

PONIKVE VODA d.o.o.

**ANALIZA POSLOVANJA
SIJEČANJ – RUJAN 2019.**

I

**REBALANS POSLOVANJA
ZA 2019. GODINU**

Krk, studeni 2019. godine

Društvo Ponikve voda d.o.o. u prvih devet mjeseci 2019. godine ostvarilo je dobit u iznosu od 3.113.855 kn. Rashodi iznose 45.191.109 kn, a prihodi 48.304.964 kn.

Rebalansom poslovanja za 2019. godinu planiran je gubitak od 281.675 kn. Rashodi su planirani u iznosu od 60.156.875 kn, a prihodi u iznosu od 59.875.200 kn.

RASHODI

Troškove materijala sa skladišta čine troškovi materijala za popravke i održavanje vodnih građevina te materijal za nove priključke. Dio ovih troškova pokriven je prihodima (priključci i prodani materijal iz skladišta).

Troškovi energije, goriva i maziva u prvih 9 mjeseci ove godine veći su za 5% u odnosu na troškove ostvarene u istom razdoblju prošle godine zbog povećanog troška utroška dizel goriva.

U **troškovima komunalnih usluga** je trošak kupljene vode s kopna koji je 27% manji od prošlogodišnjeg.

Trošak poštarine je veći od prošlogodišnjeg zbog slanja obavijesti o stečenim uvjetima za priključenje na sustav javne odvodnje.

Održavanje CS i zasunskih komora (uključuje i održavanje UPOV-a) u rebalansu se povećava zbog početka radova u vodospremama Šilo i Stara Baška gdje se postavlja nova hidroizolacija. Radovi će se nastaviti i u 2020. godini.

U troškovima ostalih usluga ističu se **usluge za druge**. Radi se o usluzi izgradnje EKI infrastrukture koja se gradi uz EU projekt. Usluga se fakturira Ponikve eko otoku Krku i isti iznos se nalazi i u prihodima.

Trošak amortizacije u rebalansu za 2019. godinu iznosi 32% ukupno planiranih troškova. Ukupan trošak amortizacije pokriven je s 28% odgođenih prihoda.

Bankarske usluge i provizije povećane su zbog troškova obrade kreditnih linija za pokriće financijskih korekcija donesenih u sklopu EU projekta (239.000 kn).

Troškovi **bruto plaća, doprinosa i ostalih materijalnih prava zaposlenih, prijevoz radnika na/s posla** iznose 21% ukupno planiranih troškova za 2019. godinu.

Zbog povećanja tečaja EUR u odnosu na HRK u rebalansu poslovanja za 2019. godinu planirane su i **negativne tečajne razlike**. Društvo ne može utjecati na taj trošak jer isti ovisi o stanju tečaja na dan 31.12. kada će se kredit s valutnom klauzulom (kredit HBOR-a korišten kod rekonstrukcija magistralnih cjevovoda) svesti na kunsku vrijednost.

PRIHODI

U rebalansu prihoda za 2019. godinu ističu se:

- prihod od prodaje vode u prvih devet mjeseci je na razini prošlogodišnjeg (prodana voda privredi neznatno je veća od prošlogodišnje, a prodana voda domaćinstvima je za 1% manja),
- fiksni dio osnovne cijene vode veći je za 3% u odnosu na isto razdoblje prošle godine,
- prihodi odvodnje za privredu su u prvih devet mjeseci manji za 2% u odnosu na isto razdoblje prošle godine dok je prihod od domaćinstava na razini prošlogodišnjeg,
- fiksni dio osnovne cijene odvodnje je za 3% veći od prošlogodišnjeg,
- prihod od pražnjenja septičkih jama je za 22% veći od prihoda ostvarenog u istom razdoblju prošle godine,
- prihod naknada EU projekta odnosi se na pokriće kamata po kreditu HBOR-a kojeg otplaćuju JLS (isti iznos je i u troškovima).

NATURALNI POKAZATELJI

	OSTVARENO 1-9.2018.	OSTVARENO 2018.	PLAN 2019.	OSTVARENO 1-9.2019.	REB.PLANA 2019.	reb.plana 2019. / plan 2019.	ostv. 9.2019. / ostv. 9.2018.
VODA m3	2.487.893	2.847.564	2.822.000	2.479.757	2.840.000	101%	100%
DOMAĆINSTVA	1.625.338	1.877.316	1.855.000	1.614.277	1.870.000	101%	99%
PRIVREDA	862.555	970.248	967.000	865.480	970.000	100%	100%
VODA S KOPNA m3	305.828	305.828	306.500	224.035	224.035	73%	73%
KANALIZACIJA m3	1.240.775	1.430.866	1.441.000	1.232.329	1.422.000	99%	99%
DOMAĆINSTVA	671.254	789.140	796.000	670.758	789.000	99%	100%
PRIVREDA	569.521	641.726	645.000	561.571	633.000	98%	99%

PONIKVE VODA d.o.o. - RASHODI	ostvareno	ostvareno	plan	ostvareno	rebalans	reb.plan	ostv. 1-
	1-9.2018.	2018.	2019.	1-9.2019.	plana	2019. / plan 2019	9.2019. / ostv. 1- 9.2018.
1. MATERIJAL SA SKLADIŠTA	1.695.226	2.515.314	1.900.000	1.986.472	2.350.000	124%	117%
2. OSTALI MATERIJAL	1.546.321	1.976.610	1.874.700	1.620.201	2.056.850	110%	105%
Materijal za obradu vode, aktivni ugljen	161.626	191.606	226.000	164.380	190.000	84%	102%
Materijal za obradu zraka	8.900	8.900	2.700	3.000	3.000	111%	34%
Asfalt	25.243	38.712	35.000	33.705	45.000	129%	134%
Tampon	34.750	37.312	40.000	30.679	40.000	100%	88%
Pijesak	26.009	30.622	35.000	38.890	40.000	114%	150%
Jalovina	38.017	41.409	50.000	52.957	65.000	130%	139%
Beton	64.485	77.342	80.000	60.557	80.000	100%	94%
Laboratorijski materijal	93.391	123.536	130.000	87.693	130.000	100%	94%
Elektro materijal	76.247	93.252	110.000	50.697	100.500	91%	66%
Rezervni djelovi, auto gume	483.039	686.525	500.000	737.459	800.000	160%	153%
Materijal za baždarnicu	118.523	127.632	160.000	38.278	80.000	50%	32%
Brtve	63.109	64.436	70.000	56.520	70.000	100%	90%
Materijal za hidrante	23.092	28.295	40.000	8.992	25.000	63%	39%
Materijal za računala	18.453	28.682	30.000	36.762	45.350	151%	199%
Ostali potrošni materijal	246.911	308.814	290.000	156.882	250.000	86%	64%
Materijal za održavanje ventila	637	8.940	2.000	8.219	15.000	750%	1291%
Sitan inventar	63.888	80.596	74.000	54.530	78.000	105%	85%
3. UREDSKI MATERIJAL	2.307	3.047	5.000	15.771	19.440	389%	684%
4. ZAŠTITNA ODJEĆA	148.336	170.499	220.000	165.984	200.000	91%	112%
5. ENERGIJA, GORIVO I MAZIVO	2.773.318	3.412.910	3.602.500	2.912.030	3.732.500	104%	105%
Struja	1.965.960	2.366.883	2.550.000	1.972.666	2.550.000	100%	100%
Benzin	127.147	168.977	172.500	112.035	162.500	94%	88%
Dizel	672.755	865.866	870.000	821.188	1.010.000	116%	122%
Mazivo, plin	7.457	11.184	10.000	6.141	10.000	100%	82%
6. KOMUNALNE USLUGE	1.607.614	1.769.581	1.794.960	1.252.317	1.433.467	80%	78%
Dezinsekcija	23.780	46.560	48.960	31.980	54.760	112%	134%
Korištenje deponije	25.066	31.289	30.000	44.462	47.000	157%	177%
Održavanje zelenih površina	81.727	115.353	117.000	68.404	128.161	110%	84%
Voda s kopna	1.406.809	1.406.809	1.410.000	1.030.561	1.030.561	73%	73%
Kontrola voda, nadzor DDD mjera	70.231	169.570	189.000	76.910	172.985	92%	110%
7. USLUGE PRIJEVOZA	26.110	26.110	50.000	17.592	25.000	50%	67%
8. POŠTARINA	12.032	15.859	15.000	34.594	43.500	290%	288%
Poštarina-pisma	9.177	12.917	12.000	29.784	33.000	275%	325%
Poštanska naknada 1,7%	2.854	2.942	3.000	294	500	17%	10%
e Račun					10.000		
9. TELEKOMUNIKACIJE	52.235	72.790	86.660	59.868	86.605	100%	115%
10. USLUGE ODRŽAVANJA	1.925.785	2.762.392	2.908.500	2.395.293	3.615.698	124%	124%
Elektro radovi i elektrooprema	225.090	274.264	300.000	137.921	250.000	83%	61%
Održavanje komp.programa i telemetrije	385.068	503.637	530.000	358.696	500.000	94%	93%
Katodna zaštita	18.350	50.716	40.000	18.722	40.000	100%	102%

PONIKVE VODA d.o.o. - RASHODI	ostvareno	ostvareno	plan	ostvareno	rebalans	reb.plan	ostv. 1-
	1-9.2018.	2018.	2019.	1-9.2019.	plana	2019. / plan 2019	9.2019. / ostv. 1- 9.2018.
Tokarenje	2.652	3.198	13.000	2.970	8.000	62%	112%
Protupožarni aparati	14.159	14.159	15.000	12.582	13.000	87%	89%
Tahografi ter.vozila	4.877	6.203	9.000	6.444	9.000	100%	132%
Popravak pumpi	287.392	391.222	300.000	292.175	380.000	127%	102%
Baždarenje vodomjera	26.349	32.065	40.000	28.632	40.000	100%	109%
Popravak i servis vozila	141.988	209.072	240.000	200.932	245.000	102%	142%
Podvodni radovi	193.915	263.350	57.000	97.020	97.020	170%	50%
Servis opreme i mjernih instrumenata	100.365	132.939	133.500	175.680	195.000	146%	175%
Usluge radnog stroja	0	0	0	41.240	70.000		
Protektiranje guma	9.280	9.280	10.000	12.800	12.800	128%	138%
Održavanje CS i zasunskih komora	445.910	798.613	700.000	507.914	1.230.000	176%	114%
Održavanje upravne zgrade	1.348	4.632	5.000	10.687	35.000	700%	793%
Ispitivanje vodoneprop. kan.kolektora	69.042	69.042	516.000	490.878	490.878	95%	711%
11. OSTALI TROŠKOVI	120.165	125.865	140.000	68.491	85.781	61%	57%
Promidžbe-donacije	116.039	121.739	140.000	62.710	80.000	57%	54%
Naknade šteta	4.126	4.126	0	5.781	5.781		140%
12. TEH.PREGLEDI VOZILA	87.987	95.265	90.000	91.332	100.000	111%	104%
13. CESTARINA, TUNEL, PARKING	10.167	11.703	0	8.530	9.500		84%
14. OSTALE USLUGE	865.884	1.242.434	1.173.700	6.513.471	8.218.390	700%	752%
Zdravstvene usluge	116.228	178.928	166.000	114.971	153.000	92%	99%
Intelektualne usluge	28.492	30.142	32.500	93.387	98.000	302%	328%
Usluge revizije	7.500	60.000	60.000	7.500	60.000	100%	100%
Grafičke usluge, tisak, design	29.945	40.474	30.000	18.637	25.000	83%	62%
Oglasi, javna nabava	17.380	25.266	30.000	24.635	30.000	100%	142%
RTV pretplata	14.400	19.200	19.200	22.720	30.640	160%	158%
Sudski troškovi i pristojbe	23.151	28.221	35.000	17.465	35.000	100%	75%
Javni bilježnik, odvjetnik	55.124	59.640	70.000	23.254	40.000	57%	42%
Zaštita na radu/zaštita od požara	29.602	29.602	75.000	64.115	75.000	100%	217%
Ostale usluge	58.058	141.023	80.000	63.477	80.000	100%	109%
Usluge za druge (oborin, rasv. i sl.)	41.300	41.300	0	5.662.659	7.000.000		13711%
Usluga najma (EKI i sl.)	429.304	573.239	560.000	381.401	572.500	102%	89%
SIVIK	15.400	15.400	16.000	19.250	19.250	120%	125%
15. AMORTIZACIJA	14.492.769	19.456.950	20.000.000	14.983.453	19.500.000	98%	103%
16. TROŠKOVI SLUŽBENOG PUTA	8.117	15.821	20.000	6.162	17.000	85%	76%
17. PRIJEVOZ S/NA RAD	55.166	71.041	72.500	58.228	80.000	110%	106%
18. REPREZENTACIJA	118.967	289.726	200.000	71.180	180.000	90%	60%
19. PREMIJE OSIGURANJA	410.708	417.080	440.000	376.067	460.000	105%	92%
20. KONCESIJSKE NAKNADE	71.676	152.577	150.000	71.676	160.000	107%	100%
21. RAZNI DOPRINOSI I NAKNADE	66.312	92.048	87.070	65.736	91.326	105%	99%
Slivne vode	2.339	2.339	2.339	2.339	2.339	100%	100%
Doprinos za šume	10.218	13.829	13.624	10.371	14.000	103%	102%
HGK	9.747	12.996	12.966	9.747	12.996	100%	100%

PONIKVE VODA d.o.o. - RASHODI	ostvareno 1-9.2018.	ostvareno 2018.	plan 2019.	ostvareno 1-9.2019.	rebalans plana 2019.	reb.plan 2019. / plan 2019	ostv. 1- 9.2019. / ostv. 1- 9.2018.
Ostale članarine	6.890	13.394	8.650	6.160	12.500	145%	89%
Komunalna naknada	37.118	49.491	49.491	37.118	49.491	100%	100%
22. BANKARSKE USLUGE I PROVIZIJE	105.147	168.733	180.000	340.562	377.500	210%	324%
23. TROŠAK EU PROJEKTA	0	48.956	650.000	74.655	185.000	28%	
24. STRUČNO OBRAZOVANJE	68.731	78.666	35.000	50.793	55.000	157%	74%
25. OTPIS POTRAŽ.-VRIJED.USKLAĐENJE	793	204.054	200.000	0	200.000	100%	
26. UG. O DJELU S DOPRINOSIMA	5.328	6.114	5.500	2.373	2.500	45%	45%
27. BRUTO PLAĆE	7.080.855	9.990.628	10.000.000	7.457.965	10.000.000	100%	105%
28. OST.DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆU	1.062.816	1.495.971	1.650.000	1.077.167	1.500.000	91%	101%
29. BRUTO PLAĆE U NARAVI S DOPRINOSIMA	71.385	108.463	108.500	55.507	108.500	100%	78%
30. MATERIJALNA PRAVA ZAPOSLENIH	214.067	613.067	599.300	312.958	612.318	102%	146%
Poklon bon	0	70.800	73.500	0	73.500	100%	
Prigodna nagrada (neoporezivo)	150.000	216.000	230.000	113.750	226.250	98%	76%
Nagrada za rad	0	176.000	184.000	133.000	178.000	97%	
Jubilarne nagrade	0	40.000	26.000	0	27.000	104%	
Prigodni poklon djeci	0	27.600	26.400	0	26.400	100%	
Otpremnina	32.000	40.000	8.000	16.000	16.000	200%	50%
Smrtni slučaj, pomoć za bolovanje	11.000	13.500	11.000	3.000	6.000	55%	27%
Naknada studentima	7.567	7.567	8.000	18.408	20.768	260%	243%
Dobrovoljno mirovinsko III stup	13.500	21.600	32.400	28.800	38.400	119%	213%
31. DOPRINOSI NA OTPREMNINU	0	0	0	0	0		
32. NAKN.ZAPOŠ.OSOBA S INVALIDITETOM	17.297	29.681	37.150	24.471	31.500	85%	141%
33. KAMATE	281.613	506.964	585.000	265.762	587.000	100%	94%
34. NEG.TEČAJNE RAZLIKE	658	875	1.000	772	86.000	8600%	117%
35. NEOTP.VRIJED. IMOVINE	0	419.939	50.000	0	50.000	100%	
36. RASHOD PROTEKLIH GOD. I INVENT.	1.198	1.198	20.000	0	20.000	100%	
37. KRAĐA U BAŽDARNICI					300.000		
38. IZVANREDNI RASHODI	2	268	1.000	6.147	6.500	650%	
39. PONIKVE USLUGA d.o.o.	2.576.175	3.508.296	3.663.370	2.747.527	3.570.000	97%	107%
UKUPNI RASHODI	37.583.266	51.877.494	52.616.410	45.191.109	60.156.875	114%	120%
UKUPNI PRIHODI	41.942.655	52.297.169	52.657.200	48.304.964	59.875.200	114%	115%
DOBITAK/GUBITAK	4.359.389	419.675	40.790	3.113.855	-281.675	-691%	71%

PONIKVE VODA d.o.o.	ostvareno	ostvareno	plan	ostvareno	rebalans	reb.plan	ostv. 1-
- PRIHODI	1-9.2018.	2018.	2019.	1-9.2019.	plana	2019. /	9.2019. /
					2019.	plan	ostv. 1-
						2019.	9.2018.
1. POSLOVNI PRIHODI	37.435.500	45.666.626	45.715.000	37.975.462	46.321.000	101%	101%
1.1. VODA	26.670.686	32.505.275	32.675.000	26.968.020	32.875.000	101%	101%
- privreda	9.143.083	10.284.629	10.250.000	9.173.834	10.280.000	100%	100%
- domaćinstva	6.736.769	7.781.340	7.700.000	6.691.728	7.760.000	101%	99%
- fiksni dio osnovne cijene	10.765.337	14.413.576	14.700.000	11.073.128	14.800.000	101%	103%
- distribucija vode cisternama	25.496	25.730	25.000	29.331	35.000	140%	115%
1.1.2. VODA OSTALO	1.031.611	1.297.387	1.235.000	967.149	1.245.000	101%	94%
- hidranti	15.700	16.620	15.000	12.740	15.000	100%	81%
- priključci	910.000	1.166.005	1.100.000	896.943	1.150.000	105%	99%
- ostalo: bažd,smrz,kont.vodomjera	105.911	114.762	120.000	57.466	80.000	67%	54%
1.2. KANALIZACIJA	7.883.923	9.468.503	9.600.000	7.862.155	9.500.000	99%	100%
- privreda	3.567.505	3.978.701	4.000.000	3.481.740	3.920.000	98%	98%
- domaćinstva	1.745.261	2.051.765	2.070.000	1.743.971	2.050.000	99%	100%
- fiksni dio osnovne cijene	2.571.157	3.438.036	3.530.000	2.636.444	3.530.000	100%	103%
1.2.1. KANALIZACIJA OSTALO	1.336.752	1.573.625	1.485.000	1.589.071	1.831.000	123%	119%
- održavanje oborinskih kolektora	70.020	117.387	85.000	40.352	81.000	95%	58%
- septičke jame	1.266.731	1.456.238	1.400.000	1.548.720	1.750.000	125%	122%
1.3. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	512.529	821.836	720.000	589.067	870.000	121%	115%
- traž.kvara, popravci, rad stroja	39.237	57.651	70.000	52.150	70.000	100%	133%
- materijal iz skladišta	160.941	206.387	100.000	153.101	200.000	200%	95%
- nakn.troškova 5% - Hrv.vode	312.351	557.798	550.000	383.815	600.000	109%	123%
2. FINANIJSKI PRIHODI	95.922	424.286	201.200	111.514	207.200	103%	116%
- prihod od kamata	94.896	196.831	201.200	111.514	207.200	103%	118%
kamate po viđenju i oročenju	1.027	2.081	1.000	5.753	7.000	700%	560%
kamate pozajmice radnicima	379	431	200	199	200	100%	52%
zatezne kamate	93.490	194.319	200.000	105.562	200.000	100%	113%
- pozitivne tečajne razlike	1.026	227.455					
3. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	4.411.233	6.206.257	6.741.000	10.217.988	13.347.000	198%	232%
- nakn.štete - osiguranje	147.295	198.481	150.000	98.547	300.000	200%	67%
- napl.otpisi,sud.troškovi ovrha	16.386	113.831	50.000	40.735	50.000	100%	249%
- kamate po kreditima	46.280	79.637	5.000	106.340	60.000	1200%	230%
- naknade EU projekt (JLS)		48.956	650.000		185.000	28%	
- prihod proteklih godina	24	148		128	500		535%
- subv. Ministarstva (cisterne)	33.485	34.118	30.000	23.770	30.000	100%	71%
- ostali prihodi	19.616	40.140	10.000	30.100	38.259	383%	153%
- prodaja vozila				41.741	41.741		
- najamnina, zakupnina	4.000	40.000	36.000	40.000	53.500	149%	1000%
- pokrće primitka u naravi	38.861	61.848	60.000	36.437	60.000	100%	94%
- usluga gradnje za druge	41.300	41.300		5.662.659	7.000.000		13711%
- odgođeni prihodi	4.063.986	5.547.796	5.750.000	4.137.530	5.528.000	96%	102%
UKUPNI PRIHODI	41.942.655	52.297.169	52.657.200	48.304.964	59.875.200	115%	115%

REBALANS PLANA NABAVE OSNOVNIH SREDSTAVA I INVESTICIJA ZA 2019. GODINU

- u tisućama kuna -

	PLAN	REBALANS
1 EU projekt	4.145	3.700
2 Rekonstrukcija vodovodnih i kanalizacijskih mreža	2.150	2.800
3 Oprema za UPOV-e i CS	2.015	1.700
4 Rekonstrukcija transportnih cjevovoda-programi HBOR	1.800	1.800
5 Rehabilitacija kanalizacijskih kolektora	1.200	445
6 Telemetrija i elektro radovi	700	550
7 Informatička opreme, razni alati i namještaj	560	437
8 Projektna dokumentacija i nadzor	500	600
9 Nabava novih vozila	410	340
10 Nabava kanalizacijskih pumpi	320	320
11 Izgradnja novih mjesnih mreža	300	300
12 Rekonstrukcija poslovne zgrade s opremom	150	330
13 Rekonstrukcija VS Krk	0	200
14 Nadogradnja vozila (vodovodna cisterna u fekalijaša)	0	450
u k u p n o	14.250	13.972
15 Odgođeni prihodi	5.750	5.528
s v e u k u p n o	20.000	19.500