

**PLAN POSLOVANJA ZA 2021.  
GODINU**

Broj: 90-77/6-2020  
Datum: 21.12.2020.

	<b>UVOD</b>	<b>2</b>
1.	<b>OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU</b>	<b>6</b>
2.	<b>SMJERNICE PLANA ZA 2021 GODINU</b>	<b>7</b>
3.	<b>FIZIČKI OBUJAM ZA 2021. GODINU</b>	<b>9</b>
3.1.	<b>KOLIČINSKI PLAN PRODAJE VODE ZA 2021</b>	<b>9</b>
3.2.	<b>PLAN GUBITAKA VODE ZA 2021</b>	<b>11</b>
3.3.	<b>PLAN KADROVA ZA 2021</b>	<b>12</b>
4.	<b>PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2021.GOD</b>	<b>14</b>
4.1.	<b>PLAN PRIHODA 2021. GODINU</b>	<b>15</b>
4.2.	<b>PLAN RASHODA ZA 2021. GODINU</b>	<b>20</b>
4.3.	<b>REZULTAT POSLOVANJA ZA 2021.GODINU</b>	<b>27</b>
5.	<b>PLAN INVESTICIJSKOG ULAGANJA ZA 2021. GODINU</b>	<b>28</b>
5.1.	<b>IZVORI SREDSTAVA ZA ULAGANJE U 2021.</b>	<b>29</b>
5.2.	<b>NAMJENA ULAGANJA 2021.</b>	<b>31</b>

## UVODNE NAPOMENE

### I ZAKONSKA REGULATIVA

**U 2019. godini donijet je paket vodnih zakona, no podzakonski akti (Uredbe – navedene u daljnjem tekstu) nisu do današnjeg dana donijeti. Nastavno podsjetnik najbitnijih odrednica zakona:**

Zakonodavni okvir kojim je tijekom 2019. godine regulirano obavljanje djelatnosti javne vodoopskrbe čine Zakon o vodama (NN 153/9, 63/11, 130/11, 56/13, 14/14.), **Zakon o vodnim uslugama (NN 66/19)**, Zakon o financiranju vodnoga gospodarstva (NN 153/9, 90/11, 56/13, 154/14, 119/15, 120/16, **66/19**), Uredba o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva (NN 112/10) te drugi podzakonski akti.

**Paket vodnih zakona** (Zakon o vodama, Zakon o vodnim uslugama, Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o financiranju vodnoga gospodarstva, svi NN 66/19) koji je **stupio na snagu 18. srpnja 2019. godine**, donio je značajnije promjene u djelatnosti vodnoga gospodarstva.

Najvažnije odrednice novih zakona su sljedeće:

#### 1. ZAKON O VODNIM USLUGAMA:

- javna vodoopskrba je djelatnost zahvaćanja podzemnih i površinskih voda u svrhu ljudske potrošnje i njihova kondicioniranja te isporuka do krajnjega korisnika vodne usluge ili do drugoga isporučitelja vodnih usluga ili do javne slavine putem građevina za javnu vodoopskrbu te upravljanje tim građevinama, kao i pokretna isporuka vode za ljudsku potrošnju (autocisternom, vodonoscem ili na drugi način), kad je to određeno zakonom,
- korisnik vodnih usluga je vlasnik nekretnine u koju se putem građevina za javnu vodoopskrbu, a gdje je primjenjivo autocisternom ili na drugi način, isporučuje voda za ljudsku potrošnju, iz koje se otpadna voda, neizravno ili izravno, ispušta u građevine za javnu odvodnju odnosno vlasnik individualnog sustava odvodnje; ako vlasnika te nekretnine nije moguće utvrditi, korisnik vodnih usluga je posjednik te nekretnine odnosno individualnog sustava odvodnje; korisnik vodnih usluga je i drugi isporučitelj vodnih usluga kada je to uređeno ovim Zakonom,
- **Vodne usluge pružaju se na uslužnim područjima**

Uslužno područje se uspostavlja na jednom ili više postojećih vodoopskrbnih područja te više aglomeracija. Uslužno područje se uspostavlja na postojećim vodoopskrbnim područjima na kojim se isporučuje voda za ljudsku potrošnju od najmanje dva milijuna kubičnih metara godišnje s mogućim odstupanjem od 10%.

**-Uredba o uslužnim područjima** odrediti će broj uslužnih područja u Istarskoj županiji. Zakonom je definirano da se uredba mora donijeti u roku od 3 mjeseca od dana stupanja na snagu zakona, međutim ista nije donesena, iako je rok za njezino donošenje istekao.

Kao **društvo preuzimatelj** odredit će se javni isporučitelj vodnih usluga koji je na uslužnom području imao najveći ukupni prihod po osnovi cijene vodnih usluga, cijene isporuke vode drugom isporučitelju vodnih usluga i naknade za razvoj u tri godine koje prethode godini stupanja na snagu Uredbe o uslužnim područjima. Neovisno o broju uslužnih područja u Istarskoj županiji, Istarski vodovod d.o.o. biti će društvo preuzimatelj.

Za donošenje odluke o pripajanju potrebna je **obična većina danih glasova na skupštini**, odnosno obična većina u temeljnom kapitalu zastupljenom na skupštini kako u društvu preuzimatelju, tako i u društvima koja se pripajaju.

Svi postojeći javni isporučitelji vodnih usluga na uslužnom području dužni su se pripojiti javnom isporučitelju vodnih usluga koji je društvo kapitala, a koje je određeno uredbom kao društvo preuzimatelj, a društvo preuzimatelj je dužno prihvatiti pripajanje, u roku od šest mjeseci od dana od stupanja na snagu uredbe o uslužnim područjima.

-Javni isporučitelj vodnih usluga je društvo kapitala kojem su jedini osnivači jedinice lokalne samouprave na uslužnom području,

**-Dodatno pravo glasa** - Svaki član društva odnosno dioničar javnog isporučitelja vodnih usluga ima, uz prava glasa razmjerna njegovom poslovnom udjelu odnosno dionicama u temeljnom kapitalu u skladu sa zakonom kojim se uređuju trgovačka društva, i po jedan dodatni glas (dodatno pravo glasa) koji je ovlašten koristiti kada je ovim Zakonom određeno da skupština odlučuje dvostrukom većinom.

-**Poslovni plan** se donosi za razdoblje od **četiri godine** koje istječe 31. prosinca četvrte godine od godine u kojoj je stupio na snagu, a preispituje se i mijenja jednom u kalendarskoj godini, a zbog iznimnih okolnosti najviše dva puta u kalendarskoj godini,

-Javni isporučitelj vodnih usluga dužan je ustrojiti **podružnice** u sjedištu postojećih isporučitelja vodnih usluga, osim društva preuzimatelja, koji isporučuju najmanje 500 000 kubičnih metara vode za ljudsku potrošnju godišnje te zadržati ovakvo ustrojstvo najmanje dvije godine,

-Visinu cijene vodnih usluga (u daljnjem tekstu tarifa vodne usluge) odlukom određuje isporučitelj vodnih usluga (odluka o cijeni vodnih usluga) Odluka o cijeni vodnih usluga donosi se za razdoblje važenja poslovnog plana isporučitelja vodnih usluga. **Cijena vodne usluge određuje se u pravilu, ujednakim visinama na uslužnom području.**

-**Cijena vodne usluge prema drugim isporučiteljima** -cijenu vodne usluge određuje javni isporučitelj vodnih usluga prodavatelj **svojom odlukom**, zasebno od odluke o cijeni vodnih usluga koja se donosi za krajnje korisnike vodnih usluga, uz prethodnu suglasnost vijeća za vodne usluge,

-Za vrijeme obustave ili ograničenja isporuke vodnih usluga, javni isporučitelj vodne usluge dužan je omogućiti isporuku vode za ljudsku potrošnju od najmanje 50 litara po članu kućanstva dnevno,

Pripajanje se provodi s brojem zaposlenika koji ne može biti veći od broja zaposlenih na dan 31. prosinca 2018.

## 2. ZAKON O FINANCIRANJU VODNOGA GOSPODARSTVA

Javni isporučitelj vodnih usluga može svojom odlukom odrediti da se uz cijenu vodne usluge javne vodoopskrbe, odnosno uz cijenu vodne usluge javne odvodnje plaća i **naknada za razvoj**. (Do sada je odluka o naknadi za razvoj bila u nadležnosti predstavničkog tijela JLS.)

Prihodi od naknade za razvoj koriste se za **financiranje gradnje komunalnih vodnih građevina** sukladno planu gradnje komunalnih vodnih građevina odnosno za **financiranje otplate zajmova i kredita** za gradnju komunalnih vodnih građevina sukladno financijskom planu javnog isporučitelja vodnih usluga,

**Naknada za razvoj može se uvesti u jednakoj visini ili u različitim visinama na uslužnom području,**

Naknada za razvoj u različitim visinama na uslužnom području uvodi se s dvije sastavnice , i to

-dio naknade koji se plaća na cijelom uslužnom području, a prihodi od nje koriste se za dijelove sustava javne vodoopskrbe i/ili sustava javne odvodnje koji služe korisnicima vodnih usluga na cijelom uslužnom području ili njegovu pretežitom dijelu ili se koriste za dijelove sustava javne vodoopskrbe i/ili sustava javne odvodnje koji služe isključivo korisnicima vodnih usluga na području određene jedinice lokalne samouprave, ako se s njezina područja ne mogu osigurati dostatni prihodi za te namjene ( **zajednički dio naknade za razvoj** ) i

-dio naknade koji se plaća na području jedinice lokalne samouprave, a prihodi od nje koriste se za dijelove sustava javne vodoopskrbe i/ili sustava javne odvodnje koji služe isključivo korisnicima vodnih usluga na području te jedinice lokalne samouprave ( **posebni dio naknade za razvoj**),

-Javni isporučitelj vodnih usluga dužan je uvesti naknadu za razvoj u različitim visinama na uslužnom području ako jedna ili više jedinica lokalne samouprave, iskaže takvu inicijativu, obrazloženu u pisanom obliku

-Nakon isteka roka od 36 mjeseci od dana stupanja na snagu ovoga Zakona, naknada za razvoj ne može se obračunavati i naplaćivati za naredna obračunska razdoblja, na temelju odluke o naknadi za razvoj koju je prije stupanja na snagu ovoga Zakona donijelo predstavničko tijelo jedinice lokalne samouprave ili jedinice područne samouprave.

## 3. ZAKON O VODAMA

Javnim vodnim dobrom koji čini prostor na kojem je izvorište vode za ljudsku potrošnju **upravlja javni isporučitelj vodnih usluga**, a ne više Hrvatske vode. Zakonom o vodama se više ne uređuje poslovanje javnih isporučitelja.

### PROVEDBENI PROPISI (nisu do danas (11.mj/2020) donijeti)

Vlada Republike Hrvatske donijeti će:

1. UREDBU O USLUŽNIM PODRUČJIMA u roku od 3 mjeseca od dana stupanja na snagu Zakona o vodnim uslugama,

2. UREDBU O UNUTARNJEM USTROJSTVU VIJEĆA ZA VODNE USLUGE u roku od 3 mjeseca od dana stupanja na snagu Uredbe o uslužnim područjima,
3. UREDBU O REGULATORNOM RAČUNOVODSTVU,
4. UREDBU O VREDNOVANJU UČINKOVITOSTI POSLOVANJA ISPORUČITELJA VODNIH USLUGA,
5. UREDBU O METODOLOGIJI ZA ODREĐIVANJE CIJENE VODNIH USLUGA – u roku od 9 mjeseci od stupanja na snagu Uredbe o uslužnim područjima.

## II VSI-VODOVOD BUTONIGA d.o.o. - STANJE DRUŠTVA U 2020. GODINI i PODJELA S PREUZIMANJEM U 2021. GOD. OD STRANE ISTARSKOG VODOVODA d.o.o I VODOVODA PULA d.o.o

U 2020. godini nisu ostvareni značajniji pomaci u rješavanju statusa trgovačkog društva VSI-Vodovod Butoniga d.o.o., međutim isto se očekuje početkom 2021. godine.

Prijedlog Ugovora o podjeli društva (kojim se imovina dijeli po teritorijalnom principu) Darko Jakac – član Uprave društva, podnio je Nadzornom odboru i Skupštini društva dana 13.02.2019. godine (s podjelom Bilance VSI Vodovoda Butoniga d.o.o na dan 31.12.2018.). Nakon toga, a po uputi Nadzornog odbora, Društvo je izrađivalo prijedlog Ugovora o podjeli s Bilancom per 30.12.2019., s Bilancom per 30.06.2020. te s **projekcijom Bilance per 31.12.2020. godine.**

Da bi se pristupilo sklapanju ugovora o podjeli, članovima društva (Istarski vodovod d.o.o. i Vodovod Pula d.o.o.) potrebna je prethodna suglasnost njihovih osnivača, a upravi društva je potrebna suglasnost članova društva.

Zakon o vodnim uslugama (NN 66/19) između ostalog propisuje:

1. da su javni isporučitelji društva kapitala kojem su **jedini osnivači/članovi jedinice lokalne samouprave na uslužnom području,**
2. da su postojeći javni isporučitelji vodnih usluga javni isporučitelji vodnih usluga **koji imaju akt o ispunjenju posebnih uvjeta za obavljanje djelatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje** na temelju Zakona o vodama

Važno je istaknuti da JLS više nisu članovi td VSI-Vodovoda Butoniga d.o.o. već **Skupštinu čine Istarski vodovod d.o.o. (56,76%) i Vodovod Pula d.o.o. (43,24%)** te da VSI-Vodovod Butoniga d.o.o. nema akt o ispunjenju posebnih uvjeta za obavljanje djelatnosti javne vodoopskrbe. U tom smislu, VSI-Vodovod Butoniga uopće nije javni isporučitelj prema odredbama Zakona o vodnim uslugama.

Nadalje, Zakon o vodnim uslugama propisuje da su javni isporučitelji vodnih usluga (*Istarski vodovod d.o.o.*) dužni u roku od 12 mjeseci od dana stupanja na snagu Zakona, prenijeti sve većinske udjele u trgovačkim društvima odnosno većinska osnivačka prava koje imaju u drugim pravnim osobama na svoje članove društva. U protivnom je propisana likvidacija društva u kojem javni isporučitelj ima većinske udjele!

Slijedom svega navedenog, mišljenje je članova uprave Istarskog vodovoda d.o.o. i VSI-Vodovoda Butoniga d.o.o. kako pitanje podjele Društva ne treba vezivati za Zakon o vodnim uslugama te kako status Društva treba riješiti prije osnivanja jedinstvenog isporučitelja na jednom uslužnom području, sve sukladno Odluci bivših članova Društva (33 JLS) sa sjednice Skupštine održane 20.12.2016. godine. S obzirom da je prvi prijedlog Ugovora o podjeli društva izrađen još početkom 2019. godine (sukladno kriterijima koje je utvrdila Skupština Društva 2016. godine), za nerješavanje statusa društva ne postoji opravdani razlog.

Nužno je što prije **podijeliti Bilancu VSI-Vodovoda Butoniga (imovinu, kapital i obveze) u poslovne knjige društava koji tom imovinom upravljaju (Istarski vodovod d.o.o. i Vodovoda Pula d.o.o.) te konačno započeti upravljati cjelokupnim sustavom pažnjom dobrog gospodara.**

**U cilju što skorijeg rješenja statusa VSI-Vodovoda Butoniga d.o.o. uprava Istarskog vodovoda d.o.o. je početkom mjeseca studenog 2020. godine predložila Vodovodu Pula d.o.o. podjelu imovine VSI-Vodovoda Butoniga prema teritorijalnom principu.**

Sukladno simulaciji Bilance VSI Vodovoda Butoniga d.o.o na dan 31.12.2020. godine vrijednost AKTIVE i PASIVE (imovine, kapitala i obveza) će iznositi cca =148.546.000,00 kn., od čega će u aktivi biti:

- Vrijednost dugotrajne imovine (objekti i oprema) cca = 146.046.000,00 kn,
- Vrijednost kratkotrajne imovine (novac) iznositi će cca =2.500.000,00 kn.

Ukoliko se dugotrajna imovina dijeli prema **teritorijalnom principu (84,10% : 15,90%)**, Istarski vodovod d.o.o. će preuzeti vrijednost imovine od cca =122.825.000,00 kn, a Vodovod Pula d.o.o. =23.221.000,00 kn. Prijedlog je da Vodovod Pula d.o.o. preuzme svu kratkotrajnu imovinu (novac) =2.500.000,00 kn (sveukupno=25.721.000,00 kn).

Obzirom da poslovni udjeli dvaju vodovoda u VSI-Vodovodu Butoniga d.o.o. iznose 56,76% ( IVB) i 43,24% (VP), vodovodi prema svojim udjelima teoretski polažu pravo na sljedeće vrijednosti imovine odnosno aktive i pasive:

**Istarski vodovod Buzet = 84.315.000,00 kn**

**Vodovod Pula = 64.232.000,00 kn**

Obzirom da Istarski vodovod d.o.o. preuzima imovinu koja je za =38.510.000,00 kn veće vrijednosti od one koja mu pripada po poslovnom udjelu, a od koje treba oduzeti „debalans“ (**utvrđen na Skupštini VSI-Vodovoda Butoniga =34.372.296,00 kn**), proizlazi da predloženom podjelom VSI-Vodovoda Butoniga d.o.o., Istarski vodovod d.o.o. dobiva višak vrijednosti imovine od ukupno cca = **4.137.000,00 kn**

Na debalans u kalkulaciji podjele **nisu zaračunate zatezne kamate** od 2013. godine nadalje. Prijedlog je da se iste ne obračunavaju te da Istarski vodovod d.o.o. obešteti Vodovod Pulu za dobiveni višak vrijednosti imovine kroz povoljniju cijenu vode u razdoblju od sljedeće 3 godine. Jedinствена cijena vode koja je za sljedeće tri godine ponuđena Vodovodu Pula d.o.o. iznosi **=2,71 kn/m<sup>3</sup>**, sve uz uvjet da Istarski vodovod d.o.o. preuzme (otkupi) i **udio Vodovoda Pula u sustavu Gradole** ( knjigovodstvene vrijednosti cca **960.000,00 kn**), te vodovodu Pula ubuduće isporučuje vodu po jedinstvenoj cijeni, neovisno iz kojeg sustava dolazi voda (Butoniga/Gradole).

Podjela Butonige bi u daljnjem poslovanju Istarskog vodovoda d.o.o. zbog efekta na promjenu prihoda i troškova, a naročito radi buduće amortizacije na imovinu Butonige financirane vlastitim sredstvima izazvala manjak sredstava u poslovanju od cca 3,1 milijuna kuna (iskazano u pojedinim daljnjim poglavljima plana 2021.). U tom smislu biti će nužno smanjivati određene dosadašnje troškove ali i predlagati nove prihode kroz cijenu vode.

Uprava Društva poziva svoje članove Društva na davanje suglasnosti za sklapanje Ugovora o podjeli VSI-Vodovoda Butoniga d.o.o. prema predloženom modelu, kao i na davanje ovlaštenja članu uprave Istarskog vodovoda za davanje suglasnosti za sklapanje ugovora članu uprave VSI-Vodovoda Butoniga d.o.o.

**S podjelom i preuzimanjem VSI Vodovoda Butoniga d.o.o odnosno s ukalkuliranim veličinama koje slijedom istog utječu na prihode, troškove i ulaganja, Istarski vodovod je izradio i predlaže Plan poslovanja za 2021. godinu.**

## 1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

### OSNIVANJE, DJELATNOST I ORGANIZACIJA

ISTARSKI VODOVOD d.o.o. Buzet ( u daljnjem tekstu: Društvo) upisan je temeljem rješenja u Registar Trgovačkog suda u Rijeci broj Tt-95/402-3 od 14. studenog 1995. godine pod matičnim brojem subjekta upisa 040004424 Glavne knjige sudskog registra, nakon usklađenja općih akata sa Zakonom o trgovačkim društvima.

Temeljni kapital Društva, na dan 30.09.2020. upisan je u iznosu od 378.000.000 kuna, a udjele imaju Gradovi: Buje (2,26%), Buzet (5,79%), Pazin (5,19%), Poreč (23,31%), Rovinj (18,44%), Novigrad (3,59%), Umag (18,29%), te Općine: Lanišće (0,54%), Lupoglav (0,53%), Motovun (1,39%), Oprtalj (0,64%), Sv. Lovreč (0,58%), Bale (0,50%), Brtonigla (0,73%), Cerovlje (0,98%), Gračišće (0,99%), Grožnjan (0,32%), Kanfanar (0,53%), Sveti Petar u Šumi (1,76%), Tinjan (0,98%), Višnjan (0,95%), Vižinada (0,47%), Vrsar (4,46%), Žminj (1,92%), Kaštelir-Labinci (0,56%), Tar-Vabriga (2,33%), Funtana (1,97%).

Društvo Istarski vodovod d.o.o od 23.03.2018.ima poslovni udio u povezanom Društvu VSI Vodovod Butoniga d.o.o u 56,76% - većinski udio.

Sjedište Društva je u Buzetu, Sv. Ivan 8.

Matični broj Društva : 3062112; OIB Društva : 13269963589; Brojčana oznaka djelatnosti (NKD): 3600

Osnovna djelatnost Društva je javna vodoopskrba, ispitivanje zdravstvene ispravnosti vode za piće za vlastite potrebe, izvođenje vodovodnih priključaka, umjeravanje vodomjera te proizvodnju energije za vlastite potrebe, Društvo je organizirano kao jedinstvena cjelina, a djelatnost obavlja putem organizacijskih jedinica koje djeluju kao poslovne jedinice (PJ) Buje, Buzet, Pazin, Poreč, Rovinj, te radnih jedinica (RJ) Proizvodnja i Održavanje. Sveobuhvatne poslovne funkcije obavljaju se u Stručnim službama u Buzetu, kroz odjele za: pravne poslove i ljudske resurse, nabave i planiranja, tehnički odjel, financijsko računovodstveni odjel te ured Uprave. Promjena organizacijske sheme važi od 01. 10. 2020.

Ukupan broj zaposlenih radnika predviđen na 31.12.2021. je 304 (u 2020. - 300).

Osoba ovlaštena za zastupanje je Mladen Nežić, jedini član Uprave. Zastupa Društvo samostalno i pojedinačno.

Organi Društva su: Skupština društva, koju čine zakonski predstavnici Gradova i Općina osnivača te Nadzorni odbor koji broji sedam članova, a čine ga predstavnici bivših Općina Buje, Buzet, Pazin, Poreč, Rovinj, predstavnik Istarske županije i predstavnik zaposlenika. Članovi nadzornog odbora su na dan 30.09.2020: Lorna Lisjak Makin (predsjednica NO), Damir Sirotić, Vladimir Krulčić, Boris Bulatović, Ivan Begić, Emil Soldatić i Drago Maršić.

### IMOVINA DRUŠTVA – stanje krajem 2020.god:

- **IZVORIŠTA** ukupnog nominalnog kapaciteta 2.900 l/s : Sv. Ivan (nominalni kapacitet izdašnosti = 300 l/s, Gradole (1.100 l/s ), Bulaž (500 l/s), Butoniga (1.000 l/s)
- **CJEVOVODI** ukupne dužine 2.409 km
- **VODOSPREME** na području PJ – ukupno 90 objekta sa ukupnom zapremninom 69.948 m<sup>3</sup>
- **VODOSPREME** na području RJ PROIZVODNJA – ukupno 6 objekata sa ukupnom zapremninom 29.300 m<sup>3</sup>
- **PREKIDNE KOMORE** ukupno 72 objekata s zapremninom od 584 m<sup>3</sup>
- **CRPNE STANICE** ukupno 40 bez posade + 4 s ljudskom posadom
- **POTROŠNA MJESTA:** UKUPNO 71.640 potrošača



## 2. SMJERNICE PLANA ZA 2021. GODINU

Planom poslovanja za 2021. godinu obuhvaćena su potrebna financijska sredstva u cilju izvršavanja osnovne djelatnosti Društva –JAVNU VODOOPSKRBU, a sve u cilju stabilnog i ekonomičnog poslovanja za:

- kontinuirano, sigurno, kvalitetno i racionalno vršenje vodoopskrbe na cijelom području djelovanja uz poboljšanje sustava upravljanja kvalitetom i okolišem, odnosno udovoljavanje zahtjevima kupaca (potrošača) za učinkovito i po okoliš prihvatljivo korištenje resursa,
- osiguranje stabilnosti financiranja osnovne djelatnosti uz svrsishodno upravljanje troškovima poslovanja, uz **iznalaženje mogućnosti pokrića troškova koji nastupaju preuzimanjem dijela imovine Butoniga, uravnotežiti Račun dobiti i gubitka**
- vođenje aktivne poslovne politike upravljanja ljudskim resursima,
- kontinuirano upravljanje (istraživanje i otklanjanje) gubitaka vode,
- **održavanje cjelokupne imovine Društva u stanju funkcionalne sposobnosti, uz povećanje iste za preuzetu imovinu iz povezanog društva VSI Vodovod Butoniga d.o.o,**
- investicijsko ulaganje u nove objekte te rekonstrukcije i poboljšanje postojeće imovine uz modernizaciju i tehnološko – tehnički razvoj svih procesa, podizanje automatizacije poslovanja

Temeljem procjene potreba vršenja temeljne djelatnosti, izrađen je **PLAN POSLOVANJA za 2021** godinu, čije su osnovne veličine u nastavku prikazane u tri cjeline:

- I **FIZIČKI OBUJAM**
  - **PLAN PRODAJE VODE (prodaja vode u m<sup>3</sup>: područje IVB, drugi isporučitelji)**
  - **PLAN GUBITAKA VODE – m<sup>3</sup> i %**
  - **PLAN KADROVA – broj djelatnika**
- II **FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA**
  - **PLAN PRIHODA**
  - **PLAN TROŠKOVA/RASHODA**
  - **PLAN FINANCIJSKOG REZULTATA**
- III **PLAN INVESTICIJSKOG ULAGANJA**

U istima su komparirane veličine OSTVARENJA za 2019. god, REBALANS plana za 2020. godinu te PLANSKI iznosi za 2021. godinu za kategorije prodaje vode, prihoda, troškova i rezultata poslovanja, a za investicijska ulaganja navedeni su projekti koji se predviđaju započeti u 2021. godini. Za istaknuti je da 2020. godina nije referentna i usporediva radi posebnih uvjeta poslovanja uzrokovanim pandemijom korona virusa – COVID-19.

### TEMELJI PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU:

PRIHODI:	FIZIČKI OBUJAM ZA 2021. GOD	TEMELJ OBRAČUNA
Prihod od prodaje vode – područje djelovanja Društva	12.000.000 m <sup>3</sup> 72.600 potrošača	Prosjek prodaje vode zadnjih 5 godina umanjen za cca 3% x važeće fiksne i varijabilne jedinične cijene po Odluci o visini cijene vodnih usluga na snazi od 01.04.2011. godine
<b>Prihod od prodaje vode drugim isporučiteljima:</b>		<b>PRIJEDLOG BUDUĆIH UGOVORA:</b>
Vodovod Pula	4.000.000 m <sup>3</sup>	-Ugovor o podjeli društva VSI Vodovoda Butoniga s preuzimanjem - Ugovor o otkupu sadašnje vrijednosti imovine sustava Gradole - Ugovor o isporuci pitke vode Vodovodu Pula (JEDINIČNA CIJENA za Vodovod Pula)
Rižanski vodovod Kopar	500.000 m <sup>3</sup>	Ugovor o isporuci pitke vode (RVK)



Prihod od usluga		
- izrada novih priključaka vode na vodoopskrbni sustav, izdavanje suglasnosti i ostale tražene dokumentacije - obračun i naplata odvodnje i drugih naknada i u ime i za račun drugih	Plan: cca <b>1.000 novih potrošača</b>	Opći i tehnički uvjeti isporuke vodnih usluga, Zakonske i ugovorne obveze
Ostali prihodi (odgođ. prihodi temeljem potpora, najam, ..)	Veza: odgođeni prihodi/amortizacija	Dobitni (prihodni) tretman potpora za ulaganja u imovinu po sredstvima JLS, Hrvatske vode, EU – sukladno MRS 20 – sučeljavanje amortizacije s prihodom, <b>pridodajući povećanje istih za preuzimanje imovine Butonige</b>
Financijski prihodi		zatezne kamate, pozitivne tečajne razlike, kamata s osnova depozita

**TROŠKOVI/RASHODI:**

Materijalni troškovi	U potrebnim veličinama za omogućavanje vršenja osnovne djelatnosti proizvodnje, distribucije i održanje kvalitetnog i ekonomičnog poslovanja baziranih na aktivnostima i standardu iz prethodnih godina uz racionalizaciju određenih grupa troškova na koje je moguće utjecati
Troškovi osoblja	Sukladno Planu kadrova, Organizacijskoj shemi, Pravilniku o plaći, Kolektivnim ugovorom (KU) i ostalim zakonskim odredbama
<b>Amortizacija</b>	Sukladno amortizacijskim stopama obračuna na NV imovine + <b>procjena obračuna za imovinu Butonige koja se ima preuzeti</b>
Ostali rashodi	Osiguranje imovine, rezervacije, odgovornosti djelatnosti, materijalnih obveza po pravima iz KU
Financijski rashodi	Kamate po ugovorima, negativne tečajne razlike

**REZULTAT POSLOVANJA:**

Očekivana DOBIT /razlika PRIHODA i RASHODA/	Raspored: zadržana dobit
---	--------------------------

**INVESTICIJSKO ULAGANJE:**

Ulaganje u nove i postojeće vodoopskrbne objekte u cilju širenja i poboljšanja kvalitete vodoopskrbe čitavog područja te modernizacija u tehnologijama poslovnih procesa	Izvori sredstava: vlastita sredstva-AMORTIZACIJA, naknada za razvoj vodoopskrbe, sredstva HV, proračunska sredstva JLS - potpore, EU fondovi, vanjski investitori
--	---

**OSTALI ZAHTJEVI ZA FUNKCIONALNOST SUSTAVA:**

Prilagođavanje novim zakonskim normama u svim područjima vodoopskrbe	Zakon o vodnim uslugama (usvojen 7mj/2019), Zakon o financiranju vodnog gospodarstva i ostali zakonodavni okviri
Zdravstvena ispravnost vode	Zakon o vodi za ljudsku potrošnju i podzakonski akti
GUBICI VODE (u fizičkom obimu)	Održanje visine GUBITAKA vode na količ. nivou – 3 mil m <sup>3</sup> ili cca 15%
Sustavi kvalitete	Održavanje uspostavljenih normi ISO (izmjena norme 9001) i HACCAP standarda, uspostavljanje novih normi – 14001 – zaštita okoliša, ISO norma 50001

### 3. FIZIČKI OBUJAM – 2021. godina

#### 3.1. KOLIČINSKI PLAN PRODAJE VODE ZA 2021. - m<sup>3</sup> - područje IVB

Ostvarena prodaja vode na području djelovanja Društva unatrag 20-ak godina (Graf.1), potkrepljuje činjenicu da vodoopskrba uglavnom prati **gospodarske trendove** u zemlji, a naročito zbog turističkog područja na kojem Društvo djeluje. Osim navedenog, izuzetno veliki utjecaj na prodaju vode imaju **hidrološke prilike** odnosno količina i intenzitet padalina tijekom godine.

U proteklim godinama, prodaja vode na području djelovanja kretala se u količini između 10,2 i 13,1 mil m<sup>3</sup>.

Godina 2014. biti će zabilježena po najmanjoj prodaji vode u protekla dva desetljeća godina odnosno najvećem podbačaju prodaje u odnosu na plan za istu godinu. Prodano je svega 10,2 mil m<sup>3</sup>. Razlog velikog pada prodaje vode iz vodoopskrbnog sustava je u natprosječno mnogo padalina u dva ljetna mjeseca (srpanj i kolovoz) kada je evidentirano 45 neprekidnih kišnih dana. Općenito, manjak u prodaji vode u ljetnim mjesecima znači da se do kraja godine teško mogu nadoknaditi manjkovi u prodaji što negativno utječe na godišnju prodaju.

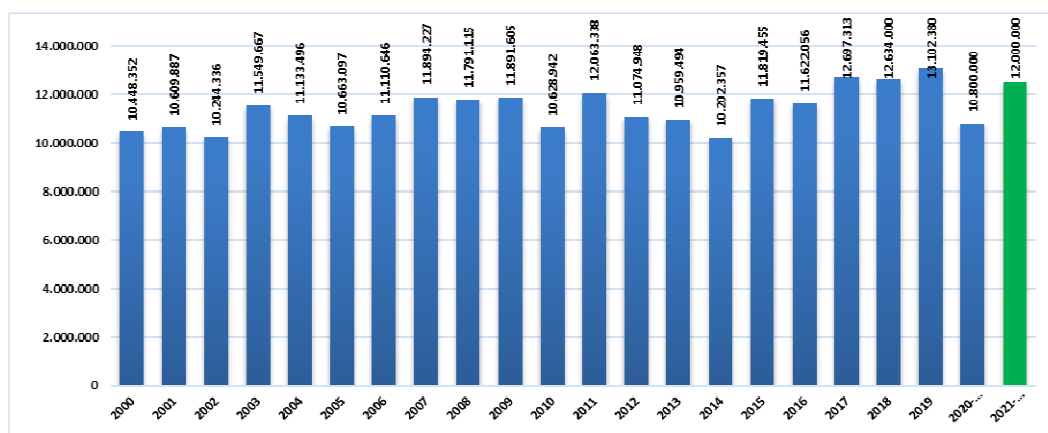
Prodaja vode u 2015. i 2016. godini bila je, nakon nekoliko lošijih godina, u planiranim okvirima jer je godinu obilježilo puno manje padalina, ljetni mjeseci su bili relativno sušni i turistička sezona je bila vrlo dobra pa je ostvarena prodaja vode prosječno 11,7 mil m<sup>3</sup>.

U 2018. i 2019. godini zabilježene su najveće godišnje prodaje vode ikad, odnosno u **2019.** godini dosegnuta je **rekordna prodaja od 13,1 mil m<sup>3</sup>**. Razlogom dobre prodaje vode pripisuje se izuzetno sunčanom i toplom vremenu u ljetnim mjesecima odnosno značajnijom potrebom za vodom u turističkim destinacijama ali i većom potrebom za navodnjavanjem poljoprivrednih kultura. Osim navedenog izgradnja novih cjevovoda i rekonstrukcije postojećih omogućilo je priključenje većeg broja potrošača čime su stvorene pretpostavke za veću prodaju.

Godina **2020.** obilježena je pandemijom **bolesti COVID-19 uzrokovane novim koronavirusom koja je zahvatila gotovo cijeli svijet od veljače 2020., a traje još i danas.** Mjere koje su se istog trenutka počele poduzimati u cilju sprječavanja širenja zaraze bitno su narušile uobičajen način rada i ponašanja ljudi, ograničavane su gotovo sve gospodarske aktivnosti te općenito utjecale na način života u sveukupnom okruženju. S obzirom na Istarsku turističku regiju u kojoj društvo djeluje, posljedica istog je manja prodaja vode, a naročito radi manjeg turističkog prometa ograničenjem putovanja, turizma i svih vezanih gospodarskih djelatnosti. U 2020. godini očekivana je manja prodaja vode za cca 14% od planirane te će biti realizirana u visini 10,8 m<sup>3</sup>.

U grafu je prikazana prodaja vode u m<sup>3</sup> na području IVB od 2000. godine do planske 2021. godine.

TREND PRODAJE VODE NA PODRUČJU DJELOVANJA Istarskog vodovoda – u m<sup>3</sup>



Planirana količina prodane vode u **2021.** godini od **12.000.000 m<sup>3</sup>** temelji se na prosjeku ostvarenja prodaje zadnjih 5 godina umanjenom za cca 3% uz procjenu stabiliziranja COVID situacije te prosječnih vremenskih uvjeta tijekom

godine i prosječne turističke sezone. U odnosu na 2020. godinu procjenjuje se veća prodaja vode za oko 11% no značajnije manja od rekordne 2019. godine

Planirana prodaja vode Rižanskom vodovodu Kopar bazira se na količini od **500.000 m<sup>3</sup>** vode, a Vodovodu Puli oko **4,0 milijuna m<sup>3</sup>** iz svih tehnički povezanih vodoopskrbnih sustava - Gradole, Bulaž, Butoniga.

U nastavku u Tablicama 1. do 3. prikazuje se planirana količina vode za područje djelovanja IVB, broj vodomjera (potrošnih mjesta) te količina isporučene vode prema drugim vodovodima (Vodovodu Pula i Rižanskom vodovodu Kopar).

### 3.1.1. PLANIRANA KOLIČINA VODE NA PODRUČJU IVB U 2021. GODINI PO MJESECIMA – u m<sup>3</sup>

Tablica 1.

MJ.	OSTVARENO m <sup>3</sup> 2019				OSTVARENO (PROJCENA) m <sup>3</sup> ZA 2020					PLAN m <sup>3</sup> 2020					indeksi	
	INDUSTR.	DOMAĆ.	NAVOD.	UKUPNO	INDUSTR.	DOMAĆ.	NAVOD.	SOC.	UKUPNO	INDUSTR.	DOMAĆ.	NAVOD.	SOC.	UKUPNO	14/9* 100	14/4* 100
0	1	2	3	4 (1+2+3)	5	6	7	8	9 (5+6+7+8)	10	11	12	13	14 (10+11+12+13)	15	15
I	152.194	390.694	15.359	<b>558.247</b>	175.395	396.838	22.023	429	<b>594.256</b>	<b>132.409</b>	<b>393.122</b>	<b>21.033</b>	<b>100</b>	<b>546.664</b>	92	93
II	154.637	380.424	14.790	<b>549.851</b>	153.249	339.569	13.904	442	<b>506.722</b>	<b>134.534</b>	<b>339.469</b>	<b>13.904</b>	<b>100</b>	<b>488.007</b>	96	89
III	186.847	344.379	27.762	<b>558.988</b>	144.877	346.718	16.935	375	<b>508.530</b>	<b>162.557</b>	<b>344.166</b>	<b>16.935</b>	<b>100</b>	<b>523.758</b>	103	94
IV	395.410	453.521	47.901	<b>896.832</b>	179.589	514.880	82.629	588	<b>777.098</b>	<b>346.308</b>	<b>482.967</b>	<b>80.815</b>	<b>100</b>	<b>910.190</b>	117	101
V	470.175	436.017	33.653	<b>939.845</b>	230.583	537.697	124.853	450	<b>893.133</b>	<b>409.772</b>	<b>537.296</b>	<b>124.853</b>	<b>100</b>	<b>1.072.021</b>	120	114
VI	846.583	657.499	122.720	<b>1.626.802</b>	456.199	606.599	127.474	545	<b>1.190.272</b>	<b>703.348</b>	<b>611.641</b>	<b>127.474</b>	<b>100</b>	<b>1.442.563</b>	121	89
VII	1.040.334	844.516	200.152	<b>2.085.002</b>	753.003	757.384	182.715	592	<b>1.693.102</b>	<b>957.019</b>	<b>776.932</b>	<b>180.715</b>	<b>100</b>	<b>1.914.766</b>	113	92
VIII	1.219.467	899.023	174.523	<b>2.293.013</b>	863.025	831.383	154.936	100	<b>1.849.444</b>	<b>1.077.255</b>	<b>838.247</b>	<b>154.949</b>	<b>100</b>	<b>2.070.551</b>	112	90
IX	893.189	678.553	127.153	<b>1.698.895</b>	540.015	622.734	109.572	100	<b>1.272.421</b>	<b>723.863</b>	<b>564.539</b>	<b>117.435</b>	<b>100</b>	<b>1.405.937</b>	110	83
X	378.212	456.501	44.075	<b>878.788</b>	265.901	381.817	34.012	100	<b>681.830</b>	<b>314.044</b>	<b>381.843</b>	<b>33.912</b>	<b>100</b>	<b>729.899</b>	107	83
XI	177.563	367.945	23.432	<b>568.940</b>	138.295	307.023	18.062	100	<b>463.480</b>	<b>154.480</b>	<b>307.823</b>	<b>27.963</b>	<b>100</b>	<b>490.366</b>	106	85
XII	131.283	300.315	15.579	<b>447.177</b>	101.950	255.971	11.691	100	<b>369.712</b>	<b>114.216</b>	<b>274.847</b>	<b>16.115</b>	<b>100</b>	<b>405.278</b>	110	91
I - XII	<b>6.045.894</b>	<b>6.209.387</b>	<b>847.099</b>	<b>13.102.380</b>	<b>4.002.081</b>	<b>5.857.314</b>	<b>926.561</b>	<b>3.921</b>	<b>10.799.877</b>	<b>5.229.805</b>	<b>5.852.892</b>	<b>916.103</b>	<b>1.200</b>	<b>12.000.000</b>	<b>111</b>	<b>92</b>

Količina godišnje planirane prodaje vode (12 mil m<sup>3</sup>) osnovica je za izračun prihoda od varijabilnog dijela cijene vode po utrošku m<sup>3</sup>, a sve sukladno Odluci o cijeni vodnih usluga.

### 3.1.2. BROJ PLANIRANIH POTROŠNIH MJESTA

Tablica 2.

KATEGORIJE KUPACA /za obračun fiksnog dijela cijene/	BROJ POTROŠNIH MJESTA U 2020. GOD.	BROJ POTROŠNIH MJESTA - PLAN 2021. GOD	2021/2021
DOMAĆINSTVO	<b>57.600</b>	<b>58.500</b>	<b>102</b>
OSTALI POTROŠAČI /GOSPODARSTVO/	<b>9.340</b>	<b>9.400</b>	<b>101</b>
NAVODNJAVANJE	<b>4.700</b>	<b>4.800</b>	<b>102</b>
UKUPNO	<b>71.640</b>	<b>72.700</b>	<b>101</b>

Broj potrošnih mjesta (vodomjera) osnovica je za izračun prihoda od fiksnog dijela cijene, a obračunava se mjesečno, sukladno važećoj Odluci o cijeni vodnih usluga iz 2011. godine.

### 3.1.3. PLAN ISPORUKE DRUGIM VODOVODIMA - m<sup>3</sup>

Tablica 3.

PRODAJA PREMA DRUGIM ISPORUČITELJIMA	PROJCENA OSTVARENJA 2020 m <sup>3</sup>	PLAN 2021 - m <sup>3</sup>	2021/2020
RIŽANSKI VODOVOD KOPAR /SLO/	560.000	<b>500.000</b>	<b>89</b>
VODOVOD PULA	3.900.000	<b>4.000.000</b>	<b>102</b>
UKUPNO DRUGI VODOVODI:	4.460.000	<b>4.700.000</b>	<b>100</b>

## 3.2. PLAN GUBITAKA VODE ZA 2021. godinu

Učinkovita briga o količini gubitaka vode u vodoopskrbnom sustavu Društva podrazumijeva primjenu svih raspoloživih resursa - ljudi, opreme za nadzor sustava, obrada informacija te sanacija kritičnih točaka. Služba koja se bavi provedbom programa upravljanja gubicima vode sintetizira sve potrebne informacije iz sustava na temelju kojih vrši kvalitetnu obradu te predlaže mjere za poboljšanja u distributivnom sustavu odnosno otklanjanje mjesta curenja vode. Društvo je po iskazanim gubicima u postotnom iznosu (odnos izgubljene i proizvedene vode) u samom vrhu u hrvatskoj i europskoj vodoopskrbi, što je rezultat kontinuirane brige o toj problematici. Gubici vode se kreću između 16 i 20%.

U cilju maksimalnog smanjenja količina izgubljene vode, planiraju se i izrađuju mjesečni odnosno godišnji operativni planovi za kontrolu gubitaka po kojima se kontinuirano prate ostvarenja istih. Buduća imovina Butonige nije uzeta u kriterije za izračun gubitaka vode.

## TEMELJ ZA IZRADU PLANA GUBITAKA VODE ZA 2021. GODINU

Tablica 4.

Područje OJ	DUŽINA CJEVOVODA (m)	BROJ VODOSPREMA (kom)	KAPACITET VODOSPREMA (m3)	BROJ POTROŠAČA		PROSJEČNI PROFIL CJEVOVODA (mm)	PROSJEČNA STAROST CJEVOVODA (godina)
				GOSPODARSTVO	DOMAĆINSTVA		
BUJE	619.465	17	11.750	3.528	19.390	149,5	40,2
BUZET	334.045	14	11.416	431	3.622	170,4	31,5
PAZIN	551.824	25	17.572	1.040	7.557	183,7	29,1
POREČ	532.302	19	14.750	2.806	19.417	159,8	33,2
ROVINJ	372.247	15	14.460	1.913	11.900	193,4	28,5
UKUPNO:	2.409.883	90	69.948	9.718	61.886	169,3	32,5

## PLAN GUBITAKA VODE ZA 2021. GODINU

Tablica 4a.

Područje OJ	GUBITAK PREMA DUŽINI CJEVOVODA (m3)	GUBITAK UVEĆAN ZA STAROST CJEVOVODA (m3)	GUBITAK VODOSPREMA (m3)	GUBITAK OSTALI POTROŠAČI –IND. (m3)	GUBITAK POTROŠAČI DOMAĆINSTVA (m3)	UKUPNI GUBITAK PLAN 2021 (m3)	UKUPNI GUBITAK PLAN 2021 (l/s)
BUJE	334.355	468.745	11.750	84.672	232.680	797.847	25,30
BUZET	205.427	270.159	11.416	10.344	43.464	335.383	10,63
PAZIN	365.827	472.436	17.572	24.960	90.684	605.652	19,21
POREČ	306.977	408.749	14.750	67.344	233.004	723.847	22,95
ROVINJ	259.909	334.100	14.460	45.912	142.800	537.272	17,04
UKUPNO:	1.472.493	1.954.188	69.948	233.232	742.632	<b>3.000.000</b>	<b>95,13</b>

Ukupni gubitak sustava	<b>&lt;15,79 % pri proizvodnji od 19 mil.m3. (3000000)</b>
Gubitak prema dužini cjevovoda	10,87 l/mm promjera/dan/km
Gubitak uvećan za starost cjevovoda	Prosječna starost cjevovoda za čiji se postotak uvećavaju gubici
Gubitaka vodosprema	Jedan sadržaj vodospreme godišnje
Gubitak potrošači industrija	2 m3 po priključku mjesečno
Gubitak potrošači stanovništvo	1 m3 po priključku mjesečno

## Cilj društva za 2021. godinu:

Održati količinski gubitak na 3,0 mil m<sup>3</sup> što postotno iznosi **15,0 %** pri proizvodnji od 19,5 mil m<sup>3</sup>. Ugrađeni kontrolni mjerači protoka (od 2015-2019. god) za daljinsko praćenje podataka te ostale prateće telemetrijske opreme bitno doprinose zacrtanom cilju u smislu bržeg detektiranja gubitaka vode te poduzimanja daljnjih aktivnosti za otklanjanje istih. Nužno je uložiti u upotunjenje opreme za istraživanje gubitaka.

## 3.3. PLAN KADROVA za 2021. godinu

Ukupan broj zaposlenih temelji se na utvrđenim normativima za izvršenje poslova i radnih zadataka, a sve sukladno općim aktima Društva - Organizacijskoj shemi, Pravilniku o poslovima i zadacima te Pravilniku o plaći i Kolektivnom ugovoru. Kvalifikacijska struktura zaposlenih (Tablica 5.a) prilagođena je zadovoljavanju postavljenih planiranih potreba, uglavnom stručnih poslova u djelatnosti vodoopskrbe i tehnološkim procesima u proizvodnji – pročišćavanju vode te svih potrebnih pratećih službi.

Broj radnika za 2021. godinu planiran je sa 304, raspoređenih po organizacijskim jedinicama sukladno tablici 5. Planirani broj izvršitelja je osnovica za plan troškova osoblja te svih naknada vezanih na radnike.

Tablica 5.

BROJ ZAPOSLENIKA ZA 2021. GODINU				
Organizacijska jedinica	Broj izvršitelja			
	BROJ ZAPOSLENIKA NA DAN 31.12.2020.	PLANIRANO SMANJENJE BROJA IZVRŠITELJA U 2021.	PLANIRANO POVEĆANJE BROJA IZVRŠITELJA U 2021.	PLANIRANI BROJ IZVRŠITELJA U 2021.
Ured Uprave	9	0	1	10
Odjel za pravne posl. i ljudske resurse	16	2	1	15
Odjel za finan. i računovod. poslove	15	0	0	15
Tehnički odjel	37	0	0	37
Odjel nabave i planiranja	10	1	1	10
PJ Buzet	16	1	1	16
PJ Buje	36	0	0	36
PJ Pazin	22	1	2	23
PJ Poreč	37	2	3	38
PJ Rovinj	25	1	1	25
RJ Proizvodnja (Sv. Ivan, Butoniga, Gradole)	47	0	0	47
RJ Održavanje	30	2	4	32
<b>UKUPNO</b>	<b>300</b>	<b>10</b>	<b>14</b>	<b>304</b>

Predviđeno smanjenje broja zaposlenih tijekom 2021. godine uvjetovano će biti uglavnom radi odlaska radnika u mirovinu (prirodni odljev), a upražnjena radna mjesta se u 2021. godini planiraju popuniti te zaposliti četiri nova zaposlenika i to u uredu uprave uz smanjenje zaposlenika u odjelu ljudskih resursa, poslovnoj jedinici Pazin i Poreč te radnoj jedinici održavanje (strojarska struka). Unutarnje preraspodjele radnika između organizacijskih jedinica, a radi drugačije organizacije poslova i zadataka nisu prikazane u Planu. Tijekom 2021. godine Društvo također planira angažirati volontere/pripravnike (stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa) za koje ne bi Društvo izdvajalo sredstva za naknadu, osim putnih troškova.

Tablica 5.a.

Radna mjesta – zahtjevana stručna sprema		Broj djelatnika PLAN 2021.	UDIO U UK broju djelatnika -%
NKV-PKV	ODRŽAVATELJ OKOLIŠA, POMOĆNI RADNIK, ČISTAČICA UZIMATELJ UZORAKA, ČISTAČICA-DOMAČICA, ODRŽAVATELJ OKOLIŠA I KUĆNI MAJSTOR	11	3,6
KV-SSS	OPERATER PRIPREME KEMIKALIJA, KUĆNI MAJSTOR-KOTLOVNIČAR, GRAĐEVINSKI RADNIK, SKLADIŠTAR, ADMINISTRATOR, ADMINISTRATOR-BLAGAJNIK, KNJIGOVOĐA DUGOTRAJNE IMOVINE, MATERIJALNI KNJIGOVOĐA, SALDAKONTIST, ARHIVAR, DISPEČER, OPERATER, RUKOVATELJ RADNIM STROJEM, VODOINSTALATER, FINOMEHANIČAR, AUTOMEHANIČAR, MEHANIČAR, TOKAR, VARILAC, ELEKTROMEHANIČAR, ADMINISTRATOR ZA RADNE ODNOS, LIKVIDATOR, FINANCIJSKI KNJIGOVOĐA, KEMIJSKI TEHNIČAR, GLAVNI OPERATER, GEODETSKI TEHNIČAR, GIS OPERATER, STROJARSKI TEHNIČAR, ELEKTROTEHNIČAR, ODRŽAVATELJ SUSTAVA DOZIRANJA I ANALIZE KLORA, ODRŽAVATELJ MJERNE I REGULACIJSKE TEHNIKE, GLAVNI SKLADIŠTAR	204	67,1
VKV	POSLOVOĐA U SVIM OJ	14	4,6
VS	REFERENT ZA OPĆE POSLOVE, REFERENT ZA GEODETSKE POSLOVE, REFERENT ZAŠTITE OKOLIŠA, REFERENT POSLOVA OSIGURANJA, REFERENT ZAŠTITE NA RADU, REFERENT NAPLATE, GLAVNI SALDAKONTIST, REFERENT GEOINFORMACIJSKOG SUSTAVA, SISTEM ADMINISTRATOR, REFERENT ZA TEHNIČKE POSLOVE, SISTEM ANALITIČAR, REFERENT ZA PLATNI PROMET, REFERENT ZA OBRAČUN PLAĆA, POSLOVNI TAJNIK/TAJNICA, OPERATER AUTOMATSKE OBRADJE PODATAKA	13	4,3
VSS	REFERENT GRAĐEVINARSTVA, TEHNOLOG, BIOKEMIČAR, REFERENT ELEKTROTEHNIKE, REFERENT STROJARSTVA, RAZVOJNI INŽENJER, PROJEKTANT, NADZORNI INŽENJER, GEODETA, MENADŽER KVALITETE, INTERNI KONTROLOR, PROCESNI INŽENJER, INŽENJER ZA INVESTICIJE, REFERENT ZA DISTRIBUCIJU I PROIZVODNJU, INŽENJER ZA SUGLASNOSTI, VODITELJ, UPRAVITELJ PJ I RJ, RUKOVODITELJ ODJELAREFERENT ZA FINACIJE, REFERENT RAČUNOVODSTVA, REFERENT ZA IMOVINSKO-PRAVNE POSLOVE, REFERENT ZA PRAVNE POSLOVE, REFERENT ZA LJUDSKE RESURSE, REFERENT NABAVE, REFERENT PLANIRANJA I ANALIZE, REFERENT ZA EU FONDOVE, ADMINISTRATOR MREŽE, PROCESNI ADMINISTRATOR, INŽENJER BAZE PODATAKA, SISTEM INŽENJER, INŽENJER GEOINFORMACIJSKOG SUSTAVA, REFERENT PROIZVODNOG PROCESA, REFERENT ZA ODRŽAVANJE PROIZVODNOG SUSTAVA, REFERENT ODRŽAVANJA, REFERENT ZA DISTRIBUCIJU I ODRŽAVANJE, REFERENT ZA DISTRIBUCIJU, ODRŽAVANJE I TEHNIČKE POSLOVE, VODITELJ, UPRAVITELJ, RUKOVODITELJ	62	20,4
UKUPNO		304	100,0

## KRETANJE BROJA RADNIKA U PERIODU OD 2010 – 2021:

Tablica 5.b.

GODINA:	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
BROJ ZAPOSLENIH:	325	319	318	315	306	292	300	301	299	300	304

U Tablici 5.b. neveden je trend kretanja broja radnika unatrag 10-tak godina s podacima broja radnika na zadnji dan godine. Iz istog je razvidno da je Društvo od 2011. godine smanjivalo broj radnika te je u 2016. bilježen najmanji broj radnika što se itekako pokazalo nedostatnim za kvalitetno obavljanje poslova i zadataka. Iako su se određeni procesi rada djelomično automatizirali, godišnji rast broja potrošača, dužina vodovodne mreže i ostale obveze vezane za vodoopskrbu, nameću potrebno zapošljavanje u narednoj godini barem do planiranog broja radnika.

**ISTARSKI VODOVOD d.o.o. Buzet  
za proizvodnju i distribuciju vode  
Buzet, Sv. Ivan 8**

<b>4.</b>	<b>PLAN PRIHODA I RASHODA DRUŠTVA ZA 2021.</b>
	<b>4.1. PLAN PRIHODA</b>
	<b>4.2. PLAN RASHODA</b>
	<b>4.3. REZULTAT POSLOVANJA</b>



## 4.1. PLAN PRIHODA ZA 2021. GODINU

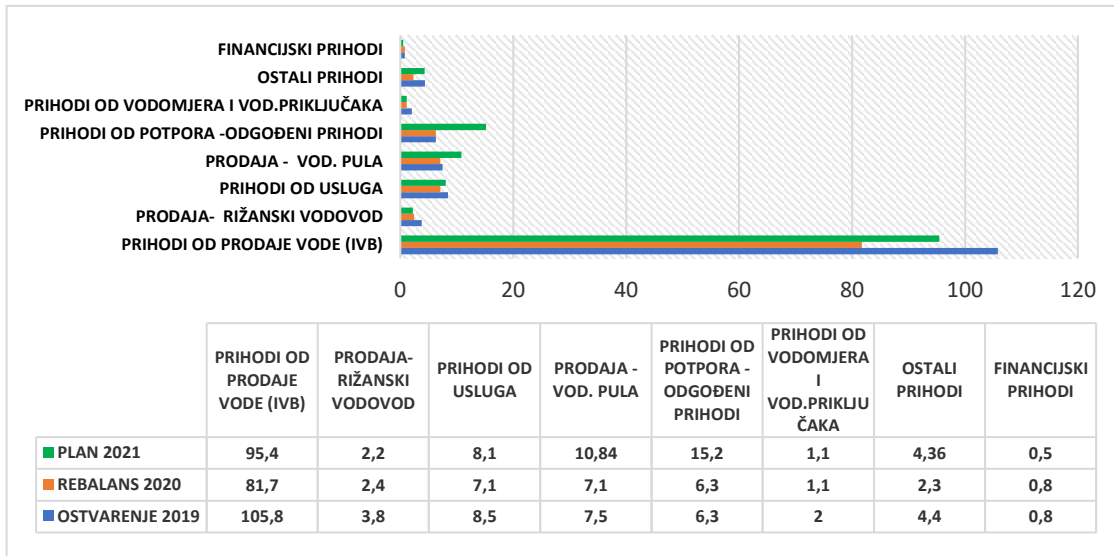
Za 2021. godinu planira se ostvarenje ukupnih prihoda iznosom od **137.565.000 kn**, što je za 26% više od procjene ostvarenja za 2020. godinu i manja od 2019. za 1,1%.

Tablica 6. (u HRK)

		VRSTE PRIHODA	OSTVARENO 2019	PLAN 2020	REBALANS 2020	P L A N 2021	INDEKSI	
0	1	2	3	4	5	6	7 (6/5)	8 (6/3)
I		<b>POSLOVNI PRIHODI ( 1+2 )</b>	<b>138.244.289</b>	<b>130.590.000</b>	<b>108.030.000</b>	<b>137.065.000</b>	126,9	99,1
1.		<b>Prihodi od prodaje proizv. (1.1. do 1.4.)</b>	125.541.586	119.450.000	97.830.000	<b>116.540.000</b>	119,1	92,8
	1.1.	Prihodi od prodaje vode -IVB	105.790.537	101.650.000	81.700.000	<b>95.400.000</b>	116,8	90,2
	1.2.	Prihodi od prodaje vode- Rižanski vodovod	3.819.164	2.200.000	2.430.000	<b>2.200.000</b>	90,5	57,6
	1.3.	Prihodi od usluga	8.530.540	8.100.000	7.100.000	<b>8.100.000</b>	114,1	95,0
	1.4.	Prihodi od isporuke vode - Vodovoda Pula	7.401.346	7.500.000	6.600.000	<b>10.840.000</b>	164,2	146,5
2.		<b>Ostali prihodi iz djelatnosti (2.1. do 2.8.)</b>	12.702.703	11.140.000	10.200.000	<b>20.525.000</b>	201,2	161,6
	2.1.	Prihodi od poslovnog najma -RVK	500.137	550.000	550.000	<b>550.000</b>	100,0	110,0
	2.2.	Prihodi od prodaje otpisan. i rashod.sreds.	1.095.940	1.800.000	90.000	<b>3.500.000</b>	3.888,9	319,4
	2.3.	Novi vodomjeri	1.568.095	900.000	900.000	<b>900.000</b>	100,0	57,4
	2.4.	Novi građevinski objekti	500.266	200.000	200.000	<b>100.000</b>	50,0	20,0
	2.5.	Prihodi od vrijedn.usklađenja kupaca	179.580	50.000	50.000	<b>150.000</b>	300,0	83,5
	2.6.	Prihodi od potpora (odgođeni prihodi)	6.229.365	6.300.000	6.300.000	<b>15.200.000</b>	241,3	244,0
	2.7.	Prihodi od održavanja sustava RJ Butoniga	920.370	800.000	800.000	<b>0</b>	0,0	0,0
	2.8.	Ostali prihodi (penali, sud.sporovi, pr. iz pret.raz)	1.708.950	540.000	1.310.000	<b>125.000</b>	9,5	7,3
II		<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>817.995</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>	<b>500.000</b>	62,5	61,1
III		<b>UKUPNI PRIHODI ( I + II )</b>	<b>139.062.284</b>	<b>131.390.000</b>	<b>108.830.000</b>	<b>137.565.000</b>	126,4	98,9

U narednom grafičkom prikazu vidljiva je **struktura planiranih ukupnih prihoda za 2021. godinu u odnosu na procjenu realizacije za 2020. godine**, koja nije referentna godina radi posebnih – pandemijskih uvjeta poslovanja, te 2019. godine kao rekordne godine u ostvarenju ukupnih prihoda.

## STRUKTURA I VISINA PRIHODA 2019., 2020 i PLAN 2021 GODINE



## 1. PRIHODI OD PRODAJE VODE

Planom predviđeni prihodi od prodaje za 2021. god iznose ukupno 116,5 mil kn. Struktura istih je navedena kroz slijedeće grupe:

### 1.1. PRIHOD OD PRODAJE NA PODRUČJU DJELOVANJA IVB

Planski iznos **prihoda** od vode na području djelovanja IVB za 2021. godinu formiran je na bazi: (Tablica 7. i 7a.)

- očekivanoj prodaji vode kupcima od **12.000.000 m<sup>3</sup>** na području djelovanja Istarskog vodovoda sa primjenom (umnoškom) niže navedenih varijabilnih jediničnih cijena vode koje su na snazi od 01.04.2011. godine., čime je planirani prihod od **varijabilnog dijela** cijene **93,1 mil kn**. U odnosu na 2020. godinu, u kojoj se gotovo cijeli podbačaj prihoda (pandemija korona virusa) odnosio na potrošače u gospodarstvu (turizam), pretpostavlja se vraćanje turizma donekle u normalu te se očekuje prosječna turistička prodaja čime bi i prihod bio u planiranim okvirima. Izračunom po kategorijama potrošača planski prihod iznosi: prihod od industrijskih (gospodarstvo) potrošača 58,1 mil kn, domaćinstva 25,9 mil kn, a od navodnjavanja 3,1 mil kn.
- prihodu od **fiksno dijela cijene vode**, koji je temeljen na umnošku očekivanog broja postojećih i budućih novih mjernih mjesta (vodomjera - prosječno 72.700 kom) i jedinične fiksne cijene za 12 mjeseci, se planira ostvariti prihod u iznosu od **8,3 mil kn**.

Tablica 7.

STRUKTURA PRIHODA OD PRODAJE VODE	Količinska prodaja - m <sup>3</sup>		BROJ POTROŠAČA 2021.	INDEKS 3/2 x 100	VARIJABILNI DIO CIJENE Kn/m <sup>3</sup>	FIKSNI DIO CIJENE mjesečno Kn	PLAN PRIHODA 2021 Kn
	REBALANS 2020	PLAN 2021					
	1	2					
<b>PRODAJA VODE</b>							
OSTALI POTROŠAČI (GOSPODARSTVO)	4.002.081	5.229.800		130	11,11		58.103.000
DOMAĆINSTVO	5.857.314	5.852.890		100	4,42		25.870.000
NAVODNJAVANJE	926.561	916.103		99	3,41		3.124.000
SOCIJALA	3.921	1.200		28	2,65		3.000
<b>1. UKUPNO – VARIJABILNI DIO</b>	<b>10.800.000</b>	<b>12.000.000</b>		111			<b>87.100.000</b>
OSTALI POTROŠAČI (GOSPODARSTVO)			9.400			16,00	1.664.000
DOMAĆINSTVO + NAVODNJAVANJE			63.300			9,00	6.636.000
<b>2.UKUPNO – FIKSNI DIO</b>							<b>8.300.000</b>
<b>3.UK: VARIJABILNI+FIKSNI (1+2)</b>							<b>95.400.000</b>
<b>4. RIŽANSKI VODOVOD KOPER</b>	560.000	500.000		100	4,42 (0,58eur)		2.200.000
<b>SVEUKUPNO (3+4)</b>	<b>11.360.000</b>	<b>12.500.000</b>	<b>72.700</b>	114			<b>97.600.000</b>

## JEDINIČNE CIJENE VODE:

Tablica 7.a

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

Cijene vodne usluge (vode) formirane su sukladno Uredbi o mjerilima ekonomičnog poslovanja isporučitelja vodnih usluga (NN broj 112/10) i Uredbi o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva (NN broj 112/10) te su nepromjenjene od 01. travnja 2011. godine.

Po godišnjim revizorskim izvješćima, a vezanim za ekonomičnost cijene vode postoje kontinuirane upute o potrebi preispitivanja fiksnog dijela cijene koji ne pokriva pretpostavljene troškove predviđene Uredbom. Društvo pokriva manjak iz varijabilnog dijela cijene, a radi veće prodaje od 11,9 mil m<sup>3</sup> u zadnjih nekoliko godina. U narednom periodu biti će nužna korekcija cijene vode radi mogućnosti pozitivnog i ekonomičnog poslovanja.

## 1.2. PRIHOD OD PRODAJE NA PODRUČJU DJELOVANJA IVB

Planirana prodaja vode Rižanskom vodovodu Koper u količini od 500.000 m<sup>3</sup> /minimalna količina/ s primjenom cijene od 0,58 eur/m<sup>3</sup>, a sve sukladno Ugovoru o isporuci vode, prihod u 2021. je procjenjen na **2,2 mil kn**.

### 1.3. PRIHODI OD USLUGA

Prihodi od usluga obuhvaćaju: fakturirane prihode ostvarene izradom priključaka za nova potrošna mjesta, premještaji potrošnih mjesta, vršenja usluga fakturiranja i naplate naknada za Hrvatske vode i sva druga Društva za odvodnju, izdavanja raznih potvrda (suglasnosti za vodu, te ostalih raznih potvrda), baždarenje vodomjera, i drugo u djelokrugu djelatnosti.

Ukupni iznos prihoda od usluga planiran je u visini 8,1 mil kn.

Od ukupno planiranog iznosa na prihode od priključenja za nove potrošače za 2021. godinu odnosi se oko 3,0 mil kn. Prihodi od priključenja obuhvaćaju materijal (vodomjer s svim pripadajućim armaturnim materijalom čija je protustavka u troškovima materijala za usluge) te uslugu montaže materijala s obuhvaćenim cjelokupnim pripremnim završnim radovima, te u nekim specifičnim situacijama obuhvaćaju se građevinski radovi za priključni cjevovod. Planirani broj novih priključaka iznosi oko 1000 novih potrošača. Osim novih priključaka, prihod se ostvaruje temeljem premještaja priključka ili odvajanja postojećih priključaka (0,2 mil kn). Ostali dio prihoda od usluga u visini od 4,9 mil kn planira se temeljem vršenja ugovornih i zakonskih obveza za fakturiranje i naplatu naknada za tuđe ime i tuđi račun (odvodnja i pročišćavanje, naknada za zaštitu i korištenje vode, ostale naknade za razvoj odvodnje), naplatom dokumentacije – raznih suglasnosti koje se izdaju na zahtjev stranaka te drugih povremenih uslužnih aktivnosti.

### 1.4. PRIHODI OD ISPORUKE VODE VODOVODU PULA

Isporuka vode Vodovodu Pula vrši se iz sustava Gradole te sustava Butoniga. Prosječna godišnja potreba za vodom od strane Vodovoda Pula iznosi oko 4,0 mil m<sup>3</sup>. Prihodi od Vodovoda Pula su se od stavljanja u pogon sustava Gradole (1969. god.) te sustava Butoniga (od 2002. godine) formirali temeljem Ugovora o raspodjeli troškova na navedenim sustavima, a sve radi sudjelovanja Vodovoda Pula u izgradnji navedenih sustava. U sustavu i postrojenjem Gradole Vodovod Pula je sudjelovao s 20% te s tim postotkom evidentira dio imovine Gradola u svojim poslovnim knjigama. Sadašnju vrijednost imovine Gradola (cca 950 tis kn) Istarski vodovod otkupljuje te pribraja vrijednosti postojećoj vrijednosti imovine Istarskog vodovoda.

Imovina sustava Butoniga je u evidenciji društva VSI Butoniga d.o.o čije udjele u svojim poslovnim knjigama imaju Istarski vodovod (većinskih 56,76%) i Vodovod Pula (43,24%), a prijedlog Ugovora o podjeli društva VSI Vodovod Butoniga upućen je na Skuštinu društva VSI-a na prihvaćanje.

Podjelom društva VSI Vodovod Butoniga (imovina te kapital i obveze se dijele po teritorijalnom principu), Vodovod Pula postaje kupac vode od Istarskog vodovoda, formira se jedinična cijena vode za preuzetu vodu iz oba sustava. Kalkulacija cijene vode **za Pulu je izračunata u visini 2,71 kn/m<sup>3</sup>**. Cijena je temeljena na procijenjenim troškovima proizvodnje vode na sustavima Butoniga i Gradole s minimalnim uvećanjem za ostale režijske troškove poslovanja društva te procijenjenom amortizacijom preuzete imovine Butonige i to samo u dijelu koji nije pokriven odgođenim prihodima. Predviđenom količinom vode na godišnjem nivou (4,0 mil m<sup>3</sup>) koja mora biti osigurana za Pulu, društvo bi ostvarilo prihod od 10,8 mil kn.

Planirani godišnji prihod je veći od dosadašnjih terećenja (troškovi + najam terećen od Butonige) za oko 2,8 mil kn.

Prihod se planira ostvariti temeljem isporučenih količina vode Vodovodu Pula iz navedenih sustava, a sve temeljem novog Ugovora o isporuci vode s nužnim definiranjem cijene, minimalne količine, režimom rada te svih ostalih prava i obveza obiju vodovoda.

## 2. OSTALI PRIHODI IZ DJELATNOSTI – planirani visinom od ukupno 20,5 mil kn odnose se na:

**2.1. Prihodi od poslovnog najma** planiran je visinom od 0,55 mil kn, a najvećim se dijelom odnosi na terećenje najmom Rižanski vodovod za opremu u njihovom korištenju. Ostali dio prihoda je najam manjih dijelova imovine drugim korisnicima (menza, najam tele-operatera).

**2.2. Prihodi od prodaje imovine** i rashodovane imovine planiran je iznosom od 3,5 mil kn. Namjera je prodaja stare poslovne zgrade u Rovinju, a izradom elaborata procjene vrijednosti od strane ovlaštenog procjenitelja za tu imovinu, planiran je prihod za isto.

**2.3 i 2.4. Prihodi od vodomjera i novih građevinskih objekata** – planiran iznos prihoda je 1,0 mil kn. Društvo ugrađene nove vodomjere knjigovodstveno provodi kroz prihod i trošak u imovinu društva. Isto je s novim malim građevinskim – priključnim VO (manjim od 100 tis vrijednosti) koji su izgrađeni od strane vanskih investitora i predani društvu bez naknade.

**2.5. Prihodi od vrijednosnog usklađenja** – planiran iznosom od 150 tis kn. Očekuje se veća naplata dijela spornih i sumnjivih potraživanja u 2021. god radi mirovanja i sporije dinamike ovršnih postupaka tijekom 2020. godine.

**2.6. Prihodi od potpora (vremensko razgraničenje prihoda)** – sukladno računovodstvenim standardima i računovodstvenim politikama društva, za primljene potpore koje su povezane s dugotrajnom imovinom koja se amortizira, društvo najprije priznaje dobivenu potporu kao odgođeni prihod, a zatim na sustavnoj osnovi priznaje prihod tijekom vijeka upotrebe imovine. Slijedom navedenog, društvo u razdobljima i omjerima u kojima se priznaje i trošak amortizacije imovine formira prihod godišnjim prijenosom s pozicije odgođenih prihoda od imovine čija je protustavka obračunata amortizacija na imovinu izgrađenu iz sredstava naknade za razvoj vodoopskrbe, Hrvatskih voda, proračuna JLS i drugih državnih potpora.

Društvo procjenjuje da će planski prihod od postojeće vlastite imovine biti u visini 6,5 mil kn.

Za buduću imovinu prenijetu iz društva **VSI Vodovod Butoniga d.o.o** visina prihoda će biti dodatnih 8,7 mil kn. Radi toga što je imovina Butonige građena iz raznih izvora (kredit, naknada, potpore), pri podjeli odnosno prijenosu bilančnih pozicija (imovine, kapitala i obveza), štedeći su preduvjeti da se u omjeru buduće obračunate amortizacije na imovinu Butonige (procjena 15 mil kn), formiraju prihodi iz stavke odgođenih prihoda u navedenoj visini. Ukupni prihod od pasivnih vremenskih razgraničenja (odgođeni prihod) na vlastitu i prenijetu imovinu Butonige planski iznosi 15,2 mil kn.

**2.7. Prihodi od održavanja sustava Butoniga** – temeljem Ugovora i godišnjih Aneksa o poslovnoj suradnji za korištenje, upravljanje i održavanje sustava Butoniga, potpisanom od Istarskog vodovoda, Vodovoda Pula i VSI Vodovoda Butoniga, iz novčanih sredstava VSI Vodovoda Butoniga su se refundirali godišnji troškovi održavanja na sustavu Butoniga prema oba vodovoda u omjerima sukladnim teritorijalnom principu funkcioniranja. Istarski vodovod upravlja imovinom u vrijednosti 83% (postrojenje Butoniga i cjevovod do mjernog mjesta Gajana), a vodovod Pula upravlja cjevovodom od mjernog mjesta do Pule (17% vrijednosti imovine).

Nakon podjele VSI Vodovoda Butoniga **trošak održavanja** snose vodovodi preuzimatelji, stoga prihod koji je godinama ostvarivan i formiran prefakturiranjem dijela troškova održavanja Vsi vodovodu **Butoniga nestaje**, odnosno nema osnova za planiranje istog u 2021. godini.

**2.8. Ostali prihodi** – pod grupom ostalih prihoda planski su predviđeni mogući prihodi od penala po zakašnjelim rokovima izvršenja, prihodi od završenih sudskih sporova, prihodi iz prethodnih razdoblja, prihodi za pokriće troškova, prihodi od poslanih opomena planirani te ostali manji prihodi. Grupa prihoda je planirana visinom od 0,125 mil kn za 2021. godinu.

## 2. PLAN TROŠKOVA (RASHODA) ZA 2021. GODINU

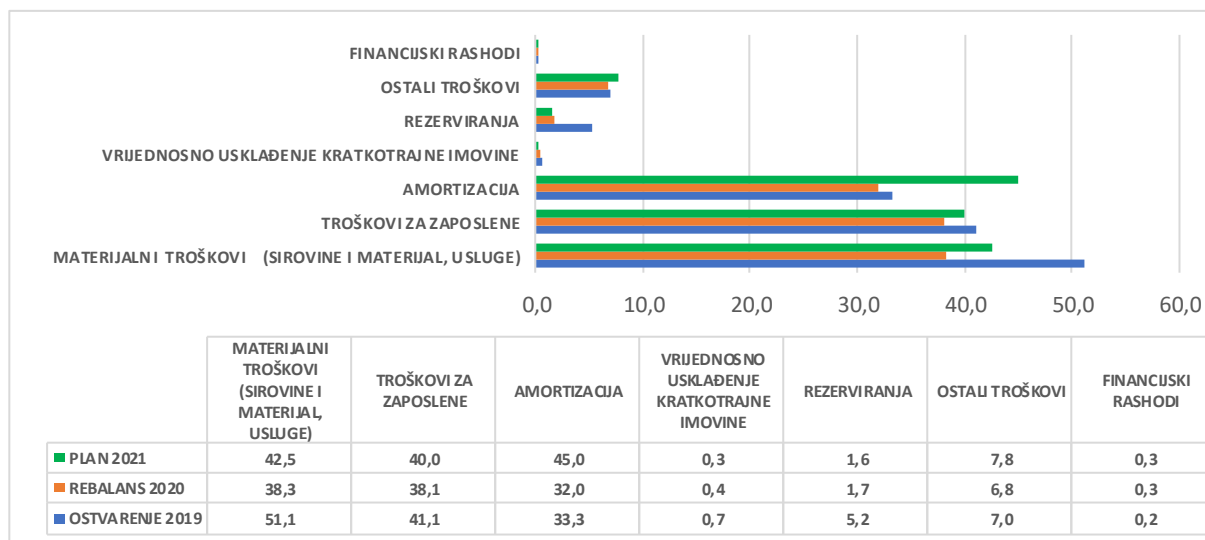
U 2021. godini planira se ostvarenje ukupnih RASHODA/TROŠKOVA iznosom od **137.513.000 kn**, što je 17% ili za 19,9 mil Kn više od procjene ostvarenja - Rebalansa za 2020. godinu.

Tablica 9.

0	1	VRSTE TROŠKOVA/RASHODA	OSTVARENO 2019	PLAN 2020	REBALANS 2020	P L A N 2021	INDEKSI	
							7 (6/5)	8 (6/3)
		2	3	4	5	6		
I		<b>POSLOVNI RASHODI (1 do 5)</b>	<b>138.338.551</b>	<b>130.582.000</b>	<b>117.327.000</b>	<b>137.183.000</b>	116,9	99,2
1.		<b>Materijalni troškovi</b>	51.069.847	44.624.000	38.264.000	<b>42.491.000</b>	111,0	83,2
	1.1.	Troškovi sirovina i materijala	30.645.171	26.370.000	25.310.000	<b>26.610.000</b>	105,1	86,8
	1.2.	Troškovi usluga	20.424.676	18.254.000	12.954.000	<b>15.881.000</b>	122,6	77,8
2.		<b>Troškovi za osoblje</b>	41.136.274	42.393.000	38.154.000	<b>40.062.000</b>	105,0	97,4
3.		<b>Amortizacija</b>	33.258.479	33.500.000	32.000.000	<b>45.000.000</b>	140,6	135,3
4.		<b>Vrijednosno usklađenje krat. imovine</b>	702.328	400.000	400.000	<b>300.000</b>	75,0	42,7
5.		<b>Rezerviranja</b>	5.159.920	1.850.000	1.650.000	<b>1.550.000</b>	93,9	30,0
6.		<b>Ostali troškovi</b>	5.736.102	7.463.000	6.488.000	<b>7.333.000</b>	113,0	127,8
7.		<b>Ostali poslovni rashodi</b>	1.275.600	352.000	371.000	<b>447.000</b>	120,5	35,0
II		<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>213.334</b>	<b>450.000</b>	<b>315.000</b>	<b>330.000</b>	104,8	154,7
1.		<b>Kamate, tečajne razlike</b>	213.334	450.000	315.000	<b>330.000</b>	104,8	154,7
VI		<b>UKUPNI TROŠKOVI/RASHODI (I+II)</b>	<b>138.551.885</b>	<b>131.032.000</b>	<b>117.642.000</b>	<b>137.513.000</b>	116,9	99,3

## STRUKTURA TROŠKOVA u 2019., 2020. i plan 2021.

Graf 3.



**TROŠKOVI (RASHODI) ZA 2021. PO VRSTAMA - ANALITIKA**

Planirani troškovi za 2021. godinu prikazani su po grupama odnosno analitički po vrstama troškova, a sve sukladno knjigovodstvenoj evidenciji i kontnom planu odnosno klasifikaciji troškova u Računu dobiti i gubitka.

Redovnim troškovima poslovanja društva za kontinuiranu osnovnu djelatnost pridodani su troškovi koji će nastati preuzimanjem bilančnih pozicija - imovine i obveza VSI Vodovoda Butonige: (tablica 10.)

**TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA**

Ukupna grupa troškova sirovina i materijala, planiranom visinom od 26,6 mil. kn, a u strukturi ukupnih troškova ima udio od 19 %.

Najznačajniji trošak u navedoj grupi bilježi se na trošku električne energije koji je predviđen iznosom 16,5 mil. Kn. Značajno povećanje struje se desilo u 2019. kao rezultat povećanja jedinične cijene kWh i naknade za obnovljive izvore energije godini ali i količine proizvedene odnosno prodane vode. Uspoređujući trošak električne energije u 2020. godini i planski za 2021. godinu, radi ovisnosti o količini proizvodnje i distribucije vode u 2021. godini, isti je procjenjen višim iznosom u odnosu na 2020. radi planirane veće količine proizvedene vode u odnosu na 2020.

Ostali značajniji troškovi u strukturi te grupe su:

- sirovine za proizvodnju (fomar, klor, tekući kisik, vapno i ostalo) koji se koriste u proizvodnji i filtriranju vode u postrojenjima u Buzetu – Sv. Ivan, Gradolama i Butonigi, predviđeni sa utroškom od 1,3 mil kn,
- materijal za tekuće popravke planiran iznosom od 5 mil kn odnosi se na utrošak, najvećim dijelom, vodovodnog materijala za sanaciju tekućih kvarova u vlastitoj režiji na cjevovodima (cca 2.400 km vodovodne mreže), vodospremama, prekidnim komorama, crpnim stanicama, razdeljnicima, te ukupnoj ostaloj imovini,
- materijal za usluge – plan 1,4 mil kn koristiti će se za nova priključna mjesta budućih potrošača. Protustavka je planirana u prihodu od usluga,
- trošak goriva za vozila i radne strojeve planiran je u iznosu od 0,9 mil kn, radi procjene veće aktivnosti no što je bila na nivou procjene ostvarenja 2020. godine,
- ostali planirani troškovi te skupine odnose se na uredski materijal (obraci za račune, memorandumi, toneri i dr.), gorivo za grijanje (plin, mazut), potrošni materijal za laboratorijske analize te sitni inventar.

**TROŠKOVI USLUGA**

Planirani iznos cijele grupe troškova usluga iznosi 15,9 mil kn. U strukturi ukupnih troškova isti imaju 11 % udjela.

Najveći troškovi u grupi predviđeni su za usluge koje terete investicijsko i tekuće održavanje materijalne dugotrajne imovine iznosom od 7,5 mil. kn. Za funkcionalan i stabilan rad vodoopskrbe, a naročito zbog sve veće starosti imovine, potrebna je kontinuirana briga u smislu održavanja koja se kvantificira planiranim aktivnostima i predviđenom iznosu kroz preventivno i korektivno održavanje. Troškovi su planirani manjim obimom od istih ostvarenih za 2019. i 2020. godinu radi smanjenih financijskih mogućnosti u 2021. godini iako će se povećati obim imovine za cijeli sustav Butoniga storosti cca 20-tak godina, a isti iziskuje sve značajniji iznos održavanja.

**Troškovi investicijskog i tekućeg održavanja**, načelno su predviđeni slijedećom strukturom:

<b>1.1</b>	<b>ODRŽAVANJE VOZILA, RADNIH STROJEVA, VODOMJERA, MJERNE OPREME, KATODNE ZAŠTITE I OSTALOG</b>	<b>980.000,00</b>
1.1.1	ODRŽAVANJE VOZILA I RADNIH STROJEVA	110.000,00
1.1.2	ODRŽAVANJE I SERVIS VODOMJERA	180.000,00
1.1.3	ODRŽAVANJE I UMJERAVANJE MJERNO-REGULACIJSKE OPREME	190.000,00
1.1.4	ODRŽAVANJE KATODNE ZAŠTITE	200.000,00
1.1.5	ODRŽAVANJE I SERVIS OSTALE OPREME	150.000,00
1.1.5	KOREKTIVNO ODRŽAVANJE OPREME	150.000,00
<b>1.2</b>	<b>ODRŽAVANJE PROIZVODNIH POSTROJENJA I OPREME NA POSTROJENJIMA</b>	<b>1.990.000,00</b>
1.2.1.	ODRŽAVANJE SUSTAVA KLORINACIJE I NEUTRALIZACIJE	410.000,00
1.2.2	ODRŽAVANJE ELEKTROENERGETSKIH POSTROJENJA (VN,SN,NN)	750.000,00



1.2.3	ODRŽAVANJE PUMPNIH AGREGATA I PRIPADAJUĆE OPREME	280.000,00
1.2.4	ODRŽAVANJE OPREME PROIZVODNIH PROCESA	400.000,00
1.2.5.	KOREKTIVNO ODRŽAVANJE POSTROJENJA	150.000,00
<b>1.3</b>	<b>USLUGE KOMINIKACIJSKE, INFORMATIČKE OPREME I SOFTVERA</b>	<b>945.000,00</b>
1.3.1	ODRŽAVANJE PROGRAMSKE OPREME	470.000,00
1.3.2	ODRŽAVANJE SUSTAVA DALJINSKOG NADZORA I UPRAVLJANJA	50.000,00
1.3.3	ODRŽAVANJE TELEKOMUNIKACIJSKOG SUSTAVA	20.000,00
1.3.4	ODRŽAVANJE RAČUNALNE I BIRO OPREME	55.000,00
1.3.5	ODRŽAVANJE OPREME DALJINSKOG OČITANJA	350.000,00
<b>1.4</b>	<b>USLUGE RAZNIH POPRAVAKA</b>	<b>490.000,00</b>
1.4.1	ODRŽAVANJE POSLOVNIH PROSTORA	190.000,00
1.4.2	ODRŽAVANJE ALATA I PRIRUČNE OPREME	50.000,00
1.4.3	ODRŽAVANJE SUSTAVA GRIJANJA I KLIMATIZACIJE	160.000,00
1.4.4	NEPREDVIĐENI POPRAVCI	90.000,00
<b>1.5</b>	<b>SJEČA RASLINJA NA VODOOPSKRBNIM OBJEKTIMA I PRISTUPNIH PUTOVIMA</b>	<b>650.000,00</b>
<b>1.6</b>	<b>OSTALE USLUGE</b>	<b>435.000,00</b>
1.6.1	USLUGE U RAZVOJU I OPTIMIZACIJI SUSTAVA ODRŽAVANJA	155.000,00
1.6.2	USLUGE ISPITIVANJA I DIJAGNOSTIKE OPREME	130.000,00
1.6.3	USLUGE ISPITIVANJA POSTROJENJA I OPREME SUKLADNO ZAKONSKOJ REGULATIVI	150.000,00
<b>1.7</b>	<b>SANACIJA KVAROVA VODOVODNE MREŽE I OBJEKATA</b>	<b>1.580.000,00</b>
1.7.1	SANACIJA KVAROVA PJ	1.000.000,00
1.7.3	AKTIVNOSTI NA PRONALAŽENJU I SANACIJA KVAROVA VO. MREŽE - GUBICI	380.000,00
1.7.4	SANACIJA KVAROVA NA VODOVODNIM OBJEKTIMA	200.000,00
<b>1.8</b>	<b>TEKUĆE ODRŽAVANJE GRAĐEVINA</b>	<b>430.000,00</b>
	<b>UKUPNO:</b>	<b>7.500.000,00</b>

Razrada navedenih usluga održavanja, u smislu raspodjele na mjesta troškova, predvidjeti će se operativnim planovima.

Troškovi najma su planirani iznosom od 0,4 mil kn, što je smanjenje za oko 0,7 mil kn u odnosu na prethodne godine, a smanjenje je radi ukidanja troškova najma za imovinu Butonige. U prethodnim godinama trošak je nastajao sukladno Aneksu ugovora o poslovnoj suradnji za korištenje, upravljanje i održavanje sustava Butoniga. Podjelom VSI Vodovoda Butoniga trošak najma se ukida. Ostali dio planiranog troška odnosi se na najam za korištenje softvera (najam licenci za microsoft i poslovni softvere za radne procese) te druge opreme.

Komunalna naknada u visini 2,6 mil kn planirana je visinom sadašnjih cijena po m<sup>2</sup> poslovnih i zemljišnih prostora na cijelom području djelovanja.

Trošak poštanskih usluga visinom od 1,45 mil kn odnosi se najvećim dijelom na mjesečnu dostavu računa za vodu te ostalu prepisku prema kupcima-potrošačima (opomene, ovrhe) te druge dostavne pošiljke. Trošak ima plansku tendenciju rasta radi najave značajnijeg povećanja cijena dostave od strane HP. U cilju moguće uštede na trošku, razmatraju se daljnje mogućnosti smanjenja istog. Do sada je uvedena mogućnost elektroničke dostave (eračun) i plaćanja računa za isporučene vodne usluge putem servisa ePošta za fizičke osobe, a u tijeku 2020. uveden je novi korisnički internetski portal društva (lportal) za potrošače putem kojeg fizičke osobe-potrošači imaju mogućnost dobivanja računa za vodu te ostalih informacija bez dostave istog u papiru. Do sada je oko 1.800 potrošača aktiviralo ovu mogućnost, no to je tek oko 3% svih domaćinskih potrošača. Pravnim osobama omogućena je dostava preko FINA – portala koju za sad koristi dio tvrtki u državnom, gradskom vlasništvu koje su svoje softvere zakonski morali preurediti radi obveze primanja e-računa .

Iznosom od 0,54 mil kn planirani su troškovi usluga čišćenja, a veći su u odnosu na 2020. i 2019. godinu iz razloga povećanja cijena tih usluga na tržištu kao i povećanje obima – m<sup>2</sup> poslovnih prostora u odnosu na prethodna razdoblja.

Trošak intelektualnih usluga (konzultantske, javnobilježničke) procjenjen je iznosom od 0,3 mil kn, što ukazuje na to da je procjena u visini uobičajnih godišnjih aktivnosti i potreba za tim uslugama (bilježničke i odvetničke usluge, porezno savjetništvo, vještačenje).

Ostali navedeni troškovi koji spadaju u grupu troškova usluga, preispitani su i planirani u 2021. najmanjim potrebitim sredstvima.

## TROŠKOVI ZA OSOBLJE

U trošku za bruto plaće, s planiranim iznosom od 40,1 mil. Kn, ukalkulirana je bruto plaća s porezima na dohodak, doprinosima iz plaća i na plaće, a prema predviđenom broju radnika (304) u Planu kadrova za 2021. godinu.

Planirani iznos plaća baziran je 5%-nom povećanju mase u odnosu na 2020. godinu. Vezano za predviđeno negativno poslovanje u 2020. godini radi poremećaja sveukupnog života usljed pandemije koronavirusa, plaća je smanjena za 10%, a u 2021. sukladno očekivanju normalizacije poslovanja, povećanje mase za plaće iznosi 1,9 mil kn. Utjecaj na povećanje mase ima planirano povećanje broja radnika (4 radnika), povećanje dijela mase kojim se godišnje povećava za radni staž te dijelom za moguću potrebnu korekciju osnovice deficitarnih zanimanja. Pri planskom izračunu ukupnog troška poštivan je Pravilnik o plaći, Kolektivni ugovor te svi prateći zakonski akti vezani za obračun i isplatu plaća.

## AMORTIZACIJA

Planirani trošak amortizacije u iznosu 45 mil Kn (udio od 33% ukupnih troškova) planiran je na bazi:

- utvrđenih amortizacijskih stopa, dozvoljenim Zakonom o porezu na dobit, te ugrađenim u interne akte društva za imovinu u poslovnim knjigama društva Istarski vodovod – visina je 30 mil kn,
- procjenjenog vijeka trajanja odnosno procjenjenih amortizacijskih stopa na imovinu preuzetu od društva VSI Vodovod Butoniga. Preuzimanjem većeg dijela imovine Butonige društvo će imati obvezu obračuna amortizacije stopama koje će se utvrditi sukladno svim pozitivnim propisima – procjenjena visina je 15 mil kn,

Radi dotrajlosti pojedinih grupa imovine i amortiziranosti iste, trošak amortizacije na postojeću imovinu vodovoda će biti manji za 7% ili 2 mil kn u odnosu na procjenjen obračun za 2020. godinu. Visina stopa u postotku iznosi: cjevovodi 2,5-5,0; građevinski objekti 2,5-10,0; oprema 5,0- 50,0.

Amortizacija se obračunava linearnom metodom i to na pojedinačnu imovinu sve do potpunog otpisa iste.

U 2021. godini planiranim iznosom amortizacije, Društvo će obračunom amortizacije na aktiviranu imovinu koja je financirana iz primljenih potpora državnih i lokalnih proračuna te EU fondova sučeliti s odgođenim prihodima u visini 6,5 mil kn.

Za dobivenu materijalnu i nematerijalnu imovinu (aktiva) od VSI Vodovoda Butoniga, Istarski vodovod će preuzeti i odgođene prihode (pasiva-pasivna vremenska razgraničenja) za onaj dio imovine koja je građena iz potpora. Procjenjena visina istih za imovinu Butonige iznosi 8,7 mil kn.

Razliku između ukupne obračunate amortizacije i navedenog obračuna odgođenih prihoda, ulaže u novu i postojeću imovinu s ciljem očuvanja vrijednosti imovine i kapitala te poboljšanja vodoopskrbe. Visina sredstava za ulaganje iznosi 30,3 mil kn. (vidi Plan investicijskog ulaganja za 2021).

## VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KRATKOTRAJNE IMOVINE

Radi realnosti i objektivnosti prikaza troškova, te procjeni (ne)izvjesnosti naplate istih, planiran je iznos od 0,3 mil kn. Svako utuženje, ovrha na potraživanju od kupaca ili otpis potraživanja tereti trošak, a eventualna naplata istog povećava prihod.

## REZERVIRANJA

Troškovi rezerviranja planirani su iznosom od 1,55 mil kn, a odnose se na obveznost procjene novčanih sredstava za otpremnine u iznosu od 0,55 mil kn te na rezervacije za neiskorištene dane godišnjeg odmora do kraja poslovne godine u iznosu od 1,0 mil kn. Rezervacije su obračunate temeljem zakonskih odredbi i MRS, a ukidaju se iskorištavanjem istih. Moguća razlika pri ukidanju rezervacija tereti prihod ili rashod poslovanja.

U predhodnom razdoblju obračunata je evidentirana rezervacija temeljem započelih sudskih sporova u visini 8,3 mil kn, a radi potencijalnog rizika spora s OTP bankom. Spor je u reviziji sudskog postupka te za isti do današnjeg dana nema konačne presude.

## OSTALI TROŠKOVI

Ukupno grupa-ostali troškovi planirani su iznosom od 7,33 mil. kn. Navedena grupa troškova je, uglavnom, definirana zakonskim odredbama te obvezama prema zaposlenicima sukladno Kolektivnom ugovoru. Značajniji iznosi u strukturi grupe ostalih troškova troškovi za prijevoz radnika s posla i na posao - 1,8 mil kn, trošak za prehranu radnika – 1,39 mil kn, trošak neoporezive naknade djelatnicima (božićnica) planiran u visini pojedinačno porezno dozvoljenog limita po djelatniku - 0,89 mil kn, zdravstveno osiguranje planirano je iznosom od 0,42 mil kn. Premije osiguranja odnose se na obvezne rizike osiguranja imovine i radnika (požar, lom, odgovornost, nezgoda) predviđene su iznosom od 0,79 mil kn. Trošak platnog prometa i bankarskih usluga je procjenjen visinom od 0,52 mil kn. Ostali navedeni troškovi su predviđeni istom ili sličnom visinom kao 2020. godine uz manje korekcije na pojedinim stavkama.

## OSTALI POSLOVNI RASHODI

Grupa ostalih poslovnih rashoda planirana je iznosom od 0,4 mil kn, a odnosi se na mogući otpis potraživanja od kupaca s iznosom od 0,2 mil kn, penala radi nezapošljavanja radnika s invaliditetom – 0,09 mil kn, prodaje imovine s ostatkom knjigovodstvene vrijednosti, pomoći i donacija te naknadno utvrđenih troškova iz prethodnih godina.

## FINANCIJSKI RASHODI

Planirani financijski rashodi ukupnim iznosom od 0,32 mil kn odnose se najvećim dijelom na kamate i negativne tečajne razlike.

## ANALITIČKI PRIKAZ TROŠKOVA (sukladno Računu dobita i gubitka)

Tablica 10 (u HRK)

	VRSTE TROŠKOVA/RASHODA	OSTVARENO 2019	PLAN 2020	REBALANS 2020	P L A N 2021	INDEKSI	
0	1	2	3	4	5	6 (5/4)	6 (5/2)
I.	<b>SIROVINE I MATERIJAL</b>	<b>30.645.171</b>	<b>26.370.000</b>	<b>25.310.000</b>	<b>26.610.000</b>	105,1	86,8
1	Sirovine i materijal za proizvodnju	1.353.279	1.400.000	1.250.000	<b>1.300.000</b>	104,0	96,1
2	Osnovni materijal - usluge	1.503.379	1.700.000	1.400.000	<b>1.400.000</b>	100,0	93,1
3	Materijal za tekuće popravke	6.841.010	4.000.000	4.900.000	<b>5.000.000</b>	102,0	73,1
4	Uredski materijal	333.959	380.000	300.000	<b>320.000</b>	106,7	95,8
5	Materijal za čišćenje	79.080	100.000	210.000	<b>210.000</b>	100,0	265,6
6	Mater. za laboratorij	263.787	240.000	180.000	<b>230.000</b>	127,8	87,2
7	Materijal i sredstva za HTZ	243.789	230.000	250.000	<b>220.000</b>	88,0	90,2
8	Trošak sit. invent., ambal. i autog.	526.657	280.000	190.000	<b>250.000</b>	131,6	47,5
9	Električna energija	18.364.525	16.800.000	15.600.000	<b>16.500.000</b>	105,8	89,8
10	Dizelsko gorivo, benzin i mazut	958.322	950.000	750.000	<b>900.000</b>	120,0	93,9
11	Troškovi grijanja	177.385	290.000	280.000	<b>280.000</b>	100,0	157,8
II.	<b>TROŠKOVI USLUGA</b>	<b>20.424.676</b>	<b>18.254.000</b>	<b>12.954.000</b>	<b>15.881.000</b>	122,6	77,8
1	Troškovi istraživanja	266.511	250.000	200.000	<b>200.000</b>	100,0	75,0
2	Prijevozne, vanjskotrg. i šped. usluge	64.129	20.000	20.000	<b>20.000</b>	100,0	31,2
3	Usluge HT - poštarina	1.318.334	1.050.000	1.200.000	<b>1.450.000</b>	120,8	110,0
4	Usluge naplate vode	115.864	120.000	98.000	<b>110.000</b>	112,2	94,9

5	Usluge HT - telefoni	456.485	420.000	420.000	420.000	100,0	92,0
6	Usluge nadzora vozila	128.412	143.000	130.000	130.000	100,0	101,2
7	Grafičke usluge tiska i uveza	17.729	50.000	40.000	50.000	125,0	282,0
8	Usluge studentskog servisa	49.171	55.000	0	50.000		101,7
9	Tekuće i invest. održavanje OSA	10.751.194	8.500.000	4.700.000	7.500.000	159,6	69,8
10	Usluge čišćenja	449.712	395.000	510.000	540.000	105,9	120,1
11	Usluge čuvarske službe	199.744	210.000	210.000	210.000	100,0	105,1
12	Usluge zaštite na radu	0	20.000	0	20.000		
13	Usluge izrade vodovodnog priključka	197.109	230.000	230.000	250.000	108,7	126,8
14	Trošk. registr. osobnih i teret. vozila	117.770	160.000	120.000	140.000	116,7	118,9
15	Usluge najma	1.316.038	1.390.000	1.100.000	440.000	40,0	33,4
16	Usluge promidžbe	223.974	300.000	75.000	180.000	240,0	80,4
17	Usluge revizije	88.100	135.000	135.000	140.000	103,7	158,9
18	Rad po ugovoru - EU	36.913	0	0	0		
19	Intelektualne i ostale usluge	895.712	1.000.000	210.000	300.000	142,9	33,5
20	Odvoz smeća	180.192	290.000	150.000	220.000	146,7	122,1
21	Nakn. za sanac. i izgrad. odlagališta	0	40.000	0			
22	Analiza vode	245.772	180.000	300.000	300.000	100,0	122,1
23	Naknada za pročišć. otpad. voda	40.608	41.000	41.000	41.000	100,0	101,0
24	Komunalna naknada	2.561.103	2.580.000	2.580.000	2.600.000	100,8	101,5
25	Vodopr. nakn. - odvodnj. i pročišć.	161.155	180.000	200.000	200.000	100,0	124,1
26	Usl. zbrinjav. otpada + opasnog otpada	113.406	80.000	70.000	70.000	100,0	61,7
27	Reprezentacija	270.592	230.000	100.000	150.000	150,0	55,4
28	Ostali nematerijalni troškovi	68.322	90.000	50.000	60.000	120,0	87,8
29	Javne objave	90.623	95.000	65.000	90.000	138,5	99,3
III	<b>TROŠKOVI ZA OSOBLJE</b>	<b>41.136.274</b>	<b>42.393.000</b>	<b>38.154.000</b>	<b>40.062.000</b>	105,0	97,4
1	Bruto plaće	35.637.475	36.153.000	32.538.000	34.165.200	105,0	95,9
2	Doprinosi na plaće	5.498.798	6.240.000	5.616.000	5.896.800	105,0	97,2
IV	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>33.258.479</b>	<b>33.500.000</b>	<b>32.000.000</b>	<b>45.000.000</b>	140,6	135,3
V	<b>VRIJED. USKL. KRAT. IMOVINE</b>	<b>702.328</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>300.000</b>	75,0	42,7
VI	<b>REZERVIRANJA</b>	<b>5.159.920</b>	<b>1.850.000</b>	<b>1.650.000</b>	<b>1.550.000</b>	93,9	30,0
1	Rezerviranja po započetim sudskim procesima	2.096.948	0	0	0		
2	Troškovi rezerviranja za otpremnine	1.703.073	750.000	550.000	550.000	100,0	32,3
3	Troškovi rezerviranja za neiskorišteni g.o. otpremnine	1.359.899	1.100.000	1.100.000	1.000.000	90,9	73,5
VII	<b>OSTALI TROŠKOVI</b>	<b>5.736.102</b>	<b>7.463.000</b>	<b>6.488.000</b>	<b>7.333.000</b>	113,0	127,8
1	Dnevn. za sl. putov. u zemlji i inozem.	36.862	40.000	15.000	90.000	600,0	244,2
2	Putni troškovi u zemlji i inozemstvu	137.547	130.000	15.000	40.000	266,7	29,1
3	Prijevoz na posao i s posla	1.732.592	1.800.000	1.620.000	1.800.000	111,1	103,9
4	Prehrana radnika	0	1.386.000	1.230.000	1.390.000	113,0	
5	Darovi radnicima u naravi	177.450	180.000	180.000	180.000	100,0	101,4
6	Nakn. učenicima za prakt. nastavu	15.459	30.000	16.000	20.000	125,0	129,4
7	Stipendije učenika i studenata	50.000	60.000	50.000	60.000	120,0	120,0
8	Jubilarnе nagrade	115.500	123.000	127.000	165.000	129,9	142,9
9	Pomoć zaposlenima	85.500	90.000	95.000	80.000	84,2	103,2
10	Naknada posloprimcu	887.726	765.000	890.000	890.000	100,0	100,3

11	Darovi djeci	98.400	93.000	98.000	90.000	91,8	91,5
12	Upravljanje i nadzor	368.984	380.000	60.000	280.000	466,7	75,9
13	Premije osiguranja	592.116	800.000	700.000	790.000	112,9	133,4
14	Bankarske usluge	36.735	50.000	25.000	50.000	200,0	136,1
15	Platni promet	483.568	460.000	490.000	490.000	100,0	101,3
16	Nakn. za korišt. općekoris. funk. šuma	36.852	35.000	30.000	29.000	96,7	78,7
17	Dopr. Hrvat. gospod. komori	47.676	46.000	46.000	46.000	100,0	96,5
18	Članarine udrugama i društvima	37.024	60.000	30.000	30.000	100,0	81,0
19	Porezi - tvrtka, vozila, vlast. potr. vode	10.946	15.000	13.000	15.000	115,4	137,0
20	HRT pretplata	67.830	63.000	68.000	68.000	100,0	100,3
21	Stručno obrazovanje	123.623	190.000	90.000	90.000	100,0	72,8
22	Stručna literatura	33.948	40.000	40.000	40.000	100,0	117,8
23	Troškovi certificiranja	81.578	57.000	50.000	40.000	80,0	49,0
24	Sudski troškovi i pristojbe	91.894	150.000	90.000	140.000	155,6	152,4
25	Zdravstveni nadzor	386.294	420.000	420.000	420.000	100,0	108,7
VIII	<b>OSTALI POSLOVNI RASHODI</b>	<b>1.275.600</b>	<b>352.000</b>	<b>371.000</b>	<b>447.000</b>	120,5	35,0
1	Izravni otpis nenapl. potraž. od kupaca	50.013	100.000	180.000	200.000	111,1	399,9
2	Manjkovi i krađe na zalihama i dr.sredstvima	13.704	0	0	0		
3	Neamortizirana vrijednost prod.imovine	0	4.000	4.000	10.000	250,0	
4	Nakn. šteta - troš. po nagodbi i presud.	7.854	50.000	20.000	50.000	250,0	636,6
5	Penali zbog nezapošlj. osoba s invalid.	89.256	98.000	67.000	87.000	129,9	97,5
6	Nakn. utvrđeni trošk. iz preth. godine	1.064.748	50.000	90.000	50.000	55,6	4,7
7	Pomoći i donacije - darovanja	50.025	50.000	10.000	50.000	500,0	100,0
IX	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>213.334</b>	<b>450.000</b>	<b>315.000</b>	<b>330.000</b>	104,8	154,7
1	Kamate	6.610	40.000	10.000	20.000	200,0	302,6
2	Negativne tečajne razlike	203.915	400.000	300.000	300.000	100,0	147,1
3	Ostali financijski troškovi	2.809	10.000	5.000	10.000	200,0	355,9
X	<b>SVEUKUPNI TROŠKOVI/RASHODI</b>	<b>138.551.885</b>	<b>131.032.000</b>	<b>117.642.000</b>	<b>137.513.000</b>	116,9	99,3

## 4.3. REZULTAT POSLOVANJA ZA 2021. GODINU

Tablica 11

RB	O P I S	OSTVARENO 2019	REBALANS 2020	PLAN 2021	INDEKSI	
					4/3	4/2
0	1	2	3	4	5	6
I	UKUPNI PRIHODI	139.092.285	108.830.000	<b>137.565.000</b>	126,4	98,9
II	UKUPNO TROŠKOVI / RASHODI	138.551.885	117.642.000	<b>137.513.000</b>	116,9	99,3
III (I-II)	DOBIT (PRIJE OPOREZIVANJA)	510.399	-8.812.000	<b>52.000</b>	-	-

Planom poslovanja za **2021. godinu** predviđena je realizacija ukupnog prihoda u visini **137.565.000 Kn**, ukupnih troškova u visini **137.513.000 Kn** te pozitivni financijski rezultat – dobit, kao razlika prihoda i troškova, u visini **52.000 Kn**. Planiranom dobiti povećati će se kapitalne rezerve.

**NOVČANI EFEKTI NA PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2021– PREUZIMANJE IMOVINE VSI VODOVODA BUTONIGA:**

Podjelom Bilance VSI Vodovoda Butoniga d.o.o te preuzimanjem imovine i obveza iz VSI Vodovoda Butoniga, a sve sukladno već uvedno te kroz pojedine teme opisano, novčani efekti se neće desiti samo na Bilanci Istarskog vodovoda (povećanje imovine i promjena pasive) već i na Računu dobiti i gubitka Istarskog vodovoda u kojem će se iskazati prihodi i troškovi.

Predloženi Plan prihoda i Plana troškova za 2021. obuhvaća buduće pretpostavljene promjene u određenim stavkama, a razvidno je povećanje obe kategorije.

U narednoj tablici rekapitulirana su povećanja i smanjenja na određenim pozicijama prihoda i troškova u Planu 2021.

RB	O P I S	povećanje	smanjenje	Ukupno – PLAN PRIHODA I RASHODA 2021
0	1	2	3	4
I	PRIHODI - UKUPNO			<b>11.240.000</b>
	Prihodi od prodaje vode Vodovodu Pula	3.440.000		<b>+3.440.000</b>
	Odgođeni prihodi	8.700.000		<b>+8.700.000</b>
	Prihodi od održavanja sustava Butoniga		900.000	<b>-900.000</b>
II	TROŠKOVI / RASHODI - UKUPNO			<b>14.300.000</b>
	Usluge najma		700.000	<b>-700.000</b>
	Amortizacija	15.000.000		<b>+15.000.000</b>
III (I-II)	RAZLIKA PRIHODI - TROŠKOVI			<b>-3.060.000</b>

**ISTARSKI VODOVOD d.o.o. Buzet  
za proizvodnju i distribuciju vode  
Buzet, Sv. Ivan 8**

## **5. PLAN INVESTICIJSKOG ULAGANJA U 2021.**

**5.1. PLAN IZVORA SREDSTAVA ZA ULAGANJE u 2021. godini**

**5.2. NAMJENA SREDSTAVA ULAGANJA U 2021. godini**



## INVESTICIJSKO ULAGANJE U 2021. GODINI

Za ukupnu investicijsku aktivnost (preuzete objekte iz predhodnog razdoblja + nova ulaganja) u **2021.** godini planirano je ukupno **139.662.000 Kn** namjenskih sredstava. (Rekapitulacija Izvora i namjene - Tablica 5)

### A. IZVORI SREDSTAVA ZA ULAGANJE I REKONSTRUKCIJE NOVIH I POSTOJEĆE IMOVINE u 2021. su :

1. VLASTITA SREDSTVA (AMORTIZACIJA za 2021) u iznosu od **30,3 mil kn**
2. NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE u iznosu od **9,7 mil kn** (Tablica 1.),
3. SREDSTVA HRVATSKIH VODA u iznosu od **7,4 mil kn**,
4. SREDSTVA EU FONDOVA, OKVIRNI SPORAZUMI I SREDSTVA DRUGIH INVESTITORA u iznosu od **92,5 mil kn**,

#### 1. AMORTIZACIJA – struktura namjene

Ukupno planirana vlastita sredstva – obračunata amortizacija za 2021. godinu iznositi će 45 mil kn. Amortizacija se sastoji od 30 mil kn obračuna na vlastitu postojeću imovinu, a 15 mil kn je procjenjena vrijednost amortizacije na buduću preuzetu imovinu Butonige. Imovina Društva i buduća imovina Butonige koja je u predhodnim razdobljima izgrađena i stavljena u funkciju iz sredstava potpora proračuna Gradova i Općina, Hrvatskih voda, naknade za razvoj, EU fondova te drugih ulagača evidentira se kao odgođeni prihod društva (MRS -20 i Računovodstvene politike Društva) i sučeljava s obračunatom amortizacijom za tu imovinu. Tako obračunati godišnji prihod ne čini stvarni priliv sredstava, ne ulazi u kalkulaciju cijene vode i potrebno ga je isključiti iz daljnjeg rasporeda namjene.

Raspored sredstava amortizacije, raspoređuju se:

- 1.1. ulaganja u imovinu i rekonstrukcije za 2021. god iznosom od 30,3 mil kn,
- 1.2. sučeljavanje odgođenog prihoda i iznosa obračunate amortizacije u iznosu od 15,2 mil kn :

#### 2. NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE (tablica 1.)

Sukladno Odlukama Gradova i Općina o prikupljanju naknade za razvoj vodoopskrbe, te Odlukama Skupštine društva (grad Novigrad uveo naknadu u 2020. godini), u tablici 1. prikazani su iznosi naknade za razvoj vodoopskrbe čija je namjena ulaganje u objekte za vodoopskrbu. U koloni 2. tablice prikazan je neutrošeni iznos naknade po pojedinim JLS iz prethodnih razdoblja, u koloni 1. planski iznos koji se ima prikupiti u 2021. godinu, a u koloni 6. namjena sredstava naknade za planirane objekte i projekte po pripadajućoj Općini ili Gradu. Ako nije raspoređena ukupna raspoloživa naknada koja je prikupljena od uvođenja iste, saldo se prenosi za buduće potrebe izgradnje vodoopskrbe.

Planirana raspoloživa sredstva naknade za razvoj vodoopskrbe za 2021. godinu izračunata su umnoškom jedinične cijene naknade (1 kn/m<sup>3</sup>, osim Umaga 0,5 kn/m<sup>3</sup> – gospodarstvo i 1 kn/m<sup>3</sup> – domaćinstvo) i procjenjene prodaje vode u m<sup>3</sup> po svakoj od jedinica lokalne samouprave.

Sredstva naknade za razvoj vodoopskrbe su prihod vodovoda s knjigovodstvenim tretmanom odgođenih prihoda (MRS 20), što znači da se prikupljena sredstva evidentiraju na poziciji obveza po svakoj JLS (namjensko ulaganje u vodoopskrbne objekte), a po utrošku odnosno završetku i aktiviranju imovine se sučeljavaju s obračunatom amortizacijom za imovinu građenu iz tih sredstava. Iz navedenog proizlazi da naknada za razvoj vodoopskrbe nema utjecaja na račun dobiti i gubitka društva.

## NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE ZA 2021 (u kn)

Tablica: 1

GRAD/OPĆINA	Plan 2021	Neurošeno-ostatak iz 2020 i ranije (zaokruženo)	UKUPNO RASPOLOŽIVO ZA INVESTICIJE ZA 2021	RASPOREĐENO U PLANU ULAGANJA 2021.			OSTATAK
				1.1 NOVI OBJEKTI (GRADNJE)	1.2. PROJEKTIRANJE	UKUPNO 1.1 +1.2	
Buje	406.000	450.000	856.000	850.000	0	850.000	6.000
Novigrad	680.000	41.000	721.000	690.000	0	690.000	31.000
Pazin	465.000	-2.000	463.000	460.000	0	460.000	3.000
Poreč	2.350.000	-59.000	2.291.000	2.290.000	0	2.290.000	1.000
Umag	1.500.000	-544.000	956.000	950.000	0	950.000	6.000
Bale	180.000	21.000	201.000	200.000	0	200.000	1.000
Brtonigla	280.000	72.000	352.000	350.000	0	350.000	2.000
Cerovlje	55.000	-49.000	6.000	0	0	0	6.000
Funtana	350.000	175.000	525.000	500.000	0	500.000	25.000
Gračiče	55.000	67.000	122.000	120.000	0	120.000	2.000
Grožnjan	53.000	-1.000	52.000	0	0	0	52.000
Karolja	91.000	9.000	100.000	100.000	0	100.000	-
Kaštelir-Labinci	163.000	-5.000	158.000	150.000	0	150.000	8.000
Lanišće	7.000	49.396	56.396	50.000	0	50.000	6.396
Lupoglav	43.000	0	43.000	0	0	0	43.000
Motovun	85.000	107.000	192.000	190.000	0	190.000	2.000
Oprtalj	86.000	79.000	165.000	165.000	0	165.000	-
Piće	20.000	1.000	21.000	20.000	0	20.000	1.000
Sveti Petar u Šumi	208.000	276.000	484.000	480.000	0	480.000	4.000
Sv.Lovreč	109.000	3.000	112.000	110.000	0	110.000	2.000
Tar-Vabriga	642.000	22.000	664.000	660.000	0	660.000	4.000
Tinjan	163.000	107.000	270.000	270.000	0	270.000	-
Višnjan	225.000	29.000	254.000	250.000	0	250.000	4.000
Vižinada	113.000	-52.000	61.000	60.000	0	60.000	1.000
Vrsar	535.000	28.000	563.000	560.000	0	560.000	3.000
UKUPNO	8.864.000	824.000	9.688.396	9.475.000	0	9.475.000	213.396

## 3. SREDSTVA HRVATSKIH VODA

Očekivana sredstva Hrvatskih voda uračunata su kao investicijski izvori iznosom od **7,4** mil kn.

## 4. SREDSTVA EU FONDOVA, OKVIRNI SPORAZUMI, VANJSKI INVESTITORI

Kod određenih planiranih objekata za izgradnju na gotovo cijelom području djelovanja planira se mogućnost kandidature za sufinanciranje preko EU fondova ili ostalih mogućih vanjskih investitora pa je planirano sufinanciranje 92,5 mil kn iz navedenog izvora. Svi navedeni objekti čiji bi izvor sredstava bio vanjski, imaju potrebne dozvole za izvođenje.

**B. NAMJENA SREDSTAVA ULAGANJA****1. NOVI VODOOPSKRBNI OBJEKTI I REKONSTRUKCIJE** u ukupnom iznosu **123,0 mil kn** (Tablica 2. i 3.)

Radi ravnomjerne izgradnje vodnih građevina na vodoopskrbnom području u nadležnosti Društva, praćenja izgradnje sustava odvodnje, cesta i ostale infrastrukture, a koje su od značaja za funkcioniranje sustava javne vodoopskrbe i od zajedničkog interesa za sve suvlasnike Društva, planirani su vodoopskrbni OBJEKTI I PROJEKTI, (Tablica 2. i 3.)

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

Grupe su formirane kao:

<b>1.1. GRAĐENJE I REKONSTRUKCIJE</b>	<b>121,7 mil kn</b>
<b>1.2. PROJEKTIRANJE</b>	<b>1,3 mil kn</b>

**2. ULAGANJE I REKONSTRUKCIJE POSTOJEĆE IMOVINE** u ukupnom iznosu **16,7 mil kn** (Tablica 4.)

**Otkup neamortizirane vrijednosti sustava Gradole** – sustav vode Gradole koji obuhvaća postrojenje za crpljenje vode iz izvora Gradole, filtersko postrojenje za pročišćavanje te južni i sjeverni magistralni cjevovod izgrađen je 1970. godine. Financiranje izgradnje je bilo od Istarskog vodovoda (IVB), Vodovoda Pula (VP) i Rižanskog vodovoda Kopar (RVK) u omjerima 65:20:15. Sudjelovanje u financiranju je vodovodima definiralo pravo na vodu iz sustava Gradole i evidentiranje imovine u svojim poslovnim knjigama u istim omjerima. Od Rižanskog vodovoda Kopar otkupljen je dio imovine Gradola u visini 15% neamortizirane vrijednosti 2005. godine, čime je suinvestitor RVK postao kupac vode IVB-u sa ugovorno definiranim uvjetima isporuke vode (min 500 tis m3 godišnje) i jediničnom cijenom po m3 od 0,58 eur/m3.

U 2021. godini, planira se razrješenje imovine Gradola s načinom otkupa i sa suinvestitorom Vodovodom Pula, predviđajući otkup 20%-nog dijela neamortizirane vrijednosti imovine Gradola evidentirane u poslovnim knjigama VP. Iznos otkupa iznosi cca 960 tis kn i planira se financirati iz dijela ulaganja vlastitim sredstvima. Otkup Gradola vezan je s podjelom i preuzimanjem VSI Vodovoda Butoniga d.o.o jer se Vodovodu Pula isporučuje voda iz oba sustava (Gradole i Butoniga) po različitim cijenama, odnosno terećenjem za troškove nastalih na pojedinom sustavu. S Vodovodom Pula je nužno ugovoriti isporuku – prodaju vode u dostatnim i potrebnim količinama za opskrbu na području djelovanja VP, uvažavajući dosadašnje pravo na vodu ali po jedinstvenoj jediničnoj cijeni za vodu iz oba sustava. Predložena cijena vode prema VP je 2,71 kn/m3.

**NN priključak Gradole** - nužna je izgradnja nove trafostanice Brdo za postrojenje Gradole. Potrebni radovi i troškovi novog NN priključaka postrojenja Gradole - Brdo obuhvaćaju: zakup snage 200 kW, glavni projekt, kabelsku kanalizacija TS–postojeći NN razvod, te rekonstrukcija postojećeg NN razvoda,

**Oprema Sv. Ivan-** u cilju povećanja stabilnosti i sigurnosti rada procesa pročišćavanja vode, osiguranja količine i kvalitete vode za ljudsku potrošnju isporučene sa postrojenja Sv.Ivan, potrebno je na istom zamijeniti i dograditi dijelove tehnološkog procesa. Radi se o pumpama na procesu filtracije pješčanim filtrima, turbo pihalima (kompresorima) za proces povratnog pranja filtara te opremi koju je potrebno ugraditi radi poboljšanja doziranja koagulant (dozirne pumpe, mješala i sl.). Osim sigurnosti i stabilnosti rada time bi se znatno povećala energetska učinkovitost rada samog postrojenja.

**Rekonstrukcija građevine Butoniga** - u dijelu postrojenja između administrativne zgrade i zgrade kontrole tehnološkog procesa proizvodnje vode postrojenja Butoniga došlo je do oštećenja podloge i hidroizolacije platoa iznad kabelskih kanala koji u smješteni u podzemlju. To je prouzročilo propuštanje vode u iste. U kabelskim kanalima smješteni su energetska, signalni i optički kablovi kojima se vrši upravljanje postrojenjem kao i cjevovodi za doziranje kemikalija u pojedine dijelove procesa. Nužno je hitno sanirati kompletnu hidroizolaciju iznad istih kako bi se spriječilo daljnje prodiranje vode te time spriječila mogućnost većih kvarova ili havarija.

**Rekonstrukcija pristupnog mosta Butoniga (sanacija pristupnog mosta vodozahvata)** - radi propadanja dijela betona na pristupnom mostu vodozahvatnog tornja kao i na samom tornju došlo je do izlaganja armaturnog željeza atmosferskim utjecajima. Potrebno je hitno sanirati pristupni most i fasade objekta kako bi se zaštitilo armaturno željezo, a time održala i sama strukturna stabilnost objekta.

**Ulaganja u imovinu radi poboljšanja energetske učinkovitosti** – nakon što je izrađeno nekoliko procjena i projekata vezanih 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,

**CEF projekt – kibernetička zaštita** – projekt Poboljšanje kibernetičke sigurnosti IVB-a prijavljen je na natječaj CEF Telecom 2020. Instalacijom nove opreme postići će se minimalne razine visoke razine kibernetičke sigurnosti Istarskog vodovoda d.o.o. te će se uskladiti poslovanje sa zakonskom regulativom. Cilj je osigurati da su svi podaci i informacije IVB-a, klijenata i korisnika zaštićeni od neželjenog uništavanja, izmjena ili gubitaka.

Projekt obuhvaća trošak opreme, trošak penetracijskog testiranja, troškovi promocije, troškovi osoblja, režijski troškovi. uupna vrijednost projekta je 1,3 mil kuna, a realizacija je predviđena tijekom 2021. i 2022. godine.

**Uređaj za tretman 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 izgradnju uređaja 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.

**Mjerna oprema i računalna oprema** - obuhvaća sveukupnu mjernu i računalnu opremu čiji se dio radi starosti i nedovoljnih kapaciteta zamjenjuje novom,

**Laboratorijski i mjerni instrumenti** – u sklopu daljnjeg opremanja laboratorija u Buzetu, 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,

**Oprema za daljinsko očitavanje vodomjera** - dopuna sustava za očitavanje vodomjera putem dlanovnika,

**Oprema za istraživanje gubitaka vode** – predviđena je nabava novog korelatora te dva geofona (slušni aparat),

**Oprema za baždarnicu** – radi potrebe unapređenja i što kvalitetnije izrade servisa odnosno pripremu vodomjera za umjeravanje u vlastitoj baždarnici, potrebno je nabaviti dodatnu opremu: ultrazvučnu posudu za pranje kućišta i mehanizama vodomjera te alat za jednakomjerno stiskanje naglavka vodomjera

**Informacijski sustav** – nastavak izrade i implementacije daljnjih poslovnih procesa, a sve u cilju sveukupne integracije informacijskog sustava (sustav za praćenje imovine, financijsko i materijalno praćenje skladišta i nabave),

**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.

## 1.1 OBJEKTI ZA GRAĐENJE (NOVI OBJEKTI + REKONSTRUKCIJE) u 2021.

Tablica 2.

	NAZIV OBJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2021	IZVORI FINANCIRANJA					
					IVB (amortizacija)	HV	JLS (stara naknada)+ PRORAČUN	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI
	<b>PJ BUJE</b>									
1	VO Fratrija - Plovanija II FAZA	Buje	2.050	3.000.000					3.000.000	3.000.000
2	VO Poslovna zona Mazurija	Buje	670	700.000					700.000	700.000
3	VO Školski brijeg - 1.dionica	Buje	500	700.000	700.000					700.000
4	VO Krasica - Punta - 4. dionica	Buje	700	850.000			850.000			850.000
5	VO Krasica-Vrh Činić	Buje	700	900.000					900.000	900.000
6	VO Kaštanjari-Karšete	Buje	4.300	5.000.000	-				5.000.000	5.000.000
7	VO Ul. Aleksandra Rukavine	Brtonigla	100	120.000			120.000			120.000
8	VO Nova Vas - Srbani 2. dionica	Brtonigla	600	700.000	700.000					700.000
9	Rekonstrukcija VM u naselju Karigador II faza	Brtonigla	620	950.000					950.000	950.000
10	VO Karigador (k.č. 528/1 k.o. Novigrad)	Brtonigla	150	140.000	70.000				70.000	140.000
11	VO Brtonigla - igralište	Brtonigla	260	300.000	70.000		230.000			300.000
12	VM Nova Vas	Brtonigla	600	770.000					770.000	770.000
13	VO Nova Vas (prespoj sustava Gradole - Sv. Ivan)	Brtonigla	730	1.000.000					1.000.000	1.000.000
14	VO Karpinjan - Ul. A.Smareglie	Novigrad	80	110.000			110.000			110.000
15	VM Starogradska jezgra Novigrad - 2. dionica	Novigrad	400	450.000	450.000					450.000
16	Izmještanje MC - zona Bikokere	Novigrad	500	700.000					700.000	700.000
17	VM u zoni Bikokere	Novigrad	500	600.000	300.000		300.000			600.000
18	VO Lučica Dajla	Novigrad	100	100.000			100.000			100.000
19	VO Strada Kontesa	Novigrad	1.640	3.900.000					3.900.000	3.900.000
20	VO San Servul - sjever	Novigrad	150	200.000	20.000		180.000			200.000
21	VO Stancijeta - Sv Servul	Novigrad	400	450.000	450.000					450.000
22	VO Šaini - Dajla (Stancija Brožada)	Novigrad	1.410	2.000.000					2.000.000	2.000.000
23	VO ul. Murvi - 3. dionica	Novigrad	100	100.000	100.000					100.000
24	Priključni cjevovod naselja Kuberton	Grožnjan	1.410	1.000.000					1.000.000	1.000.000
25	VO VS Grožnjan - Peroj	Grožnjan	1.400	1.800.000					1.800.000	1.800.000
26	VO Sv. Lucija	Oprtalj	550	720.000					720.000	720.000
27	VM Zrenj - 1. dionica	Oprtalj	500	600.000					600.000	600.000
28	VO Sv. Silvestar - Škavaci - 1. dionica	Oprtalj	780	800.000	635.000		165.000			800.000
29	VO Špina - Pelegrin II faza-2. dionica	Umag	900	1.100.000	980.000		120.000			1.100.000
30	VM Komunela centralni sadržaji - III i IV FAZA	Umag	200	300.000	0				300.000	300.000
31	VO Komunela - škola	Umag	200	300.000	300.000					300.000
32	VO Fratricij - 1.dionica	Umag	300	350.000	150.000		200.000			350.000
33	VO Petrovija istok - 1. dionica	Umag	300	400.000			400.000			400.000
34	VO Sv. Ivan premještaj	Umag	200	300.000	70.000		230.000			300.000
	<b>PJ BUZET</b>									
35	VO Farma - Kamp Raspadalica	Lanišće	1.900	2.000.000	950.000		50.000		1.000.000	2.000.000
36	VO Brgudac (CS+VS)	Lanišće	5.000	5.000.000					5.000.000	5.000.000

	NAZIV OBJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2021	IZVORI FINANCIRANJA					
					IVB (amortizacija)	HV	JLS (stara naknada)+ PRORAČUN	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI
37	VO Mala Huba-Štrped	Buzet	400	750.000					750.000	750.000
38	VM gospodarske zone Mala Huba 2	Buzet	470	890.000					890.000	890.000
39	VO Lokarija	Buzet	1.300	2.600.000					2.600.000	2.600.000
40	Aglomeracija Buzet	Buzet		200.000	200.000					200.000
41	Izmještanje cjevovoda u naselju Ročko Polje	Buzet	610	1.500.000					1.500.000	1.500.000
	<b>PJ PAZIN</b>									
42	VO Gorenja Vas - Sv.Stjepan - Dajčiči - I faza -4. i 5. dionica	Lupoglav	2.600	3.000.000	600.000	2.400.000				3.000.000
43	VO Gorenja Vas - Sv.Stjepan - Dajčiči - II faza	Lupoglav	2.070	2.500.000					2.500.000	2.500.000
44	VO Dolenja Vas-Ravno Brdo	Lupoglav	7.000	10.000.000					10.000.000	10.000.000
45	VO VS Sv.Petar - Sv.Petar u Šumi-2.dionica	Sveti Petar u Šumi	2.250	2.600.000	240.000	2.080.000		280.000		2.600.000
46	VO Škripelj-Grgani-1. dionica	Sveti Petar u Šumi	150	200.000				200.000		200.000
47	VO Milotiči-Finida	Tinjan	1.450	1.600.000					1.600.000	1.600.000
48	VO Gregi-Gregorci 2. dionica	Tinjan	450	600.000					600.000	600.000
49	VO Mofardini - rekonstrukcija	Tinjan	170	200.000	100.000			100.000		200.000
50	VO Banki	Tinjan	350	400.000	230.000			170.000		400.000
51	VO Rimanići - Tominčići - Medigi - Čopi - Maršani - Stanišići - 3. dionica	Pižan	2.000	2.700.000	520.000	2.160.000		20.000		2.700.000
52	Rekonstrukcija i izmještanje cjevovoda-ulica Kanal	Motovun	400	600.000					600.000	600.000
53	VO Divjaki	Motovun	150	190.000				190.000		190.000
54	VO Mandalenčići-Putinji	Gračičće	HS+1.100	1.500.000	1.380.000			120.000		1.500.000
55	VO Grimalda - Podmerišće - Zajerci -II FAZA	Cerovlje	2.000	2.600.000					2.600.000	2.600.000
56	VO Bani - Brdo Jerončići - 1.dionica	Cerovlje	800	800.000	800.000				0	800.000
57	VO Veli Ježenj - Mali Ježenj	Pazin	1.000	1.500.000					1.500.000	1.500.000
58	VO Belci - 4. faza	Pazin	350	420.000				420.000		420.000
59	VO Narodnog doma	Pazin	30	40.000				40.000		40.000
60	VO Pariži	Pazin	860	900.000	900.000					900.000
61	VO J.Rakovca - rekonstrukcija	Pazin	250	300.000	300.000					300.000
62	VO prolaz J.Šurana	Pazin	50	65.000	65.000					65.000
63	VO Istarskih narodnjaka	Pazin	450	500.000					500.000	500.000
64	Proširenje mreže Karojba	Karojba		100.000				100.000		100.000
	<b>PJ POREČ</b>									
65	VO Kaštelir - Rojci - Dikličići	Kaštelir-Labinci	1.600	2.200.000					2.200.000	2.200.000
66	VO Tadini - Kaštelir	Kaštelir-Labinci	2.210	3.000.000					3.000.000	3.000.000
67	Proširenje mreže Kaštelir Labinci	Kaštelir-Labinci		150.000				150.000		150.000
68	VM Dračevac - 2. dionica	Poreč	1.000	1.200.000	1.200.000					1.200.000
69	VM u naselju Jasenovica	Poreč	400	700.000					700.000	700.000
70	VM u naselju Fuškulin	Poreč	1.700	3.000.000					3.000.000	3.000.000
71	VO Vukovarska-Prvomajska-Gortana-Istarskog-Pionirska	Poreč	1.380	1.800.000	900.000				900.000	1.800.000
72	VO Raskrižje Vrsarska ulica - rotor La coop	Poreč	450	490.000				490.000		490.000
73	VM naselje Srednji Špadići - 1. dionica	Poreč	400	500.000				500.000		500.000
74	VO Poduzetnička zona Facinka - 2.dionica	Poreč	450	600.000				600.000		600.000
75	VO Kružno raskrižje bolnica u Poreču	Poreč	960	1.200.000	1.200.000					1.200.000

	NAZIV OBJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2021	IZVORI FINANCIRANJA					
					IVB (amortizacija)	HV	JLS (stara naknada)+ PRORAČUN	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI
76	VM rotor La coop - M. Vlašića - G. Kalčića - N. Tesla u Poreču	Poreč	650	950.000					950.000	950.000
77	Proširenje mreže Grad Poreč	Poreč		700.000			700.000			700.000
78	VO Vižinada - Zabregi - 3. dionica	Vižinada	200	250.000	190.000		60.000			250.000
79	VO Vižinada - nogometno igralište Fabrika	Vižinada	950	1.400.000				1.400.000		1.400.000
80	VO Crklada II dionica	Vižinada	400	600.000	-			600.000		600.000
81	VO ul. Pod kaštelom - Funtana	Funtana	950	1.200.000	700.000		500.000			1.200.000
82	VO Perci	Tar-Vabriga	1.250	1.500.000	840.000		660.000			1.500.000
83	VO Frata - 1. dionica	Tar-Vabriga	500	650.000	650.000					650.000
84	VO Višnjan jug - 1.dionica	Višnjan	500	650.000	400.000		250.000			650.000
85	VO PZ Milanezi - izmještanje	Višnjan	200	50.000	50.000					50.000
86	VO Žužići	Višnjan	700	1.000.000				1.000.000		1.000.000
87	Vodosprema Farini	Višnjan	600 m3	1.000.000	200.000	800.000				1.000.000
88	VM Kostešići sa spojnim cjevovodom	Vrsar	880	1.000.000	440.000		560.000			1.000.000
89	VO Belvedere - Obala Vrsar II	Vrsar	500	650.000	650.000					650.000
90	VM naselja Marasi	Vrsar	1.200	1.600.000				1.600.000		1.600.000
91	VO Kršuli - Kapovići - Frnjolići	Sv.Lovreč	650	800.000				800.000		800.000
92	VO Radići-Jakići	Sv.Lovreč	1.140	1.700.000				1.700.000		1.700.000
93	Proširenje mreže Sv. Lovreč	Sv.Lovreč	450	110.000			110.000			110.000
	<b>PJ ROVINJ</b>									
94	VO Matohanci - Brajkovići - 2.dionica	Kanfanar	400	500.000	500.000					500.000
95	VO Limski kanal	Kanfanar	1.000	1.200.000	-			1.200.000		1.200.000
96	VO Grote - 2. dionica	Bale	200	200.000			200.000			200.000
97	VM Starogradska jezgra - Bale - 4 faza	Bale	200	200.000	200.000					200.000
98	VO Čubani	Bale	415	550.000				550.000		550.000
99	VO Centener	Rovinj	400	450.000	450.000					450.000
100	VO Gripole Špine II FAZA - 3. dionica	Rovinj	400	400.000	400.000					400.000
101	VO Ul. D. Pergolis - Ul. Mazzini - Ul. M. Zelko u Rovinju	Rovinj	580	870.000				870.000		870.000
102	VO Polari	Rovinj	2.200	2.500.000				2.500.000		2.500.000
103	VO Švalba - Arnolongo - Sv. Križ	Rovinj	820	1.250.000				1.250.000		1.250.000
104	VO Španidigo-stara škola	Rovinj	750	1.300.000				1.300.000		1.300.000
105	Rekonstrukcija vodovoda u Ul. Valpereri u Rovinju	Rovinj	420	930.000				930.000		930.000
106	VO Monfiorencio-Valtinjana-1.faza	Rovinj	1.600	1.200.000	1.200.000			0		1.200.000
107	VO Salteria	Rovinj	500	600.000	600.000					600.000
108	VO Štanjera	Rovinj	860	940.000				940.000		940.000
109	VO Pazinska cesta-Škola Žminj - 1. dionica	Žminj	250	300.000	300.000					300.000
	<b>Ukupno 1.1.</b>			<b>121.705.000</b>	<b>22.350.000</b>	<b>7.440.000</b>	<b>-</b>	<b>9.475.000</b>	<b>82.440.000</b>	<b>121.705.000</b>



## 1.2 PROJEKTIRANJE u 2021.

Tablica 3.

	NAZIV PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2021	IZVORI FINANCIRANJA					
					IVB	HV (EIB+CEB)	JLS( stara naknada)+ PRORAČUN	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI
<b>PJ BUJE</b>										
1	VO Marušići	Buje	250	25.000	-				25.000	25.000
2	VO Fratija	Buje	500	40.000	-				40.000	40.000
3	VM Kaštel - Gadare	Buje	2430	170.000	170.000					170.000
4	Aglomeracija Buje	Buje		100.000	100.000					100.000
5	VO Šaini	Novigrad	1.000	75.000	75.000					75.000
6	VM Šverki	Umag	400	30.000	30.000					30.000
7	PC Bačić	Grožnjan	200	25.000	25.000					25.000
<b>PJ BUZET</b>										
8	VO Kraiči - Pavletiči	Oprtalj	680	55.000	55.000					55.000
<b>PJ PAZIN</b>										
9	Aglomeracija Pazin	Pazin		100.000	100.000					100.000
10	VO Gradinje-Grobnik	Cerovlje	4.000	195.000	195.000					195.000
11	Proširenje VS Jelovci	Tinjan	400m3	130.000	130.000					130.000
<b>PJ POREČ</b>										
12	VS Sv.Martin - spojni cjevovod	Poreč	1.800	150.000	150.000					150.000
13	VO Vabriga - Plodine	Tar-Vabriga	350	40.000	40.000					40.000
<b>PJ ROVINJ</b>										
14	VO Montenero	Rovinj	2.000	150.000	150.000					150.000
<b>UKUPNO 1.2.</b>				<b>1.285.000</b>	1.220.000	0	0	0	65.000	<b>1.285.000</b>

## 1.3 ULAGANJE U POSTOJEĆU IMOVINU u 2021.

Tablica 4.

R.B	NAZIV PROJEKTA/INVESTICIJE	PLAN 2021	IZVORI FINANCIRANJA- 2021			
			IVB	VANJSKI	EU	UKUPNO IZVORI
1	Ulaganja u RJ Proizvodnja					
1.1	Otkup neamortizirane vrijednosti imovine Gradole od Vodovod Pula	962.000	962.000			962.000
1.2	NN priključak - Gradole	450.000	450.000			450.000
1.3	Oprema Sv. Ivan	220.000	220.000			220.000
1.4	Rekonstrukcija građevine Butoniga	250.000	250.000			250.000
1.5	Rekonstrukcija pristupnog mosta Butoniga	250.000	250.000			250.000
2	Ulaganja u imovinu radi povećanja ener. učinkovitosti	1.000.000	300.000		700.000	1.000.000

3	CEF projekt - kibernetička zaštita/	1.000.000	250.000		750.000	1.000.000
4	Uređaj za tretman mulja u Gradolama	8.500.000	-		8.500.000	8.500.000
5	Mjerna oprema i računalna oprema	600.000	600.000			600.000
6	Laboratorijski i mjerni instrumenti	100.000	100.000			100.000
7	Oprema za daljinsko očitavanje - prijenos podataka	100.000	100.000			100.000
6	Alat i oprema (sve OJ)	200.000	200.000			200.000
7	Oprema za istraživanje gubitaka	120.000	120.000			120.000
8	Oprema za baždarnicu vodomjera	120.000	120.000			120.000
9	Informacijski sustav	600.000	600.000			600.000
10	Kancelarijska oprema	200.000	200.000			200.000
11	Potrošački vodomjeri	1.000.000	1.000.000			1.000.000
12	Nabava vozila	1.000.000	1.000.000			1.000.000
	<b>UKUPNO</b>	<b>16.672.000</b>	<b>6.722.000</b>	<b>0</b>	<b>9.950.000</b>	<b>16.672.000</b>

## REKAPITULACIJA IZVORA I NAMJENE SREDSTAVA ZA INVESTICIJSKO ULAGANJE U 2021. GOD. (u Kn)

Tablica 5.

OPIS ULAGANJA	PLAN 2021	IZVORI FINANCIRANJA - PLAN 2021					
		IVB	HV (EIB+CEB)	JLS( stara naknada)+ PRORAČUN	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI
<b>1.1 ULAGANJA U NOVE OBJEKTE</b>	<b>121.705.000</b>	22.350.000	7.740.000	-	9.475.000	82.440.000	<b>121.705.000</b>
<b>1.2. PROJEKTIRANJE</b>	<b>1.285.000</b>	1.220.000				65.000	<b>1.285.000</b>
<b>2. ULAGANJA U POSTOJEĆU IMOVINU</b>	<b>16.672.000</b>	6.722.000				9.950.000	<b>16.672.000</b>
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>139.662.000</b>	<b>30.292.000</b>	<b>7.740.000</b>	<b>-</b>	<b>9.475.000</b>	<b>92.255.000</b>	<b>139.662.000</b>

Direktor:

Mladen Nežić, dipl.ing.građ