

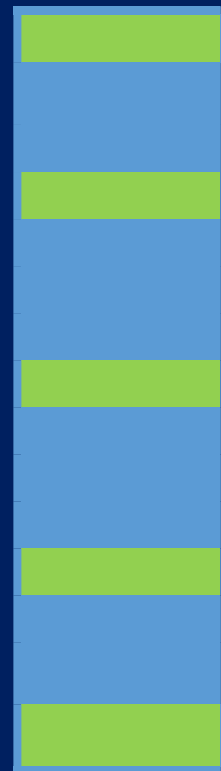
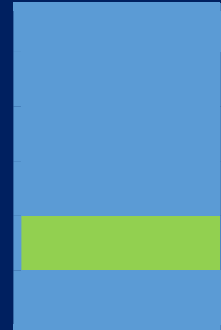
ISTARSKI VODOVOD d.o.o Buzet,
za proizvodnju i distribuciju vode



PLAN POSLOVANJA ZA 2022. GODINU

BROJ: 90-77/7-2021.

BUZET, 20.12.2021.



	UVOD	2
1.	OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	5
2.	SMJERNICE PLANA ZA 2022 GODINU	6
3.	FIZIČKI OBUJAM ZA 2022. GODINU	8
3.1.	KOLIČINSKI PLAN PRODAJE VODE ZA 2022	8
3.2.	PLAN GUBITAKA VODE ZA 2022	11
3.3.	PLAN KADROVA ZA 2022	13
4.	PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2022.GOD	14
4.1.	PLAN PRIHODA 2022. GODINU	15
4.2.	PLAN RASHODA ZA 2022. GODINU	21
4.3.	REZULTAT POSLOVANJA ZA 2022.GODINU	28
5.	PLAN INVESTICIJSKOG ULAGANJA ZA 2022. GODINU	29
5.1.	IZVORI SREDSTAVA ZA ULAGANJE U 2022.	30
5.2.	NAMJENA ULAGANJA 2022.	31

UVODNE NAPOMENE

I ZAKONSKA REGULATIVA

Budući je jesen 2021., ponovno obilježena aktualizacijom zakonske regulative vezane za vodno gospodarstvo, ponovno se uvodno daje kratki pregled istog. Jedna od Uredbi koja se ima donijeti (moguće i do kraja 2021. godine) je **Uredba o uslužnim područjima**. Nakon što je prijedlog iste bio na e savjetovanju (listopad-studen 2021.) s predloženim, od strane države, jednog uslužnog područja u županiji istarskoj, predstavnici svih JLS su se izjasnili o neprihvatanju prijedloga te predlažu definiranje tri uslužna područja (podrazumijeva okrupnjavanje s društvima za djelatnost odvodnje oko postojećih vodoopskrbnih društva: Istarski vodovod, Vodovod Pula i Vodovod Labin), nije još nije poznato konačno definiranje uslužnih područja.

Podsjetnik na donijet paket vodnih zakona:

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

temeljnem 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 temeljnem 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, u jednakim visinama na uslužnom području.**

-Cijena vodne usluge prema drugim isporučiteljima -cijenu vodne usluge određuje javni isporučitelj vodnih usluga prodavatelj **svojom odlukom**, zasebnom 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/2021) 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 I PODJELA S PREUZIMANJEM U 2022. GOD. OD STRANE ISTARSKOG VODOVODA d.o.o I VODOVODA PULA d.o.o

U 2021. godini **nije realizirano rješavanje statusa trgovačkog društva VSI-Vodovod Butoniga d.o.o.**, u smislu podjele istog i preuzimanja imovine i obveza u društva Istarski vodovod i Vodovod Pula.

Planom poslovanja za 2021. godine bila je predviđena aktivnost preuzimanja Butonige, a posljedično su planom bile ukalkulirane promjene na pozicijama prihoda i troškova.

Istarski vodovod d.o.o. Buzet ima većinski udio u društvu VSI Vodovod Butoniga d.o.o Buzet te slijedom toga ima obvezu PREDLAGATI DALJNJE KORAKE I AKTIVNOSTI U SMISLU RJEŠAVANJA STATUSA NAVEDENOG DRUŠTVA.

III NOVA CIJENA VODNE USLUGE

U cilju eliminiranja rizika te izbjegavanje negativnog financijskog rezultata – gubitka za predstojeću 2022. godinu, društvo je izradilo kalkulaciju - **IZRAČUN NOVIH JEDINIČNIH CIJENA ZA VODNE USLUGE** i **pokrenulo POSTUPAK promjene odnosno donošenje nove Odluke o cijeni vodnih usluga**. Plan poslovanja za 2022. godinu je baziran na izračunu novih cijena vode, a vidljiv kroz separat prihoda, troškova i rezultata poslovanja.

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. godine 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 298.

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 30.09.2021: Lorna Lisjak Makin (predsjednica NO), Damir Sirotić, Vladimir Krulčić, Boris Bulatović, Ivan Begić, Emil Soldatić i Serđo Okret.

IMOVINA DRUŠTVA – stanje krajem 2021.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 2.424 km
- **VODOSPREME** na području PJ – ukupno 90 objekta sa ukupnom zapremninom 69.948 m³
- **VODOSPREME** na području RJ PROIZVODNJA – ukupno 6 objekata sa ukupnom zapremninom 29.300 m³
- **PREKIDNE KOMORE** ukupno 72 objekata s zapremninom od 584 m³
- **CRPNE STANICE** ukupno 40 bez posade + 4 s ljudskom posadom
- **POTROŠNA MJESTA:** UKUPNO 72.000 potrošača
-

2. SMJERNICE PLANA ZA 2022. GODINU

Planom poslovanja za 2022. 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 – **korekciju cijene vode (FIKSNOG I VARIJABILNOG DIJELA CIJENE) radi pokrivanja troškova i uravnoteženja Računa 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 osiguranje sredstava za funkcioniranje 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 2022** godinu, čije su osnovne veličine u nastavku prikazane u tri cjeline:

I FIZIČKI OBUJAM

- **PLAN PRODAJE VODE (prodaja vode u m³: područje IVB, drugi isporučitelji)**
- **PLAN GUBITAKA VODE – m³ i %**
- **PLAN KADROVA – broj djelatnika**

II FINACIJSKI PLAN POSLOVANJA

- **PLAN PRIHODA**
- **PLAN TROŠKOVA/RASHODA**
- **PLAN FINACIJSKOG REZULTATA**

III PLAN INVESTICIJSKOG ULAGANJA

U istima su komparirane veličine OSTVARENJA za 2019. i 2020. god, REBALANS plana za 2021. godinu te PLANSKI iznosi za 2022. godinu za kategorije prodaje vode, prihoda, troškova i rezultata poslovanja, a za investicijka 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. stoga se na mnogim pozicijama Plana veličine kompariraju s 2019. godinom.

TEMELJI PLANA POSLOVANJA ZA 2022. GODINU:

PRIHODI:	FIZIČKI OBJUJAM ZA 2022. GOD	TEMELJ OBRAČUNA
Prihod od prodaje vode – područje djelovanja Društva	12.500.000 m³ 72.250 potrošača	Prosjek prodaje vode zadnjih 5 godina x NOVE fiksne i varijabilne jedinične cijene po novoj Odluci o visini cijene vodnih usluga
Prihod od prodaje vode drugim isporučiteljima:		
Vodovod Pula	4.000.000 m³	Ugovor o raspodjeli troškova na sustavu Gradole i Butoniga
Rižanski vodovod Kopar	500.000 m³	Ugovor o isporuci pitke vode (RVK)
Prihod od usluga		
- izrada novih priključaka vode na vodoopskrbni sustav, obračun i naplata odvodnje i drugih naknada i u ime i za račun drugih	cca 1.000 novih potrošača	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

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
Amortizacija	Sukladno amortizacijskim stopama obračuna na NV imovine
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 PR i TR/	Raspored: pokrivanje gubitka iz predhodnog razdoblja

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 ³ 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 – 2022. godina

KOLIČINSKI PLAN VODE ZA PODRUČJE DJELOVANJA 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 m³.

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 m³. 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.

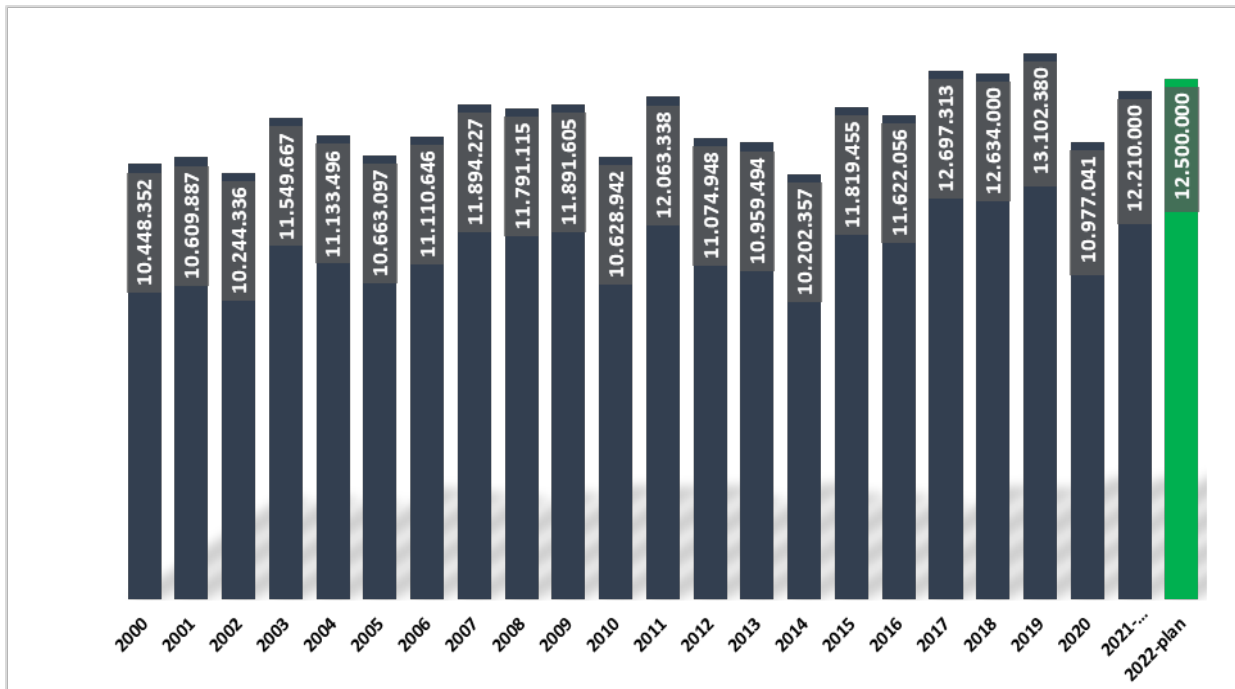
Prodaja vode u 2015. i 2016. godini bila je, nakon nekoliko lošijih godina, u planiranim okvirima jer je godinu obilježilo puno manje padalina, ljetni mjeseci su bili relativno sušni i turistička sezona je bila vrlo dobra pa je ostvarena prodaja vode prosječno 11,7 mil m³.

U 2018. i 2019. godini zabilježene su najveće godišnje prodaje vode ikad, odnosno u **2019.** godini dosegnuta je **rekordna prodaja od 13,1 mil m³**. 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 da je Istra turistička regija, a upravo je turistički promet bio ograničen, kao što su bile smanjene sve gospodarske djelatnosti vezane uz turizam, posljedica istog je znatno manja potroba za vodom te je prodaja vode znosila 10,9 m³.

U **2021.** godini procjenjena količina prodaje vode na području djelovanja IVB biti će 12,2 m³ što će značiti povećanje u odnosu na plan za 2021. god od 1,7%.

U grafu je prikazana prodaja vode u m³ na području IVB od 2000. godine do planske 2022. godine.

TREND PRODAJE VODE NA PODRUČJU DJELOVANJA Istarskog vodovoda – u m³

Planirana količina prodane vode u 2022. godini od 12.500.000 m³ temelji se na prosjeku ostvarenja prodaje zadnjih 5 godina. Za procjenu prodaje vode očekivano je stabiliziranje COVID situacije te prosječnih vremenskih uvjeta tijekom godine i prosječne turističke sezone. U odnosu na 2021. godinu procjenjuje se veća prodaja vode za oko 2,5% no istovremeno manje od rekordne 2019. godine za oko 5%.

Planirana prodaja vode Rižanskom vodovodu Kopar bazira se na količini od **500.000 m³** vode, a Vodovodu Puli oko **4,0 milijuna m³** 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 2022. GODINI PO MJESECIMA – u m³

Zbog značajnijih odstupanja u prodaji vode od 2019 – 2021. godine prikazan je mjesečni trend prodaje vode za navedeno razdoblje na području djelovanja Društva s istaknutim podacima za plansku 2022. godinu.

Tablica 1. – količinska realizacija prodaje vode s Planom za 2022

MJ.	OSTVARENO m ³ 2019				OSTVARENO m ³ 2020				INDEKS
	INDUSTR.	DOMAĆ.	NAVOD.	UKUPNO	INDUSTR.	DOMAĆ.	NAVOD.	UKUPNO	
0	1	2	3	4 (1+2+3)	5	6	7	8 (5+6+7)	9(8/4*100)
I	152.194	390.694	15.359	558.247	178.120	393.353	22.013	593.486	106
II	154.637	380.424	14.790	549.851	153.391	340.359	13.906	507.656	92
III	186.847	344.379	27.762	558.988	145.015	346.579	16.935	508.529	91
IV	395.410	453.521	47.901	896.832	179.964	504.446	92.688	777.098	87
V	470.175	436.017	33.653	939.845	231.026	537.228	124.872	893.126	95
VI	846.583	657.499	122.720	1.626.802	456.783	605.989	127.500	1.190.272	73
VII	1.040.334	844.516	200.152	2.085.002	753.969	756.396	182.732	1.693.097	81
VIII	1.219.467	899.023	174.523	2.293.013	864.179	830.924	154.963	1.850.066	81
IX	893.189	678.553	127.153	1.698.895	539.405	625.289	109.269	1.273.963	75
X	378.212	456.501	44.075	878.788	219.177	427.671	37.349	684.197	78
XI	177.563	367.945	23.432	568.940	155.819	371.932	21.789	549.540	97
XII	131.283	300.315	15.579	447.177	118.912	322.151	14.948	456.011	102
I - XII	6.045.894	6.209.387	847.099	13.102.380	3.995.760	6.062.317	918.964	10.977.041	84

MJ.	PROCJENA OSTVARENJA 2021					PLAN PRODAJE VODE ZA 2022					INDEKS
	INDUSTR.	DOMAĆ.	NAVOD.	SOCIJALA	UKUPNO	INDUSTR.	DOMAĆ.	NAVOD.	SOC.	UKUPNO	
0	1	2	3	4	5 (1+2+3+4)	5	6	7	8	9 (5+6+7+8)	10 (9/5*100)
I	110.416	381.744	17.171	425	509.756	131.359	374.687	16.577	100	522.723	103
II	114.288	347.106	15.059	393	476.846	131.872	340.960	14.291	100	487.223	102
III	149.917	367.802	23.645	359	541.723	172.488	352.796	20.869	100	546.253	101
IV	227.892	419.260	39.822	411	687.385	306.400	414.052	39.796	100	760.348	111
V	280.178	424.204	41.363	376	746.121	365.301	419.773	42.216	100	827.390	111
VI	634.147	650.224	146.239	444	1.431.054	743.884	636.700	138.731	100	1.519.415	106
VII	976.428	845.993	205.017	624	2.028.062	1.019.284	825.275	202.656	100	2.047.315	101
VIII	1.211.749	974.393	202.344	665	2.389.151	1.236.615	939.562	204.913	100	2.381.190	100
IX	827.840	745.338	144.171	489	1.717.831	878.052	696.627	122.592	100	1.697.371	99
X	314.044	381.843	33.912	100	709.899	331.471	436.636	43.281	100	811.488	111
XI	154.480	307.823	27.963	100	480.366	165.659	301.982	27.963	100	495.704	101
XII	114.216	274.847	16.115	100	405.278	120.616	266.750	16.115	100	403.581	100
I - XII	5.115.595	6.174.956	912.821	4.486	~12.210.000	5.603.000	6.005.800	890.000	1.200	12.500.000	103

Količina godišnje planirane prodaje vode (12,5 mil m³) osnovica je za izračun prihoda od varijabilnog dijela cijene vode po utrošku m³, 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 - PLAN 2022. GOD
DOMAĆINSTVO+SOCIJALA	59.100
OSTALI POTROŠAČI /GOSPODARSTVO/	9.150
NAVODNJAVANJE	4.000
UKUPNO	72.250

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

3.1.3. PLAN ISPORUKE DRUGIM VODOVODIMA - m³

Tablica 3.

PRODAJA PREMA DRUGIM ISPORUČITELJIMA	PROCIJENA OSTVARENJA 2021 m ³	PLAN 2022 - m ³	2022/2021
RIŽANSKI VODOVOD KOPAR /SLO/	560.000	500.000	89
VODOVOD PULA	3.900.000	4.000.000	102
UKUPNO DRUGI VODOVODI:	4.460.000	4.500.000	100

3.2. PLAN GUBITAKA VODE ZA 2022. 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 2022. GODINU

Tablica 4.

Područje OJ	DUŽINA CJEVOVODA (m)	BROJ VODOSPREMA (kom)	KAPACITET VODOSPREMA (m ³)	BROJ POTROŠAČA		PROSJEČNI PROFIL CJEVOVODA (mm)	PROSJEČNA STAROST CJEVOVODA (godina)
				GOSPODARSTVO	DOMAĆINSTVA		
BUJE	622.358	17	11.750	3.400	19.800	150,0	41,0
BUZET	334.045	14	11.416	390	3.700	170,4	32,5
PAZIN	559.749	25	17.572	900	7.700	183,5	29,5
POREČ	534.688	19	14.750	2.610	19.800	159,7	34,0
ROVINJ	373.964	15	14.460	1.850	12.100	193,2	29,4
UKUPNO:	2.424.804	90	69.948	9.150	63.100	169,3	33,3

PLAN GUBITAKA VODE ZA 2022. 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 2022 (m3)	UKUPNI GUBITAK PLAN 2022 (l/s)
BUJE	329.940	462.114	11.750	85.560	237.984	797.408	25
BUZET	201.192	266.568	11.416	10.704	44.076	332.764	11
PAZIN	363.110	470.271	17.572	25.656	92.412	605.911	19
POREČ	301.818	404.379	14.750	70.104	237.756	726.989	23
ROVINJ	255.359	330.445	14.460	46.944	145.080	536.929	17
UKUPNO:	1.451.419	1.933.776	69.948	238.968	757.308	3.000.000	95

Ukupni gubitak sustava	<15,79 % pri proizvodnji od 19 mil.m3. (3000000)
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 2022. godinu:

Održati količinski gubitak na 3,0 mil m³ što postotno iznosi **15,79 %** pri proizvodnji od 20,0 mil m³. Ugrađeni kontrolni mjerači protoka (od 2015-2021. 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 upotpunjenje opreme za istraživanje gubitaka što je i predviđeno planom investicijskog ulaganja.

3.3. PLAN KADROVA za 2022. 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 2022. godinu planiran je sa 306, 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 2022. GODINU				
Organizacijska jedinica	Broj izvršitelja			
	BROJ PREDVIĐENIH ZAPOSLENIKA NA DAN 31.12.2021.	PLANIRANO SMANJENJE BROJA IZVRŠITELJA U 2022.	PLANIRANO POVEĆANJE BROJA IZVRŠITELJA U 2022.	PLANIRANI BROJ IZVRŠITELJA U 2022.
Ured Uprave	10	0	1	11
Odjel za pravne posl. i ljudske resurse	14	0	0	14
Odjel za finan. i računovod. poslove	15	1	1	15
Tehnički odjel	37	1	1	37
Odjel nabave i planiranja	9	0	0	9
PJ Buzet	16	1	2	17
PJ Buje	36	0	1	37
PJ Pazin	23	0	1	24
PJ Poreč	37	2	3	38
PJ Rovinj	24	1	2	25
RJ Proizvodnja (Sv. Ivan, Butoniga, Gradole)	44	0	1	45
RJ Održavanje	33	1	2	34
UKUPNO	298	7	15	306

Predviđeno smanjenje broja zaposlenih tijekom 2022. godine uglavnom će biti uvjetovano radi odlaska radnika u mirovinu (prirodni odljev), a upražnjena radna mjesta se u 2022. godini planiraju se popuniti zapošljavanjem novih zaposlenika. Uz navedeno smanjenje zaposlenika u tehničkom odjelu, fin. računovodstvenom odjelu, te u poslovnim jedinicama Buje, Buzet, Pazin, Poreč, Rovinj i radnoj jedinici održavanje (strojarska struka) planira se povećanje radi zamjene radnika, ali i s obzirom da Zakon o vodnim uslugama propisuje obvezno formiranje radnog mjesta „Vodni redar“, predviđa se po jedan novi izvršitelj za svaku Poslovnu jedinicu.

Unutarne preraspodjele radnika između organizacijskih jedinica, a radi drugačije organizacije poslova i zadataka nisu prikazane u Planu. Tijekom 2022. 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 2022.	UDIO U UK broju djelatnika -%
NKV- PKV	ODRŽAVATELJ OKOLIŠA, POMOĆNI RADNIK, ČISTAČICA UZIMATELJ UZORAKA, ČISTAČICA-DOMAČICA, ODRŽAVATELJ OKOLIŠA I KUĆNI MAJSTOR	10	3,3
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 ODOSE, LIKVIDATOR, FINACIJSKI 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	66,6
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	16	5,2
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	20,3
UKUPNO		306	100,0

KRETANJE BROJA RADNIKA U PERIODU OD 2010 – 2022:

Tablica 5.b.

GODINA:	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	PLAN - 2022
BROJ ZAPOSLENIH:	325	319	318	315	306	292	300	301	299	300	298	306

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. godini 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**

4.	PLAN PRIHODA I RASHODA DRUŠTVA ZA 2022.
	4.1. PLAN PRIHODA
	4.2. PLAN RASHODA
	4.3. REZULTAT POSLOVANJA

4.1. PLAN PRIHODA ZA 2022. GODINU

Za 2022. godinu planira se ostvarenje ukupnih prihoda iznosom od **140.850.000 kn**, što je za 9% više od procjene ostvarenja za 2021. godinu i 1% više od referentne 2019. godine.

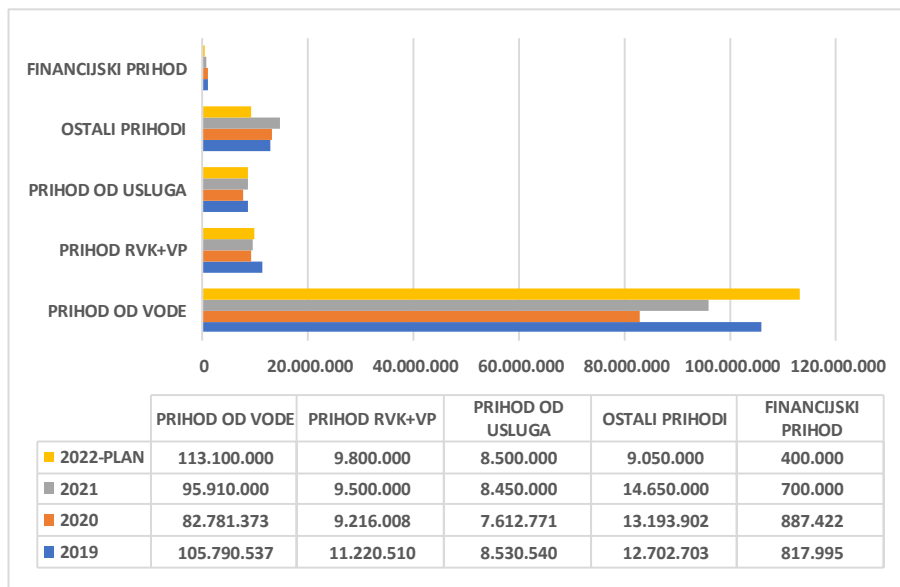
Tablica 6. (u HRK)

0	1	PRIHODI	OSTVARENO	OSTVARENO	REBALANS	PLAN	INDEKSI	
			2019.	2020.	2021	2022	7(6/5*100)	8(6/3*100)
			3	4	5	6		
I		POSLOVNI PRIHODI	138.244.289	112.804.053	128.510.000	140.450.000	109	102
1.		Prihodi od prodaje proizvoda	125.541.586	99.610.152	113.860.000	131.400.000	115	105
	1.1.	Prihodi od prodaje vode - VARIJABILNI	97.174.558	74.343.295	87.300.000	94.700.000	108	97
	1.2.	Prihodi od prodaje vode - FIKSNI	7.845.761	8.387.785	8.600.000	18.400.000	214	235
	1.3.	Voda nefakturirano	770.218	50.293	10.000		0	0
	1.4.	Prodaja vode - Rižanski vodovod Kopar	3.819.164	2.429.526	2.900.000	2.300.000	79	60
	1.5.	Prihodi od usluga	8.530.540	7.612.771	8.450.000	8.500.000	101	100
	1.6.	Prihodi od Vodovoda Pula	7.401.346	6.786.482	6.600.000	7.500.000	114	101
2.		Ostali prihodi iz djelatnosti	12.702.703	13.193.902	14.650.000	9.050.000	62	71
	2.1.	Prihodi od potpora (odgođeni prihodi)	6.229.365	6.700.468	7.150.000	7.200.000	101	116
	2.2.	Novi vodomjeri+građ. objekti	1.568.095	1.704.723	1.000.000	1.200.000	120	77
	2.3.	Prihodi od prodaje imovine	4.404.977	4.751.286	3.400.000	300.000	9	7
	2.4.	Ostali prihodi	500.266	37.424	3.100.000	350.000	11	70
II		FINANCIJSKI PRIHODI	817.995	887.422	700.000	400.000	57	49
III		UKUPNI PRIHODI (I + II)	139.062.284	113.691.475	129.210.000	140.850.000	109	101

STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA:

Iz narednog grafičkog prikaza vidljiva je **struktura planiranih ukupnih prihoda za 2022. godinu u odnosu na prethodne godine i to od 2019. do procjene ostvarenja za 2021.** radi prepoznavanja neujednačenih prihoda, a naročito prihoda od vode. Godina 2019. bila je rekordna u prodaji vode pa je time i ostvarenje prihoda najveće, u 2020. godini je prodaja vode bitno niža radi posebnih pandemijskih uvjeta (COVID 19) poslovanja te posljedično je najviše smanjen prihod od vode, a u 2021. godini se ostvarenje vraća na prosječnu prodaju vode i prihoda.

STRUKTURA I VISINA PRIHODA 2019. DO PLAN 2022 GODINE



1. PRIHODI OD PRODAJE VODE

Planom predviđeni prihodi od prodaje za **2022.** god iznose ukupno **113,2 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 **2022.** godinu formiran je na bazi: (Tablica 7. i 7a.)

- očekivanoj prodaji vode potrošačima od **12.500.000 m³** na području djelovanja Istarskog vodovoda sa primjenom (umnoškom) **NOVIH jediničnih cijena vode** koje bi bile na snazi **od 01.01.2022. godine.**, čime planirani prihod od **varijabilnog dijela** cijene iznosi **94,7 mil kn**. Prihod od varijabilnog dijela cijena **planiran je na bazi IZRAČUNATIH NOVIH jediničnih cijena (Tablice:7. i 7a.)**. Novoformirane jedinične cijene vodnih usluga pokrivaju varijabilni dio troškova, a sve sukladno **Uredbi o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva** (u daljnjem tekstu: Uredba).

Planirani prihod od varijabilnog dijela cijene vode pretpostavlja **različite jedinične cijene vodnih usluga za kategorije domaćinstvo, socijalno ugroženu skupinu potrošača, ostale potrošače (pravne osobe) i navodnjavanje** te količinsku bazu - prodaju vode uz očekivanje prosječne turističke sezone te prosječne hidroliške prilike u ljetnim mjesecima. Izračunom prihoda od vode razvrstanom po kategorijama potrošača planski prihod iznosi: prihod od industrijskih (gospodarstvo) potrošača 64,1 mil kn, domaćinstva 27,6 mil kn, a od navodnjavanja 3,0 mil kn.

- prihodu od **fiksnog dijela cijene vode**, koji je temeljen na umnošku očekivanog broja postojećih te budućih novih mjernih mjesta (vodomjera - prosječno 72,3 kom) i jediničnih fiksnih cijena za 12 mjeseci, planira se ostvariti prihod u iznosu od **18,4 mil kn za 2022. godinu**

U cilju eliminiranja rizika te izbjegavanja negativnog financijskog rezultata - gubitka, formirane su NOVE

CIJENE ZA VODNE USLUGE, a izračun je baziran na očekivanom povećanju određenih vrsta troškova te na novom - pravičnijem rasporedu fiksnih i varijabilnih troškova vodoopskrbe, a koji se imaju pokrivati iz cijene vodnih usluga (fiksnih i varijabilnih), sukladno pravilima iz Uredbe. Dosadašnji raspored troškova vodnih usluga je bitno podcjenjivao troškove koji su nužni za urednost vodoopskrbe, a nisu bili u kvalitetnom omjeru ukalkulirani u fiksni dio cijene. Najveće odstupanje se tijekom prošlih godina odnosio upravo na trošak tekućeg i investicijskog održavanja komunalnih vodnih građevina čijom je raspodjelom na fiksni i varijabilni dio cijene bio veći dio navedenog troška preraspodjeljen u grupu varijabilnog troška. Drugačijom preraspodjelom nužnih i planiranih troškova, prvenstveno, na održavanju funkcionalne ispravnosti vodnih građevina se dobiva značajnija sigurnost vodoopskrbe jer se održavanje imovine mora vršiti neovisno o količinama proizvedene i prodane vode. Preispitani su i omjeri drugih aktivnosti koji se imaju pokriti iz fiksnog dijela cijene vode te preraspoređeni u grupe koji su uvjetovani Uredbom. U tom smislu formirana fiksna cijena se prosječno povećava u odnosu na dosadašnju cijenu po korisniku za 79%, a varijabilna cijena za 2,3% u odnosu na dosadašnju važeću cijenu.

Uspoređujući najnižu osnovnu cijenu fiksnu i varijabilnu iz 2019. i 2022. godine, odnosno ukupne troškove pružanja vodne usluge/količina isporučene vodne usluge, nova cijena raste za 4,9% (9,06 kn planski izračun u odnosu na 8,63 kn – u 2019.). Projicirani prihod od prodaje vode s novim cijenama u 2022. godini omogućio bi poslovanje s pozitivnim financijskim rezultatom.

Tablica 7.

STRUKTURA PRIHODA OD PRODAJE VODE	Količinska prodaja - m3		BROJ POTROŠAČA 2022.	INDEKS 3/2 x 100	VARIJABILNI DIO CIJENE Kn/m3	FIKSNI DIO CIJENE mjesečno Kn	PLAN PRIHODA 2022 u Kn
	REBALANS 2021	PLAN 2022					
1	2	3	4	5	6	7	8 (6x3)
PRODAJA VODE							
OSTALI POTROŠAČI (GOSPODARSTVO)	5.116.000	5.603.000		109	11,45		64.150.000
DOMAĆINSTVO	6.164.700	6.005.800		98	4,59		27.550.000
NAVODNJAVANJE	913.000	890.000		98	3,41		3.035.000
SOCIJALA	4.480	1.200	100		2,75		3.300
1. UKUPNO – VARIJABILNI DIO							94.738.300
OSTALI POTROŠAČI (GOSPODARSTVO)			9.150			30,00	3.294.000
DOMAĆINSTVO + NAVODNJAVANJE			63.000			20,00	15.120.000
2. UKUPNO – FIKSNI DIO							18.414.000
3. UK: VARIJABILNI+FIKSNI (1+2)	12.210.000	12.500.000		103			113.152.300
4. RIŽANSKI VODOVOD KOPER	640.000	500.000		72	4,59 (0,61 eur)		2.295.000
SVE UKUPNO (3+4)	12.850.000	13.000.000	72.250	114			115.447.300

JEDINIČNE CIJENE VODE:

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 se imaju primjeniti od 01. siječnja 2022. godine.

Tablica 7.a

KATEGORIJA KUPCA:	VARIJABILNI DIO CIJENE (Kn/m ³)			FIKSNI DIO CIJENE (Kn/vodomjer/mjesečno)		
	VAŽEĆA CIJENA OD 01.04.2011. – 31.12.2021.	NOVA CIJENA – PRIMJENA OD 01.01.2022.	INDEKS Nove cijene	VAŽEĆA CIJENA OD 01.04.2011. – 31.12.2021.	NOVA CIJENA – PRIMJENA OD 01.01.2022.	INDEKS Nove cijene
DOMAĆINSTVO	4,42	4,59	103,8	9,00	20,00	222,2
OSTALI POTROŠAČI (INDUSTRIJA)	11,11	11,45	103,0	16,00	30,00	187,5
NAVODNJAVANJE	3,41	3,41	100	9,00	20,00	222,2
SOCIJALA	2,65	2,75	103,7	5,40	12,00	222,2

1.2. PRIHOD OD PRODAJE RIŽANSKOM VODOVODU

Planirana **prodaja vode Rižanskom vodovodu Kopar** u količini od 500.000 m³ /minimalna količina/ s primjenom cijene od 4,59 kn/m³ (0,61 eur/m³), a sve sukladno Ugovoru i Aneksu o isporuci vode, prihod u 2022. je procjenjen na **2,3 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 dokumenata – potvrda, baždarenje vodomjera, i drugo u djelokrugu djelatnosti.

Ukupni iznos prihoda od usluga planiran je u visini 8,5 mil kn.

Od ukupno planiranog iznosa na prihode od priključenja za nove potrošače za 2022. 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 900 novih potrošača. Osim novih priključaka, prihod se ostvaruje temeljem premještaja priključka ili odvajanja postojećih priključaka (0,4 mil kn). Ostali dio prihoda od usluga u visini od 5,1 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

Planom za 2022. godinu predviđen prihod od Vodovoda Pula visinom od 7,5 mil kn, temeljen je na dosadašnjim odnosima odnosno prefakturiranjem dijela troškova sustava Gradole i Butoniga uz pretpostavljenu količinu preuzete vode od cca 4 mil m³.

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 m³. 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.

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 Vodovodu Pula na prihvaćanje.

2. OSTALI PRIHODI IZ DJELATNOSTI – planirani visinom od ukupno 9,05 mil kn odnose se na:

2.1. 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 7,2 mil kn.

2.2. Prihodi od vodomjera i novih građevinskih objekata – planiran iznos prihoda je 1,2 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.

2.3. Prihodi od prodaje imovine i rashodovane imovine planiran je iznosom od 0,3 mil kn. Prodajom rashodovane ili nekorištene imovine, očekivani je navedeni prihod.

2.4. 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 0,35 mil kn za 2022. godinu.

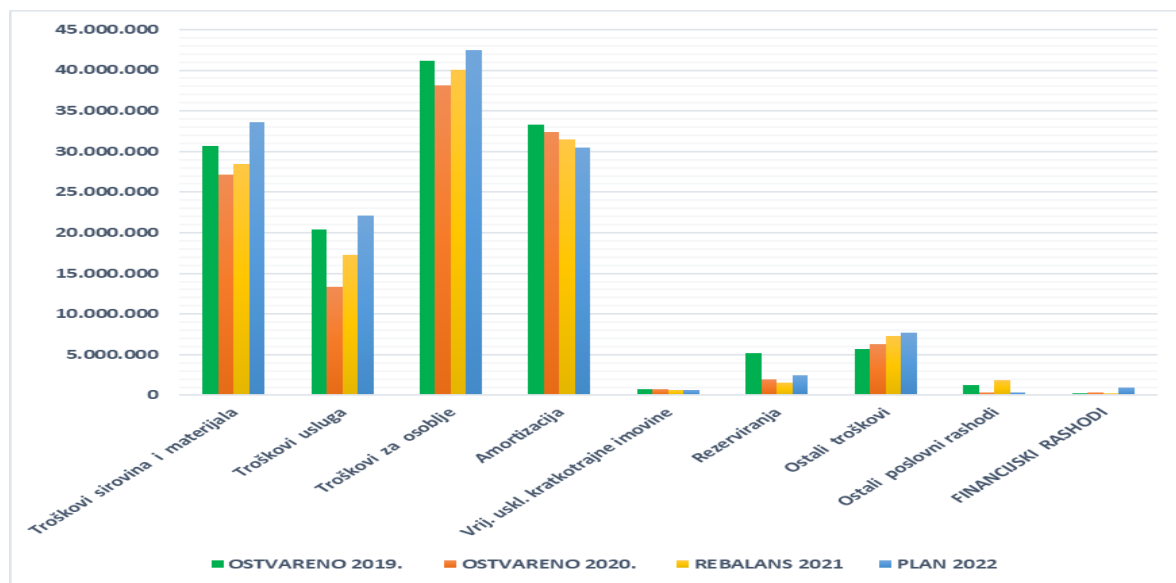
2. PLAN TROŠKOVA (RASHODA) ZA 2022. GODINU

U 2022. godini planira se ostvarenje ukupnih RASHODA/TROŠKOVA iznosom od **140.766.000 kn**, što je 9% više od procjene ostvarenja - Rebalansa za 2021. godinu odnosno za 2% više od ostvarenja ukupnih troškova u 2019. godini.

Tablica 9.

		TROŠKOVI/RASHODI	OSTVARENO	OSTVARENO	REBALANS	PLAN		
			2019.	2020.	2021	2022	INDEKSI	
0	1	2	3	4	5	6	7(6/5*100)	8(6/3*100)
		POSLOVNI RASHODI	138.338.551	120.305.982	128.575.000	139.796.000	109	101
1.		Materijalni troškovi	51.069.847	40.506.995	45.709.000	55.645.000	122	109
	40	Troškovi sirovina i materijala	30.645.171	27.141.263	28.453.000	33.580.000	118	110
	41	Troškovi usluga	20.424.676	13.365.732	17.256.000	22.065.000	128	108
2.	42	Troškovi za osoblje	41.136.274	38.095.239	40.062.000	42.500.000	106	103
3.	43	Amortizacija	33.258.479	32.362.334	31.500.000	30.500.000	97	92
4.	44	Vrij. uskl. kratkotrajne imovine	702.328	711.308	600.000	600.000	100	85
5.	45	Rezerviranja	5.159.920	2.005.290	1.550.000	2.500.000	161	48
6.	46	Ostali troškovi	5.736.102	6.285.126	7.313.000	7.691.000	105	134
7.	48	Ostali poslovni rashodi	1.275.600	339.690	1.841.000	360.000	20	28
V		FINANCIJSKI RASHODI	213.334	327.758	280.000	970.000	346	455
1.	47	Kamate, tečajne razlike, ostalo	213.334	327.758	280.000	970.000	346	455
VI		UKUPNI RASHODI (IV + V)	138.551.885	120.633.739	128.855.000	140.766.000	109	102

STRUKTURA TROŠKOVA u 2019., 2020. reb 2021. i plan 2022



TROŠKOVI (RASHODI) ZA 2022. PO VRSTAMA - ANALITIKA

Planirani troškovi za 2022. 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 (prikaz analitike: tablica 10.)

Redovnim troškovima poslovanja u Planu 2022. društva za kontinuiranu osnovnu djelatnost **nisu pridodani troškovi koji će nastati preuzimanjem bilančnih pozicija - imovine i obveza VSI Vodovoda Butonige.**

TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA

Ukupna grupa troškova sirovina i materijala, planirana je iznosom od 33,6 mil. kn, a u strukturi ukupnih troškova ima udio od 24 %.

Najznačajniji trošak u navedoj grupi bilježi se na trošku električne energije koji je planiran iznosom od 19,3 mil. Kn. Značajnije 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 prethodnim godinama i planskoj za 2022. godinu, radi ovisnosti o količini proizvodnje i distribucije vode u 2022. godini, isti je procjenjen višim iznosom za 5% u odnosu na 2019. godinu. Iako su najave značajnog povećanja jediničnih cijena struje za 2022. godinu, društvo je u postupku provođenja postupka nabave, a planirano je minimalno povećanje na poziciji el. energije.

Ostali značajniji troškovi u strukturi te grupe su:

- sirovine za proizvodnju (flomar, 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 1,4 mil kn,
- materijal za tekuće i investicijsko održavanje na cijelom vodoopskrbnom sustavu, planiran je iznosom od 8,4 mil kn. Planirani iznos se odnosi na godišnji utrošak materijala za popravke, sanacije, zamjenu vodomjera, preventivna i korektivna održavanja najvećim dijelom, vodovodnog materijala koji se u vlastitoj režiji koristi na cjevovodima (cca 2.424 km vodovodne mreže), vodospremama, prekidnim komorama, crpnim stanicama, razdeljnicima, te ukupnoj ostaloj imovini koja se ima održavati. U planirani iznos ukalkulirano je minimalno povećanje cijena na tržištu i veći obim aktivnosti,
- materijal za usluge – plan 1,6 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 1,1 mil kn, radi procjene veće aktivnosti no što je bila na nivou procjene ostvarenja prethodnih godina, uz trenutne cijene goriva na tržištu,
- ostali planirani troškovi te skupine u ukupnom iznosu od 1,8 mil kn odnose se na više manjih pozicija nužnih za poslovanje: uredski materijal (obraci za račune, memorandumi, toneri), gorivo za grijanje (plin, mazut), potrošni materijal za laboratorijske analize, auto gume i sitni inventar, zaštitna odjeća i oprema (pravilnik o zaštiti na radu).

TROŠKOVI USLUGA

Planirani iznos cijele grupe troškova usluga iznosi 22,1 mil kn. U strukturi ukupnih troškova isti sudjeluju s 16 % udjela.

Najveći troškovi u grupi predviđeni su za usluge koje terete investicijsko i tekuće održavanje materijalne dugotrajne imovine iznosom od 11,1 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 većim obimom od istih ostvarenih u prethodnim godinama, a uspoređujući samo 2019. godine trošak je veći za 3%. Radi smanjenih financijskih mogućnosti u 2020. godini realizacija je bila minimalna i strogo usmjerena na najnužnija održavanja.

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

1.1	ODRŽAVANJE VOZILA, RADNIH STROJEVA, VODOMJERA, MJERNE OPREME, KATODNE ZAŠTITE I OSTALOG	1.190.000,00
1.1.1	ODRŽAVANJE VOZILA I RADNIH STROJEVA	130.000,00
1.1.2	ODRŽAVANJE I SERVIS VODOMJERA	290.000,00
1.1.3	ODRŽAVANJE I UMJERAVANJE MJERNO-REGULACIJSKE OPREME	240.000,00
1.1.4	ODRŽAVANJE KATODNE ZAŠTITE	200.000,00
1.1.5	ODRŽAVANJE I SERVIS OSTALE OPREME	180.000,00
1.1.6	KOREKTIVNO ODRŽAVANJE OPREME	150.000,00
1.2	ODRŽAVANJE PROIZVODNIH POSTROJENJA I OPREME NA POSTROJENJIMA	2.480.000,00
1.2.1.	ODRŽAVANJE SUSTAVA KLORINACIJE I NEUTRALIZACIJE	410.000,00
1.2.2	ODRŽAVANJE ELEKTROENERGETSKIH POSTROJENJA (VN,SN,NN)	910.000,00
1.2.3	ODRŽAVANJE PUMPNIH AGREGATA I PRIPADAJUĆE OPREME	310.000,00
1.2.4	ODRŽAVANJE OPREME PROIZVODNIH PROCESA	700.000,00
1.2.5.	KOREKTIVNO ODRŽAVANJE POSTROJENJA	150.000,00
1.3	USLUGE KOMINIKACIJSKE, INFORMATIČKE OPREME I SOFTVERA	1.090.000,00
1.3.1	ODRŽAVANJE PROGRAMSKE OPREME	550.000,00
1.3.2	ODRŽAVANJE SUSTAVA DALJINSKOG NADZORA I UPRAVLJANJA	140.000,00
1.3.3	ODRŽAVANJE TELEKOMUNIKACIJSKOG SUSTAVA	90.000,00
1.3.4	ODRŽAVANJE RAČUNALNE I BIRO OPREME	60.000,00
1.3.5	ODRŽAVANJE OPREME DALJINSKOG OČITANJA	250.000,00
1.4	USLUGE RAZNIH POPRAVAKA	540.000,00
1.4.1	ODRŽAVANJE POSLOVNIH PROSTORA	190.000,00
1.4.2	ODRŽAVANJE ALATA I PRIRUČNE OPREME	70.000,00
1.4.3	ODRŽAVANJE SUSTAVA GRIJANJA I KLIMATIZACIJE	190.000,00
1.4.4	NEPREDVIĐENI POPRAVCI	90.000,00
1.5	SJEČA RASLINJA NA VODOOPSKRBNIM OBJEKTIMA I PRISTUPNIH PUTOVIMA	720.000,00
1.6	OSTALE USLUGE	490.000,00
1.6.1	USLUGE U RAZVOJU I OPTIMIZACIJI SUSTAVA ODRŽAVANJA	190.000,00
1.6.2	USLUGE ISPITIVANJA I DIJAGNOSTIKE OPREME	150.000,00
1.6.3	USLUGE ISPITIVANJA POSTROJENJA I OPREME SUKLADNO ZAKONSKOJ REGULATIVI	150.000,00
1.7	SANACIJA KVAROVA VODOVODNE MREŽE I OBJEKATA	3.690.000,00
1.7.1	SANACIJA KVAROVA PJ	1.950.000,00
1.7.3	AKTIVNOSTI NA PRONALAŽENJU I SANACIJA KVAROVA VO. MREŽE - GUBICI	790.000,00
1.7.4	SANACIJA KVAROVA NA VODOVODNIM OBJEKTIMA	950.000,00
1.8	TEKUĆE ODRŽAVANJE GRAĐEVINA	900.000,00
	UKUPNO:	11.100.000,00

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

Troškovi najma su planirani iznosom od 1,4 mil kn, što predstavlja povećanje od 6-8% u odnosu na prethodne godine, a povećanje se planira radi održavanja odnosno korištenja većeg obima softvera (najam licenci za microsoft i poslovni softvere za radne procese) te druge opreme. Najznačajniji udio u trošku uzima najam za imovinu Butonige i to iznosom od 0,8 mil kn. Trošak nastaje korištenjem imovine VSI Butoniga (imovina je u poslovnim knjigama Butonige), a sukladno Aneksu ugovora o poslovnoj suradnji za korištenje, upravljanje i održavanje sustava Butoniga. Podjelom VSI Vodovoda Butoniga trošak najma će se ukinuti.

Komunalna naknada u visini 2,7 mil kn planirana je visinom sadašnjih cijena po m² poslovnih i zemljišnih prostora na cijelom području djelovanja.

Trošak poštanskih usluga visinom od 1,5 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 značajnijeg povećanja jediničnih cijena (30%) dostave od strane HP u odnosu na prethodne godine. U cilju moguće uštede na tom trošku, 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 (a od studenog 2021.) i plaćanja računa putem kartica, bez dostave istog u papirnatom obliku. Do sada je oko 3 tisuće potrošača aktiviralo ovu mogućnost, no to je tek oko 4-5% 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 0,55 mil kn planirani su troškovi usluga čišćenja, a veći su u odnosu na 2020. i 2021. godinu iz razloga povećanja cijena tih usluga na tržištu kao i povećanje obima – m² poslovnih prostora u odnosu na prethodna razdoblja.

Trošak intelektualnih usluga (konzultantske, javnobilježničke usluge) procjenjen je iznosom od 1,3 mil kn, što pokazuje značajno povećanje u odnosu na uobičajne iznose troška iz redovnog poslovanja. Povećanje je predviđeno radi mogućeg donošenja Uredbe o uslužnim područjima, temeljem koje će društvo, kao preuzimatelj, snositi sve bilježničke i odvjetničke usluge, porezno savjetništvo, vještačenja te sve potrebno za objedinjavanje.

Ostali navedeni troškovi koji spadaju u grupu troškova usluga, a predstavljaju manji financijski obim u strukturi, preispitani su i planirani u 2022. najmanjim potrebitim sredstvima.

TROŠKOVI ZA OSOBLJE

U trošku za bruto plaće, s planiranim iznosom od 42,5 mil. Kn, ukalkulirana je bruto plaća s porezima na dohodak, doprinosima iz plaća i na plaće, a prema predviđenom broju radnika (306) u Planu kadrova za 2022. godinu te .

Planirani iznos plaća baziran je 3%-nom povećanju mase u odnosu na 2019. godinu. Vezano za predviđeno negativno poslovanje u 2020. godini radi poremećaja sveukupnog života usljed pandemije koronavirusa, plaća je u 2020. 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, povećanje dijela mase kojim se godišnje povećava za radni staž te dijelom za moguću potrebnu korekciju osnovne plaće radi inflacije. 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 30,5 mil Kn (udio od 22% 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.

Radi dotrajalosti pojedinih grupa imovine i amortiziranosti iste, trošak amortizacije na postojeću imovinu vodovoda će biti manji za 3% ili 1 mil kn u odnosu na procjenjen obračun za 2021. godinu odnosno 8% ili 2,8 mil kn manja od realizacije 2019. godine. Visina amortizacijskih 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 2022. godini 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 7,15 mil kn.

Iznos razlike između ukupne obračunate amortizacije i navedenog obračuna sa sučeljenim odgođenim prihodima, ulaže se u novu i postojeću imovinu s ciljem očuvanja vrijednosti imovine i kapitala te poboljšanja vodoopskrbe. Visina sredstava za ulaganje iznosi 23,3 mil kn. (vidi Plan investicijskog ulaganja za 2022).

VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KRATKOTRAJNE IMOVINE

Radi realnosti i objektivnosti prikaza troškova, te procjeni (ne)izvjesnosti naplate istih, planiran je iznos od 0,6 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 2,5 mil kn, a odnose se na obveznost procjene novčanih sredstava za otpremnine u iznosu od 1,15 mil kn te na rezervacije za neiskorištene dane godišnjeg odmora do kraja poslovne godine u iznosu od 1,35 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 bila je obračunata i evidentirana rezervacija temeljem započetih sudskih sporova u visini 8,3 mil kn, a radi potencijalnog rizika spora s OTP bankom. Spor je, revizijom sudskog postupka odnosno presudom VS vraćen na ponovno parničenje pa se, radi izbjegavanja dodatnih značajnih rizika u pogledu budućih troškova, društvo odlučuje za potpisivanje Nagodbe s OTP bankom. Istom se ugovara povrat dobivenih sredstava (u 2016. godini bancipo prvoj presudi) uz uvećanje za kamate u roku od dvije godine. Transakcijom po Nagodbi eliminiraju se rezervacije iz prethodnih godina na ime sudskog spora, a razlika od cca 2 mil kn tereti troškove poslovanja društva.

OSTALI TROŠKOVI

Ukupno grupa-ostali troškovi planirani su iznosom od 7,7 mil kn. Navedena grupa troškova je, uglavnom, definirana zakonskim odredbama te obvezama prema zaposlenicima sukladno Kolektivnom ugovoru. Značajniji iznosi u strukturi grupe ostalih troškova su: troškovi za prijevoz radnika s posla i na posao - 1,8 mil kn, trošak za prehranu radnika-1,4 mil kn, trošak neoporezive naknade djelatnicima (božićnica) planiran u visini pojedinačno porezno dozvoljenog limita po djelatniku - 0,9 mil kn, zdravstveno osiguranje planirano je iznosom od 0,4 mil kn. Premije osiguranja odnose se na obvezne rizike osiguranja imovine i radnika (požar, lom, odgovornost, nezgoda) predviđene su iznosom od 0,8 mil kn. Trošak bankarskih usluga i platnog prometa je planiran s 0,75 mil kn što predstavlja značajnije povećanje u odnosu na prethodne godine, a radi povećanja jediničnih cijena banaka i ostalih financijskih institucija za naknade ali zbog dodatnog omogućavanja potrošačima u smislu kartičnog plaćanja (proširenje usluga na lportalu IVB) za koja transakciju primljenog novca snosi društvo. Ostali navedeni troškovi su predviđeni istom ili sličnom visinom kao 2021. godine uz manje korekcije na pojedinim stavkama.

OSTALI POSLOVNI RASHODI

Grupa ostalih poslovnih rashoda planirana je iznosom od 0,3 mil kn, a odnosi se na mogući otpis potraživanja od kupaca, penala radi nezapošljavanja radnika s invaliditetom, prodaje imovine s ostatkom knjigovodstvene vrijednosti, pomoći i donacija te naknadno utvrđenih troškova iz prethodnih godina.

FINANCIJSKI RASHODI

Planirani financijski rashodi ukupnim iznosom od 0,97 mil kn odnose se najvećim dijelom na terećenje dijela kamata od spomenutog završenog sudskog spora (otp) i procijenjenih negativnih tečajnih razlika.

ANALITIČKI PRIKAZ TROŠKOVA (sukladno Računu dobita i gubitka)

Tablica 10 (u HRK)

RED.	VRSTA TROŠKA/RASHODA	OSTVARENO 2019.	OSTVARENO 2020.	REBALANS 2021.	PLAN 2022	INDEKSI	
0	1	2	3	4	5	6(5/4*100)	7(5/2*100)
40	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	30.645.171	27.141.263	28.453.000	33.580.000	118	110
1	Sirovine i materijal za proizvodnju	1.353.279	1.283.721	1.400.000	1.400.000	100	103
2	Osnovni materijal - usluge	1.503.379	1.568.786	1.950.000	1.600.000	82	106
3	Materijal za tekuće i investicijsko održavanje	6.841.010	6.570.800	5.900.000	8.370.000	142	122
4	Uredski materijal	333.959	358.676	380.000	390.000	103	117
5	Materijal za čišćenje	79.080	164.763	130.000	90.000	69	114
6	Mater. za laboratorij	263.787	186.421	220.000	290.000	132	110
7	Materijal i sredstva za HTZ	243.789	125.810	290.000	290.000	100	119
8	Trošak sit. invent., ambal. i autog.	526.657	268.719	253.000	540.000	213	103
9	Električna energija	18.364.525	15.608.334	16.700.000	19.300.000	116	105
10	Dizelsko gorivo, benzin i mazut	958.322	757.228	980.000	1.100.000	112	115
11	Troškovi grijanja	177.385	248.007	250.000	210.000	84	118
41	TROŠKOVI USLUGA	20.424.676	13.365.732	17.256.000	22.065.000	128	108
1	Troškovi istraživanja	266.511	199.000	305.000	200.000	66	75
2	Prijevozne, vanjskotrg. i šped. usluge	64.129	13.804	5.000	50.000	1000	78
3	Usluge HT - poštarina	1.318.334	1.229.714	1.450.000	1.500.000	103	114
4	Usluge naplate vode	115.864	102.584	110.000	120.000	109	104
5	Usluge HT - telefoni	456.485	478.764	505.000	500.000	99	110
6	Usluge nadzora vozila	128.412	128.412	120.000	130.000	108	101
7	Grafičke usluge tiska i uveza	17.729	38.960	50.000	50.000	100	282
8	Usluge studentskog servisa	49.171	0	-	25.000		
9	Tekuće i invest. održavanje OSA	10.751.194	4.924.550	8.000.000	11.100.000	139	103
10	Usluge čišćenja	449.712	499.474	570.000	550.000	96	122
11	Usluge čuvarske službe	199.744	232.980	270.000	240.000	89	120
12	Usluge zaštite na radu	0	0	-	50.000		
13	Usluge izrade vodovodnog priključka	197.109	377.463	260.000	400.000	154	203
14	Trošk. registr. osobnih i teret. vozila	117.770	106.612	110.000	120.000	109	102
15	Usluge najma	1.316.038	1.056.890	1.300.000	1.400.000	108	106
16	Usluge promidžbe	223.974	74.089	180.000	190.000	106	85
17	Usluge revizije	88.100	96.500	100.000	140.000	140	159
18	Rad po ugovoru - EU	36.913	0	-	30.000		81
19	Intelektualne i ostale usluge	895.712	243.135	330.000	1.285.000	389	143
20	Odvoz smeća	180.192	150.092	160.000	200.000	125	111
21	Nakn. za sanac. i izgrad. odlagališta	0	0	-	100.000		
22	Analiza vode	245.772	293.180	230.000	270.000	117	110
23	Naknada za pročišć. otpad. voda	40.608	40.608	41.000	50.000	122	123
24	Komunalna naknada	2.561.103	2.564.561	2.600.000	2.700.000	104	105
25	Vodopr. nakn. - odvodnj. i pročišć.	161.155	213.456	210.000	220.000	105	137
26	Usl. zbrinjav. otpada + opasnog otpada	113.406	73.480	70.000	80.000	114	71
27	Reprezentacija	270.592	127.232	150.000	190.000	127	70
28	Ostali nematerijalni troškovi	68.322	49.341	60.000	80.000	133	117
29	Javne objave	90.623	50.852	70.000	95.000	136	105
42	TROŠKOVI ZA OSOBLJE	41.136.274	38.095.239	40.062.000	42.500.000	106	103
1	Bruto plaće	35.637.475	33.079.244	34.493.382	36.710.000	106	103
1.1	Neto plaće	25.638.438	24.192.358	24.835.235	26.400.000	106	103
1.2	Troškovi poreza i prireza	2.871.542	2.271.038	2.731.876	2.930.000	107	102
1.3	Doprinosi iz plaća	7.127.495	6.615.849	6.898.676	7.380.000	107	103
2	Doprinosi na plaće	5.498.798	5.015.995	5.568.618	5.790.000	104	105

43	AMORTIZACIJA	33.258.479	32.362.334	31.500.000	30.500.000	97	92
44	VRIJED. USKL. KRAT. IMOVINE	702.328	711.308	600.000	600.000	100	85
45	REZERVIRANJA	5.159.920	2.005.290	1.550.000	2.500.000	161	48
1	Rezerv. po započetim sudskim procesima	2.096.948	0				
2	Troškovi rezerviranja za otpremnine	1.703.073	755.053	450.000	1.150.000	256	68
3	Troškovi rezerv. za neiskorišteni g.o.	1.359.899	1.250.237	1.100.000	1.350.000	123	99
46	OSTALI TROŠKOVI	5.736.102	6.285.126	7.313.000	7.691.000	105	134
1	Dnevn. za sl. putov. u zemlji i inozem.	36.862	8.884	20.000	40.000	200	109
2	Putni troškovi u zemlji i inozemstvu	137.547	17.970	40.000	130.000	325	95
3	Prijevoz na posao i s posla	1.732.592	1.550.799	1.750.000	1.800.000	103	104
4	Prehrana radnika	0	1.161.165	1.340.000	1.400.000	104	-
5	Darovi radnicima (u naravi)	177.450	178.500	180.000	180.000	100	101
6	Nakn. učenicima za prakt. nastavu	15.459	14.950	25.000	25.000	100	162
7	Stipendije učenika i studenata	50.000	45.200	35.000	50.000	143	100
8	Jubilarnе nagrade	123.500	126.500	170.000	160.000	94	130
10	Pomoć zaposlenima	77.500	107.500	80.000	80.000	100	103
11	Naknada posloprimcu	887.726	890.083	890.000	890.000	100	100
12	Darovi djeci	98.400	99.000	90.000	90.000	100	91
13	Upravljanje i nadzor	368.984	59.167	360.000	380.000	106	103
14	Premije osiguranja	592.116	629.856	790.000	790.000	100	133
15	Bankarske usluge	36.735	18.378	70.000	150.000	214	408
16	Platni promet	483.568	548.704	600.000	600.000	100	124
17	Nakn. za korišt. općekoris. funk. šuma	36.852	30.128	29.000	39.000	134	106
18	Dopr. Hrvat. gospod. komori	47.676	47.676	46.000	50.000	109	105
21	Članarine udrugama i društvima	37.024	27.869	30.000	40.000	133	108
22	Porezi - tvrtka, vozila, vlast. potr. vode	10.946	11.179	15.000	12.000	80	110
24	HRT pretplata	67.830	67.830	68.000	70.000	103	103
25	Stručno obrazovanje	123.623	86.300	30.000	110.000	367	89
26	Stručna literatura	33.948	33.945	40.000	35.000	88	103
27	Troškovi certificiranja	81.578	58.042	55.000	60.000	109	74
28	Sudski troškovi i pristojbe	91.894	84.608	140.000	90.000	64	98
29	Zdravstveni nadzor	386.294	380.894	420.000	420.000	100	109
48	OSTALI POSLOVNI RASHODI	1.275.600	339.690	1.841.000	360.000	20	28
1	Izravni otpis nenapl. potraž. od kupaca	50.013	21.037	50.000	30.000	60	60
2	Manjkovi usred više sile	13.704	109.679	10.000	10.000	100	73
3	Neamortiz. vrijednost prodane imov.	0	0	-	30.000		
4	Nakn. šteta - troš. po nagodbi i presud.	7.854	25.570	1.650.000	50.000	3	637
5	Penali zbog nezapošlj. osoba s invalid.	89.256	74.000	61.000	90.000	148	101
6	Nakn. utvrđeni trošk. iz preth. godine	1.064.748	89.403	50.000	100.000	200	9
7	Pomoći i donacije - darovanja	50.025	20.000	20.000	50.000	250	100
47	FINANCIJSKI RASHODI	213.334	327.758	280.000	970.000	346	455
1	Kamate	6.610	81.144	20.000	20.000	100	303
2	Negativne tečajne razlike	203.915	246.613	250.000	270.000	108	132
3	Fin. razlike po osnovi sudskih sporova	0	0	-	680.000		
4	Ostali financijski troškovi	2.809	0	10.000			
	SVEUKUPNI RASHODI	138.551.885	120.633.739	128.855.000	140.766.000	109	102

4.3. REZULTAT POSLOVANJA ZA 2022. GODINU

Planom poslovanja za **2022. godinu** predviđena je realizacija ukupnog prihoda u visini **140.850.000 Kn**, ukupnih troškova u visini **140.766.000 Kn** te pozitivni financijski rezultat – dobit, kao razlika prihoda i troškova, u visini **84.000 Kn**. Planiranom dobiti djelomično će se pokriti preneseni gubitak iz prethodnih razdoblja.

Tablica 11

		FINANCIJSKI REZULTAT	OSTVARENO		REBALANS	PLAN		
			2019.	2020.	2021	2022	PLAN 2022/REBALANS 2021	PLAN 2022/OST. 2019
0	1	2	3	4	5	6	7(6/5*100)	8(6/3*100)
I		UKUPNI PRIHODI (I + II)	139.062.284	113.691.475	129.210.000	140.850.000	109	101
II		UKUPNI RASHODI (IV + V)	138.551.885	120.633.739	128.855.000	140.766.000	109	102
III(I-II)		DOBIT ili GUBITAK prije oporezivanja	510.399	-6.942.265	355.000	84.000	24	16

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

5. PLAN INVESTICIJSKOG ULAGANJA U 2022.

5.1. PLAN IZVORA SREDSTAVA ZA ULAGANJE u 2022. godini

5.2. NAMJENA SREDSTAVA ULAGANJA U 2022. godini

INVESTICIJSKO ULAGANJE U 2022. GODINI

Za ukupnu investicijsku aktivnost (preuzete objekte iz predhodnog razdoblja + nova ulaganja) u 2022. godini planirano je ukupno **148.280.000 Kn** namjenskih sredstava. (Rekapitulacija Izvora i namjene - Tablica 5)

A. IZVORI SREDSTAVA ZA ULAGANJE I REKONSTRUKCIJE NOVIH I POSTOJEĆE IMOVINE u 2022. su :

1. VLASTITA SREDSTVA (AMORTIZACIJA za 2022) u iznosu od **23,3 mil kn**
2. NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE u iznosu od **10,4 mil kn** (Tablica 1.),
3. SREDSTVA HRVATSKIH VODA u iznosu od **6,4 mil kn**,
4. SREDSTVA EU FONDOVA, OKVIRNI SPORAZUMI I SREDSTVA DRUGIH INVESTITORA u iznosu od **108,2 mil kn**,

1. AMORTIZACIJA – struktura namjene

Ukupno planirana vlastita sredstva – obračunata amortizacija za 2022. godinu iznositi će 30,5 mil kn. Amortizacija se obračunava na postojeću imovinu. Imovina Društva 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 ulaganja. Iznos koji se sučeljava za 2022. godinu iznosi 7,2 mil kn.

Raspored sredstava amortizacije u visini 30,5 mil kn, raspoređuju se:

- 1.1. ulaganja u imovinu i rekonstrukcije za 2022. god iznosom od 23,3 mil kn,
- 1.2. sučeljavanje odgođenog prihoda i iznosa obračunate amortizacije u iznosu od 7,2 mil kn :

2. NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE (tablica 1.)

Sukladno Odlukama Gradova i Općina o prikupljanju naknade za razvoj vodoopskrbe, te Odlukama Skupštine društva, u tablici 1. prikazani su iznosi naknade za razvoj vodoopskrbe čija je namjena ulaganje u objekte za vodoopskrbu. U koloni 3. tablice prikazan je neutrošeni iznos naknade po pojedinim JLS iz prethodnih razdoblja, u koloni 2. planski iznos koji se ima prikupiti u 2022. 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, ostatak (kolona 7) se prenosi za buduće potrebe izgradnje vodoopskrbe.

Planirana raspoloživa sredstva naknade za razvoj vodoopskrbe za 2022. godinu izračunata su umnoškom jedinične cijene naknade (1 kn/m³, osim Umaga 0,5 kn/m³ – gospodarstvo i 1 kn/m³ – domaćinstvo) i procjenjene prodaje vode u m³ 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 2022 (u kn)

Tablica: 1

GRAD/OPĆINA	PLAN NAKNADE ZA RAZVOJ 2022	NETROŠENA NAKNADA IZ 2021	UKUPNO RASPOLOŽIVO ZA INVESTICIJE ZA PLAN 2022	RASPORED - 1.1 NOVI OBJEKTI (GRAĐENJE)	RASPORED - UKUPNO 1.1	OSTATAK
1	2	3	4 (3+4)	5	6	7
Buje	470.000	331.260	801.260	800.000	800.000	1.260
Novigrad	656.000	3.360	659.360	650.000	650.000	9.360
Pazin	523.000	18.358	541.358	540.000	540.000	1.358
Poreč	2.420.000	280.187	2.700.187	2.700.000	2.700.000	187
Umag	1.420.000	39.801	1.459.801	1.200.000	1.200.000	259.801
Bale	185.000	15.522	200.522	200.000	200.000	522
Brtonigla	335.000	-32.516	302.484	300.000	300.000	2.484
Cerovlje	69.000	11.060	80.060	80.000	80.000	60
Funtana	410.000	56.488	466.488	450.000	450.000	16.488
Gračišće	62.000	-40.462	21.538	0	0	21.538
Grožnjan	68.000	67.111	135.111	0	0	135.111
Karojba	99.000	11.560	110.560	110.000	110.000	560
Kaštelir-Labinci	188.000	53.517	241.517	240.000	240.000	1.517
Lanišće	8.200	55.629	63.829	0	0	63.829
Lupoglav	56.000	34.365	90.365	90.000	90.000	365
Motovun	84.050	24.123	108.173	0	0	108.173
Oprtalj	82.000	-15.458	66.542	65.000	65.000	1.542
Pižan	27.000	23.742	50.742	50.000	50.000	742
Sv.Petar u Šumi	174.000	227.890	401.890	400.000	400.000	1.890
Sv.Lovreč	118.000	40.124	158.124	0	0	158.124
Tar - Vabriga	595.000	580.386	1.175.386	1.200.000	1.200.000	-24.614
Tinjan	196.000	84.270	280.270	280.000	280.000	270
Višnjan	256.000	-45.925	210.075	200.000	200.000	10.075
Vižinada	133.000	20.347	153.347	150.000	150.000	3.347
Vrsar	524.000	138.173	662.173	660.000	660.000	2.173
UKUPNO	9.158.250	1.982.912	11.141.162	10.365.000	10.365.000	776.162

3. SREDSTVA HRVATSKIH VODA

Očekivana sredstva Hrvatskih voda uračunata su kao investicijski izvori iznosom od **6,4 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 108,2 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 114,2 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, nabrojani u Tablici 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:

1.1. GRAĐENJE I REKONSTRUKCIJE	113,1 mil kn
1.2. PROJEKTIRANJE	1,1 mil kn

2. ULAGANJE I REKONSTRUKCIJE POSTOJEĆE IMOVINE u ukupnom iznosu **34,1 mil kn** (Tablica 4.)

- 1 **Ulaganje u RJ proizvodnja** – zamjena CA Roč i zamjenja leptirica na brzim filterima u SV Ivanu
Idejni projekt nadogradnje postrojenja za proizvodnju vode Sv.Ivan –radi nezadovoljavanja kriterija prema
- 2 Zakonu o vodi za ljudsku potrošnju, za postrojenje Sv. Ivan, nužno je izraditi projekat nadogradnje postrojenja,
Ulaganja u imovinu radi povećanja ener. učinkovitosti - nakon što je izrađeno nekoliko procjena i projekata vezanih za energetska 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,
- 3 **Uređaj za tretman mulja u Gradolama** - radi osiguranja pročišćavanja otpadnih voda nastalih kod proizvodnje vode, a sve u skladu s hrvatskim propisima i propisima Europske Unije te po zaključku vodopravne inspekcije
- 4 i zakonskih odredbi, društvo je obvezno iznaći mogućnost za izgradnju uređaja za tretiranje otpadne vode 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,
Rekonstrukcija CS Sv.Ivan – postojanjem projektne dokumentacije za sveobuhvatne radove za CS Sv. Ivan, predviđena je rekonstrukcija (elektro, stolarski i građevinski dio). Visina ulaganja je vrlo značajna, radi čega će se pokušati iznaći sredstva EU za nabavku uređaja za tretman mulja u Gradolama i instalaciju istog.
- 5 **Mjerna oprema i računalna oprema** - obuhvaća sveukupnu mjernu i računalnu opremu čiji se dio radi starosti i nedovoljnih kapaciteta zamjenjuje novom,
- 6 **Laboratorijski i mjerni instrumenti** - radi opremanja laboratorija u Buzetu i na Butonigi, predviđa se djelomična nabava nove laboratorijske opreme,
- 7 **Oprema za daljinsko očitavanje - za prijenos podataka** potrebna je dopuna sustava za očitavanje vodomjera putem pametnih telefona,
- 8 **Alat i oprema /sve OJ/** - za sve organizacijske jedinice planirane su nabave alata, raznih manjih tehničkih aparata te opreme manje vrijednosti radi mogućnosti održavanja sustava,
- 9 **Oprema za istraživanje gubitaka** – radi unapređenja procesa istraživanja gubitaka vode, nabavka dodatne opreme će se kandidirati prema HV na sufinanciranje na program za smanjenje gubitaka,
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),
- 11 **Kancelarijska oprema** - nabava potrebnog uredskog namještaja i opreme za poslovne prostore u svim PJ, RJ, i SS
- 12 **Potrošački vodomjeri** - nabava godišnje količine novih potrošačkih vodomjera za nova priključna mjesta. Predviđeni su i vodomjeri na daljinsko očitavanje za određene zone,
- 13 **Nabava vozila** - radi starosti voznog parka potrebno je istog djelomično obnoviti.

1.1 OBJEKTI ZA GRAĐENJE (NOVI OBJEKTI + REKONSTRUKCIJE) u 2022.

Tablica 2.

					IZVORI FINANCIRANJA - 2022				
rb	NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacite t	PLAN 2022	IVB (amortizacija)	HV	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJ SKI IZVORI	UKUPNO IZVORI
	PJ BUJE								
1	VO Fratija - Plovanija II FAZA	Buje	2.050	3.000.000	600.000	2.400.000			3.000.000
2	VO Poslovna zona Mazurija	Buje	670	700.000				700.000	700.000
3	VO Krasica-Vrh Činić - 2.dio građevine	Buje	500	600.000	300.000		300.000		600.000
4	VO Školski brijeg - 2.dionica	Buje	450	500.000			500.000		500.000
5	VO Marinčići - Fiorini	Brtonigla	1.300	1.300.000	1.000.000		300.000		1.300.000
6	VM Nova Vas	Brtonigla	580	770.000				770.000	770.000
7	VO Nova Vas - Srbani - 2.dionica	Brtonigla	600	750.000				750.000	750.000
8	Rekonstrukcija VM u naselju Karigador II faza	Brtonigla	620	950.000				950.000	950.000
9	VM u zoni Bikokere- 2. dionica	Novigrad	300	300.000	300.000				300.000
10	VO Stancija Bružada - 2.dionica	Novigrad	300	300.000			300.000		300.000
11	VM starogradske jezgre Novigrad - 3.dionica	Novigrad	400	500.000	500.000				500.000
12	Izmještanje MC - zona Bikokere	Novigrad	500	700.000				700.000	700.000
13	VO Lučica Dajla - 1.dionica	Novigrad	140	200.000			200.000		200.000
14	VO Strada Kontesa	Novigrad	1.640	3.900.000				3.900.000	3.900.000
15	VO San Servul - sjever - 1.dionica	Novigrad	250	240.000	90.000		150.000		240.000
16	Priključni cjevovod naselja Kuberton	Grožnjan	1.410	1.000.000				1.000.000	1.000.000
17	VO Kostanjevica - Ponte Porton - 1.dionica	Grožnjan	450	500.000	365.000			135.000	500.000
18	VO Sv. Lucija	Oprtalj	550	720.000				720.000	720.000
19	VM Zrenj -1.dionica	Oprtalj	350	450.000	385.000		65.000		450.000
20	VO Špina - Pelegrin FAZA I: NASELJE PELEGRIN - 1.dionica	Umag	550	500.000	500.000				500.000
21	VM Komunela centralni sadržaji - I, III i IV FAZA	Umag	450	400.000	400.000				400.000
22	VM naselja Momikija	Umag	600	1.000.000			1.000.000		1.000.000
23	VO Alberi sunčalište	Umag	200	300.000			200.000	100.000	300.000
24	VO ulica Otavia Zakinje	Umag	100	150.000	150.000				150.000
25	VO Crveni Vrh	Umag	150	200.000	200.000				200.000
26	VM Školska ulica	Umag	350	350.000	350.000				350.000
27	VO Ungarija uslužna zona	Umag	130	150.000	150.000				150.000
28	VO Finida	Umag	150	150.000	150.000				150.000
29	VO Ulica Dvori - Bašanija	Umag	150	150.000	150.000				150.000
	PJ BUZET								
30	VO Brgudac (CS+VS)	Lanišće	5.000	5.000.000				5.000.000	5.000.000

31	VO Mala Huba-Štrped	Buzet	400	750.000				750.000	750.000
32	VM gospodarske zone Mala Huba 2	Buzet	470	890.000				890.000	890.000
33	VO Lokarija	Buzet	1.300	2.600.000				2.600.000	2.600.000
34	Izmještanje cjevovoda u naselju Ročko Polje	Buzet	610	1.500.000				1.500.000	1.500.000
	PJ PAZIN								
35	VO Močibobi - I faza	Karobjba	835	800.000	690.000		110.000		800.000
36	VO Gorenja Vas - Sv.Stjepan - Dajčiči - II faza - 1.dionica	Lupoglav	900	800.000	710.000		90.000		800.000
37	VO Dolenja Vas-Ravno Brdo	Lupoglav	7.000	10.000.000				10.000.000	10.000.000
38	VO Milotiči-Finida	Tinjan	1.450	1.600.000				1.600.000	1.600.000
39	VO Gregi-Gregorci 2. dionica	Tinjan	450	600.000				600.000	600.000
40	VO Terleviči donji-rekonstrukcija	Tinjan	350	480.000	200.000		280.000		480.000
41	Rekonstrukcija i izmještanje cjevovoda-ulica Kanal	Motovun	400	1.200.000				1.200.000	1.200.000
42	VO Grimalda - Podmerišće - Zajerci -II FAZA - 1.dionica	Cerovlje	950	1.000.000	920.000		80.000		1.000.000
43	VO Bani - Brdo Jerončići - 2.dionica	Cerovlje	850	900.000				900.000	900.000
44	VO Stari Pazin	Pazin	200	300.000	300.000				300.000
45	VO Veli Ježenj - Mali Ježenj	Pazin	1.000	1.500.000				1.500.000	1.500.000
46	HS Zovići - 2.dio	Pazin	10 l/s	490.000	490.000				490.000
47	VO Vrtić Pazin	Pazin	200	300.000	250.000		50.000		300.000
48	VO Rijavac - 2.dionica	Pazin	860	1.000.000				1.000.000	1.000.000
49	VO Petrol - Istarskih narodnjaka	Pazin	350	490.000			490.000		490.000
50	VO Pariži - 2.dionica	Pazin	760	1.000.000				1.000.000	1.000.000
51	VO Rimanići - Tominčići - Madigi - Čopi - Maršani - Stanišići, 4 i 5 faza	Pižan	2.000	2.900.000	240.000	290.000	50.000	2.320.000	2.900.000
52	VO SV. Petar u šumi - Grgani	Sv.Petar u Šumi	2.200	3.500.000	300.000	2.800.000	400.000		3.500.000
53	VO Grčeti	Sv.Petar u Šumi	540	700.000				700.000	700.000
	PJ POREČ								
54	VO Kaštelir - Rojci - Dikličići	Kaštelir-Labinci	1.600	2.200.000				2.200.000	2.200.000
55	VO Tadini - Kaštelir	Kaštelir-Labinci	2.210	3.000.000				3.000.000	3.000.000
56	Proširenje VM Općina Kaštelir	Kaštelir-Labinci		240.000			240.000		240.000
57	VO Funtana istok - 1.dionica	Funtana	100	150.000	150.000				150.000
58	VO Funtana Vala	Funtana	600	900.000	450.000		450.000		900.000
59	VO Funtana groblje	Funtana	100	150.000	150.000				150.000
60	VM u naselju Jasenovica	Poreč	600	700.000			700.000		700.000
61	VM u naselju Fuškuljin - 2. dionica	Poreč	1.000	1.000.000			1.000.000		1.000.000
62	VO Raskrižje Vrsarska ulica - rotor La coop	Poreč	400	600.000				600.000	600.000
63	VM rotor La coop - M. Vlašića - G. Kalčića - N. Tesla u Poreču	Poreč	650	1.200.000				1.200.000	1.200.000
64	VM Špadići jug	Poreč	3.000	6.000.000				6.000.000	6.000.000
65	VO Vukovarska ulica- Prvomajska ulica- Ulica Vladimira Gortana- Ulica Istarskog Razvoda- Pionirska ulica u Poreču - 2.dionica	Poreč	900	2.500.000				2.500.000	2.500.000
66	VM Musalež - 2.dionica	Poreč	200	250.000	250.000				250.000

67	VO Industrijska zona Buići - 1.dionica	Poreč	200	300.000	300.000				300.000
68	VO Stranići	Poreč	200	300.000	300.000				300.000
69	VO spojni cjevovod naselja Vergtoin	Poreč	900	1.000.000	1.000.000				1.000.000
70	VO Vrsarska ulica - Finida Sjever - 1.dionica	Poreč	700	850.000	850.000				850.000
71	Proširenje Poreč	Poreč		1.000.000			1.000.000		1.000.000
72	VO Vižinada - Zabregi - 3. dionica	Vižinada	200	250.000				250.000	250.000
73	VO Vižinada - nogometno igralište Fabrika	Vižinada	400	800.000				800.000	800.000
74	Vrh Lašići	Vižinada	200	300.000	150.000		150.000		300.000
75	VO Žužići	Višnjani	700	1.000.000				1.000.000	1.000.000
76	VM Višnjani Jug - 2.dionica	Višnjani	2.400	4.500.000				4.500.000	4.500.000
77	VM naselja Višnjani - 2.dionica	Višnjani	400	550.000	350.000		200.000		550.000
78	VM naselja Marasi	Vrsar	1.200	1.200.000	540.000		660.000		1.200.000
79	VM Vrsar Sjever - 1.dionica	Vrsar	500	750.000	750.000				750.000
80	VO Frata - 2. dionica	Tar - Vabriga	750	1.200.000			1.200.000		1.200.000
81	VO Vabriga - 4.dionica	Tar - Vabriga	500	650.000	650.000				650.000
82	VO Rotor karting	Tar - Vabriga	50	50.000	50.000				50.000
83	VO Kršuli - Kapovići - Frnjolići	Sv.Lovreč	650	800.000				800.000	800.000
84	VO Radići-Jakići-2. dionica	Sv.Lovreč	1.140	1.700.000				1.700.000	1.700.000
	PJ ROVINJ								
85	VO Matohanci - Brajkovići - 2.dionica	Kanfanar	400	500.000	500.000				500.000
86	VO Limski kanal	Kanfanar	1.000	1.200.000	-			1.200.000	1.200.000
87	VO Čubani - 1.dionica	Bale	200	250.000	250.000				250.000
88	VM 'Starogradska jezgra Bale	Bale	200	200.000			200.000		200.000
89	VO Ul. D. Pergolis - Ul. Mazzini - Ul. M. Zelko u Rovinju	Rovinj	580	870.000				870.000	870.000
90	VO Polari	Rovinj	2.200	2.500.000				2.500.000	2.500.000
91	VO Švalba - Arnolongo - Sv. Križ	Rovinj	820	1.250.000				1.250.000	1.250.000
92	VO Punta Križa	Rovinj	600	800.000	800.000				800.000
93	VO Španidigo-stara škola	Rovinj	750	1.300.000				1.300.000	1.300.000
94	Rekonstrukcija vodovoda u Ul. Valpereri u Rovinju	Rovinj	420	930.000				930.000	930.000
95	Rekonstrukcija vodovodne mreže Trga maršala Tita i okolnih trgova u Rovinju - I i III faza - 1. dionica	Rovinj	450	500.000	500.000				500.000
96	VO Salterija II faza	Rovinj	560	1.500.000				1.500.000	1.500.000
97	VO Štanjera	Rovinj	860	940.000				940.000	940.000
98	VO Trevisol	Rovinj	150	200.000	200.000				200.000
99	VS Sv. Juraj	Žminj	500 m3	2.600.000				2.600.000	2.600.000
100	PC Matijaši	Žminj	130	230.000	230.000				230.000
101	VO Pazinska cesta - škola Žminj - 1.dionica	Žminj	200	250.000	250.000				250.000
	Ukupno 1.1.			113.140.000	18.360.000	5.490.000	10.365.000	78.925.000	113.140.000

1.2 PROJEKTIRANJE u 2022.

Tablica 3.

					IZVORI FINANCIRANJA - 2022				
	NAZIV PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2022	IVB	HV (EIB+CEB)	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI
	PJ BUJE								
1	VO Šterna - Gomila	Grožnjan	1800	120.000	120.000				
2	Bašanija- Savudrija glavni cjevovod	Umag	2000	130.000	130.000				130.000
3	VO Finida	Umag	300	30.000	30.000				30.000
4	Deseta ulica - Murine	Umag	200	30.000	30.000				30.000
5	Trgovačka ulica	Umag	220	30.000	30.000				
6	Jadranska ulica Punta	Umag	500	35.000	35.000				
7	Donji Picudo	Umag	700	50.000	50.000				
	PJ BUZET				-				-
8	VO Čela rekonstrukcija	Buzet	1200	80.000	80.000				80.000
	PJ PAZIN				-				-
9	VO Divjaki	Motovun	250	30.000	30.000				30.000
10	VO Petretići-Benčići	Motovun	1.200	85.000	85.000				85.000
11	VO Petrol - Istarskih narodnjaka	Pazin	300	30.000	30.000				30.000
12	VO PZ Plodine Pazin	Pazin	600	45.000	45.000				45.000
	PJ POREČ				-				-
13	VO Funtana Vala	Funtana	600	45.000	45.000				45.000
14	Izmještanje cjevovoda Plodine	Tar - Vabriga	400	30.000	30.000				30.000
15	VO Valentići	Kaštelir - Labinci	500	35.000	35.000				35.000
16	Predstudija izvodljivosti vodovod - odvodnja Poreč	Poreč		100.000	100.000				100.000
	PJ ROVINJ				-				-
17	VO Golaš	Bale	2000	140.000	140.000				140.000
18	Punta Križa	Rovinj	600	45.000	45.000				45.000
	UKUPNO 1.2.			1.090.000	1.090.000	0	0	0	1.090.000

1.3 ULAGANJE U POSTOJEĆU IMOVINU u 2022.

Tablica 4.

	NAZIV ULAGANJA	PLAN 2022	IZVORI FINANCIRANJA - 2022			
			IVB	HV	EU	UKUPNO IZVORI
1	Ulaganja u RJ Proizvodnja	350.000	350.000			350.000
2	Idejni projekt nadogradnje postrojenja za proizvodnju vode Sv.Ivan	200.000	200.000			200.000
3	Ulaganja u imovinu radi povećanja ener. učinkovitosti	1.000.000	200.000		800.000	1.000.000
4	Uređaj za tretman mulja u Gradolama	8.500.000	0		8.500.000	8.500.000
5	Rekonstrukcija CS Sv.Ivan	20.000.000	0		20.000.000	20.000.000
6	Mjerna oprema i računalna oprema	400.000	400.000			400.000
7	Laboratorijski i mjerni instrumenti	100.000	100.000			100.000
8	Oprema za daljinsko očitavanje - prijenos podataka	100.000	100.000			100.000
9	Alat i oprema /sve OJ/	200.000	200.000			200.000
10	Oprema za istraživanje gubitaka	1.000.000	100.000	900.000		1.000.000
11	Informacijski sustav	100.000	100.000			100.000
12	Kancelarijska oprema	200.000	200.000			200.000
13	Potrošački vodomjeri	1.000.000	1.000.000			1.000.000
14	Nabava vozila	900.000	900.000			900.000
	UKUPNO	34.050.000	3.850.000	900.000	29.300.000	34.050.000

REKAPITULACIJA IZVORA I NAMJENE SREDSTAVA ZA INVESTICIJSKO ULAGANJE U 2022. GOD. (u Kn)

Tablica 5.

OPIS ULAGANJA	PLAN 2022	IZVORI FINANCIRANJA - 2022				
		IVB	HV (EIB+CEB)	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI
1.1 ULAGANJA U NOVE OBJEKTE	113.140.000	18.360.000	5.490.000	10.365.000	78.925.000	113.140.000
1.2. PROJEKTIRANJE	1.090.000	1.090.000			-	1.090.000
2. ULAGANJA U POSTOJEĆU IMOVINU	34.050.000	3.850.000	900.000		29.300.000	34.050.000
SVEUKUPNO	148.280.000	23.300.000	6.390.000	10.365.000	108.225.000	148.280.000

Direktor:

Mladen Nežić, dipl.ing.grad