

U Sisku, 7. prosinca 2023.

URBROJ: 2176/05-13-23-5524

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024.

Sisački vodovod d.o.o.

Direktorica:

Sanja Mehinović, mag.ing.



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

Sisak, prosinac 2023.

Sadržaj

1. UVOD.....	3
2. FINANCIJSKI PLAN ZA 2024.	4
A. Prihodi.....	4
B. Rashodi.....	6
C. Rezultat poslovanja.....	8
4. PLAN ZADUŽIVANJA 2024.....	8
5. PLAN LJUDSKIH RESURSA	9

1. UVOD

Društvo je osnovano dana 14.09.1951. godine. Upisano je u sudskom registru Trgovačkog suda u Zagrebu kao SISAČKI VODOVOD d.o.o. za opskrbu pitkom vodom, odvodnju i pročišćavanje otpadnih voda u skladu sa odredbama Zakona o trgovačkim društvima.

Prema Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti Državnog zavoda za statistiku Društvo je razvrstano u razred 3600 - djelatnost skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom.

Naziv i sjedište: SISAČKI VODOVOD d.o.o. Sisak, Obala Ruđera Boškovića 10

Oblik društva: Društvo s ograničenom odgovornošću (d.o.o.)

Matični broj (MB): 03320057

OIB: 84218628128

Temeljni kapital: 36.878.970,00 EUR

Osnivači: Grad Sisak, Grad Petrinja, Općina Martinska Ves, Općina Sunja i Općina Lekenik

Direktorica Društva: Sanja Mehinović, mag.ing.

Tijela društva: Skupština i Nadzorni odbor

Članovi Skupštine: Grad Sisak, Grad Petrinja, Općina Martinska Ves, Općina Sunja i Općina Lekenik

Članovi Nadzornog odbora:

Bojan Dadasović	predsjednik
Marko Rafaj	zamjenik predsjednika
Karla Petek	član
Mario Kvakić	član
Filip Pjerobon	član
Goran Košćević	član
Ivica Mikulić	član

2. FINANCIJSKI PLAN ZA 2024.

Stavke iskazane u financijskom planu izražene su u EUR.

A. Prihodi

Opis	Procjena 2023.	Plan 2024.	Razlika (vrijednost)	Razlika (%)
PRIHODI A+B	14.788.100	7.637.800	-7.150.300	-48,35
A) POSLOVNI PRIHODI 1+2	14.715.700	7.587.800	-7.127.900	-48,44
<i>1. PRIHODI OD PRODAJE</i>	<i>5.494.000</i>	<i>5.722.000</i>	<i>228.000</i>	<i>4,15</i>
Fakturirana voda	4.306.100	4.412.000	105.900	2,46
Fakturirana odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda	795.600	814.000	18.400	2,31
Usluga izgradnje - vodovodni i kanalizacijski priključci	117.900	130.000	12.100	10,26
Usluga čišćenja kanalizacije i slivnika	145.900	253.000	107.100	73,41
Ostale usluge	128.500	113.000	-15.500	-12,06
<i>2. OSTALI POSLOVNI PRIHODI</i>	<i>9.221.700</i>	<i>1.865.800</i>	<i>-7.355.900</i>	<i>-79,77</i>
Prihodi od naplaćenih troškova ovrhe	21.500	24.000	2.500	11,63
Prihodi od naplaćenih spornih i utuženih potraživanja	98.500	115.000	16.500	16,75
Prihodi od naknada šteta	7.600	5.000	-2.600	-34,21
Prihodi budućeg razdoblja (odgođeni prihodi)	1.580.400	1.584.000	3.600	0,23
Ostali prihodi	7.513.700	137.800	-7.375.900	-98,17
B) FINANCIJSKI PRIHODI	72.400	50.000	-22.400	-30,94
Prihodi od redovnih i zateznih kamata	72.400	50.000	-22.400	-30,75

Ukupan prihod čine poslovni prihodi i financijski prihodi. Za 2024. planiran je ukupan prihod Društva na razini 7,6 milijuna EUR što je za 7,1 milijun EUR manje u odnosu na 2023. godinu.

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

Društvo planira ostvariti prihode od prodaje u visini od 5,7 milijuna EUR pri čemu se najveći dio odnosi na prihode od prodaje vode, prodaje usluga odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda te ostalih dopunskih usluga vezanih za djelatnost Društva.

U 2024. godini očekuje se realizacija od prodaje vode u iznosu od 4,4 milijuna EUR, što je 106 tisuća EUR više u odnosu na 2023. godinu, zbog planiranog većeg prihoda od prodaje vode poslovnim korisnicima. Naime, Društvo je kontrolom evidencije korisnika vodnih usluga primijetilo da dio korisnika koji se bave obavljanjem djelatnosti nisu izvršili prijavu kao poslovni korisnik. Iz tog razloga Društvo planira početkom 2024. godine poduzeti radnje u cilju ispravne kategorizacije korisnika, a sukladno tome i obračun vodnih usluga po tarifi za poslovne korisnike, koja je viša od tarife za kategoriju stanovništva i povećava prihod od prodaje vodnih usluga.

Struktura prihoda za vodne usluge prikazana je u nastavku:

Prihod od javne vodoopskrbe	Procjena 2023. - EUR	Plan 2024. količina	Plan 2024. - EUR
Stanovništvo	2.133.800	1.870.000 m ³	2.169.000
Gospodarstvo	729.000	521.500 m ³	780.000
Fiksni dio	875.500	21.770 korisnika	883.000
Drugi javni isporučitelj	567.800	2.000.000 m ³	580.000
Ukupno	4.306.100		4.412.000

Prihod od usluge odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda	Procjena 2023.- EUR	Plan 2024. količina	Plan 2024. - EUR
Stanovništvo - usluga odvodnje	317.800	1.132.000 m ³	320.000
Gospodarstvo – usluga odvodnje	99.300	389.100 m ³	110.000
Stanovništvo – usluga pročišćavanja	291.700	1.059.000 m ³	294.000
Gospodarstvo -usluga pročišćavanja	86.800	321.000 m ³	90.000
Ukupno	795.600		814.000

U 2024. godini planira se 496 tis. EUR prihoda od prodaje ostalih usluga iz djelatnosti kako slijedi:

- izgradnja vodovodnih i kanalizacijskih priključaka,
- održavanje sustava oborinske odvodnje i lokalnih vodovoda,
- pražnjenje malih sanitarnih uređaja (septičkih jama),
- prihod od usluge naplate naknada za Hrvatske vode,
- i ostalih usluga.

U 2024. očekuje se porast prihoda od izgradnje vodovodnih i kanalizacijskih priključaka za 10% u odnosu na realizaciju u 2023. godini.

Sukladno usvojenom Proračunu Grada Siska planiran je prihod od održavanja sustava oborinske odvodnje u iznosu od 253 tis. EUR, što predstavlja porast u odnosu na procjenu za 2023. godinu, budući da je za dio aktivnosti izvršena korekcija cijena, zbog značajnog rasta cijena građevinskog materijala.

Ostale poslovne prihode čine prihodi od naplaćenih sumnjivih i utuženih potraživanja, naknade šteta te prihodi budućih razdoblja (odgođeni prihod) i ostali nespomenuti prihod. Od toga se planira prihodovati u 2024. godini 1,9 milijuna EUR što je manje u odnosu na 2023. godinu za 7,4 milijun EUR, zbog ostvarenih prihoda od potpora iz Fonda solidarnosti koje su dobivene za sanaciju nastale štete na postrojenju i opremi nakon potresa, kojih u 2024. neće biti, kao i potpore Vlade RH za otklanjanje posljedica uslijed poremećaja na tržištu energenata koja je na snazi do 31.03.2024. i nije planirana.

Financijski prihodi planirani su niži u odnosu na 2023. godinu zbog smanjenja prihoda od redovnih kamata na sredstva na računu.

B. Rashodi

Opis	Procjena 2023.	Plan 2024.	Razlika (vrijednost)	Razlika (%)
RASHODI A+B	15.141.000	7.616.100	-7.524.900	-49,70
A) POSLOVNI RASHODI 1+2+3+4+5+6+7	14.995.200	7.347.500	-7.647.700	-51,00
1. MATERIJALNI TROŠKOVI a+b	8.922.300	1.907.100	-7.015.200	-78,63
a) Troškovi sirovina i materijala	2.944.000	1.279.000	-1.665.000	-56,56
- sirovine, materijal, rezervni dijelovi	700.600	555.000	-145.600	-20,78
- električna energija , gorivo	2.243.400	724.000	-1.519.400	-67,73
b) Ostali vanjski troškovi	5.978.300	628.100	-5.350.200	-89,49
- tekuće održavanje	5.302.200	373.500	-4.928.700	-92,96
- prijevozni, telefonski i poštanski troškovi	32.300	32.000	-300	-0,93
- komunalne i ostale usluge	95.100	51.100	-44.000	-46,27
- usluge drugih	548.700	171.500	-377.200	-67,74
2. TROŠKOVI OSOBLJA	2.855.100	2.741.500	-113.600	-3,98
- neto plaće	1.824.900	1.750.000	-74.900	-4,10
- troškovi poreza i doprinosa iz plaća	655.600	625.000	-30.600	-4,67
- doprinosi na plaće	374.600	366.500	-8.100	-2,16
3. AMORTIZACIJA	2.680.200	2.315.000	-365.200	-13,63
4. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	429.500	353.900	-75.600	-17,60
- troškovi reprezentacije	5.600	5.000	-600	-10,71
- troškovi osiguranja	58.900	59.300	400	0,68
- troškovi NO, zaštita okoliša, naknade i ostali troškovi	110.700	109.700	-1.000	-0,90
- naknade troškova zaposlenika	254.300	179.900	-74.400	-29,26
5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE	63.400	30.000	-33.400	-52,68
-vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca	63.400	30.000	-33.400	-52,68
6. REZERVIRANJA	0	0	0	0
7. OSTALI RASHODI	44.700	0	-44.700	-100
Ostali rashodi	44.700	0	-44.700	-100
B) FINACIJSKI RASHODI	145.800	268.600	122.800	84,22
Kamate na kredite, zatezne kamate	145.800	268.600	122.800	84,22

Ukupni rashodi obuhvaćaju poslovne i financijske rashode.

Planirani ukupni rashodi Društva za 2024. godinu iznose 7,6 milijuna EUR i manji su za 7,5 milijuna EUR u odnosu na očekivane za 2023. godinu.

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

Poslovni rashodi planirani su u iznosu od 7,3 milijuna EUR te su za 51,% manji od procjene za 2023. godinu.

Materijalni troškovi planirani su u iznosu od 1,9 milijun EUR, što je manje od procjene 2023. godine za 78% , a sastoje se od troškova sirovina i materijala i ostalih vanjskih usluga. Do pada planiranih materijalnih troškova u 2024. godini došlo je prvenstveno zbog značajnog udjela troškova koji su u 2023. godini bili povezani sa otklanjanjem nastale štete od potresa na imovini Društva u pogonu za proizvodnju vode u Petrinji, a koji su financirani iz sredstava Fonda solidarnosti.

Planirani troškovi sirovina i materijala za 2024. godinu niži su od procjene za 2023. godinu i iznose 1,2 milijuna EUR.

U 2024. godini planirani troškovi materijala niži su u odnosu na 2023. godinu zbog uvođenja dodatne racionalizacije u potrošnji materijala za održavanje i očekivane normalizacije na tržištu aditiva i laganog pada cijena za iste, a koji se koriste u procesu kondicioniranja vode.

Troškovi električne energije i ostalih energenata planirani su u iznosu 724 tis. EUR.

U 2024. godini troškovi električne energije planirani su na neto principu, kao razlika troška po ugovorenim cijenama i potpore Vlade RH koja je na snazi do 31.03.2024. a za dalje Društvo očekuje trošak na nivou cijena koje su vrijedile prije nastalog poremećaja na tržištu energenata.

Ostali vanjski troškovi odnose se na troškove tekućeg održavanja, poštanske i telekomunikacijske usluge, komunalne usluge te ostale usluge drugih i planirani su u iznosu od 628 tis. EUR.

Troškovi tekućeg održavanja odnose se na održavanje pogona za proizvodnju vode, održavanje sustava vakuum kanalizacije, održavanje sustava odvodnje i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda, održavanje i servis uređaja u laboratoriju za kontrolu vode za piće i kontrolu otpadnih voda te održavanje voznog parka, održavanje sustava telemetrije, informacijskog sustava i računalne opreme.

Planirani troškovi tekućeg održavanja manji su za 4,9 milijuna. EUR u odnosu na procjenu za 2023. godinu zbog usluga održavanja koje su izvršene u cilju otklanjanja nastalih oštećenja uslijed potresa u pogonu za proizvodnju vode u Petrinji u 2023. godini.

Troškovi komunalnih usluga u 2024. godini bilježe pad budući da Društvo ne planira trošak zbrinjavanja otpadnog mulja iz pročištača otpadnih voda od vanjskih izvoditelja, nego se kreće u najam uređaja za sušenje mulja na godinu dana. Uvođenje procesa sušenja omogućilo bi promjenu kategorije otpadnog mulja, iz opasnog u neopasni otpad, a način zbrinjavanja istog bi se time pojednostavio i znatno pojeftinio.

Usluge drugih odnose se na ispitivanja hidrantske mreže, čuvanje imovine, tehničke usluge vezane za ispitivanje opreme i postrojenja, usluge ispitivanje vode za piće i otpadne vode sukladno zakonskim propisima, intelektualne i ostale nespomenute usluge, a planirani su u iznosu od 172 tis. EUR.

Troškovi osoblja u 2024. godini manji su za 114 tisuća EUR u odnosu na procjenu za 2023. godinu, budući dio zaposlenika odlazi u mirovinu, zbog prirodnog odljeva, a poslove tih radnih mjesta reorganizacijom poslovanja preuzet će zaposleni na srodnim radnim mjestima.

Planirani trošak amortizacije za 2024. godinu manji je za 365 tisuća EUR u odnosu na procjenu za 2023. zbog izvršene sanacije štete nastale od potresa u pogonu za kondicioniranje vode, zbog čega je dio stare imovine rashodovan, a nova imovina je financirana sredstvima Fonda solidarnosti, pa je novi trošak amortizacije sučeljen s pripadajućim potporama iz odgođenog prihoda.

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 353,9 tis. EUR i nešto je niži u odnosu na 2023. godinu, zbog troška otpremnine koji nije planiran u 2024.

Vrijednosna usklađenja potraživanja od kupaca planirana su u 2024. godini u iznosu od 30 tisuća EUR budući društvo očekuje poboljšanu naplatu od krajnjih kupaca vodnih usluga.

Financijski rashodi odnose se na kamate koje Sisački vodovod plaća po kreditnim zaduženima. Tijekom 2023. Sisački vodovod je imao kreditno zaduženje kod EBRD banke kojim se financirala izgradnja pročištača otpadnih voda grada Siska i revolving kredit kod OTP banke kojim se financirao novčani jaz koji je nastajao između perioda povrata sredstava iz Fonda solidarnosti i dospijeca računa za izvedene radove i pružene robe te isporučene robe.

U 2024. godini očekuje se porast financijskih rashoda budući da Sisački vodovod planira realizirati dodatna financiranja kako slijedi:

1. Revolving kredit za premošćivanje financijskog jaza za projekte financirane iz NPOO-a
2. Dugoročni kredit OTP banke iz programa HBOR-a za nabavu postrojenja za isušivanje mulja
3. Financijski leasing za nabavu ionskog kromatografa, voznog parka i opreme tehničke zaštite zbog čega očekujemo povećanje financijskog rashoda u 2024. za 122.800 EUR.

C. Rezultat poslovanja

Opis	Procjena 2023.	Plan 2024.
Ukupni prihodi	14.788.100	7.637.800
Ukupni rashodi	15.141.000	7.616.100
Rezultat poslovanja	-352.900	21.700

Na temelju ukupno planiranih prihoda i rashoda, Društvo očekuje ostvarenje pozitivnog rezultata poslovanja u iznosu od 21,7 tis. EUR.

4. PLAN ZADUŽIVANJA 2024.

Sisački vodovod otplaćuje dugoročni kredit odobren od strane EBRD-a za financiranje izgradnje Uređaja za pročišćavanje otpadnih voda grada Siska. Kredit se otplaćuje kroz dvije polugodišnje rate. Sukladno indikativnom planu otplate kredita, Društvo bi kredit trebalo otplatiti u lipnju 2025. Ugovorena kamatna stopa iznosi 6-mjesečni EURIBOR + 2% marže godišnje.

Budući da je Sisački vodovod sklopio ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za financiranje projekata iz NPOO-a, postoji potreba za ugovaranje kratkoročnog revolving kredita ukupnog iznosa 2.600.000,00 € uz fiksnu kamatnu stopu od 4,40% godišnje.

Nadalje, u 2024. otplaćivat će se nabava laboratorijske opreme – ionskog kromatografa na financijski leasing na rok od 5 godine, ukupne vrijednosti financiranja 110.814,00 € uz varijabilnu kamatnu stopu određenu kroz 3mj EURIBOR + marža 3,035% (u trenutku odobrenja kamatna stopa iznosi 6,99%).

Osim navedenih zaduženja, Sisački vodovod planira nabavu postrojenja za isušivanje mulja koju će financirati kreditom OTP banke d.d. iz sredstava HBOR-a, iz Programa Investicije javnog sektora, ukupne vrijednosti 1.000.000,00 €, uz fiksnu kamatnu stopu od 2%, na rok otplate od 7 godina.

Očekuje se dodatno zaduženje za obnovu voznog parka i nabavu sustava tehničke zaštite, koji bi se financirali sredstvima financijskog leasinga, pri čemu bi vrijednost financiranja iznosila oko 436.000,00 €. Uvjeti financiranja nisu poznati budući da za navedeno nisu utvrđeni uvjeti za sklapanje ugovora.

Indikativni otplatni plan za 2024. daje se u nastavku:

Godina	Valuta	Namjena	Glavnica	Kamata	Ukupno glavnica i kamata
2024.	EUR	EBRD - UPOV	988.969,54 €	110.000,00 €	1.054.131,64 €
2024.	EUR	OTP revolving	2.600.000,00 €	114.400,00 €	2.714.400,00 €
2024.	EUR	i4next leasing Croatia - financijski leasing ionski kromatograf	22.162,80 €	4.200,00 €	26.362,80 €
2024.	EUR	OTP banka - HBOR - dugoročni kredit - postrojenje za isušivanje mulja	-	15.000,00 €	15.000,00 €
2024.	EUR	Financijski leasing - vozila	54.857,14 €	23.040,00 €	77.897,14 €
2024.	EUR	Financijski leasing - sustav tehničke zaštite	10.400,00 €	2.000,00 €	12.400,00 €

5. PLAN LJUDSKIH RESURSA

Na kraju 2023. godine Društvo zapošljava 153 radnika. Struktura radnika na 31.12.2023. dana je u nastavku:

Redni broj	Radna jedinica	Broj zaposlenih	Stupanj stručne spreme						
			Mr.sc.	VSS	VŠS	SSS/VKV	KV	PD/NSS	NK
1.	Ured direktora	18	0	8	4	5	1	0	0
2.	Sektor vodoopskrbe	60	1	4	2	46	2	0	5
3.	Sektor odvodnje	30	0	3	3	20	0	1	3
4.	Tehnički sektor	23	0	2	2	18	0	0	1
5.	Sektor zajedničkih poslova	7	0	0	2	3	0	1	1
6.	Sektor ekonomskih poslova	15	0	2	3	10	0	0	0
	Ukupno	153	1	19	16	102	3	2	10

U 2024. godini Društvo će imati smanjenje broja radnika zbog prirodnog odliva - odlaska u mirovinu, a reorganizacijom poslovanja poslovi tih radnih mjesta rasporedit će se na postojeće zaposlenike.

Tijekom 2024. planira se zapošljavanje radnika u slučaju potrebe popunjavanja upražnjenih radnih mjesta zbog sporazumnog odlaska iz Društva, zamjena za rodiljni dopust ili dugotrajno bolovanje.

Očekivani troškovi osoblja u 2024. dani su u nastavku:

Opis	Plan 2024.
Neto plaće	1.750.000
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	625.000
Doprinosi na plaće	366.500
Ukupno:	2.741.500

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

O D L U K U

Usvaja se Plan poslovanja za 2024. godinu.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

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

Predsjedavajući Skupštine:



Kristina Ikić Baniček