128.580,00kn, dok se rebalansom stavka materijalnih troškova povećava na iznos od 4.415.820,00 kn.

Unutar pozicija u stavci troškovi usluga, došlo je do povećanja na poziciji usluga kooperanata na zajedničkim uslugama prema trećima. Naime u 2018. godini Društvo je iz tehničkih razloga angažiralo vanjske kooperante, te se iznos troška povećava na 595.000,00 kn što predstavlja povećanje za 195.000,00 kn na godišnjoj razini, otvara se pozicija usluge kooperanata za asfaltiranje, betoniranje i ostale građ. radove.

Rebalansom se uvodi nova pozicija u kategoriji troškova usluga: Sanacija kanalizacijskog sustava.

U Ivanić-Gradu izvršena je sanacija kolektora odvodnje K2 u iznosu od 800.525,30 kn, te nadzor nad istim 17.000,00 kn. Sanacija kolektora financirana je iz sredstava Hrvatskih voda 80%, naknade za razvoj Grada Ivanić-Grada 20%. Bilančno se sanacija prikazuje na stavci troškova, dok se za isti iznos povećavanju prihodi od potpora.

Izvršena je sanacija na području Općine Rugvica , točnije sanacija revizionog okna na kolektoru Rugvica u iznosu od 58.550,00 kn. sanacija se financira iz vlastitih sredstava Društva.

Sanacija sustava javne odvodnje u Općini Križ u Zagrebačkoj ulici iznosila je 194.964,55 kn.

Financira se iz proračuna Općine Križ, te se za navedeni iznos povećavaju prihodi od potpora.

Rebalansom se uvode nove pozicije troškova: troškovi zbrinjavanja mulja od obrade otpadnih voda na UPOV u iznosu od 150.000,00 kn, dok se na poziciji troškova polimera umanjuje iznos sa 300.000,00 kn na 28.000,00 kn., uvodi se trošak naknade za uređenje voda u iznosu od 60.000,00 kn, troškovi deratizacije i dezinfekcije povećavaju se sa planiranih 35.000,00 kn na 130.000,00 kn.

Do povećanja dolazi jer je planom bilo predviđeno samo deratizacija i dezinsekcija građevinskih objekata odvodnje, a u obavezi smo izvršiti isto i za kanalizacijske cijevi.

Plan 2018. godine nije uključivao troškove vodnog doprinosa za dobivanje građevinskih dozvola, iz razloga što je bilo planirano da će se dozvole ishoditi u 2019. godini, obzirom da smo bili u prilici dozvole ishoditi u 2018. godini pozicija troška se povećava.

Plan troškova neto plaća plaća sa doprinosima i pripadajućim porezima za 2018. godinu u iznosu od 13.500.000,00 kn procijenjen je na bazi ostvarenja za prvih deset mjeseci 2017. godine. Naime 11.7.2017. godine sa primjenom od 1.8.2017. godine stupio je na snagu novi Pravilnik o radu Društva i Sistematizacija radnih mjesta sa popisom poslova koji je utjecao na izmjene visina bruto plaća djelatnika.

U 2017. godini, točnije u prvoj polovici godine plaće djelatnika nisu se mijenjale i ostale su iste kao što su bile prije statusne promjene pripajanja. Novim Pravilnikom o radu uređena su prava djelatnika u VIOZŽ d.o.o., djelatnicima su definirana materijalna prava, osnovica za obračun i koeficijenti, koji su uređeni na razini cijelog trgovačkog društva.

Temeljem Pravilnika o radu, društvo je obračunavalo prekovremene sate rada djelatnika na intervencijama, napominjemo, da pripojena društva nisu vršila takvu vrstu obračuna, te se povećanje troška za prekovremeni rad nije predvidjelo u Planu za 2018. godinu. Osim prekovremenih sati, a temeljem Pravilnika o radu djelatnicima se isplaćuje pripravnost za rad, kao i preraspodjela koju ostvaruju djelatnici na uređaju za kondicioniranje vode i djelatnici sa dvanaestsatnim radnim vremenom i noćnim radom. Ukupno ostvareni trošak po navedenim vrstama obračuna dohotka iznosi 370.000,00 kn.

Zbog prethodno navedenog u rebalansu se trošak bruto plaća predviđa u ukupnom iznosu od 14.840.000,00 kn ili povećanje za 1.340.000,00 kn. Na povećanje plaća ujedno i utječe povećanje plaća djelatnika u Sektoru jedinice za provedbu projekata, kojima je na temelju Studije izvodljivosti za EU projekte određena plaća sufinancirana od strane EU fonda, Ministarstva zaštite okoliša, Hrvatskih voda i naše lokalne komponente. U periodu od 01.09.2018. do kraja 2018. godine ukupni trošak njihovih plaća iznositi će 354.522,96 kn sufinanciran od strane EU, Ministarstva i Hrvatskih voda, dok se na našu lokalna komponenta odnosi samo

trošak u iznosu od 23.771,09 kn. Slijedom navedenog povećanje plaće Sektora za provedbu EU projekata u ukupnom iznosu od 378.394 kn povećati će prihodovnu stranu Društva u dijelu prihoda od potpora.

Troškovi prijevoza djelatnika na posao i s posla umanjuju se sa procijenjenih 840.000,00 kn, na 790.000,00 kn. Do smanjenja dolazi zbog pozicije troškova bolovanja djelatnika i novog načina obračuna putnih troškova. Pravilnikom o radu, određeni su stvarni troškovi prijevoza djelatnika.

Za 2018. godinu, predviđene su neto otpremnine u iznosu od 500.000,00 kn, dok je realizirano do 31.10.2018. 249.843,26 kn. Rebalansom se trošak s pozicije otpremnina smanjuje na iznos od 250.000,00 kn, otvara se pozicija troška doprinosa na otpremnine u iznosu od 216.000,00kn.

Pozicija troška prigodnih nagrada, božićnica, regresa do neoporezivog iznosa (na temelju odluke Ministarstva financija, studeni 2018. godine, povećava sa 350.000,00 kn na 492.000,00 kn, što predstavlja povećanje za 1.000,00 kn po djelatniku.

Naknade članovima Nadzornog odbora procijenjene su na 170.000,00 kn, rebalansom se umanjuju na 140.000,00 kn.

Troškovi amortizacije umanjuju se u rebalansu na iznos 18.000.000,00 kn, jer se procjenjuje kako određena imovina neće ući u upotrebu, ostaje na bilančnoj poziciji imovine u pripremi do kraja 2018. godine, te se na nju neće vršiti amortizacija.

Troškovi osiguranja imovine bili su procijenjeni na 130.000,00 kn, dok se rebalansom povećavaju na 197.000,00 kn, iz razloga što se u policu osiguranja, uključilo osiguranje djelatnika, osiguranje trećih osoba. Troškovi obrazovanja djelatnika procijenjeni su na 100.000,00 kn, rebalansom se povećavaju na 140.000,00 kn. Razlog tome je školovanje djelatnika na UPOV-u, u sklopu programa sufinanciranom o strane Hrvatskih voda u iznosu od 38.000,00 kn, te se za taj dio povećavaju prihodi od potpora.

Troškovi objave u službenim glasilima, točnije u Narodnim novinama nisu bili predviđeni kao zasebna stavka, ali zbog objava vezanih za EU projekte, otvorena je nova pozicija i do kraja 2018. godine, predviđa se trošak u iznosu od 25.000,00 kn. Također se otvara pozicija licenciranih prava i certifikati na iznos od 20.000,00 kn.

Sistematski pregledi djelatnika predviđeni su u iznosu od 150.000,00 kn, rebalansom se smanjuju na 115.000,00 kn. Troškovi QH linije smanjuju se na 8.000,00 kn sa predviđenih 25.000,00 kn.

Otvara se nova pozicija naknada Fini za predujam od ovrha. Na temelju zakonske promjene o načinu plaćanja naknade Fini za provedbu ovrha, Društvo je bilo u obvezi vršiti uplate za predujmove. Procjenjuje se da će taj iznos do kraja 2018. godine doći do 20.000,00 kn.

Ostali porezi i pristojbe smanjuju se sa 100.000,00 na 50.000,00 kn, iz razloga što je Društvo u obvezi plaćati doprinos za zapošljavanje invalidnih osoba, te na godišnjoj razini neće se ostvariti veći iznos.

Novčane kazne za prekršaje realizirane su u iznosu od 5.000,00, do kraja godine procjenu stavljamo na 5.000,00, te navedenu poziciju umanjujemo sa 50.000,00 kn na 5.000,00 kn.

Naknadno utvrđeni troškovi iz prethodnih godina procijenjeni su na 150.000,00kn, pozicija troška smanjuje se na 40.000,00 kn. Realizacija troškova bila je samo 27.626,19 kn.

Pozicija konta i troška 7100 – trošak nabave vode za prodaju (voda kupljena od Vodoopskrbe i odvodnje d.o.o. Zagreb) procijenjena je na 9.500.000,00 kn. 08. ožujka 2018. godine Vijeće za vodne usluge umanjilo je cijenu kupljene vode na vodoopskrbnom području Ivanić-Grada sa dosadašnjih 2,53 kn na 1,71 kn, te se rebalansom trošak kupljene vode umanjuje na iznos od 9.000.000,00kn, odnosno za 500.000,00 kn.

Ukupni troškovi koji su bili predviđeni u iznosu od 62.669.570,00 kn, umanjuju se na iznos 58.381.010 ,00 kn , odnosno za 4.288.560,00 kn.

Umanjenjem troškova poslovanja u 2018. godini uslijedilo je i umanjeње procijenjenih prihoda u 2018. godini.

Plan prihoda i rashoda za 2018. godinu procijenjen je na bazi cijele godine. Ostvarenje prihoda od 88% razlog je manja potrošnja vode u prvom polugodištu, te do povećanja prihoda od prodaje dolazi u ljetnim mjesecima, što na kraju godine rezultira približnim ostvarenjem prihoda sa planiranim, samo u segmentu prihoda od prodaje vode fizičkim osobama.

Prihod od prodaje vode poslovnim subjektima neizvjestan je u odnosu na planirane prihode u drugoj polovici 2018. godine

Razlog tome je Rješenje Vijeća za vodne usluge od 07. lipnja 2018. godine, u kojem se obustavlja izvršenje Odluke o cijeni vodnih usluga isporučitelja vodnih usluga od 29. studenog 2017. godine i to točka V .stavak 2. pod točka 4. koja glasi: „Osnovna cijena vodne usluge javne vodoopskrbe (varijabilna) 9,87 kn/m³“ u dijelu koji prelazi visinu 8,37 kn/m³ ne računajući porez na dodanu vrijednost.

Uredbom o najnižoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva (NN, br.112/10) dopuštena je različita tarifa vodnih usluga, nije propisana granica nerazmjera između cijene vodnih usluga kućanstva i poslovnih korisnika, ali se taj nerazmjernost ne smije povećavati pri donošenju novih odluka o cijenama vodnih usluga ili da se barem zadrži u granicama postojećeg nerazmjera ili prosječnog nerazmjera u RH, prema mišljenju Vijeća za vodne usluge. Prosječni nerazmjernost u RH iznosi 1:43, dok je u prvom izračunu i Odluci o cijeni vodnih usluga Društvo odredilo 1:1,92, a Vijeće za vodne usluge 1:1,68, što je također više od „prosječka“, tj. mišljenja Vijeća za vodne usluge.

Jedan od temeljnih načela Zakona o vodama glasi: „Vodne usluge se pružaju pod nediskriminacijskim uvjetima i socijalno prihvatljivim uvjetima“, „cijene vodnih usluga se određuju prema načelima punog povrata troškova vodnih usluga“, što je u našem slučaju i učinjeno i prihvaćeno od Vijeća za vodne usluge, dok je s druge strane pobijeno i određeno Društvu smanjenje cijene poslovnim korisnicima.

Napominjemo, kako je Rješenje dobiveno samo na temelju žalbe PIK Vrbovec d.o.o., dok se ni jedan drugi poslovni korisnik nije žalio.

Svojim nejasnim obrazloženjem u Rješenju Vijeća za vodne usluge, utvrđeno je kako imamo osiguran povrat troškova od vodnih usluga, dok je u istom Rješenju stoji primjedba o značajnom smanjenju varijabilne cijene vodne usluge javne vodoopskrbe kućanstvima.

Da bi prihodi ostali na razini ostvarenih u 2017. godini ili planiranih u 2018. godini, odnosno da bi Društvo pokrilo sve troškove poslovanja prema Uredbi o najnižoj cijeni vodnih usluga koje ta cijena pokriva, trebalo bi povećati cijenu vodnih usluga javne vodoopskrbe kategorije korisnika domaćinstva za 0,80 kn/m³.

U tijeku je savjetovanje sa Vijećem za vodne usluge, vezano uz prijedlog nove cijene vodnih usluga od strane Društva i ukoliko isti neće prihvatiti novi prijedlog, zbog svega prethodno navedenog, povećati će se cijena za korisnike domaćinstva za 0,80kn/m³.

Tomislav Masten, dipl.polit.,
direktor