

PLAN POSLOVANJA ZA 2025. GODINU



1. Uvod i smjernice plana

Plan poslovanja za 2025. godinu prikazuje planirana financijska sredstva namijenjena za financiranje troškova poslovanja i usluga, nastalih kao rezultat kontinuiranog i kvalitetnog obavljanja usluga, te održavanja ukupne imovine Društva.

Plan se temelji na vrijednostima ostvarenim u prethodnom razdoblju, temelju planiranog obujma poslovanja od strane Uprave, te na temelju iskustva djelatnika Društva. Planirani iznosi korigiraju se utjecajem okoline, i kao takav sastoji se od slijedećih cjelina:

- I. Plan prihoda i troškova Društva
- II. Plan investicijskog ulaganja

U narednim tabelama komparativno su prikazane planirane veličine za 2024.godinu, procjena realizacije u 2024.godini, te planirane veličine za 2025.godinu.

2. Financijski plan

Iskaz planiranih prihoda i troškova za 2025.

		Plan 2024	Procjena 31.12.2024.	Plan 2025
1	2			
POSLOVNI PRIHODI				
751	Prihodi od prodaje usluga - 51	2.495.000	2.660.316	2.964.500
753	Odgođeni priznati prihodi (dotacije)	935.257	954.903	1.500.000
77	Financijski prihodi	237	767	1.400
78	Izvanredni prihodi	240.100	284.511	283.300
Ukupno prihodi:		3.670.594	3.900.497	4.749.200
POSLOVNI TROŠKOVI				
400	Utrošeni materijal	38.500	63.700	60.800
401	Potrošena energija	474.500	385.260	758.500
404	Utrošeni rezervni dijelovi	35.000	28.970	30.000
405	Otpis sitnog inventara i guma	10.100	22.800	25.000
410	Prijevozne usluge	15.030	1.241	2.000
411	Poštanske i telekom. usluge	12.000	12.649	14.000
413	Usluge održavanja	470.600	398.000	400.000
415	Zakupnine i najamnine	2.500	2.163	2.500
418	Komunalne usluge i naknade	70.000	21.299	45.000
422	Bankarske i odvjetničke usluge	24.000	22.700	42.500
423	Premije osiguranja	44.000	83.800	145.500
429	Ostale usluge i naknade	173.000	223.040	222.000
430	Amortizacija	1.203.000	1.169.000	1.800.000
44	Naknade troškova radnicima	130.000	123.958	123.000
455	Rezerv.za neiskorišt.g.o.	150	17.000	0
460	Troškovi reprezentacije	2.531	4.816	5.000
46	Ostali troškovi poslovanja	27.000	54.206	59.200
470	Troškovi plaća i naknada	660.000	668.451	746.000
724	Kamate	210.000	179.500	202.000
736	Otpisana potraživanja	0	0	0
739	Ostali izvanredni rashodi	20.000	27.978	30.000
Ukupno troškovi:		3.621.911	3.510.530	4.713.000

Poslovni rezultat

UKUPAN rezultat (prihod-trošak):	48.683	389.967	36.200
Broj direktno zaposlenih	23	23	23
Broj pripadajućih režijskih zapo.	7	7	7
Ukupno zaposlenih	30	30	30
Prihod po ukupno zaposlenom	122.353	130.017	158.307
Ukupan trošak po uk.zaposlenom	120.730	117.018	157.100
Rezultata ukupan po ukupnom zap.	1.623	12.999	1.207

Ukupni planirani prihodi za 2025. godinu iznose 4.749.200 Eur, od kojih se 99,9% ostvaruje kroz kanalizaciju i septičke jame, a preostalo obavljanjem usluga u radnoj jedinici režija.

Visina prihoda od redovne djelatnosti, kanalizacijskih usluga, ovisi o količini isporučene i naplaćene vode od strane Istarskog vodovoda. Procijenjene veličine imaju kao osnovu količinu prodane vode, uvećanu za planirane nove korisnike ogranaka netom sastavljenih u funkciju, te uzimajući u obzir povećanje cijene vodne usluge javne odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda, koje je stupilo na snagu sa 01. veljače 2024. Ostali prihodi ovise isključivo od pojedinačnih narudžbi kupaca, a planirani iznosi temelje se na prošlogodišnjem ostvarenjima, također uzimajući u obzir povećanje cijena vodne usluge pražnjenja sabirnih jama i povećanje cijena ostalih usluga, koje je stupilo na snagu 01.veljače 2024. Povećanje odgođenih priznatih prihoda (dotacija) posljedica je povećanja troška amortizacije kao rezultat stavljanja u funkciju završenih investicija.

Ukupno planirani troškovi za 2025.godinu iznose 4.713.000 Eur od kojih se 746.000 Eur odnosi na plaće i naknade radnicima, 1.800.000 Eur na amortizaciju, 758.500 Eur na utrošak energije. Planirani troškovi na teret usluga i održavanja iznose 400.000 Eur. Planirani materijalni troškovi iznose 60.800 Eur, naknade troškova zaposlenima sa 123.000 Eur, kamate 202.000 Eur, utrošeni rezervni dijelovi 30.000 Eur, premija osiguranja 145.500 Eur,

komunalne usluge i naknade 45.000 Eur. Preostali troškovi odnose se na izvanredne rashode i troškove, otpis sitnog inventara i autoguma, prijevozne usluge, bankarske i odvjetničke usluge, zakupnine i najamnine, reprezentaciju i sl. Za poslovnu godinu 2025. planira se značajno povećanje prvenstveno troškova utrošene energije, zbog početka rada crpnih stanica na transportnom kolektoru Savudrija – Umag, te izgrađenih novih crpnih stanica unutar proširenja sustava fekalne kanalizacije u obuhvatu EU projekta poboljšanja sustava odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda aglomeracija Umag – Savudrija - Novigrad.

Trošak plaća planiran je na temelju realnog stanja broja zaposlenih u organizacijskoj strukturi poduzeća, dodatnim potrebama za radnom snagom zbog početka rada novi uređaja za pročišćavanje otpadnih voda Umag i Novigrad, te proširenja mreže uz planirano povećanje materijalnih prava zaposlenika zbog usklađenja sa stopom inflacije.

Planirani trošak amortizacije temelji se na odluci o primjeni amortizacijskih stopa, a povećanje se očekuje zbog stavljanja u funkciju novih uređaja za pročišćavanje, crpnih stanica i novih kanalizacijskih sustava.

Planirani trošak premija osiguranja uvećan je zbog najave povećanja cijena i obima osigurane imovine.

Planira se da će društvo u 2024. godini ostvariti pozitivan financijski rezultat od 36.200 Eur.

2.1. Financijski plan po radnim jedinicama

2.2. Režija

		Plan 2024	Procjena 31.12.2024.	Plan 2025
1	2			
POSLOVNI PRIHODI				
751	Prihodi od prodaje usluga - 51	18.000	600	500
753	Odgođeni priznati prihodi (dotacije)	0	0	0
77	Financijski prihodi	50	200	400
78	Izvanredni prihodi	100	500	300
Ukupno prihodi:		18.150	1.300	1.200
POSLOVNI TROŠKOVI				
400	Utrošeni materijal	500	768	800
401	Potrošena energija	4.500	1.468	1.500
404	Utrošeni rezervni dijelovi	0	0	0
405	Otpis sitnog inventara i guma	100	374	400
410	Prijevozne usluge	30	335	350
411	Poštanske i telekom. usluge	2.000	1.979	2.000
413	Usluge održavanja	600	1.168	1.200
415	Zakupnine i najamnine	0	0	0
418	Komunalne usluge i naknade	0	0	0
422	Bankarske i odvjetničke usluge	14.000	16.228	17.000
423	Premije osiguranja	24.000	37.170	37.000
429	Ostale usluge i naknade	3.000	10.410	10.000
430	Amortizacija	3.000	4.275	5.000
44	Naknade troškova radnicima	30.000	32.818	33.000
455	Rezerv.za neiskorišt.g.o.	150	17.000	0
460	Troškovi reprezentacije	2.531	4.622	4.000
46	Ostali troškovi poslovanja	6.000	4.276	4.000
470	Troškovi plaća i naknada	180.000	149.352	150.000
724	Kamate	0	15.667	2.000
736	Otpisana potraživanja	0	0	
739	Ostali izvanredni rashodi	0	0	
Ukupno troškovi:		270.411	297.910	268.250

Poslovni rezultat

UKUPAN rezultat (prihod-trošak):	-252.261	-296.610	-267.050
Broj direktno zaposlenih	7	7	7
Ukupno zaposlenih	7	7	7
Prihod po ukupno zaposlenom	2.593	186	171
Ukupan trošak po uk.zaposlenom	38.630	42.559	38.321
Rezultata ukupan po ukupnom zap.	-36.037	-42.373	-38.150

Režija kao radna jedinica ne producira nikakav, odnosno zanemarivi prihod, te se iskazuje posebno kako bi se mogli pratiti troškovi.

U radnoj jedinici režija planirano je ostvarenje prihoda u visini od 1.200 Eur.

Ukupni troškovi planirani su u visini od 268.250 Eur. Od ukupnih režijskih troškova 150.000 Eur pripada plaćama. Premija osiguranja je 37.000 Eur, ostali troškovi iznose 48.250 Eur, a naknada troškova radnicima 33.000 Eur.

2.3. Kanalizacija i septičke jame

		Plan 2024	Procjena 31.12.2024.	Plan 2025
1	2			
POSLOVNI PRIHODI				
751	Prihodi od prodaje usluga - 51	2.477.000	2.659.716	2.964.000
753	Odgođeni priznati prihodi (dotacije)	935.257	954.903	1.500.000
77	Financijski prihodi	187	567	1.000
78	Izvanredni prihodi	240.000	284.011	283.000
Ukupno prihodi:		3.652.444	3.899.197	4.748.000
POSLOVNI TROŠKOVI				
400	Utrošeni materijal	38.000	62.932	60.000
401	Potrošena energija	470.000	383.792	757.000
404	Utrošeni rezervni dijelovi	35.000	28.970	30.000
405	Otpis sitnog inventara i guma	10.000	22.426	24.600
410	Prijevozne usluge	15.000	906	1.650
411	Poštanske i telekom. usluge	10.000	10.670	12.000
413	Usluge održavanja	470.000	396.832	398.800
415	Zakupnine i najamnine	2.500	2.163	2.500
418	Komunalne usluge i naknade	70.000	21.299	45.000
422	Bankarske i odvjetničke usluge	10.000	6.472	25.500
423	Premije osiguranja	20.000	46.630	108.500
429	Ostale usluge i naknade	170.000	212.630	212.000
430	Amortizacija	1.200.000	1.164.725	1.795.000
44	Naknade troškova radnicima	100.000	91.140	90.000
455	Rezerv.za neiskorišt.g.o.	0	0	0
460	Troškovi reprezentacije	0	194	1.000
46	Ostali troškovi poslovanja	21.000	49.930	55.200
470	Troškovi plaća i naknada	480.000	519.098	596.000
724	Kamate	210.000	163.833	200.000
736	Otpisana potraživanja	0	0	0
739	Ostali izvanredni rashodi	20.000	27.978	30.000
Ukupno troškovi:		3.351.500	3.212.620	4.444.750

Poslovni rezultat

UKUPAN rezultat (prihod-trošak):	300.944	686.577	303.250
Ukupno zaposlenih	23	23	23
Prihod po ukupno zaposlenom	158.802	169.530	206.435
Ukupan trošak po uk.zaposlenom	145.717	139.679	193.250
Rezultata ukupan po ukupnom zap.	13.085	29.851	13.185

U radnoj jedinici kanalizacija i septičke jame planirana je realizacija prihoda u visini od 4.748.000 Eur. Od ukupnih prihoda 2.964.000 Eur odnosi se na prihode od kanalizacijskih usluga koji se očekuju uvećani zbog povećanja cijena vodnih usluga i povećanja broja novih korisnika usluga. 1.500.000 Eur odnosi se na priznavanje odgođenih prihoda od dotacija u izgradnju kanalizacije (dobitni pristup), a preostalih 284.000 Eur odnosi se na prihode od državnih potpora EU i izvanrednih prihoda (naplata otpisanih potraživanja i slično).

Poslovni troškovi radne jedinice planirani su u visini 4.444.750 Eur. Troškovi usluga održavanja planiraju se u iznosu od 398.800 Eur. Planirani trošak amortizacije za 2025. godinu iznosi 1.795.000, a trošak energije 757.000 Eur. Plaće i naknade radnicima planirani su u iznosu od 596.000 Eura.

Glavni uzrok povećanja prihoda je povećanje cijena vodne usluge sa 01. veljače 2024. a uzrok planiranog rasta troškova je povećanje troškove energije i održavanja zbog stavljanja u pogon novih objekata, povećanje broja zaposlenika i materijalnih prava zaposlenih. Stavljanje u funkciju objekata producira povećanje odgođeno priznatih prihoda od dotacije i ujedno povećanje amortizacije, tako da neutralno djeluje na rezultat društva. Ostali troškovi nemaju znatnija povećanja. Planirani troškovi kamata po kreditima za izgradnju kanalizacije iznose 200.000 Eur.

U navedenoj radnoj jedinici planira se dobit od 303.250 Eur.

3. Plan investicijskog ulaganja

Plan ulaganja u 2025 -INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI

	NAZIV INVESTICIJE	Ukupna procijenje na vrijednost investicije	Vlastita sredstva	Nacionalna sredstva/ Fondovi/HV /NPOO
GRAD UMAG		EUR	EUR	EUR
1.	Izgradnja kanalizacijskog sustava Radini - Kubertoni	820.823	82.082	738.741
2.	Izgradnja kanalizacijskog sustava Šaini i Juricani faza 2	333.117	33.312	299.805
3.	Izgradnja sekundarnih kolektora Centralni Sadržaji faza 2	60.000	60.000	0
4.	Izgradnja sekundarnih kolektora na području grada Umaga	100.000	100.000	0
5.	EU projekt - Pобоljšanje sustava odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda na području aglomeracije Umag - Savudrija-Novigrad	2.924.720	438.708	2.486.012
GRAD NOVIGRAD		EUR	EUR	EUR
1.	Izgradnja kanalizacijskog sustava naselja Kršin - faza 1	350.000	350.000	0
2.	Izgradnja sekundarnih kolektora na području grada Novigrada	30.000	30.000	0
3.	Izrada projektne dokumentacije fekalne kanalizacije naselja Zidine	12.000	12.000	0
4.	Izrada projektne dokumentacije rekonstrukcije havarijskog ispusta Kastanija	8.150	8.150	0
5.	EU projekt - Pобоljšanje sustava odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda na području aglomeracije Umag - Savudrija-Novigrad	1.135.979	170.396	965.583
6.	Razdvajanje sust. odvodnje starogradske jezgre Novigrad	195.781	195.781	0
GRAD BUJE		EUR	EUR	EUR
1.	Rekonstrukcija fekalnog kolektora ulice G. Garibaldi Buje	50.000	50.000	0
2.	Izrada projektne dokumentacije spojnog kolektora Gamboci - Buje	12.000	12.000	0
3.	Izrada projektne dokumentacije spojnog cjevovoda Triban - Buje	5.934	5.934	0
4.	Izrada projektne dokumentacije fekalne kanalizacije naselja Bibali	15.177	15.177	0
OPĆINA BRTONIGLA		EUR	EUR	EUR
1.	Izgradnja spojnog cjevovoda industrijske zone Štrpe	169.000	169.000	0
2.	Izrada projektne dokumentacije kanalizacijskog sustava naselja Marinčići	2.200	2.200	0
3.	Izrada projektne dokumentacije kanalizacijskog sustava naselja Donji i Gornji Serbani	13.700	13.700	0

4.	EU projekt - Pобољшanje sustava odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda na području aglomeracije Umag - Savudrija-Novigrad	557.786	83.667	474.119
OPĆINA OPRTALI		EUR	EUR	EUR
1.	Izrada projektne dokumentacije kanalizacijskog sustava Istarske toplice - Gradinje sa UPOV-om	51600	51600	0
OPĆINA GROŽNJAN		EUR	EUR	EUR
1.	Izrada projektne dokumentacije kanalizacijskog sustava naselja Kostanjica sa UPOV-om	28900	28900	0