

**ISTARSKI VODOVOD d.o.o**

**BUZET Sv. Ivan 8**

# **REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2020. GODINU**

**BUZET, 21.12.2020.  
BR: 90-77/5-2020.**

**SADRŽAJ:**

		Str.
	<b>Uvod – pandemija koronavirusa</b>	<b>3</b>
	<b>Razlozi za Rebalans plana poslovanja 2020. godinu</b>	<b>4</b>
<b>I</b>	<b>Procjena količinske prodaje vode za 2020. (područje djelovanja IVB, isporuka drugim isporučiteljima)</b>	<b>5</b>
<b>II</b>	<b>Rebalans prihoda i troškova/rashoda i financijskog rezultata za 2020. godinu</b>	
	<b>Rebalans plana prihoda za 2020</b>	<b>8</b>
	<b>Rebalans plana troškova/rashoda za 2020. godinu</b>	<b>11</b>
	<b>Rezultat poslovanja za 2020. godinu</b>	<b>16</b>
<b>III</b>	<b>Rebalans plana investicijskog ulaganja u 2020. godini</b>	
	<b>Izvori sredstava za ulaganje – rebalans 2020.</b>	<b>17</b>
	<b>Namjena ulaganja</b>	<b>18</b>

## UVOD - pandemija SARS COV 2 (koronavirus)

U nadasve posebnim uvjetima poslovanja 2020. godine koju obilježava aktualna situacija vezana na pandemiju bolesti COVID-19 uzrokovane novim koronavirusom te uvedenim mjerama protiv njezina širenja, društvo od samog početka aktivno prati situaciju i poduzima sve preporučene mjere zaštite radi sigurnosti svojih poslovnih partnera i zaposlenika, a istovremeno brine da poslovanje društva ostane u stabilnim okvirima.

Pandemija koronavirusa izazvala je niz velikih promjena u svakodnevnom poslovnom i privatnom životu te općenito u zajednici koja nas okružuje. Mjere koje su se istog trenutka počele poduzimati u cilju sprječavanja širenja zaraze bitno su narušile uobičajenu rutinu, ograničavane su gotovo sve gospodarske aktivnosti te općenito utjecale na način života u sveukupnom okruženju. Stoga je bila neminovna brza prilagodba novim okolnostima zbog kojih je bilo potrebno uložiti dodatne napore za sigurnost i zaštitu zdravlja kako na poslovnom tako i na privatnom planu.

U Istarskom vodovodu su se, temeljem preporuka Stožera civilne zaštite RH i Istarske županije, u razdoblju od 11.03.2020. do daljnjeg donosile i dalje se donose Odluke i Mjere u cilju sprječavanja širenja virusa, čuvanja zdravlja i minimiziranje poslovnih gubitaka uz prioritet funkcioniranja vodoopskrbe:

- organiziranje rada u odvojenim grupama u svim OJ društva, uz definiran način obračuna plaća i naknada za dane fizičkog odsustva s radnog mjesta (preraspodjela radnog vremena, go, neplaćeni sati, plaćeni dopust...),
- zabrana sastanaka uživo i službenih putovanja,
- određivanje nužnih radova i aktivnosti u OJ radi održavanja kontinuirane proizvodnje i distribucije vode,
- obustava fizičkog rada sa strankama (s kupcima - potrošačima, dobavljačima, izvođačima...),
- način ponašanja zaposlenika u grupi u obaveznim poslovnim situacijama i međusobnoj komunikaciji,
- izdavanje propusnica za mogućnost dolaska na posao i radnu obvezu,
- dezinfekcija poslovnih prostora i automobila,

U tijeku travnja i svibnja 2020. u društvu se otvaraju nova promišljanja, izrađuju se procjene poslovanja s izuzetnim teškoćama predviđanja budućih okolnosti jer se nema ni jedan čvrsti ili sigurni kriterij predviđanja budućih događanja u vezi s pandemijom.

Postoji svjesnost da će u narednom razdoblju pandemija koronavirusa imati značajan utjecaj na ukupnu gospodarsku aktivnost (naročito turističku), prihode, likvidnost i stabilnost poslovnih subjekata te visinu te stabilnost dohotka građana.

Procjena financijskog poslovanja društva izrađena je dokumentom PROCJENA OSTVARENJA PLANA POSLOVANJA ZA 2020. GODINU, koji je predložen vlasnicima društva na sjednicama Nadzornog odbora i Skupštine. Temeljem istog, a radi očekivanja bitno smanjene prodaje vode, a time posljedično smanjenih prihoda u 2020. godini, Nadzorni odbor na svojim sjednicama, donosi daljnje odluke i zaključke usmjerene na održanje stabilnosti društva, ublažavanja negativnog poslovnog rezultata te očuvanje likvidnosti društva.

Sukladno Zaključcima Nadzornog odbora, donose se odluke o nužnosti smanjenja troškova poslovanja i ulaganja, čime se:

- obustavljaju daljnja ugovaranja investicijskih aktivnosti (ulaganja i održavanja nakon 3. mj) predviđenih planom za 2020, izuzev započetih i već ugovorenih radova te onih nužnih za uredno funkcioniranje društva. Za moguće novo pokretanje investicija, moraju biti zadovoljeni slijedeći kriteriji: postojanje građevinske dozvole, riješena IPP na trasi objekta, izvori financiranja su vanjski (eu, HV), investicija je dio druge infrastrukture kao ceste, odvodnje i sl., međuovisnost s drugim projektima,
- smanjuju materijalni troškovi (troškovi materijala i troškovi usluga) na koje se može djelovati bez narušavanja osnovne djelatnosti,
- smanjuje se plaća uz suglasnost Sindikata (Kolektivni ugovor),
- smanjuju se ostali troškovi poslovanja (dnevnice i putni troškovi, reprezentacija, studentski rad, promidžbe, intelektualne usluge, naknade članovima Nadzornog odbora kojih se isti odriču dok traje pandemija).

U cilju olakšanja potrošačima vode (kupcima) u razdoblju pandemije koronavirusa, prihvaćene su i održane aktivnosti:

- uvedena su poboljšanja u vezi mogućnosti digitalnog komuniciranja s potrošačima, pa je tako od svibnja uveden novi internetski portal za potrošače za primanje računa za vodu i mogućnosti praćenja potrošnje vode, čime se mogu u budućnosti očekivati nešto manji troškovi poštarine ali i bitno skraćanje dostave,
- obustavljena su ograničenja isporuke vode fizičkim osobama,
- obustavljena je prisilne naplate potraživanja (i zakonski podržana),
- obustavljen je obračun kamata prema potrošačima na zakašnjela plaćanja,

Nakon proteka većeg dijela godine u sasvim drugačijim uvjetima poslovanja izazvanim pandemijom, društvo izrađuje Rebalans plana poslovanja za 2020. godinu kojim se značajno mijenjaju pozicije usvojenog Plana poslovanja za 2020. godinu.

## **RAZLOZI ZA REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2020. GODINU**

Rebalansom plana poslovanja za 2020. godinu, a vezano na uvodno navedeno (pandemija koronavirus), kvantificirane su očekivane promjene na gotovo svim pozicijama Plana poslovanja za 2020. godinu, usvojenom na Skupštini Društva u prosincu 2019. godine.

Rebalansom za 2020. godinu mijenjaju se:

- Plan prodaje vode u količinskom obimu (m<sup>3</sup>),
- Plan prihoda i troškova, te poslovnog rezultata,
- Plan investicijskog ulaganja

Plan je temeljen na očekivanju stabilne 2020. godine u pogledu djelovanja i rada, proizvodnje i distribucije vode, ostvarenju pozitivnog financijskog rezultata te investicijskim ulaganjima u visini očekivanih vlastitih i ostalih vanjskih izvora financiranja. Posljedice pandemije COVID 19 su, nažalost, bitno utjecale na poslovanje društva tijekom prvih 8 mjeseci 2020, a i do kraja godine se očekuju promjene u odnosu na planirano.

Temeljem ostvarenja fizičkih i financijskih veličina do mjeseca kolovoza 2020, a koja pokazuju određena odstupanja od plana za poslovnu 2020. godinu, predlaže se Rebalans plana poslovanja za 2020. godinu. Osnovna odstupanja su :

- prodaja vode na području djelovanja biti će manja od godišnje planirane. Količinska prodaja vode se planski temeljila na prosjeku ostvarenja zadnjih pet godina odnosno 12,5 milijuna m<sup>3</sup>, a za 2020. godinu očekuje se MANJE ostvarenje za cca 1,7 milijun m<sup>3</sup>.
- prodaja vode Vodovodu Pula biti će manja za cca 400 tis m<sup>3</sup>,
- financijska ostvarenja te procjena očekivanih kretanja, vidljiva su u prihodnim i troškovnim pozicijama za 2020. godinu, a ista pokazuju značajnija odstupanja od Plana. Najznačajnija odstupanja u odnosu na planirano su: smanjenje prihoda od prodaje vode, smanjenje prihoda isporuke Vodovodu Pula i usluga, smanjenje određenih grupa troškova (električna energija, troškovi održavanja, amortizacija, plaće), te ostvarenje gubitka u poslovanju,
- investicijska aktivnost se ukupno smanjuje, uglavnom radi neostvarenja planiranih vlastitih izvora te naročito vanjskih izvora (EU) za ulaganje, naknade za razvoj kao namjenskih sredstava za investicije. Predlaže se promjena po pojedinim pozicijama, a sve sukladno dosadašnjoj realizaciji i procjenjenim aktivnostima do kraja godine u smislu započinjanja nabavnih aktivnosti pojedinih investicijskih objekata.

## Elementi za Rebalans plana 2020 su procjene očekivanih veličina:

rb	Opis stavaka	Plan 2020	Rebalans 2020	Promjena u %	Apsolutna razlika
1	Količinska prodaja vode – područje djelovanja IVB	12.500.000 m <sup>3</sup>	10.800.000 m <sup>3</sup>	-14 %	-1.700.000 m <sup>3</sup>
2	Količinska prodaja vode Rižanskom vodovodu Kopar	505.000 m <sup>3</sup>	560.000 m <sup>3</sup>	+11%	+55,000 m <sup>3</sup>
3	Količinska prodaja vode Vodovodu Pula	4.000.000 m <sup>3</sup>	3.600.000 m <sup>3</sup>	-10%	-400.000 m <sup>3</sup>
	Jedinična cijena vode			Bez promjene	
	Ukupni prihodi	131,4 mil kn	108,8 mil kn	-17 %	-22,5 mil kn
	Ukupni troškovi	131,0 mil kn	117,6 mil kn	-10 %	-13,4 mil kn
	Rezultat poslovanja	0,358 mil kn	-8,8 mil kn		-8,8 mil kn
	Visina ukupnih ulaganja	123,1 mil kn	39,1 mil kn	-68%	-84,0 mil kn

Nastavno, u tabličnim prikazima, predložen je REBALANS PLANA POSLOVANJA za 2020 godinu, čije se osnovne veličine uspoređuju sa ostvarenjima za 2019. godinu, planom za 2020 godinu, te ostvarenjima prihoda i troškova za devet mjeseci 2020. godine, te prodaje vode za devet mjeseci, a sve kroz cjeline:

- I REBALANS - PROCJENA KOLIČINSKOG PLANA PRODAJE VODE u m<sup>3</sup>
- II REBALANS PLANA PRIHODA I TROŠKOVA
- III REBALANS PLANA INVESTICIJSKOG ULAGANJA

I REBALANS KOLIČINSKE PRODAJE VODE za 2020. GODINU u m<sup>3</sup>

Planirana količina prodane vode za 2020 godinu na području djelovanja iznosila je 12.500.000 m<sup>3</sup>.

Ostvarenje prodaje za period 1-9 mj 2020. godine iznosi 9.284.978 m<sup>3</sup> ili 14% MANJE od planirane količine za isto razdoblje, a za period 10 – 12mj 2020 procjenjuje se nešto manja prodaja od plana.

Procjena ostvarenja na godišnjem nivou 2020. godine iznosi **10.800.000 m<sup>3</sup> odnosno 1,7 mil m<sup>3</sup> manje u odnosu na plan.**

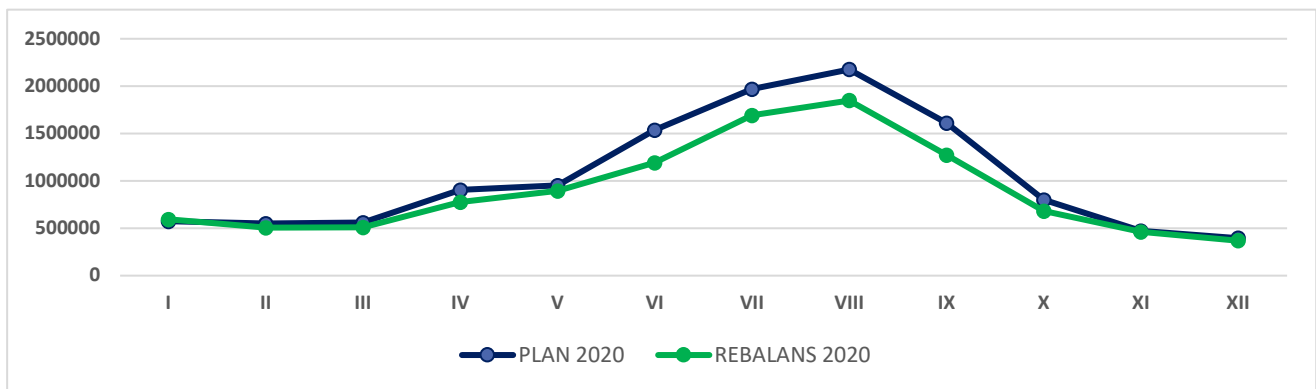
Tablica 1.

MJ.	PLAN PRODAJE VODE u m <sup>3</sup> za 2020. g.					OSTVARENJE - REBALANS PRODAJE VODE u m <sup>3</sup> za 2020.g.					INDEX 10/5 x 100
	INDUSTR.	DOMAĆ.	NAVOD.	SOCIJALA	UKUPNO	INDUSTR.	DOMAĆ.	NAVOD.	SOCIJALA	UKUPNO	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	152.547	405.257	15.523	100	573.427	175.395	396.409	22.023	429	594.256	104
II	154.631	380.277	14.869	100	549.877	153.249	339.127	13.904	442	506.722	92
III	187.194	344.966	27.894	100	560.154	144.877	346.343	16.935	375	508.530	91
IV	402.571	454.274	48.075	100	905.020	179.589	514.292	82.629	588	777.098	86
V	478.784	437.273	34.336	100	950.493	230.583	537.247	124.853	450	893.133	94
VI	812.404	605.726	119.088	100	1.537.317	456.199	606.054	127.474	545	1.190.272	77
VII	997.241	790.304	182.324	100	1.969.969	753.003	756.792	182.715	592	1.693.102	86
VIII	1.176.334	844.978	156.141	100	2.177.553	863.025	831.383	154.936	100	1.849.444	85

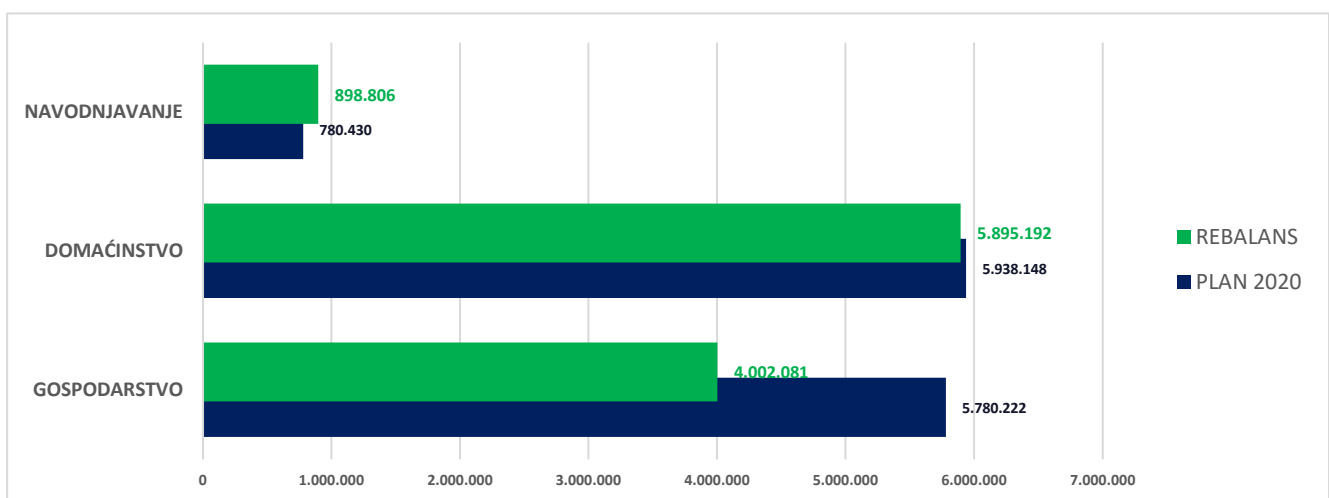
IX	858.671	640.361	111.949	100	1.611.081	540.015	622.734	109.572	100	1.272.421	73
I-IX/2020	5.220.377	4.903.416	710.199	900	10.834.891	3.495.935	4.950.381	835.041	3.621	9.284.978	86
X	317.014	433.197	47.973	100	798.284	265.901	381.817	34.012	100	681.830	85
XI	142.552	314.352	13.512	100	470.516	138.295	307.023	18.062	100	463.480	99
XII	100.279	287.183	8.746	100	396.308	101.950	255.971	11.691	100	369.712	93
Plan za X-XII	559.845	1.034.732	70.231	300	1.665.108	506.146	944.811	63.765	300	1.515.022	91
Procjena I-XII	5.780.222	5.938.148	780.430	1.200	12.500.000	4.002.081	5.895.192	898.806	3.921	10.800.000	86

Prodaja vode je u svim mjesecima, osim siječnja bila ispod planskih veličina, a procjenjena prodaja do kraja godine pretpostavlja pad i za period od listopada do kraja godine.

Graf 1: Prodaja vode po mjesecima u 2020. godini



Promatrajući količinsko ostvarenje i procjenu po strukturi prodaje vode na području IVB, prema kategorijama, a u odnosu na planiranu količinu, najveći postotni PAD bilježi se u kategoriji ostali potrošači - **gospodarstvo** (-31%), u kategoriji **domaćinstva** je PAD (-1,%), a u kategoriji **navodnjavanje** bilježi se RAST u visini (+15%).



Zabilježeni pad prodaje vode najveći je u kategoriji gospodarstva (djelatnost turizma) jer je utjecaj pandemije koronavirusa odnosno mjera zaštite od istog, koje su donošane od strane državnog ili županijskog stožera civilne zaštite, reflektirao se velikim dijelom na turizam. Mjere za zaštitu zdravlja i sigurnosti ljudi su čitavo vrijeme bile (i još još uvijek su u trajanju) različitog intenziteta ograničavanja, pa osim zatvaranja turističkih, ugostiteljskih i ostalih uslužnih objekata od polovice ožujka do polovice svibnja, znatno su se smanjile sve gospodarske aktivnosti kao i tijekom čitavog ljeta, čime je pala i prodaja vode u sezoni. U tri ljetna mjeseca (lipanj-kolovoz), kad je inače u normalnim uvjetima, prodaja s udjelom od gotovo 50% cjelogodišnje prodaje, ostvaren je značajan pad prodaje u gospodarstvu odnosno u dijelu prodaje prema firmama s turističkom djelatnostnošću. Prodaja u navedenoj kategoriji je manja za oko 1,4 mil m<sup>3</sup> u odnosu na planirano za isto razdoblje.

Učešće prodaje vode u turističkih kapaciteta na području djelovanja društva je oko 70%. Mnoge ostale djelatnosti u gospodarstvu vezane uz turizam su isto tako radile smanjenim kapacitetima te je sve zajedno prepoznato u smanjenoj potrebi za vodom kod potrošača kod gospodarstva.

Prodaja vode u kategorijama domaćinstva i navodnjavanja za devet mjeseci je blago porasla u odnosu na planirane veličine radi relativno toplog i sušnog vremena od svibnja do rujna. Prodaja vode za devet mjeseci je veća od plana za 172.000 m<sup>3</sup> za navedene kategorije potrošača.

Procjena prodaje vode za kategorije domaćinstva i navodnjavanja od listopada do kraja godine biti će izgledno za 10% manja od plana za isto razdoblje 2020. godine.

Kumulativna procjena prodaje vode na području djelovanja društva **za 2020. godine predviđa ukupno smanjenje prodaje vode za 14% čime bi očekivana godišnja prodaja bila 10,8 mil m<sup>3</sup>.**

#### **Isporuka - Rižanski vodovod i Vodovod Pula**

Prodaja vode Rižanskom vodovodu Koper (SL) bila je planirana s 505.000 m<sup>3</sup>. Procjenjuje se da će realizacija do kraja godine biti za 11% veća od planirane količine.

Vodovodu Pula je planirano isporučiti oko 4,0 mil m<sup>3</sup> u godini iz sustava Gradola i Butonige, a procjenjuje se ostvariti manje za cca 10% odnosno oko 3,6 mil m<sup>3</sup> u 2020. godini.

## II REBALANS PLANA PRIHODA, TROŠKOVA I FINANCIJSKOG REZULTATA

### 1. REBALANS PLANA PRIHODA ZA 2020. GODINU

Planom prihoda za 2020. godinu predviđeno je ostvarenje ukupnih prihoda u visini 131,4 mil kn. Rebalansom plana procjenjuje se ostvarenje u iznosu od 108,8 mil kn što predstavlja SMANJENJE ukupnih prihoda za 2020. godinu u odnosu na Plan za 17 % ili u apsolutnom iznosu smanjenje za ukupno 22,5 mil kn. U odnosu na 2019. ukupni prihodi će biti manje ostvareni za 22%.

R.B./KTO	O P I S	OSTVARENJE 2019	OSTVARENJE 1-9/2020	PLAN 2020	REBALANS 2020	INDEKSI	
						ostv 9/reb	reb/plan
1	2	3	4	5	6	7 (4/6)*100	8 (6/5)*100
<b>II</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>138.244.290</b>	<b>89.816.955</b>	<b>132.790.000</b>	<b>110.460.000</b>	<b>83</b>	<b>83</b>
1	Prihodi od PRODAJE VODE -područje IVB	105.790.537	69.944.967	101.650.000	<b>81.700.000</b>	86	80
2	Prihodi od PRODAJE VODE -Rižanski vodovod (RVK)	3.819.164	2.360.211	2.200.000	<b>2.430.000</b>	97	110
3	Prihodi od USLUGA	8.530.540	5.448.010	8.100.000	<b>7.100.000</b>	77	88
4	Prihodi od Vodovoda Pula	7.401.346	5.206.054	7.500.000	<b>6.600.000</b>	79	88
5	OSTALI prihodi	12.702.703	6.857.714	11.140.000	<b>10.200.000</b>	67	92
5.1.	Novi vodomjeri	1.568.095	-	900.000	<b>900.000</b>	-	100
5.2.	Novi građevinski objekti	500.266	-	200.000	<b>200.000</b>	-	100
5.3.	Prihodi od potpore lokalne samouprave, Hrv.voda i dr.	6.229.365	4.975.900	6.300.000	<b>6.400.000</b>	78	102
5.4.	Drugi prihodi (najam, vrijed.uskla.potr.,opomene,pref.tr.But...)	4.404.977	1.881.814	3.740.000	<b>2.700.000</b>	70	72
<b>II</b>	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>817.995</b>	<b>636.450</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>	<b>80</b>	<b>100</b>
1	FINANCIJSKI PRIHODI (kamate, teč. razlike)	817.995	636.450	800.000	<b>800.000</b>	80	100
<b>III</b>	<b>UKUPNI PRIHODI ( I+II )</b>	<b>139.062.285</b>	<b>90.453.405</b>	<b>131.390.000</b>	<b>108.830.000</b>	<b>83</b>	<b>83</b>

#### 1.1 PRIHODI OD PRODAJE VODE NA PODRUČJU DJELOVANJA

Planski iznos prihoda od vode na području IVB u visini od 101,6 mil kn bio je baziran na prodaji vode od 12.500.000 m<sup>3</sup> te na 71,6 tisuća potrošača, a sve primjenom niže navedenih jediničnih cijena vode (Tablica 1.2), koje su na snazi od 01.04.2011. godine.



Temeljem procjene ostvarenja manje količinske prodaje vode za prosječno 14% (procjena ukupne prodaje = 10,8 mil m<sup>3</sup>) i oko 72 tisuće potrošača, prihod od prodaje vode za 2020. godinu se smanjuje za 20 mil kn ili 20% u odnosu na plan. Rebalansirani iznos prihoda od prodaje vode iznositi će 81,7 mil kn.

**JEDINIČNE CIJENE VODE:**

Tablica 1.2.

KATEGORIJA KUPCA:	VARIJABILNI DIO CIJENE (Kn/m <sup>3</sup> )	FIKSNI DIO CIJENE (Kn/vodomjer)
DOMAĆINSTVO	4,42	9,00
OSTALI POTROŠAČI (GOSPODARSTVO)	11,11	16,00
NAVODNJAVANJE	3,41	9,00
SOCIJALA	2,65	5,40

U strukturi prihoda, a vezano za prihod od vode po kategorijama prodaje, najveći udio zauzima prihod od prodaje industrijskim (gospodarstvo) potrošačima – 58%, domaćinstva sudjeluju sa 37%, navodnjavanje sa 5%.

Sukladno procjeni 2020. godine ukupni PAD prihoda od vode je prosječno 20%, a najveći pad prihoda je iskazan kod kategorije industrija (gospodarstvo) i to za 20,5 milijuna kn (-38%), radi utjecaja veće jedinične cijene, dok je kod kategorije domaćinstva pad u odnosu na plan za 390 tisuća kn, a kod kategorije navodnjavanje veći je prihod u odnosu na plan za 490 tisuća kn.

**1.2 PRIHODI OD PRODAJE RIŽANSKOM VODOVODU**

Za planirani prihod od isporuke vode Rižanskom vodovodu (RVK) izračun se temeljio na 505 tisuća m<sup>3</sup> sa cijenom od 4,42 kn/m<sup>3</sup> odnosno 0,58 eur/m<sup>3</sup>. Isporuka vode za prvih devet mjeseci je 530 tisuća kubika i prihod od 2,36 mil kn, pa se procjenjuje da će do kraja godine Rižanskom vodovodu biti isporučena veća količina vode od plana za 10%, a time ostvareni veći prihodi od planom predviđenih za 230 tis kn odnosno ukupni prihodi od RVK bi iznosili 2,43 mil kn za 2020. godinu.

**1.3 PRIHODI OD USLUGA**

Prihodi od usluga ostvaruju se temeljem:

- priključaka za nova potrošna mjesta – plan je oko 1.000 novih priključaka
- vršenja usluga fakturiranja i naplate naknada za Hrvatske vode (naknada za korištenje voda i naknada za zaštitu voda) sva druga Društva za Odvodnju (cijena odvodnje, naknada za razvoj odvodnje)
- izdavanja raznih potvrda (suglasnosti za vodu, te ostalih raznih potvrda)

Ostvarenje od 5,4 milijuna Kn u prvih devet mjeseci 2020. godine predstavlja manji iznos ukupnih prihoda od usluga u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 10%. Utjecaj na smanjenje prihoda od usluga uglavnom se odnosi na nešto manji broj novih vodovodnih priključaka u 2020. u odnosu na planirano za godinu. U tijeku prvog dijela godine (ožujak – svibanj) smanjene su aktivnosti na izradi novih priključaka radi mjera povezanih s pandemijom, pa je prihod od navedenog smanjen.

Ostale usluge (fakturiranje i naplata drugih naknada) su isto tako financijski manje jer se vežu na isporučenu količinu vode, a ista će bila manja od planirane.

Prihodi s osnova usluga planom su bili predviđeni u visini 8,1 mil kn te se do kraja godine očekuje promjena odnosno smanjenje istih za 1 mil kn ili za 12% te će iznositi 7,1 mil kn.

**1.4 PRIHODI OD ISPORUKE VODE - VODOVODU PULA**

Rebalansirani iznos prihoda od isporuke vode Puli iznosi 6,6 mil kn. Za isporuku vode iz sustava Gradole i Butoniga prema Vodovodu Pula planiran je prihod u visini 7,5 mil kn baziran na količini od 4,0 mil m<sup>3</sup> godišnje i troškovima proizvodnje vode iz dvaju sustava. Prihod se ostvaruje na temelju isporuke vode po ugovornim odnosima sa Vodovodom Pula za sustave Gradole

i Butoniga u smislu prava na vodu i mjesečnog rasporeda troškova te terećenja Vodovoda Pula za nastale troškove. Radi očekivane manje isporuke vode prema Vodovodu Pula te manjih troškova u poslovanju, a naročito električne energije i troškova održavanja koji su prefakturirani Vodovodu Pula, prihodi će se smanjiti za 0,9 mil kn ili za 12%.

## **2. OSTALI PRIHODI IZ DJELATNOSTI**

Na ime ostalih prihoda iz djelatnosti planom je bilo predviđeno ostvariti ukupno 11,14 mil kn, a rebalansom je procijenjeno manje ostvarenje za 0,9 mil kn odnosno ukupno ostvarenje će biti na visini od 10,2 mil kn. Ova grupa prihoda se sastoji od:

Prihodi od potpora (HV, EU, naknada za razvoj) po godišnjem prijenosu s odgođenih prihoda koji se odnose na imovinu izgrađenu ili nabavljenu iz sredstava naknade za razvoj vodoopskrbe te drugih vanjskih izvora - potpora u visini 6,4 mil kn. Protustavka ovim prihodima je obračunata amortizacija, kao troškovna kategorija, na imovinu izgrađenu iz navedenih izvora.

Prihod od prefakturiranja troškova održavanja VSI Vodovodu Butoniga, procjenjuje se ostvariti u ukupnoj u visini od 0,7 mil kn. Prihod od vodomjera (imovina društva) te preuzimanje manjih građevinskih objekata – VO od drugih realizirati će se sa 1,1 mil kn.

Razne grupe manjih prihoda kao što su: prihodi od najma imovine, naplata za izdavanje tehničke i ostale dokumentacije, naplaćeni prihodi iz prethodnih godina po sudskim nalogima, ugovorne kazne, prihodi od opomena, prihodi od natječajnih dokumentacija, prihodi od rabata dobavljača, ostvariti će se visinom od 2,7 mil kn.

## **3. FINANCIJSKI PRIHODI**

Rebalansom je procijenjeno ostvarenje financijskih prihoda u iznosu od 0,8 mil kn odnosno realizaciju u planskom iznosu. Financijske prihode čine: zatezne kamate na zakašnjela plaćanja po izdanim računima za kupce, kamate na depozite kod banaka, pozitivne tečajne razlike, ostvarenja diskonta od dobavljača i ostali financijski prihodi. U tijeku 2020. godine je smanjena zatezna kamata i neterećena prema kupcima za period od 3-9mj, a vezano na pandemiju koronavirusa kod zakašnjelih plaćanja od kupaca, što je razlog očekivanoj manjoj realizaciji tog dijela financijskog prihoda, no tečajne razlike bi mogle nadomjestiti da ukupni financijski prihod bude ostvaren na nivou planiranog.

## 2. REBALANS PLANA TROŠKOVA - RASHODA ZA 2020. GODINU

Plan ukupnih troškova za 2020. godinu iznosio je 131,03 mil kn. Rebalansom je predviđeno smanjenje troškova u apsolutnom iznosu za 13,4 mil kn ili za 10% u odnosu na plan. Najznačajnija smanjenja, u apsolutnom iznosu, procjenjuju se u grupi materijalnih troškova i to za trošak električne energije, materijala za usluge, investicijskog i tekućeg održavanja, plaća te amortizacije. Rebalansirani iznos ukupnih troškova iznosi 117,6 mil kn što predstavlja pad od 10% u odnosu na planirane troškove za 2020. godinu.

Predviđenim korekcijama troškova održati će se financijska stabilnost društva u uvjetima koji su zadesili društvo uslijed pandemije koronavirusa u 2020. godini. Troškovi odnosno rashodi su sintetički iskazani po grupama u tablici 2. , analitika troškova u Tablica 2.1:

Tablica 2. ( u HRK)

rb	O P I S	OSTVARENJE 2019	OSTVARENJE 1-9/2020	PLAN 2020	REBALANS 2020	INDEKS	
1	2	3	4	5	6	7 (4/6)*100	8 (6/5)*100
<b>I</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>138.338.551</b>	<b>86.698.890</b>	<b>130.582.000</b>	<b>117.327.000</b>	<b>74</b>	<b>90</b>
1	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	30.645.172	20.770.837	26.370.000	<b>25.310.000</b>	<b>82</b>	<b>96</b>
2	TROŠKOVI USLUGA	20.424.674	9.600.280	18.254.000	<b>12.954.000</b>	<b>74</b>	<b>71</b>
3	TROŠKOVI ZA OSOBLJE	41.136.274	27.507.281	42.393.000	<b>38.154.000</b>	<b>72</b>	<b>90</b>
4	AMORTIZACIJA	33.258.479	24.132.082	33.500.000	<b>32.000.000</b>	<b>75</b>	<b>96</b>
5	VR. USKL. KRATK. IMOVINE	702.328	66.439	400.000	<b>400.000</b>	<b>17</b>	<b>100</b>
6	REZERVIRANJA	5.159.920	-	1.850.000	<b>1.650.000</b>	-	<b>89</b>
7	OSTALI TROŠKOVI	5.736.104	4.446.566	7.463.000	<b>6.488.000</b>	<b>69</b>	<b>87</b>
8	OSTALI POSLOVNI RASHODI	1.275.600	175.406	352.000	<b>371.000</b>	<b>47</b>	<b>105</b>
<b>II</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>213.334</b>	<b>203.838</b>	<b>450.000</b>	<b>315.000</b>	<b>65</b>	<b>70</b>
1	KAMATE, TEČ. RAZLIKE	213.334	203.838	450.000	<b>315.000</b>	<b>65</b>	<b>70</b>
	<b>U K U P N I R A S H O D I (I+II)</b>	<b>138.551.885</b>	<b>86.902.728</b>	<b>131.032.000</b>	<b>117.642.000</b>	<b>74</b>	<b>90</b>

### 1.1. TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA

Iznos cijele grupe troškova sirovina i materijala se od planiranih 26,4 mil kn rebalansom smanjuju na 25,3 mil kn. Smanjenje iznosi 1,1 mil kn ili 4%.

Smanjenja u odnosu na plan u toj skupini troškova su na stavkama: električne energije (-1,2 mil kn), sirovina za proizvodnju vode (-150 tis kn), materijala za usluge (-300 tis kn), goriva za vozni park (-200 tis kn), uredskog materijala (-80 tis kn), troškovi sitnog inventara (- 90 tis kn), . Materijal i sirovine za proizvodnju (kemikalije u proizvodnji vode) i električna energija su

varijabilan trošak te zavise od količina crpljene, proizvedene i distribuirane vode, pa tako smanjenjem količina vode procjenjuje se i pad navedenih troškova u navedenim iznosima. Materijal za usluge prati količinu naručenih i potrebnih novih priključaka, premještajima priključaka, a smanjenjem obimom istog pasti će i trošak materijala koji ima protustavku u prihodima od usluga. Smanjenje troška za gorivo za vozni park biti će radi smanjenih aktivnosti po nekim djelatnostima (usluge, investicije, putovanja radi obrazovanja i usavršavanja, seminari..), a naročito u periodu od ožujka do svibnja kad je po odlukama i preporukama Stožera CZ bilo značajno ograničeno kretanje ljudi radi očuvanja zdravlja. Ušteda se procjenjuje i na uredskom materijalu radi prihvaćene korespondencije s kupcima, dobavljačima te ostalim strankama elektronskom poštom. Trošak sitnog inventara i auto guma se smanjuje radi nabavki samo najnužnijih potreba.

Povećanja u navedenoj grupi troškova biti će na materijalu za tekuće održavanje (+900 tis kn) radi većeg obima održavanja imovine u vlastitoj režiji. Popravci, otklanjanje kvarova i redovno održavanje imovine vrši se ugradnjom ili zamjenom materijala s vlastitom radnom snagom pa se u trošak tereti samo materijal vodeći računa da se prvenstveno koristi materijal na skladištu odnosno da se nabavlja samo nužna količina zamjenskog materijala i rezervnih dijelova. Povećati će se i trošak materijala za čišćenje (+110 tis kn) intenzivnijeg čišćenja poslovnih prostora i trošenja više sredstava za dezinfekciju, a sve usljed provođenja mjera zaštite zaposlenika i korisnika istih protiv koronavirusa.

## 1.2. TROŠKOVI USLUGA

Planom predviđeni iznos za grupu troškova usluga u visini od 18,25 mil kn rebalansom se smanjuje za 29% ili za 5,3 mil kn. Procjenjeni iznos troška će iznositi 12,95 mil kn.

Najznačajnije smanjenje u navedenoj grupi troškova se planira kod troškova usluga investicijskog i tekućeg održavanja koji su za 2020. godinu planirani visinom od 8,5 mil kn, a rebalansom se predviđa smanjenje istih na iznos od 4,7 mil kn. Procjenjenim smanjenjem eliminirati će se u 2020. godini svaka vrsta održavanja imovine koja, po procjeni stručnih djelatnika, neće ugrožavati sigurnost i stabilnost vodoopskrbe. Kako bi se osigurala funkcionalnost i stabilnost sustava prvenstveno iz razloga sve veće starosti imovine potrebno je kontinuirana briga i ulaganje u preventivno i korektivno održavanje, u ovoj specifičnoj godini, održavanje će se potrošiti samo nužna sredstva.

Rebalansiranim iznosom obuhvaćeno je slijedeće:

1. Održavanje vozila, radnih strojeva, mjerno-regulacijske i prateće opreme (0,479 mil kn)
  - održavanje vozila i radnih strojeva (0,11 mil kn),
  - održavanje i servis vodomjera (0,18 mil kn),
  - održavanje mjerno-regulacijske opreme (0,12 mil kn),
  - održavanje katodne zaštite (0 mil kn),
  - održavanje i servis ostale opreme te korektivno održavanje (0,069 mil kn).
2. Održavanje proizvodnih postrojenja i opreme na postrojenjima (1,185 mil kn)
  - održavanje sustava klorinacije i neutralizacije (0,375 mil kn),
  - održavanje elektroenergetskih (VN,SN,NN) postrojenja (0,45 mil kn),
  - održavanje pumpnih agregata i pripadajuće opreme (0,16 mil kn),
  - održavanje opreme tehnološko-proizvodnih procesa i korektivno održavanje (0,2 mil kn).
3. Održavanje komunikacijske, informatičke opreme i softvera (0,735 mil kn)
4. Ostali nepredviđeni popravci (0,297 mil kn)
5. Sječa raslinja na vodovodnim objektima i sanacija pristupnih putova (0,235 mil kn)
6. Ostalo tekuće i zakonski određeno održavanje građevina i opreme (0,28 mil kn)
7. Sanacija kvarova vodovodne mreže i pratećih objekata po PJ (1,3 mil kn)
8. Ostali poslovi održavanja (0,12 mil kn)

U grupi troškova usluga predviđene su i ostala smanjenja kao što su troškovi istraživanja (monitoring flore i faune) na jezeru Butoniga nužan je u smislu kontinuirane brige o kvaliteti vode pa je u 2020. godini smanjen intenzitet čime se trošak smanjuje za 50 tis kn. Trošak usluga studentskog servisa, koji je inače korišten u ljetnim mjesecima, u potpunosti je eliminiran radi procjene nenužnosti istog čime je smanjen trošak za 55 tis kn, za troškove promidžbe odvojiti će se minimalni iznos od 75 tis kn što znači smanjenje istog za 225 tis kn u odnosu na plan, značajno smanjenje je na trošku za intelektualne usluge (-700 tis

kn) koje su planom predviđane u iznosu 1 mil kn radi očekivanih zakonskih promjena (objedinjavanje društava), a sve vezano na novi Zakon o vodnim uslugama. Smanjenje troškova za usluge najma se predviđa u iznosu od 290 tis kn radi terećenja najma od strane VSI Butoniga u drugačijim omjerima nego u prethodnim periodima. Najam za imovinu je obračunat po visini udjela koje su IVB i Vodovod Pula preuzeli u 2019. godini, a ne prema teritorijalnom principu kao u pethodnoj godini.

Procjenjeno je i smanjenje troška za odvoz smeća za 140 tis kn i zbrinjavanje opasnog otpada za 10 tis kn. Trošak reprezentacije je smanjen za 130 tis kn.

Ostale nespomenute korekcije smanjenja nekih vrsta troška su manjeg značaja u apsolutnim iznosima na godišnjem nivou.

Rebalansom se procjenjuju i povećanja na nekoliko slijedećih vrsta troškova: trošak analize vode, dezinfekcije i deratizacije za 120 tis kn radi pridržavanja protuepidemijskih mjera, a sve u cilju bolje zaštite djelatnika i stranaka. Angažmanom usluge dezinfekcije za sve poslovne prostore vozni park je trošak veći, a svakako je bio neplanirani.

Za trošak usluga čišćenja procjenjuje se povećanje za 115 tis kn u odnosu na plan, a radi povećanja cijena rada na tržištu za navedene usluge odnosno sukladno iznosima po provedenoj nabavi i intenzitetu vršenja usluge te za veći obim novih poslovnih prostora. Trošak usluga poštarine će biti izgledno realiziran iznad procjenjene vrijednosti za 150 tis kn radi nešto većeg obima pošiljki. Najveći udio u trošku pošte zauzimaju računi za vodu koji se mjesečno šalju pravnim osobama, a fizičkim mjesečno, dvomjesečno ili šestomjesečno, a sve ovisno o potrošnji vode. Krajem travnja 2020. godine aktiviran je novi dio softvera za potrošače /internetski lportal IVB/ koji omogućava potrošačima, uz praćenje mjesečne potrošnje i dostavu fizičkim osobama mjesečnih računa za vodu u elektronskom obliku (putem maila i putem portala). Registriranih i prijavljenih na portal je do danas oko 1800 potrošača. Za pravne osobe ima se mogućnost dostave računa putem FINE servisa za razmjenu e-računa. Takvim načinima slanja računa svakako se smanjuje trošak poštarine, no nažalost mnogi potrošači su i dalje skloni primiti račun klasičnim načinom – u kuverti na papiru.

Porast troška nastati će i na stavci naknada predviđenih Zakonom o vodama i financiranju vodnog gospodarstva i to za naknadu za uređenje voda i naknade za zaštitu otpadnih voda. Trošak nije planiran u dovoljnom obimu za 2020. godine radi toga što društvo nije bilo godinama terećeno za naknadu za zaštitu voda na količine otpadnih voda iz proizvodnje na postrojenju Butoniga.

## **2. TROŠKOVI ZA OSOBLJE**

Ukupan trošak za bruto plaće s godišnjim planiranim iznosom od 42,4 mil kn, procjenom se predviđa smanjenje za 4,2 mil kn ili 10%. Iznos za plaće obuhvaća neto plaće, doprinose i poreze iz te doprinose na plaće. Broj radnika bi na kraju godine trebao biti 304 kao što je i planirano što znači da bi se zapošljavanjem eventualno nadomještala radna mjesta koja su nužna u procesima poslovanja, a kao zamjena za otišle radnike.

S obzirom na ovogodišnju nepredviđenu i tešku situaciju u poslovanju, a radi pandemije COVID 19, sa Sindikatom je potpisan Sporazum o izmjeni kolektivnog ugovora o smanjenju osnovice plaće za određeno vrijeme. Do kraja godine, a u slučaju nastavka poslovanja s bitno smanjenim prihodima, procjena je da trošak plaće ostane na nivou oko 10%-tog smanjenja u odnosu na planirano za 2020. godinu.

U cilju održanja mase za plaće, reorganizacijom poslova radnike se pokušava preraspodjeliti na druge odgovarajuće poslove.

## **3. AMORTIZACIJA**

Trošak godišnje amortizacije ili otpis vrijednosti imovine obračunava se linearnom metodom odnosno u jednakim kvotama u procijenjenom vijeku trajanja na nabavnu vrijednost imovine. Prilikom obračuna amortizacije primjenjuju se stope koje ne prelaze visinu stopa utvrđenih Zakonom o porezu na dobit, te se trošak amortizacije priznaje kao porezni rashod. Obračun amortizacije je sukladan MRS i računovodstvenim politikama društva.

Obračunati trošak amortizacije na imovinu društva za devet mjeseci 2020. godine iznosi 24,1 mil kn i rezultat je privremenih mjesečnih obračuna koristeći se visinom amortizacijskih stopa primjenjenih u prošloj godini (stope amortizacije od 2,5 – 25%), a na kraju poslovne godine izvršiti će se stvarni obračun amortizacije koji tereti troškove poslovanja.

Procjenjuje se da će obračunati trošak amortizacije za 2020. godinu iznositi 32 mil kn.

Od ukupnog iznosa obračunate amortizacije, pripadajući dio obračuna amortizacije koja se odnosi na imovinu u funkciji, a financiranu iz naknade za razvoj vodoopskrbe i ostalih potpora, sučeljava se s prihodima odnosno za isti iznos izvršava se prijenos na prihode iz odgođenih prihoda (6,4 mil kn), o ostali dio sredstava amortizacije preraspodjeljuje se u investicijska ulaganja sukladno Rebalansu planu ulaganja.

#### **4. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KRATKOTRAJNE IMOVINE (potraživanja od kupaca)**

Trošak vrijednosnog usklađenja nastaje u slučajevima neizvjesnosti naplate potraživanja od kupaca. S obzirom na načelo fakturirane realizacije, isto se realizira u slučaju zakonski objavljene likvidacije, stečaja, predstečajne nagodbe ili ovrhe za kupce gospodarstva ili totalne nemogućnosti naplate u slučaju smrti kod kupaca u kategoriji domaćinstva. Dnevno praćenje naplate je redovna aktivnost Društva jer je cilj da svim mjerama naplate, a to su redovno slanje opomena za potraživanje starije od 90 dana, obustava isporuke neplatišama, ovrhama, održati što nižu razinu tog troška. Radi realnosti i objektivnosti prikaza troškova, te procjeni (ne)izvjesnosti naplate potraživanja planiran iznos za ovaj trošak je bio 400 tisuća kn, a Rebalansom se procjenjuje realizacija istog iznosa za 2020. godinu.

Proglašenjem pandemije koronavirusa **OBUSTAVLJENO** je:

- Obustava ili ograničavanje isporuke vode potrošačima radi dugovanja,
- Obračun zatezних kamata na račune od 3 do 9mj,
- Prisilna naplata nad dužnicima s obzirom da je i zakonski isto predviđeno do listopada 2020

Zakonom o dopuni Zakona o provedbi ovrhe nad novčanim sredstvima propisano je da Financijska agencija (FINA) zastaje s provedbom ovrhe nad novčanim sredstvima do 18.10.2020. u odnosu na ovršenika fizičke osobe, dakle građane fizičke osobe koji obavljaju registriranu gospodarsku djelatnost ili se bave slobodnim zanimanjima, osim u slučaju propisanih izuzetaka. Zakoni su doneseni s ciljem olakšanja položaja fizičkih osoba kojima dio primanja odlazi na ovrhe, kako bi lakše prebrodili ovo razdoblje koje nedvojbeno značajno utječe na njihovu financijsku situaciju, kao i kako bi se smanjila šteta nastala u gospodarskom poslovanju, zbog nastupa posebnih okolnosti uzrokovanih pojavom pandemije bolesti Covid-19.

Nakon navedenog datuma moguće je očekivati značajniji trošak na vrijednosnom usklađenju, a radi nemogućnosti naplate potraživanja kod spornih potrošača.

#### **5. REZERVIRANJA**

Planirani trošak na rezervacijama iznosio je 1,85 mil kn, a rebalansom je smanjen na 1,65 mil kn.

U skladu sa zahtjevima računovodstvenih standarda i poreznih propisa, planski se formiraju troškovi rezervacija za godinu, a iskazuju se na kraju obračunske godine. Isti su računovodstveno obvezni radi realnog prikaza rashoda u izvještajnom razdoblju te porezno dopustivi, uz sve dokazne elemente. Prilikom formiranja planskog troška rezervacija procjenjuje se broj dana neiskorištenih godišnjih odmora koji se mora iskazati na teret razdoblja (godine), a u kojem je pravo na godišnji odmor nastalo, a ne u kojem razdoblju će se koristiti i kada će biti isplaćena naknada. Neiskorišteni godišnji odmori mogu se prenijeti u iduću kalendarsku godinu i trebaju se iskoristiti ili biti isplaćeni do kraja prvog polugodišta iduće godine (kratkoročna rezerviranja). S obzirom da je tijekom 2020. do sada, korišten nešto veći broj dana GO, a radi provođenja drugačijeg rasporeda rada u prvom dijelu godine (COVID), očekuje se smanjenja troška rezervacija za isto. Plansko terećenje troškova na ime rezerviranja za otpremnine vrši se na isti način krajem godine.

#### **6. OSTALI TROŠKOVI**

U odnosu na ukupan godišnji plan od ukupno predviđenih 7,5 mil kn na ime navedene grupe troškova, predviđeno smanjenje iznosi 0,97 mil kn odnosno 13% je predviđeno manje ostvarenje istih za 2020. godinu čime je rebalansirani iznos 6,5 mil kn. Unutar grupe troškova, a naročito radi poduzetih mjera i preporuka u vezi pandemije COVID 19, procjenjuje se smanjenje troškova u odnosu na planirano za 2020. godine za:

- dnevnice i ostali putni troškovi za 77% (-140 tis kn) radi zabrane putovanja za djelatnike,

- troškova prijevoza na posao i s posla te prehrane radnika za 11% (-336 tis kn) iz razloga uvođenja tjednog rada u grupama u kriznim epidemiološkim situacijama (travanj, kraj listopada te procjena i za studeni)
- naknade učenicima za vrijeme prakse i stipendije za školovanje djece umrlih radnika za 26% (-24 tis kn) radi smanjenja broja učenika na praksi,
- trošak upravljanja i nadzora za 85% (-320 tis kn) radi Odluke NO o odricanju od naknade za rad u Nadzornom odboru od ožujka do završetka pandemije COVID-a,
- premije osiguranja za 12% (-100 tis kn),
- članarine udrugama za 50% (-30 tis kn),
- stručna literatura i obrazovanje za 44% (-100 tis kn)

Određeni dio troškova iskazanih u grupi je definiran zakonskim odredbama te obvezama prema zaposlenicima sukladno Kolektivnom ugovoru (KU), pa iako će pojedini troškovi procjenom imati uštede, neki troškovi će se povećati s obzirom na obvezu po KU, a to su: pomoć zaposlenicima raste za 6% radi povećanog obima bolovanja, smrtnih slučajeva u obitelji, naknade posloprimcu odnosno neoporezivi iznos isplate za radnike (regres, božićnica) predviđen je većim iznosom od plana za 16% ili za 125 tis kn, radi povećanja pojedinačnog iznosa (3 tis kn) sukladno zakonu o porezu na dohodak, darovi djeci rastu za 5% radi većeg broja djece od predviđenog planom. Veća sredstva u odnosu na plan za 6% (30 tis kn) će se odvojiti za platni promet radi povećanja cijena istoga od strane banaka.

Do kraja 2020. godine pretpostavljen je porast troškova za izravni otpis nenaplaćenih potraživanja, a sve vezano na poremećaj uredne naplate uzrokovan pandemijom, pa trošak povećan za 80 tis kn u odnosu na plan. Pozicija naknadno utvrđenih troškova iz prethodnog razdoblja korigira se za 40 tis kn.

Korekcije na ostalim pojedinačnim troškovima u skupini ostalih troškova ne predstavljaju značajnije materijalno terećenje poslovanja.

## 7. FINANCIJSKI RASHODI

Rebalansom je predviđeno ukupno smanjenje financijskih rashoda za 30% u odnosu na plan čime rebalansirana stavka iznosi 0,3 mil kn. S obzirom na dosadašnju realizaciju u grupi financijskih rashoda te predviđanje da se tečajne razlike obračunavaju i knjiže s danom 31.12. na financijskom trošku mogu nastati i veća odstupanja od planiranog.

### TROŠKOVI POSLOVANJA – ANALITIKA

Tablica 2.1.  
u HRK

KTO	O P I S	OSTVARENJE 2019	OSTVARENJE 1-9/2020	PLAN ZA 2020	REBALANS 2020	indeks	
						(2/5*100)	reb/plan
0	1	2	3	4	5	6	7
40	<b>TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA</b>	<b>30.645.172</b>	<b>20.770.837</b>	<b>26.370.000</b>	<b>25.310.000</b>	82	96
4000	Sirovine i mater. za proizvodnju	1.353.279	1.061.511	1.400.000	1.250.000	85	89
4001	Osnovni materijal - usluge	1.503.379	1.128.239	1.700.000	1.400.000	81	82
4002	Materijal za tekuće popravke i inv. održ.	6.841.010	4.452.702	4.000.000	4.900.000	91	123
4003	Uredski materijal	333.959	239.148	380.000	300.000	80	79
4004	Materijal za čišćenje	79.080	140.534	100.000	210.000	67	210
4005	Mater. za laboratorij i prvu pomoć	263.787	139.644	240.000	180.000	78	75
4008	Materijal i sredstva za HTZ	243.789	76.811	230.000	250.000	31	109
404	Tr. sitnog inventara, ambal. i autoguma	526.657	154.305	280.000	190.000	81	68
4061	Električna energija	18.364.525	12.619.557	16.800.000	15.600.000	81	93
40623-5	Dizelsko gorivo, benzin, mazut	958.322	580.402	950.000	750.000	77	79
4066	Troškovi grijanja	177.385	177.983	290.000	280.000	64	97
41	<b>TROŠKOVI USLUGA</b>	<b>20.424.674</b>	<b>9.600.280</b>	<b>18.254.000</b>	<b>12.954.000</b>	74	71

4021	Troškovi istraživanja	266.511	0	250.000	200.000	0	80
4101,92	Prijevozne, vanjskotrg. i šped. usluge	64.129	13.804	20.000	20.000	69	100
4102	Usluge HT - poštarina	1.318.334	933.712	1.050.000	1.200.000	78	114
4103	Usluge naplate vode	115.864	78.360	120.000	98.000	80	82
4104	Usluge HT - telefoni	456.485	357.116	420.000	420.000	85	100
4105	Usluge nadzora vozila	128.412	96.309	143.000	130.000	74	91
4112	Grafičke usluge tiska i uveza	17.729	32.658	50.000	40.000	82	80
4113	Usluge studentskog servisa	49.171	0	55.000	0	0	0
4121	<b>Investicijsko i tekuće održavanje</b>	<b>10.751.194</b>	<b>3.702.525</b>	<b>8.500.000</b>	<b>4.700.000</b>	<b>79</b>	<b>55</b>
4124	Usluge čišćenja	449.712	369.861	395.000	510.000	73	129
4125	Čuvarska služba	199.744	163.896	210.000	210.000	78	100
4126	Usluge zaštite na radu	0	0	20.000	0	0	0
4127	Usluge izrade vodovodnog priključka	197.109	160.869	230.000	230.000	70	100
413	Tr. registr. osobnih i teret. vozila	117.770	85.447	160.000	120.000	71	75
414	Usluge najma	1.316.038	753.203	1.390.000	1.100.000	68	79
4151	Usluge promidžbe i sponzorstva	223.974	33.535	300.000	75.000	45	25
4161	Usluge revizije	88.100	71.300	135.000	135.000	53	100
4162	Intelektualne usluge	932.625	127.538	1.000.000	210.000	61	21
4171	Odvoz smeća	180.192	105.557	290.000	150.000	70	52
41711	Nakn. za sanac. i izgradnju odlagališta	0	0	40.000	0	0	0
4172	Deratiz., dezins., analiza vode	245.772	241.903	180.000	300.000	81	167
4173	Naknada za pročišć. otpad. voda	40.608	30.456	41.000	41.000	74	100
4174	Komunalna naknada	2.561.103	1.895.242	2.580.000	2.580.000	73	100
4175	Vodopr. nakn. - odvodnj. i pročišć.	161.155	158.365	180.000	200.000	79	111
4176,7	Usluge zbrinja. otpada + opasnog otp.	113.406	55.731	80.000	70.000	80	88
418	Reprezentacija	270.592	67.807	230.000	100.000	68	43
4195	Ostali nematerijalni troškovi	68.322	28.106	90.000	50.000	56	56
4196	Javne objave	90.623	36.980	95.000	65.000	57	68
42	<b>TROŠKOVI ZA OSOBLJE</b>	<b>41.136.274</b>	<b>27.507.281</b>	<b>42.393.000</b>	<b>38.154.000</b>	<b>72</b>	<b>90</b>
	<b>Bruto plaće</b>	<b>35.637.476</b>	<b>23.889.562</b>	<b>36.153.000</b>	<b>32.538.000</b>	<b>73</b>	<b>90</b>
420	Neto plaće	25.638.438	17.495.603	26.030.160	23.428.000	75	90
421	Troškovi por.i prir. I doprinosa iz plaća	9.999.038	6.393.959	10.122.840	9.110.000	70	90
423	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>5.498.798</b>	<b>3.617.719</b>	<b>6.240.000</b>	<b>5.616.000</b>	<b>64</b>	<b>90</b>
43	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>33.258.479</b>	<b>24.132.082</b>	<b>33.500.000</b>	<b>32.000.000</b>	<b>75</b>	<b>96</b>
44	<b>VR. USKL. KRATK. IMOVINE</b>	<b>702.328</b>	<b>66.439</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>17</b>	<b>100</b>
45	<b>REZERVIRANJA</b>	<b>5.159.920</b>	<b>0</b>	<b>1.850.000</b>	<b>1.650.000</b>	<b>0</b>	<b>89</b>
452	Rezer.po započ.sudskim procesima	2.096.948	0	0	0	0	0
453	Troškovi rezerviranja za otpremnine	1.703.073	0	1.850.000	1.650.000	0	89
454	Troškovi rezerviranja za neiskoriš. g.o.	1.359.899	0	0	0	0	0
46	<b>OSTALI TROŠKOVI</b>	<b>5.736.104</b>	<b>4.446.566</b>	<b>7.463.000</b>	<b>6.488.000</b>	<b>69</b>	<b>87</b>
4601,4607	Dnevnice i putni troškovi u zemlji i inoz.	174.409	22.431	170.000	30.000	75	18
4611	Prijevoz na posao i s posla	1.732.592	1.204.809	1.800.000	1.620.000	74	90
4611	Prehrana radnika	0	898.133	1.386.000	1.230.000	73	89
4612	Darovi radnicima ( u naravi )	177.450	1.000	180.000	180.000	1	100
4613	Naknade učenicima za prakt. nastavu	15.459	11.017	30.000	16.000	69	53
4614	Stipendije učenika i studenata	50.000	35.000	60.000	50.000	70	83
4615	Jubilarne nagrade	123.500	0	123.000	127.000	0	103
4617	Pomoć zaposlenima	77.500	85.000	90.000	95.000	89	106
4618	Naknada posloprimcu	887.726	594.250	765.000	890.000	67	116
4619	Darovi djeci	98.400	0	93.000	98.000	0	105
4621	Upravljanje i nadzor	368.984	59.167	380.000	60.000	99	16
464	Premije osiguranja	592.116	499.344	800.000	700.000	71	88



4651	Bankarske usluge	36.735	16.032	50.000	25.000	64	50
4652	Platni promet	483.568	413.380	460.000	490.000	84	107
4663	Naknade i doprinosi HGK	84.528	0	81.000	76.000	0	94
4667	Članarine udrugama i društvima	37.024	25.749	60.000	30.000	86	50
467	Porezi - tvrtka, vozila, vlast. potr. vode	10.946	8.392	15.000	13.000	65	87
4682	HRT pretplata	67.830	51.510	63.000	68.000	76	108
4691,99	Stručno obrazovanje i literatura	157.571	108.595	230.000	130.000	84	57
4693	Troškovi certificiranja	81.578	26.142	57.000	50.000	52	88
4695,98	Sudski troškovi i pristojbe, opomene	91.894	65.870	150.000	90.000	73	60
4696	Zdravstveni nadzor	386.294	320.747	420.000	420.000	76	100
48	<b>OSTALI POSLOVNI RASHODI</b>	<b>1.275.600</b>	<b>175.406</b>	<b>352.000</b>	<b>371.000</b>	47	105
4811	Izravni otpis nenapl. potr. od kupaca	50.013	20.503	100.000	180.000	11	180
4821	Neamortiz.vrijedn.prodane imovine	0	0	4.000	4.000	0	100
4842	Nadokn.šteta-troš.po nagodb.i presud.	21.558	4.500	50.000	20.000	23	40
4844	Penali - nezapošlj. osoba s invaliditetom	89.256	61.000	98.000	67.000	91	68
4851	Nakn. utvrđ. trošk. iz preth. god.	1.064.748	89.403	50.000	90.000	99	180
4861	Pomoći i donacije	50.025	0	50.000	10.000	0	20
47	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>213.334</b>	<b>203.838</b>	<b>450.000</b>	<b>315.000</b>	65	70
4711	Kamate	6.610	3.696	40.000	10.000	37	25
4721	Negativne tečajne razlike	203.915	200.142	400.000	300.000	67	75
	Ostali financijski troškovi	2.809	0	10.000	5.000	0	50
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>138.551.885</b>	<b>86.902.728</b>	<b>131.032.000</b>	<b>117.642.000</b>	74	90

## REZULTAT POSLOVANJA 2020. GODINE

U vrlo specifičnim uvjetima rada i poslovanja u 2020. godini, radi pandemije koronavirusa, društvo će ostvariti značajno manje prihoda, a radi održanja stabilnosti poslovanja, moralo se pribjeći i većem smanjenju troškova poslovanja. S obzirom da će se ukupni prihodi smanjiti za 17%, a ukupni troškovi za 10% , za 2020. godinu društvo će ostvariti gubitak u poslovanju.

RED. BR.	O P I S	OSTVARENJE 2019.	OSTVARENJE I-IX 2020.	PLAN 2020.	REBALANS PLANA 2020	INDEKSI	
0	1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/2)
1	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>139.062.284</b>	90.453.405	<b>131.390.000</b>	<b>108.830.000</b>	83	83
2	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>138.551.885</b>	86.902.728	<b>131.032.000</b>	<b>117.642.000</b>	74	90
3 (1-2)	<b>DOBIT (prije oporezivanja)/GUBITAK</b>	510.399	3.550.677	358.000	<b>-8.812.000</b>	-	-

Ukupni prihodi će se, uglavnom radi manje prodaje količine vode, realizirati s 22,6 milijuna kn manje od plana. Troškovi će se, u odnosu na planirano smanjiti na gotovo svim pozicijama za 13,4 milijuna kn (troškovi održavanja, električna energija, plaće, amortizacija) koji se neće pokriti iz ostvarenog prihoda, pa je procjenjeni gubitak u poslovanju u visini od 8,8 mil kn. Gubitak u poslovanju će bilančno smanjiti kapital društva, a imati će svakako negativan utjecaj na likvidnost u prvoj polovici iduće godine radi sezonskog obilježja rada društva.

## II REBALANS PLANA INVESTICIJSKOG ULAGANJA U 2020. GODINI

Planom investicijskog ulaganja za 2020. godinu za ukupne planirane projekte odnosno investicijsku aktivnost bilo je predviđeno angažirati 123,1 mil kn. Rebalansom je predloženo ukupna ulaganja korigirati na iznos u visini 39,1 mil kn.

Struktura financiranja objekata i projekata po Planu ulaganja 2020. bila je: 22% - vlastita sredstava (30,1 mil kn), JLS – stara naknada – 1% (1,2 mil kn), EU fond i ostala vanjska sredstva 60% (73,3 mil kn), naknada za razvoj vodoopskrbe – 11% (12,3 mil kn) te 6% (6,1 mil kn) Hrvatske vode. Izvori financiranja su podržavali odobrena ulaganja po Planu za 2020. godinu.

**U 2020. godini**, radi značajno manje prodaje vode i nemogućnosti ostvarenja vlastitih i tuđih izvora, sredstava naknade za razvoj vodoopskrbe u planiranoj visini (pad za oko 15%), **nužno je smanjenje investicijskih aktivnosti**, a naročito radi očuvanja stabilnosti i likvidnost u poslovanju društva.

Realno raspoloživi izvori u 2020. godini: vlastiti izvori sredstva- amortizacija (21,4 mil kn), sredstva naknade za razvoj vodoopskrbe -ukupno raspoloživo 10,6 mil kn, dio sredstava drugih te sredstva Hrvatskih voda ( 4,6 mil kn) te korištenje stare naknade po priključku u visini 1,2 mil kn.

Rebalansom plana ulaganja su obuhvaćeni objekti - projekti koji su u cjelosti dobavljeni ili IZGRAĐENI ili koji su u TIJEKU izvođenja ili će biti ZAPOČETI (pokrenuta nabava) do kraja 2020. godine. Ostali opravdano nezapočeti projekti – objekti će se prenijeti u plan za 2021 godinu.

### **IZVORI SREDSTAVA ZA ULAGANJE – REBALANS 2020:** (Tablica 1-IN)

Ostvarenje izvora financiranja za ulaganja u 2020. godini iznosi **39,1 mil kn i to:**

- **Vlastita sredstva** – ukupna vlastita sredstva - amortizacija 2020. te prenesena neutrošena iz ranijeg perioda predviđa se visinom od 21,4 mil kn,
- **Sredstva od Hrvatskih voda** će se realizirati u visini od 4,6 mil kn
- **Naknada za razvoj vodoopskrbe** – u Tablici O-IN prikazana je naknada po Općinama i Gradovima. U kolon 1. i 4. su kumulativni iznosi koji obuhvaćaju fakturiranu i utrošenu naknadu od početka prikupljanja naknade s uključenom procjenom do kraja 2020. godine. U koloni 2. je procjenjena naknada samo za 2020. godinu (radi informacije o godišnjoj veličini), u koloni 6. je iznos koji se angažira za financiranje objekata i projekata rebalansom 2020. godine, a kolona 7. prikazuje saldo neutrošene ili više utrošene naknade koja će se prenijeti u plan ulaganja za 2021. godinu.

### NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE PO JLS

Tablica 0-IN

GRAD/OPĆINA	FAKTURIRANO DO 31.12.2019 (kumulativ)	FAKTURIRANO 2020 (OSTVARENO/PROCIJENA)	ZBROJ Fakturirano+procjena do 31.12.2020	UTROŠAK - kumulativno do 31.12.2019.	RASPOLOŽIVO ZA UTROŠAK U 2020 /REBALANS 2020/	ANGAŽIRANO U REBALANSU 2020	SALDO ZA PRIENOS U 2021
	1	2	3 (1+2)	4	5	6	7 (5-6)
BALE	855.596	174.788	1.030.384	709.339	321.045	300.000	21.045
BRTONIGLA	1.486.114	264.855	1.750.969	979.349	771.619	700.000	71.619
BUJE	2.198.083	397.507	2.595.590	1.795.533	800.057	350.000	450.057
CEROVLJE	296.814	66.073	362.887	341.610	21.277	70.000	- 48.723
FUNTANA	1.873.072	301.968	2.175.040	1.159.570	1.015.470	840.000	175.470
GRAČIŠĆE	252.763	58.651	311.414	154.187	157.227	90.000	67.227
GROŽNJAN	283.895	52.819	336.714	267.684	69.030	70.000	- 970
KAROJBA	471.467	93.047	564.514	185.423	379.091	370.000	9.091
KAŠTELIR	888.408	168.054	1.056.462	831.491	224.972	230.000	- 5.028
LANIŠĆE	40.218	9.178	49.396	-	49.396	-	49.396
LUPOGLAV	237.147	49.600	286.747	250.709	36.038	36.000	-
MOTOVUN	477.242	81.290	558.532	301.394	257.137	150.000	107.137
NOVIGRAD		521.231	521.231	-	521.231	480.000	41.231
OPRTALJ	507.808	83.277	591.085	511.946	79.139	-	79.139
PAZIN	2.652.511	473.769	3.126.280	2.408.315	717.966	720.000	- 2.034
PIĆAN	121.510	25.749	147.259	123.407	23.852	23.000	852

POREČ	14.258.979	2.091.700	16.350.679	14.290.026	2.060.653	2.120.000	- 59.347
SV. LOVREČ	608.685	108.399	717.084	614.062	103.022	100.000	3.022
SV. PETAR U Š.	974.762	185.357	1.160.119	704.626	455.493	180.000	275.493
TAR-VABRIGA	3.534.126	490.027	4.024.153	3.511.788	512.365	490.000	22.365
TINJAN	882.048	171.372	1.053.420	756.798	296.622	190.000	106.622
UMAG	8.278.254	1.251.541	9.529.795	8.424.317	1.105.478	1.650.000	- 544.522
VIŠNJAN	1.176.149	225.831	1.401.980	973.360	428.619	400.000	28.619
VIŽINADA	602.820	127.869	730.689	732.854	-2.165	50.000	- 52.165
VRSAR	3.105.063	406.065	3.511.128	2.953.141	557.987	530.000	27.987
UKUPNO	46.328.534	7.880.015	53.943.549	42.980.927	10.962.622	10.139.000	823.622

- Planirana sredstva (**potpore**) iz proračuna JLS po osnovi stare naknade za priključak će se koristiti za određene objekte sa područja prikupljenih sredstava pa navedeni izvor nije upitan. Neurošena sredstva proračuna JLS, prikupljena po osnovi naknade od priključaka, koja su dijelom na stavkama obveza Društva za namjenski utrošak, a dijelom u proračunima JLS, u objekte po pojedinoj JLS, računata su visinom 1,2 mil kn,
- EU fondovi i drugi vanjski izvori –nisu realizirani, sveukupni predviđeni planski objekti prenijeti su u Plan 2021. kad se očekuje mogućnost kandidiranja na natječaje za sredstva iz EU fondova (predviđanje: sredstva potpore i oporavka, ruralni razvoj, fond energetske učinkovitosti).

#### **NAMJENA SREDSTAVA:** (Tablice 1-IN, 2-IN, 3-IN, 4-IN )

Pri izradi Rebalansa uzelo se u obzir angažirana (ugovorena) sredstva do kraja 2020. godini po određenim objektima – projektima te su procjenjena financijska sredstva za daljnju aktivnost po ulaganjima do kraja 2020 godine.

Svi završeni, ugovoreni te objekti za koje će biti pokrenuta nabava za izvođenje ili nastavak istih su određenim iznosom predmet Rebalansa plana ulaganja. Dio planiranih **objekata (naročito objekti planirani vanjskim EU sredstvima) koji nisu započeti u tekućoj godini predlažu se prenijeti u narednu 2021. godinu.**

#### **1.1 GRAĐENJE I REKONSTRUKCIJE OBJEKATA plan – 107,25 mil kn; REBALANS – 33,095 mil kn** (Tablica 2-IN)

Vodoopskrbni objekti Planom su predviđeni po kriteriju potreba i saznanja o većim investicijskim projektima na vodoopskrbnom području, a gdje je vodoopskrba jedan od čimbenika sveukupne infrastrukture odnosno projekta, po spremnosti dokumentacije za građenje te pripravnosti za pokretanje investicije.

Rebalansom su obuhvaćeni objekti – projekti koji su izgrađeni, koji su u tijeku ili će biti pokrenuti u 2020. godini. Rebalansirani iznosi su sukladni već ugovorenima ili realnije procjenjenim za objekte koji nisu započeti.

Investicijski projekti koji se neće pokrenuti – započeti u tijeku 2020. godine biti će preneseni i **predloženi za realizaciju u Planu za 2021. godinu.**

#### **1.2 PROJEKTIRANJE plan – 1,95 mil kn; REBALANS – 1,375mil kn** (Tablica 3-IN)

U Tablici 3- IN - prikazani su poimenično planski i rebalansirani projekti na način da se u stupcu Plana 2020. iskazuju planirane vrijednosti /dužine i iznosi u kn/ objekata – projekata, bez vrijednosti su prikazane neplanirane stavke, a u stupcu Rebalansa su iskazane realne vrijednosti po pojedinoj investiciji-projektu. Svaka pojedinačna investicija je uravnotežena sa namjenskim izvorima sredstava. Prijedlog za prijenos je naveden u napomeni.

## 2. ULAGANJE I REKONSTRUKCIJE POSTOJEĆE IMOVINE - plan 13,9 mil kn; REBALANS – 4,673 mil kn (Tablica 4-IN)

**1.1. Rekonstrukcija C.S. Sv.Stjepan** – tijekom 2019. i 2020. izgrađena je gotovo u cijelosti temeljita rekonstrukcija CS Sv.Stjepan čime će se postići potpuna automatizacija CS odnosno omogućiti će rad CS bez posade, planirana sredstva namijenjena su posljednjoj - završnoj fazi rekonstrukcije CS, koja je i učinjena,

**1.2. Zaštitne ograde u krugu Sv.Ivan** – zbog dotrajalosti, nefunkcionalnosti i nepostojanja svih zaštitnih ograda u krugu Sv. Ivan (izvor, CS i VS) planirala se zamjena istih i postavljanje novih zaštita, tijekom 2020. napravljen je samo nužni popravak ograda u vlastitoj režiji na teret održavanja,

**1.3 Nabava sušača (odvlaživača) zraka** – radi učestale i obilne pojave vlage u prostorima vodospreme Sv. Ivan potrebno je istu riješiti pojačanim odvlaživanjem kako bi zaštitili instaliranu opremu, odustaje se od navave u 2020. godini,

**1.4 Zamjena sustava kloriranja u Gradolama** – oprema za sustav kloriranja je dotrajala te radi učestalih kvarova zahtijevala zamjenu, te je ista izvršena,

**1.5 Inverterski trafo ozon generatora – Butoniga** – radi starosti opreme i nemogućnosti nabavke rezervnih dijelova, zamijenjen je ozon generator na postrojenju Butoniga,

**2.Ulaganja u imovinu radi poboljšanja energetske učinkovitosti** – nakon izrađenih nekoliko procjena i projekta tvezanih za energetske učinkovitost, planira se, uz sufinanciranje iz sredstava EU fondova ili Fonda za ener. učinkovitost, realizirati dio istog, ukoliko se bude udovoljavalo kriterijima iz mogućih natječaja, tijekom godine nisu otvoreni natječaji za mogućnost kandidiranja na iste u smislu sufinanciranja, no u pripremi je natječaj gdje će se pokušati kandidirati u partnerstvu za ulaganje u fotonaponske ćelije.

- 3. EU projekt MUHA** – Projekt MUHA (Multihazard framework for water related risks) sufinanciran je sredstvima prekograničnog programa Interreg Adrion i u njega je uključeno 11 partnera iz 6 zemalja. Glavna aktivnost Istarskog vodovoda d.o.o. kroz projekt je nabava software-a za hidrauličko modeliranje i izrada kalibriranog hidrauličkog modela sustava vodoopskrbe IVB-a koji će se koristiti za planiranje i u poboljšanje učinkovitosti sustava. Takav model dati će važan doprinos strategiji i akcijskim planovima povezanim sa opasnostima u vodoopskrbi.
- **Otkup zemljišta – VS MONLONGO** – radi rješavanja vlasništva vodospreme VS Monlongo - Rovinj, izvršen je otkup zemljišta.
  - **Sanacija VO Karaštak – Rovinjsko Selo** – radi značajnog kvara na dijelu VO izvršena je sanacija istog,
  - **Uređaj za treman mulja u Gradolama** - radi osiguranja pročišćavanja prikupljenog otpadnog mulja, nakon pročišćavanja vode, a sve u skladu s hrvatskim propisima i propisima Europske Unije te po zaključku vodopravne inspekcije i zakonskih odredbi, društvo je obvezno iznaći mogućnost za tretiranje otpadnog mulja iz filterskih postrojenja Gradole. Visina ulaganja je vrlo značajna, radi čega će se pokušati iznaći sredstva EU za nabavku uređaja za tretman mulja u Gradolama i instalaciju istog. Stavka prenijeta u Plan 2021. godine radi mogućeg kandidiranja na fondove.
  - **Mjerna oprema i računalna oprema** - obuhvaća sveukupnu mjernu i računalnu opremu čiji se dio radi starosti i nedovoljnih kapaciteta zamjenjuje novom, u 2020. će se nabaviti samo najnužnija oprema,
  - **Laboratorijski i mjerni instrumenti** – u sklopu opremanja laboratorija Poslovnog prostora Buzet predviđa se djelomična nabava nove laboratorijske opreme,
  - **Alat i oprema** – za sve organizacijske jedinice planirane su nabave alata, raznih manjih tehničkih aparata te opreme manje vrijednosti radi mogućnosti održavanja sustava, u tijeku 2020. biti će angažirana sredstva za najnužnije alate i opremu,
  - **Oprema za daljinsko očitavanje vodomjera** - dopuna sustava za očitavanje vodomjera putem dlanovnika,

- **Informacijski sustav** – nakon implementacije najznačajnijih modula za poslovanje (potrošački BILING, glavna knjiga, dokumentni sustav, a radi daljnje povezanosti (integracije) s ostalim procesima rada, potrebno je nastaviti informatizaciju sustava. Tijekom 2020 je uveden korisnički portal za potrošače, obračun plaća je pri kraju, pokrenute su pripremne radnje za praćenje održavanja dugotrajne imovine, i nastavljena aktivnost na povezivanju baza s GIS-om.
- **Kancelarijska oprema** – nabava potrebnog uredskog namještaja i opreme za poslovne prostore u svim PJ, RJ, i SS,
- **Potrošački vodomjeri** – nabava godišnje količine novih potrošačkih vodomjera za nova priključna mjesta. Predviđeni su i vodomjeri na daljinsko očitavanje za određene zone,
- **Nabava vozila** – radi starosti voznog parka potrebno je istog djelomično obnoviti, no u 2020. radi smanjenja sredstava za ulaganje, odustaje se od zamjene i obnove voznog parka.

Plan i Rebalans ulaganja za rekonstrukcije u postojeću imovinu u 2020. godini, prikazani su u Tablici 4.-IN na isti način kao što je navedeno za prethodne tablice.

## REBALANS IZVORA I NAMJENE SREDSTAVA ZA ULAGANJE U 2020. GOD. – REKAPITULACIJA

Tablica 1.-IN

OPIS ULAGANJA	IZVORI FINANCIRANJA - REBALANS 2020								
	PLAN 2020	REBALANS 2020	IVB	HV (EIB+CEB)	JLS( stara naknada)+ PRORAČUN	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	VP+VANJSKI	UKUPNO IZVORI
1.1 ULAGANJA U NOVE OBJEKTE	107.250.000	33.095.000	17.066.000	4.590.000	1.200.000	10.139.000	100.000		33.095.000
1.2. PROJEKTIRANJE	1.950.000	1.375.000	1.375.000						1.375.000
2. ULAGANJA U POSTOJEĆU IMOVINU	13.880.000	4.673.000	2.994.000				779.000	900.000	13.173.000
SVEUKUPNO	123.080.000	39.143.000	21.435.000	4.590.000	1.200.000	10.139.000	879.000	900.000	39.143.000

**1.1 ULAGANJE U NOVE VODOOPSKRBNNE OBJEKTE - REBALANS ZA 2020.**

Tablica 2 – IN

						IZVORI FINANCIRANJA-Rebalans 2020						
	NAZIV OBJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/kapacitet	PLAN 2020	Rebalans 2020	IVB (amortizacija)	HV	JLS( stara naknada)+ PRORAČUN	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI	napomena
	<b>PJ BUJE</b>											
1	VO Fratrija - Plovanija II FAZA - 1. dionica	Buje	1.100	800.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
2	VO Poslovna zona Mazurija	Buje	670	700.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
3	VO Krasica - Punta - 3. dionica	Buje	600	800.000	800.000	550.000			250.000		800.000	
4	VO Krasica - Punta - 4. dionica	Buje	800	1.000.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
5	VO Krasica-Vrh Činić	Buje	700	900.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
5.1	VO Kruj	Buje	100		100.000				100.000		100.000	
6	VO Nova Vas - Srbani 1. dionica	Brtonigla	600	800.000	700.000				700.000		700.000	
7	VO Nova Vas - Srbani 2. dionica	Brtonigla	600	800.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
8	VO Kaštanjari-Karšete	Buje	4.300	5.000.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
9	VO Kovri	Brtonigla	300	400.000	400.000	400.000					400.000	
10	VM u naselju Karidor - rek.	Brtonigla	620	950.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
11	VO Brtonigla - igralište	Brtonigla	260	400.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
12	VM Nova Vas	Brtonigla	600	770.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
13	VO Šaini	Novigrad	280	350.000	400.000	400.000					400.000	
14	VM Starogradska jezgra Novigrad - 1. dionica	Novigrad	300	400.000	300.000	300.000					300.000	
15	Izmještanje mag. Cjev. - zona Bikokere	Novigrad	500	700.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
16	VO Lučica Dajla	Novigrad	100	100.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
16.1	VO Mandrač	Novigrad	50		70.000	70.000					70.000	
17	VO Ulica Murvi - 3. dionica	Novigrad	100	100.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
18	VO Vidal	Novigrad	70	70.000	70.000	70.000					70.000	
19	VO u dijelu naselja Sv. Servul	Novigrad	100	100.000	150.000	150.000					150.000	
20	Proširenje mreže Novigrad	Novigrad		750.000	-						0	
20.1	VO Sv.Servul – jug-treba ZAPAD	Novigrad	140		230.000				230.000		230.000	
20.2	VO Stancijeta	Novigrad	170		250.000				250.000		250.000	
21	VO Strada Kontesa	Novigrad	1.640	3.900.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
22	VO Sv. Juraj - Biloslavi	Grožnjan	1.250	1.300.000	900.000	830.000			70.000		900.000	

23	Priključni VO naselja Kuberton	Grožnjan	1.400	900.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
24	VO Sv. Silvestar - Škavaci	Oprtalj	780	900.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
25	VO Cepjani - Šverki - Koreniki - 2. dionica	Umag	1.200	1.800.000	1.600.000			1.600.000		1.600.000	
26	VO Špina - Pelegrin II faza-1. dionica	Umag	850	2.200.000	1.000.000	950.000		50.000		1.000.000	
27	VM Komunela centralni sadržaji - III i IV FAZA	Umag	330	450.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
27.1	VO nova obala Umag	Umag			720.000	720.000				720.000	
27.2	VO Bašanija - sjever	Umag			480.000	480.000				480.000	
	<b>PJ BUZET</b>										
28	VO Farma - Kamp Raspadalica 1. faza	Lanišće	950	1.000.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
29	VO Farma - Kamp Raspadalica 2. faza	Lanišće	950	1.000.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
30	VO Brgudac (CS+VS)	Lanišće	5.000	5.000.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
31	VM Ul. M.Sirotića	Buzet	50	100.000	100.000	100.000				100.000	
32	Proširenje mreže Buzet	Buzet		700.000	700.000	100.000		600.000		700.000	
33	VO Mala Huba-Štrped	Buzet	400	750.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
34	VM gospodarske zone Mala Huba 2	Buzet	470	890.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
35	VO Lokarija	Buzet	1.300	2.600.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
36	VO Ročko Polje - izmještanje	Buzet	610	1.500.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
	<b>PJ PAZIN</b>										
37	VO Gorenja Vas - Sv.Stjepan - Dajčiči - II i III faza	Lupoglav	2.000	2.250.000	2.850.000	624.000	2.190.000		36.000	2.850.000	
38	VO Dolenja Vas-Ravno Brdo	Lupoglav	7.000	10.000.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
39	VO VS Sv.Petar - Sv.Petar u Šumi-2.dionica	Sveti Petar u Šumi	600	3.500.000	900.000		720.000		180.000	900.000	
40	VO Milotiči - Tinjan	Tinjan	1.400	1.700.000	1.700.000	1.510.000			190.000	1.700.000	
41	VO Milotiči-Finida	Tinjan	1.450	1.600.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
42	VO Gregi-Gregorci 2. dionica	Tinjan	450	600.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
43	VO Rimanići - Tominčiči - Medigi - Čopi - Maršani - Stanišiči - 2. dionica	Pičan	2.000	2.000.000	3.300.000	1.597.000	1.680.000		23.000	3.300.000	
44	VO Meloni	Motovun	100	150.000	150.000				150.000	150.000	
45	HS Gračišće	Gračišće	HS	400.000	400.000	310.000			90.000	400.000	
46	VO Mandalenčiči-Putinji	Gračišće	HS+1.100	1.500.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
47	VO Grimalda - Podmerišće - Zajerci - I FAZA	Cerovlje	1.400	1.500.000	1.200.000	1.130.000			70.000	1.200.000	
48	VO Grimalda - Podmerišće - Zajerci -II FAZA	Cerovlje	2.000	2.600.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021



49	VO Bani - Brdo Jerončići	Cerovlje	1.700	2.500.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
50	VO Veli Ježenj - Mali Ježenj	Pazin	1.000	1.500.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
51	VO Belci 3. faza	Pazin	350	400.000	400.000			400.000		400.000	
52	VO Belci 4. faza	Pazin	350	400.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
53	HS Zovići	Pazin	HS+200	500.000	800.000	500.000		300.000		800.000	
54	VO Istarskih narodnjaka	Pazin	450	500.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
55	Proširenje mreže Grad Pazin	Pazin	-	300.000	95.000	75.000		20.000		95.000	
55.1	VO Dubravica	Pazin			55.000	55.000				55.000	
56	Proširenje mreže Općine Karojba	Karojba		370.000	-					0	
56.1	VO Radoslavi	Karojba	300		370.000			370.000		370.000	
	<b>PJ POREČ</b>										
57	VO Kaštelir - Rojci - Diklići	Kaštelir-Labinci	1.600	2.200.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
58	Proširenje mreže Kaštelir Labinci	Kaštelir-Labinci		230.000	230.000			230.000		230.000	
59	VM Dračevac - 1. dionica	Poreč	650	1.000.000	950.000			950.000		950.000	
60	VO Jesenovica - Fuškulin - 1. dionica	Poreč	1.300	1.700.000	1.600.000	1.600.000				1.600.000	
61	VM u naselju Jasenovica	Poreč	400	700.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
62	VM u naselju Fuškulin	Poreč	1.700	3.200.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
63	VM u naselju Marasi	Poreč	1.200	1.400.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
64	VO St. Benuška	Poreč	100	150.000	100.000			100.000		100.000	
65	VO Ul. Mate Vlašića - Vrsarska ul.	Poreč	400	500.000	450.000			450.000		450.000	
66	VM naselje Srednji Špadići - 1. dionica	Poreč	400	500.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
67	VM naselja Antonci - 2.dionica-vo Kosinožići	Poreč	720	1.000.000	1.150.000	650.000		500.000		1.150.000	
68	VO Nogometni kamp Žatika	Poreč	100	150.000	150.000	150.000				150.000	
69	VO Bolnica u Poreču	Poreč	100	150.000	150.000	150.000				150.000	
70	Proširenje mreže Grad Poreč	Poreč		1.000.000	-					0	
70.1	VO Mihatovići ulaz	Poreč	250		300.000	300.000				300.000	
70.2	VO Bonaci istok	Poreč	275		320.000	320.000				320.000	
70.3	VO Mugeba - jug	Poreč	90		150.000	150.000				150.000	
70.4	VO Gulići-Beramska ulica	Poreč	102		170.000	50.000		120.000		170.000	
71	VO Vižinada - Zabregi - 2. dionica	Vižinada	HS+150	500.000	470.000	320.000		50.000	100.000	470.000	
72	VO Vižinada - Zabregi - 3. dionica	Vižinada	450	400.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
73	VO Crklada II faza	Vižinada	400	600.000	-					0	PRUENOS U PLAN 2021

74	VO Coki	Funtana	400	400.000	375.000	25.000			350.000		375.000	
75	VO Ulica ograde u Funtani	Funtana	450	450.000	490.000				490.000		490.000	
76	VO Vabriga - III FAZA	Tar-Vabriga	500	730.000	490.000				490.000		490.000	
77	VO Frata - 1. dionica	Tar-Vabriga	500	700.000	-	-					0	PRUENOS U PLAN 2021
78	VO Mlaka - 2. dionica	Tar-Vabriga	500	500.000	500.000	500.000			-		500.000	
79	VO Baškoti	Višnjan	500	550.000	550.000	150.000			400.000		550.000	
80	VO Vrsar istok - 1.dionica	Vrsar	200	350.000	350.000				350.000		350.000	
81	Proširenje mreže Općina Vrsar	Vrsar		700.000	-						0	
81.1	VO reciklažno dvorište Gradina	Vrsar			180.000				180.000		180.000	
82	VO Kršuli - Kapovići - Frnjolići	Sv.Lovreč	650	800.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
83	VO Radići-Jakići	Sv.Lovreč	1.140	1.700.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
84	Proširenje mreže Sv. Lovreč	Sv.Lovreč	450	400.000	310.000	210.000			100.000		310.000	
	<b>PJ ROVINJ</b>											
85	VO Limski kanal	Kanfanar	1.000	1.200.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
86	VO Burići - Marići - Maružini - IV faza	Kanfanar	600	300.000	200.000	200.000					200.000	
87	VO Grote	Bale	80	320.000	80.000				80.000		80.000	
87.1	VO ul Braida-ul Trinitina 1. dionica	Bale	235		220.000				220.000		220.000	
88	VM naselja Rovinjsko selo	Rovinj	750	500.000	-	-					0	FINANCIRANJE OSTATAK
89	PC St. Bašić	Rovinj	HS+900	1.200.000	1.200.000	600.000		600.000			1.200.000	
90	VO Gripole Špine II FAZA - 2. dionica	Rovinj	350	400.000	400.000	400.000					400.000	
91	VO Montepozzo - 1. dionica	Rovinj	150	150.000	-						0	FINANCIRANJE OSTATAK
92	VO Španidigo-stara škola	Rovinj	750	1.300.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
93	VO u ulici Valpereri - rekon.	Rovinj	420	930.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
94	VO Monfioenco-Valtinjana	Rovinj	1.600	1.800.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
95	VO Štanjera	Rovinj	860	940.000	-						0	PRUENOS U PLAN 2021
96	VO Lukovica	Žminj	100	150.000	120.000	120.000					120.000	
97	VO Kalvarija-Kuhari	Žminj	200	250.000	250.000	250.000					250.000	
	<b>Ukupno 1.1.</b>			<b>107.250.000</b>	<b>33.095.000</b>	<b>17.066.000</b>	<b>4.590.000</b>	<b>1.200.000</b>	<b>10.139.000</b>	<b>100.000</b>	<b>33.095.000</b>	

## 1.2 PROJEKTIRANJE – REBALANS 2020.

Tablica 3.- IN

IZVORI FINANCIRANJA- REBALANS 2020												
		PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN	REBALANS 2020	IVB	HV (EIB+CEB)	JLS( stara naknada)+ PRORAČUN	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJ SKI IZVORI	UKUPNO IZVORI	napomena
	<b>PJ BUJE</b>											
1	VO Marušići	Buje	250	25.000	-	-					-	PRIJENOS U PLAN 2021
2	VO Fratija	Buje	500	40.000	-	-					-	PRIJENOS U PLAN 2021
3	Aglomeracija Buje	Buje		50.000	50.000	50.000					50.000	
4	VO Bužinija - Kršini	Novigrad	1.800	135.000	135.000	135.000					135.000	
5	VO Šaini	Novigrad	1.000	75.000	-	-					-	PRIJENOS U PLAN 2021
6	VM Cepjani	Umag	1.600	120.000	120.000	120.000					120.000	
7	VM Šverki	Umag	400	30.000	-	-					-	PRIJENOS U PLAN 2021
8	VO Marinčići - Fiorini	Brtonigla	1100	85.000	85.000	85.000					85.000	
	<b>PJ BUZET</b>											
9	VO Kraiči - Pavletići	Oprtalj	680	55.000	0	-					-	NE PROJEKTIRA SE
	<b>PJ PAZIN</b>											
10	Aglomeracija Pazin	Pazin		100.000	60.000	60.000					60.000	
11	VO PK Štranjga - Kramar	Pazin	400	30.000	0	-					-	PRIJENOS U PLAN 2021
12	Proširenje VS Jelovci	Tinjan	400m3	130.000	0	-					-	PRIJENOS U PLAN 2021
13	VO Butori - Jakovici	Tinjan	500	40.000	40.000	40.000					40.000	
	<b>PJ POREČ</b>											
14	VO Industrijaka zona Buići	Poreč	1.000	115.000	85.000	85.000					85.000	
14.1.	VO Fazinka	Poreč			30.000	30.000					30.000	
15	VM Červar Porat - istok	Poreč	3.000	195.000	195.000	195.000					195.000	
16	VO Valkanela - Vrsar (D75)	Vrsar	3.300	195.000	195.000	195.000					195.000	
17	VO Diklići - Kurjavici - Rapavel	Višnjan	3.500	195.000	195.000	195.000					195.000	
18	VM Mekiši	Vižinada	900	70.000	70.000	70.000					70.000	
	<b>PJ ROVINJ</b>											
19	VO Montenero	Rovinj	2.000	150.000	0	-					-	PRIJENOS U PLAN 2021
20	VO San Toma	Rovinj	1.500	115.000	115.000	115.000					115.000	
	<b>UKUPNO 1.2.</b>			<b>1.950.000</b>	<b>1.375.000</b>	<b>1.375.000</b>					<b>1.375.000</b>	

**2. ULAGANJA I REKONSTRUKCIJE POSTOJEĆE IMOVINE – REBALANS 2020.**

Tablica 4.-IN

IZVORI FINANCIRANJA- REBALANS 2020.								
	NAZIV IMOVINE	PLAN 2020	REBALANS 2020	IVB	VP+VANJSKI	EU	UKUPNO IZVORI	
<b>1</b>	<b>Ulaganja u RJ Proizvodnja</b>							
1.1	Rekonstrukcija CS Sv Stjepan	900.000	900.000	0	900.000		900.000	
1.2	Zaštitne ograde u Sv. Ivan	100.000	0	0			0	
1.3	Nabava sušača zraka Sv.Ivan	50.000	0	0			0	
1.4	Zamjena sustava kloriranja - Gradole	100.000	90.000	90.000			90.000	
1.5	Inverterski trafo ozon generatora - Butoniga	100.000	93.000	93.000			93.000	
2	Ulaganja u imovinu radi povećanja ener. učinkovitosti	600.000	100.000	100.000			100.000	
3	MUHA - EU PROJEKT		917.000	138.000		779.000	917.000	
4	Otkup zemljišta - VS MONLONGO		180.000	180.000			180.000	
5	Sanacija VO Karaštak-R. Selo		63.000	63.000			63.000	
6	Uređaj za tretman mulja u Gradolama	8.500.000	0				0	PRUENOS U PLAN 2021
7	Mjerna oprema i računalna oprema	500.000	300.000	300.000			300.000	
8	Laboratorijski i mjerni instrumenti	150.000	150.000	150.000			150.000	
9	Alat i oprema (sve OJ)	200.000	200.000	200.000			200.000	
10	Oprema za daljinsko očitavanje - prijenos podataka	80.000	80.000	80.000			80.000	
11	Informacijski sustav	600.000	500.000	500.000			500.000	
12	Kancelarijska oprema	200.000	200.000	200.000			200.000	
13	Potrošački vodomjeri	900.000	900.000	900.000			900.000	
15	Nabava vozila	900.000	0	0			0	
	<b>UKUPNO</b>	<b>13.880.000</b>	<b>4.673.000</b>	<b>2.994.000</b>	<b>900.000</b>	<b>779.000</b>	<b>4.673.000</b>	

Direktor:  
Mladen Nežić, dipl.ing