

U Sisku, 7. prosinca 2023.

URBROJ: 2176/05-13-23- 5523

---

## **FINANCIJSKI PLAN ZA 2023.** **Prve izmjene i dopune**

***Sisački vodovod d.o.o.***

---



**Direktorica:**  
Sanja Mehinović, mag.ing.

SISAČKI VODOVOD d.o.o.  
SISAK, Obala Ruđera Boškovića 10

**Sisak, prosinac 2023.**

## Sadržaj

1. UVOD.....	3
2. FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. ....	4
A. Prihodi.....	4
B. Rashodi.....	5
C. Rezultat poslovanja.....	6

## 1. UVOD

Financijski plan Društva za 2023. godinu usvojen je odlukom Skupštine društva 27.12.2022. godine. Kako je u međuvremenu došlo do novih okolnosti koje su se odrazile na usvojene prihode i rashode Društva, napravljene su Izmjene i dopune financijskog plana za 2023. godinu.

Posljedice globalne pandemije korona virusa, ratna događanja u Ukrajini, gospodarska kriza, još uvijek prisutne posljedice potresa, poremećaji na tržištu energenata, inflacija i recesija odrazili su se na poslovanje Društva.

Cijene materijala i usluga za održavanje, aditiva za pripremu pitke vode, te troškovi električne energije i goriva imale su i nadalje tendenciju rasta u odnosu na prethodni period.

Posljedice potresa s kraja 2020. godine odrazile su se na poslovanje i u 2023. godini, kroz povećane isporučene količine vode drugom isporučitelju, kroz troškove nastale za potrebe sanacije štete nastale poslije potresa i vraćanja u tehnički ispravno stanje postrojenja za kondicioniranje vode u Novom Selištu i vodoopskrbnog sustava pod ingerencijom Sisačkog vodovoda, te potpore Fonda solidarnosti EU za iste.

Zbog svega prethodno opisanog bilo je neophodno napraviti izmjene i dopune usvojenog financijskog plana.

## 2. FINANCIJSKI PLAN ZA 2023.

Stavke iskazane u financijskom planu izražene su u EUR.

### A. Prihodi

Opis	Plan 2023.	Izmjene Plana	Razlika (vrijednost)	Razlika (%)
<b>PRIHODI A+B</b>	<b>6.924.294,69</b>	<b>14.788.100</b>	<b>7.863.805,31</b>	<b>114%</b>
<b>A) POSLOVNI PRIHODI 1+2</b>	<b>6.877.841,71</b>	<b>14.715.700</b>	<b>7.837.858,92</b>	<b>114%</b>
<b>1. PRIHODI OD PRODAJE</b>	<b>5.139.956,20</b>	<b>5.494.000</b>	<b>354.043,80</b>	<b>7%</b>
Fakturirana voda	3.943.460,08	4.306.100	362.639,92	9%
Fakturirana odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda	796.867,74	795.600	-1.267,74	0%
Usluga izgradnje - vodovodni i kanalizacijski priključci	145.995,09	117.900	-28.095,09	-19%
Usluga čišćenja kanalizacije i slivnika	159.267,37	145.900	-13.367,37	-8%
Ostale usluge	94.365,92	128.500	34.134,08	36%
<b>2. OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>1.737.885,50</b>	<b>9.221.700</b>	<b>7.483.814,50</b>	<b>431%</b>
Prihodi od naplaćenih troškova ovrhe	15.926,74	21.500	5.573,26	35%
Prihodi od naplaćenih spornih i utuženih potraživanja	132.722,81	98.500	-34.222,81	-25%
Prihodi od naknada šteta	2.654,46	7.600	4.945,54	186%
Prihodi budućeg razdoblja (odgođeni prihodi)	1.549.671,51	1.580.400	30.728,49	2%
Ostali prihodi	36.909,99	7.513.700	7.476.790,01	20257%
<b>B) FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>46.452,98</b>	<b>72.400</b>	<b>25.947,02</b>	<b>56%</b>
Prihodi od redovnih i zateznih kamata	46.452,98	72.400	25.947,02	56%

Ukupan prihod čine poslovni prihodi i financijski prihodi. Planirani ukupni prihodi Društva za 2023. godinu iznosili su 6,9 milijuna eura i Izmjenama i dopunama financijskog plana su povećani za 7,9 milijuna eura.

Poslovni prihodi sastoje se od prihoda od prodaje i ostalih poslovnih prihoda.

Društvo je planiralo ostvariti prihode od prodaje u visini od 5,1 milijun eura pri čemu se najveći dio odnosi na prihode od prodaje vodnih usluga.

U 2023. godini planirana je realizacija od prodaje vode u iznosu od 3,9 milijuna eura i realizacija od prodaje usluga odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda u iznosu od 0,8 milijuna eura.

Prihod od prodaje vode je Izmjenama i dopunama financijskog plana povećan zbog porasta prihoda od prodaje vode drugom isporučitelju vodne usluge (distributeru) na području grada Petrinje u visini od 400 tis. eura. Naime, zbog posljedica potresa iz prosinca 2020. godine Privreda d.o.o. Petrinja još uvijek nije u potpunosti sanirala nastalu štetu na svojim postrojenjima za proizvodnju pitke vode, pa je i tijekom 2023. godine preuzimala vodu za svoje krajnje korisnike u najvećem dijelu od Sisačkog vodovoda d.o.o.

Ostale poslovne prihode čine prihodi budućeg razdoblja, prihodi od naplaćenih spornih i utuženih potraživanja i naknade šteta. Od toga se u 2023. planiralo prihodovati 1,7 milijun eura, a izmjenama i dopunama financijskog plana povećana je stavka Ostali prihodi za 7,5 milijuna eura, budući u usvojenom financijskom planu nije bila planirana potpora Vlade RH temeljem Uredbe o otklanjanju

poremećaja na tržištu energenata te potpora iz Fonda solidarnosti temeljem potpisanih ugovora za sanaciju štete od potresa i vraćanje u tehnički ispravno stanje na postrojenju za proizvodnju vode.

## B. Rashodi

Opis	Plan 2023.	Izmjene plana	Razlika (vrijednost)	Razlika (%)
<b>RASHODI A+B</b>	<b>7.501.833,73</b>	<b>15.141.000</b>	<b>7.639.166,27</b>	<b>102%</b>
A) POSLOVNI RASHODI 1+2+3+4+5+6+7	7.451.549,54	14.995.200	7.543.650,46	101%
<b>1. MATERIJALNI TROŠKOVI a+b</b>	<b>2.076.806,69</b>	<b>8.992.300</b>	<b>6.845.493,31</b>	<b>330%</b>
<b>a) Troškovi sirovina i materijala</b>	<b>1.434.640,65</b>	<b>2.944.000</b>	<b>1.509.359,35</b>	<b>105%</b>
- sirovine, materijal, rezervni dijelovi	715.774,11	700.600	-15.174,11	-2%
- električna energija , gorivo	718.866,55	2.243.400	1.524.533,45	212%
<b>b) Ostali vanjski troškovi</b>	<b>642.166,04</b>	<b>5.978.300</b>	<b>5.336.133,96</b>	<b>831%</b>
- tekuće održavanje	175.910,81	5.302.200	5.126.289,19	2.914%
- prijevozni, telefonski i poštanski troškovi	37.162,39	32.300	-4.862,39	-13%
- komunalne i ostale usluge	193.058,60	95.100	-97.958,60	-51%
- usluge drugih	236.034,24	548.700	312.665,76	132%
<b>2. TROŠKOVI OSOBLJA</b>	<b>2.345.875,64</b>	<b>2.855.100</b>	<b>509.224,36</b>	<b>22%</b>
- neto plaće	1.526.312,30	1.824.900	298.587,70	20%
- troškovi poreza i doprinosa iz plaća	510.319,20	655.600	145.280,80	28%
- doprinosi na plaće	309.244,14	374.600	65.355,86	21%
<b>3. AMORTIZACIJA</b>	<b>2.642.909,28</b>	<b>2.680.200</b>	<b>37.290,72</b>	<b>1%</b>
<b>4. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA</b>	<b>319.596,52</b>	<b>429.500</b>	<b>109.903,48</b>	<b>34%</b>
- troškovi reprezentacije	5.308,91	5.600	291,09	5%
- troškovi osiguranja	58.398,04	58.900	501,96	1%
- troškovi NO, zaštita okoliša, naknade i ostali troškovi	93.702,30	110.700	16.997,70	18%
- naknade troškova zaposlenika	162.187,27	254.300	92.112,73	57%
<b>5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE</b>	<b>66.361,40</b>	<b>63.400</b>	<b>-2.961,40</b>	<b>-4%</b>
-vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca	66.361,40	63.400	-2.961,40	-4%
<b>6. REZERVIRANJA</b>	-	-	-	-
<b>7. OSTALI RASHODI</b>	<b>0,00</b>	<b>44.700</b>	<b>44.700</b>	<b>-</b>
Ostali rashodi	0,00	44.700	44.700	-
<b>B) FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>50.284,19</b>	<b>145.800</b>	<b>95.515,81</b>	<b>190%</b>
Kamate na kredite, zatezne kamate	50.284,19	145.800	95.515,81	190%

Ukupni rashodi obuhvaćaju poslovne i financijske rashode.

Planirani ukupni rashodi Društva za 2023. godinu iznosili su 7,5 milijuna EUR i izmjenama financijskog plana povećani su za 7,6 milijuna eura.

Poslovne rashode čine materijalni troškovi, troškovi osoblja, amortizacija, vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca te ostali rashodi.

U strukturi poslovnih rashoda najveću izmjenu imaju troškovi tekućeg održavanja, porast od 5,1 milijun eura, a odnose se na sanaciju štete od potresa i vraćanje u tehnički ispravno stanje pogona za kondicioniranje vode sukladno potpisanom ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava s Ministarstvom gospodarstva i održivog razvoja.

Druge po veličini su izmjene vezane za troškove električne energije, porast od 1,5 milijuna eura, budući da je u usvojenom planu predviđen neto iznos kao razlika troška po ugovorenim cijenama i potpore Vlade RH temeljem Uredbe o otklanjanju poremećaja na tržištu energenata, dok je u Izmjenama plana potpora prikazana u bruto principu (odvojeno stvarni troškovi električne energije, odvojeno prihodi od potpora).

Usluge drugih odnose se na projekte, stručne nadzore, tehničke usluge vezane za ispitivanje opreme i postrojenja, usluge ispitivanja vode za piće i otpadnih voda sukladno zakonskim propisima, intelektualne i ostale nespomenute usluge, a izmjenama su povećane za 300 tis. eura, zbog troškova projekata i stručnih nadzora vezanih za sanaciju štete nastale uslijed potresa, financiranih iz Fonda solidarnosti.

Troškovi osoblja povećani su izmjenama i dopunama zbog primjene novog Pravilnika o organizaciji od 1.1.2023. kao i ostvarenog povećanog broja prekovremenih sati i dežurstava, uvjetovanih vanjskim utjecajima (loši vremenski uvjeti u prvom dijelu godine koji su prouzrokovali lomove, probleme u funkcioniranju vakuum kanalizacije, a na koje ne možemo utjecati).

Ostali troškovi poslovanja obuhvaćaju premije osiguranja, trošak članova nadzornog odbora, komunalne naknade i naknade za uređenje voda, razne članarine i doprinose, bankarske usluge, stručno usavršavanje te naknade zaposlenicima. Planirani iznos je povećan za 92 tis. eura, zbog novih materijalnih prava radnika reguliranih Pravilnikom o radu, troška prehrane i dara djeci.

Financijski rashodi odnose se na kamate po kreditu EBRD-a i planirani su sukladno otplatnom planu, ali su izmjenama povećani za 96 tis. eura, jer je značajno porastao iznos kamata zbog rasta EURIBOR-a i dodatnog troška kamata na kratkoročni kredit koji je podignut za financiranje tekuće likvidnosti zbog vremenskog jaza u podmirenju obveze prema dobavljačima i refundiranju sredstava iz Fonda solidarnosti.

### C. Rezultat poslovanja

Opis	Plan 2023.	Izmjene plana
Ukupni prihodi	6.924.294,69	14.788.100
Ukupni rashodi	7.501.833,73	15.141.000
<b>Rezultat poslovanja</b>	<b>-577.539,04</b>	<b>-352.900</b>

Izmjenama i dopunama prihoda i rashoda, Društvo očekuje ostvarenje negativnog rezultata poslovanja u iznosu od 352,9 tis. eura, čime je očekivani gubitak smanjen za 224.639,04 eura.

**SISAČKI VODOVOD d.o.o.**  
za opskrbu pitkom vodom, odvodnju  
i pročišćavanje otpadnih voda  
**SISAK, Obala Ruđera Boškovića 10**

**SKUPŠTINA DRUŠTVA**

**Sisak, 18. prosinac 2023. g.**

Na temelju članka 23. Društvenog ugovora društva Sisački vodovod d.o.o., Skupština SISAČKOG VODOVODA d.o.o. dana 18. prosinca 2023. godine, donosi

**ODLUKU**

Prihvaćaju se Izmjene i dopune Plana poslovanja za 2023. godinu.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Ova Odluka unijet će se u posebnu knjigu odluka Skupštine Društva.

**Predsjedavajući Skupštine:**

  
\_\_\_\_\_  
**Kristina Ikić Baniček**