

U Sisku, 22. prosinca 2025.

URBROJ: 2176/05-13-25- 5354

---

## **FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.**

### **Prve izmjene i dopune**

**Sisački vodovod d.o.o.**

---

**SISAČKI VODOVOD d.o.o.**  
2 SISAČ, Obala Ruđera Boškovića 10



**Direktor:**

Igor Valešić, dipl.ing.



Sisak, prosinac 2025.

## Sadržaj

1. UVOD.....	3
2. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.....	4
A. Prihodi.....	4
B. Rashodi.....	5
C. Rezultat poslovanja.....	7

## 1. UVOD

Financijski plan Društva za 2025. godinu usvojen je odlukom Skupštine društva 20.12.2024. 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 2025. godinu.

## 2. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025.

### A. Prihodi

Stavke iskazane u financijskom planu izražene su u EUR.

Opis	Plan 2025.	Izmjene Plana	Razlika (vrijednost)	Razlika (%)
<b>PRIHODI A+B</b>	<b>8.824.000</b>	<b>8.443.900</b>	<b>-380.100</b>	<b>-4%</b>
<b>A) POSLOVNI PRIHODI 1+2</b>	8.789.000	8.422.400	-366.600	-4%
<b>1. PRIHODI OD PRODAJE</b>	<b>5.465.200</b>	<b>5.273.700</b>	<b>-191.500</b>	<b>-4%</b>
Fakturirana voda	3.939.500	3.961.200	21.700	1%
Fakturirana odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda	835.300	830.500	-4.800	-1%
Usluga izgradnje - vodovodni i kanalizacijski priključci	320.000	219.900	-100.100	-31%
Usluga čišćenja kanalizacije i slivnika	203.000	151.900	-51.100	-25%
Ostale usluge	167.400	110.200	-57.200	-34%
<b>2. OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>3.323.800</b>	<b>3.148.700</b>	<b>-175.100</b>	<b>-5%</b>
Prihodi od naplaćenih troškova ovrhe, spornih i utuženih potraživanja	50.000	68.400	18.400	37%
Prihodi budućeg razdoblja (odgođeni prihodi)	1.970.100	1.960.900	-9.200	0%
Ostali prihodi	1.303.700	1.119.400	-184.300	-14%
<b>B) FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>35.000</b>	<b>21.500</b>	<b>-13.500</b>	<b>-39%</b>
Prihodi od redovnih i zateznih kamata	35.000	21.500	-13.500	-39%

Ukupan prihod čine poslovni prihodi i financijski prihodi. Planirani ukupni prihodi Društva za 2025. godinu iznosili su 8,82 milijuna eura i Izmjenama i dopunama financijskog plana su smanjeni za 380 tis. eura.

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

Društvo je planiralo ostvariti prihode od prodaje u visini od 5,47 milijuna eura pri čemu se najveći dio odnosi na prihode od prodaje vodnih usluga.

U 2025. godini planirana je realizacija od prodaje vode u iznosu od 3,94 milijuna eura i realizacija od prodaje usluga odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda u iznosu od 0,84 milijuna eura. Prihod od vodnih usluga je Izmjenama i dopunama financijskog plana neznatno povećan za 17 tis. eura, prvenstveno zbog blagog rasta prihoda od prodaje vodnih usluga poslovnim korisnicima.

Prihodi od izvođenja radova priključenja na vodoopskrbne i kanalizacijske građevine bilježi pad u Izmjenama i dopunama financijskog plana za cca 100 tis. eura, odnosno za 31%, kao i prihod od usluga čišćenja slivnika i otvorenih kanala za cca 51 tis. eura.

Ostale poslovne prihode čine prihodi budućeg razdoblja (odgođeni prihod nastao sučeljavanjem troškova amortizacije obračunate na investicijama financiranim sredstvima Hrvatskih voda, sredstvima iz EU fondova, naknade za razvoj), prihodi od naplaćenih spornih i utuženih potraživanja i ostali prihodi. Oni su u 2025. planirani u visini 3,32 milijuna eura.

U usvojenom financijskom planu nije bila planirana potpora Vlade RH temeljem Uredbe o otklanjanju poremećaja na tržištu energenata a ista je realizirana u iznosu od cca 280 tis. eura. Ista situacija se odnosi na potpore iz Grada Siska, koje nisu bile planirane, a ostvarene su za dio radova koji su izvedeni prilikom rekonstrukcije vodoopskrbnih sustava i sanacije pojedinih ulica (ulica A. Hebranga i Hrvatskog narodnog preporoda), u iznosu od 796 tis. eura.

Društvo je u zadnjem kvartalu 2025. godine planiralo ostvariti prihod od prodaje zemljišta u visini 1,3 milijuna eura, ali isti neće biti realiziran, kao ni planirani prihod od najma skladišnog prostora.

Slijedom prethodno opisanog, Izmjenama i dopunama financijskog plana smanjena je stavka Ostali prihodi za cca 184 tis. eura neto efekta.

Prihodi od kamata su niži uslijed manjeg salda na žiro računu, što automatski rezultira i manje realiziranim prihodom od kamata po viđenju, pa je i ova stavka umanjena Izmjenama i dopunama za 14 tis. eura.

## B. Rashodi

Opis	2025.	Izmjene Plana	Razlika (vrijednost)	Razlika (%)
<b>RASHODI A+B</b>	<b>8.820.400</b>	<b>10.332.800</b>	<b>1.512.400</b>	<b>17%</b>
A) POSLOVNI RASHODI 1+2+3+4+5+6+7	8.746.200	10.232.000	1.485.800	17%
<b>1. MATERIJALNI TROŠKOVI a+b</b>	<b>2.162.300</b>	<b>3.451.400</b>	<b>1.289.100</b>	<b>60%</b>
<b>a) Troškovi sirovina i materijala</b>	<b>1.440.300</b>	<b>1.584.700</b>	<b>144.400</b>	<b>10%</b>
- aditivi, materijal, rezervni dijelovi	721.300	612.800	-108.500	-15%
- električna energija , gorivo	719.000	971.900	252.900	35%
<b>b) Ostali vanjski troškovi</b>	<b>722.000</b>	<b>1.866.700</b>	<b>1.144.700</b>	<b>159%</b>
- tekuće održavanje	308.800	1.303.200	994.400	322%
- prijevozni, telefonski i poštanski troškovi	35.200	42.000	6.800	19%
- komunalne i ostale usluge	106.000	75.800	-30.200	-28%
- usluge drugih	272.000	445.700	173.700	64%
<b>2. TROŠKOVI OSOBLJA</b>	<b>3.130.000</b>	<b>3.140.900</b>	<b>10.900</b>	<b>0%</b>
<b>3. AMORTIZACIJA</b>	<b>3.055.000</b>	<b>3.089.600</b>	<b>34.600</b>	<b>1%</b>
<b>4. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA</b>	<b>368.900</b>	<b>488.300</b>	<b>119.400</b>	<b>32%</b>
- troškovi osiguranja	31.000	26.400	-4.600	-15%
- troškovi NO, zaštita okoliša, naknade i ostali troškovi	135.000	244.200	109.200	81%
- naknade troškova zaposlenika	202.900	217.700	14.800	7%
<b>5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE</b>	<b>30.000</b>	<b>49.700</b>	<b>19.700</b>	<b>66%</b>
<b>6. REZERVIRANJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>7. OSTALI RASHODI</b>	<b>0</b>	<b>12.100</b>	<b>12.100</b>	
<b>B) FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>74.200</b>	<b>100.800</b>	<b>26.600</b>	<b>36%</b>

Ukupni rashodi obuhvaćaju poslovne i financijske rashode.

Planirani ukupni rashodi Društva za 2025. godinu iznosili su 8,82 milijuna eura i izmjenama financijskog plana povećani su za 1,51 milijun eura.

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

U strukturi poslovnih rashoda najveći porast u odnosu na plan imaju troškovi tekućeg održavanja u iznosu od 994 tis. eura. Navedeno povećanje se najvećim dijelom odnosi na neplanirane troškove

rekonstrukcije prometnica financirane sredstvima Grada Siska u iznosu od 796 tis. eura. Osim navedenog, povećanje uključuje i neplanirane troškove sanacije prekopa i niveliranja, sanacija vodovodnih i kanalizacijskih priključaka, održavanje otvorenih kanala, kao i izmjena vodomjera ugovorena sa vanjskim izvođačem zbog nedostatka radnika.

Druge po veličini su izmjene vezane za troškove električne energije, porast od 253 tisuća eura, budući 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.

Usluge drugih odnose se na projekte, stručne nadzore, 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 izmjenama su povećane za 173 tisuća eura, zbog usluga servisa i kontrolnih pregleda, mjerenja i atesta i konzultantskih usluga za izradu akcijskog plana za smanjenje gubitaka.

Ostali troškovi poslovanja obuhvaćaju premije osiguranja, trošak članova nadzornog odbora, komunalne naknade i naknade za uređenje voda, naknade za prava služnosti na javnim cestama, razne članarine i doprinose, bankarske usluge, stručno usavršavanje te naknade zaposlenicima. Planirani iznos je povećan za 119 tisuća eura zbog neplanirane naknade za pravo služnosti na javnim cestama.

Financijski rashodi odnose se na kamate po kreditima i kamate iz leasing poslova i izmjenama su povećani za cca 27 tisuća eura.

Troškovi kamata su veći od planiranih zbog realizacije revolving kredita za podmirenje tekuće nelikvidnosti uslijed provedbe značajnih kapitalnih projekata sufinanciranih od strane EU fondova, a čija je realizirana vrijednost veća od planirane.

### C. Rezultat poslovanja

Opis	2025.	Izmjene Plana	Razlika (vrijednost)	Razlika (%)
Ukupni prihodi	8.824.000	8.443.900	-380.100	-4%
Ukupni rashodi	8.820.400	10.332.800	1.512.400	17%
<b>Rezultat poslovanja</b>	<b>3.600</b>	<b>-1.888.900</b>	<b>1.892.500</b>	

Izmjenama i dopunama prihoda i rashoda, Društvo očekuje ostvarenje negativnog rezultata poslovanja u iznosu od 1,89 milijuna eura.

