

ISTARSKI VODOVOD d.o.o

BUZET Sv. Ivan 8

## REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2022. GODINU



BUZET, prosinac 2022.  
BR: 90-77/6-2022.

**SADRŽAJ:**

|            |   | Str.      |
|------------|---|-----------|
|            | <b>Uvod</b>   | <b>3</b>  |
|            | <b>Razlozi za Rebalans plana poslovanja 2022. godinu</b>  | <b>6</b>  |
| <b>I</b>   | <b>Rebalans količinske prodaje vode za 2022. (područje djelovanja IVB, isporuka drugim isporučiteljima)</b> | <b>8</b>  |
| <b>II</b>  | <b>Rebalans prihoda i troškova/rashoda i financijskog rezultata za 2022. godinu</b>                         |           |
|            | <b>Rebalans plana prihoda za 2022</b>   | <b>11</b> |
|            | <b>Rebalans plana troškova/rashoda za 2022. godinu</b>  | <b>14</b> |
|            | <b>Rezultat poslovanja za 2022. godinu</b>  | <b>21</b> |
| <b>III</b> | <b>Rebalans plana investicijskog ulaganja u 2022. godini</b>  |           |
|            | <b>Izvori sredstava za ulaganje – rebalans 2022.</b>  | <b>22</b> |
|            | <b>Namjena ulaganja</b>   | <b>24</b> |

## UVOD

Analizirajući poslovanje društva za 2022. godinu – temeljem ostvarenja fizičkih i financijskih veličina do mjeseca rujna 2022. te procjeni poslovanja do kraja poslovne godine koji je temelj izrade Rebalansa plana poslovanja za 2022.g., uvodno se daje kratki osvrt na nekoliko tema koje su ili će, u smislu značajnih dodatnih angažmana i financijskih promjena, obilježiti poslovanje tekuće godine te naredno razdoblje. Doneseni i najavljeni novi zakonski akti/uredbe/mjere/odluke imaju i mogu imati refleksiju na poslovanje društva do kraja godine te u idućem razdoblju:

- prisutnost pandemije bolesti COVID 19 (uzrokovanu virusom SARS-CoV-2 - koronavirus),
- uredba o uslužnim područjima,
- VSI Vodovod Butoniga – podjela
- utjecaj vremenskih prilika na izdašnosti izvora i zaliha vode,
- ograničenja u isporuci vode,
- inflatorna kretanja + paket mjera Vlade RH u cilju zaštite kućanstva i gospodarstva od rasta cijena (Uredbe),
- iskazivanje rezervacija za otpremnine i jubilarne nagrade sukladno MRS 19,
- procjena vijeka trajanja pojedinih grupa imovine (cjevovoda) i korekcija amortizacijskih stopa na imovinu,
- uredba o izmjenama i dopunama uredbe o visini naknade za korištenje voda,
- uvođenje EUR-a kao službene valute u RH od 01.01.2023.

### - UTJECAJ PANDEMIJE COVID 19

Uslijed proglašenja globalne pandemije kojoj je uzrok koronavirus, Hrvatska Vlada je 11.03.2020. godine proglasila epidemiju bolesti Covid 19 na cijelom području države. U cilju zaštite zdravlja stanovništva od tada se počinju uvoditi epidemiološke mjere radi sprječavanja širenja bolesti koje u određenim oblicima i nadalje traju uz postupene opuštajuće korekcije mjera. Mjere zaštite stanovništva, koje su se donosile tijekom protekle dvije godine bile su različitih intenziteta krećući se od potpunih zatvaranja i zabrane rada nekih djelatnosti do parcijalnih zabrana rada i ostalih restrikcija za rad te kretanja ljudi. Sve je to uvelike negativno utjecalo na sveukupno gospodarstvo što se izravno ili neizravno reflektiralo na poslovanje ovog Društva prethodnih godina.

Tijekom **travnja ove godine**, radi bitno izmijenjenih okolnosti bolje epidemiološke situacije, značajno su korigirane propisane mjere zaštite stanovništva. Zakonom o zaštiti pučanstva od zaraznih bolesti, nadležni Stožer civilne zaštite RH donio je niz Odluka kojim **se značajno smanjuju ograničenja**, među kojima navodimo Odluke koje u značajnoj mjeri utječu na poslovanje Društva:

- Odluku o privremenom ograničavanju prelaska preko graničnih prijelaza RH kojim se ukida ograničenje za sve osobe koje dolaze iz država i/ili regija članica EU / država pridruženih schengenskom prostoru;
- Prestanak važenja Odluke o nužnim epidemiološkim mjerama kojima se ograničavaju okupljanja, Odluke o kontroli pridržavanja Preporuke za sprječavanje zaraze bolešću COVID-19 u ugostiteljskoj djelatnosti noćnih klubova, Odluke o radnom vremenu i načinu rada u djelatnostima trgovine

Prethodno navedene Odluke kojima se ukidaju ili smanjuju mjere zaštite, donesene i primjenjive prije Uskrsa, značajno su utjecale na djelatnost turizma te ostvarene rezultate poslovanja turističke branše, što se reflektiralo i na **povećanu prodaju vode** tijekom proljeća, a koji trend se nastavio i u ljetnim mjesecima.

### - UREDBA O USLUŽNIM PODRUČJIMA

Vlada RH je 30.12.2021.godine donijela Uredbu o uslužnim područjima kojom je definirana uspostava uslužnih područja, njihove granice i društvo preuzimatelj.

Istarski vodovod d.o.o. postaje društvo preuzimatelj za Uslužno područje 23 koje obuhvaća postojeće područje djelovanja Društva. Rok za formiranje jedinstvenog isporučitelja vodnih usluga koji obuhvaća i tvrtke koje se bave odvodnjom na području djelovanja Društva, je kraj srpnja. Međutim, kriteriji prema kojima su uspostavljena uslužna područja i njihove granice, te kriteriji kojima su određena društva preuzimatelji su predmet preispitivanja odluke od strane Ustavnog suda. Do dana sastavljanja ovog izvješća, **ne raspoložemo informacijama o konačnoj odluci Ustavnog suda, te je postupak objedinjavanja vodovoda i odvodnji privremeno obustavljen.**

- **VSI – VODOVOD BUTONIGA – podjela**

Vezano za podjelu VSI Vodovoda Butoniga između dva imatelja udjela (Istarski vodovod i Vodovod Pula), nije se desila nikakva aktivnost do pripreme Rebalansa za 2022. Ugovor o podjeli pripremljen sa strane ovog društva je nije prihvaćen od Vodovoda Pula i dostaviti će njihov prijedlog Ugovora, kojeg će se razmatrati.

- **UTJECAJ VREMENSKIH PRILIKA NA IZDAŠNOST IZVORA VODE (Gradole, sv. Ivan, Bulaž)**

Ove je godine Istra, ranije nego ikada zakoračila u špicu turističke sezone. Već je prvih lipanjskih dana probila sve rekorde, a povećani broj turista u kombinaciji sa sušnim razdobljem i visokim temperaturama pridonio je većoj potrebi i potrošnji vode. Već u lipnju je dnevna potrošnja iznosila 1.450 l/s što se prethodnih godina (rekordna 2019.) događalo tek krajem srpnja i početkom kolovoza.

**Nepovoljne hidrološke prilike** koje su trajale od polovice prošle godine značajno su **negativno utjecale na izdašnost izvora**. Bilježilo se 13 mjeseci bez tkz. Dnevne ciklone koja donosi obilnije padaline. Godišnja količina padalina na Butonigi, u prethodnim godinama iznosi oko 1.050 l/m<sup>2</sup>, dok je u 2021. godine izmjereno je 800 l/m<sup>2</sup> s naglaskom da je gotovo cijela količina pala u prvom dijelu godine, a u prvoj polovici 2022. godine palo je svega 200 l/m<sup>2</sup>. Stanje sa izdašnošću izvora tokom ljetnih mjeseci bilo je lošije od sušne 2012.godine kada je Istra tijekom ljeta zabilježila zadnju redukciju vode. Međutim, nivo akumulacije Butonige je bio znatno bolji za oko 1,2 m<sup>3</sup> radi nadopunjavanja vode iz izvora Bulaž koje se počelo raditi već u siječnju 2022. godine čime je u akumulaciju ili na postrojenje Butoniga upumpano 2,2 milijuna m<sup>3</sup> vode. Padaline krajem kolovoza i u rujnu su sasvim malo pomogle u stanju izdašnosti izvora jer je podzemlje izuzetno iscrpljeno, no potreba za vodom u tom razdoblju je ipak manja tako da je vodoopskrba uredna.

Osim iznadprosječnih vrućina, sve više svjedočimo i vremenskim ekstremima tokom godine. Tako su krajem rujna obilne padaline (preko 150-200 l/m<sup>2</sup>) u kratkom vremenskom razdoblju rezultirale izljevima i nemogućnošću asporpcije značajne količine vode. Navedeno je rezultiralo porastom vodostaja akumulacijskog jezera Butonige za 2 metra, te porastom vodostaja rijeke Mirna za 5 metara (na Ponte Portonu). I na imovini Istarskog vodovoda prouzročena je šteta od prirodnih nepogoda izazvanih obilnim padalinama. Najveća šteta prouzročena je na lokaciji Butonige, sa promptnim saniranjem, u cilju omogućavanja redovne opskrbe. U postupku je utvđivanje i financijska procjena nastale štete, što će djelomično biti podmireno od strane osiguravajućeg društva.

- **UVOĐENJE REDUKCIJE VODE OD 18. SRPNJA 2022. GODINE NA PODRUČJU ŽUPANIJE ISTARSKE**

Ekstremno visoke temperature i suša, smanjena izdašnost izvora, nizak nivo akumulacije Butoniga, iznadprosječna potrošnja vode na cijelom području Istre, te nepovoljne dugoročne vremenske prognoze bez padalina, rezultirale su odlukom Istarske županije o redukciji korištenja vode. **Od 18.7. do 29.8. bila je na snazi redukcija vode 1. stupnja**. Navedeno se odnosilo na zabranu korištenja pitke vode za zalijevanje javnih i privatnih zelenih površina i sportskih terena, upotrebe tuševa na plažama, pranja osobnih automobila, teretnih vozila i vozila javnog prijevoza, pranja javnih površina, ulica i trgova, osim površina tržnica i ribarnica, pranja svih plovniha objekata (brodova, brodica, jahti i svih ostalih objekata za sport i razonodu koji nisu brodica).

Navedeno je rezultiralo smanjenom potrošnjom vode u kolovozu za 12% u odnosu na plan i na realizaciju u kolovozu 2022.g. Smanjenje je evidentirano kod industrijskih potrošača, prvenstveno turističkih tvrtki koje najveći dio prometa ostvaruju upravo u ljetnim mjesecima, a korištenje tuševa na plažama, kao i zalijevanje zelenih površina, je ovim redukcijama bilo zabranjeno.

- **INFLACIJA + PAKET MJERA VLADE RH U CILJU ZAŠTITE KUĆANSTVA I GOSPODARSTVA OD RASTA CIJENA**

Potrošačke cijene u Hrvatskoj za rujna 2022. iznose značajnih 12,8 % u odnosu na isti mjesec prošle godine, što je najviša stopa inflacije od kada Državni zavod za statistiku (DZS) vodi te podatke, a ponajviše je posljedica rasta cijena energenata i hrane. Izuzetni poremećaj na tržištu, izazvan sveukupnim događanjima u svijetu, a isti se reflektiraju do svake mikro jedinice odnosno svake firme i pojedinca.

Početak rujna 2022. godine Vlada RH je donijela paket mjera u cilju ublažavanja rasta cijena. Mjere se odnose na građane /kućanstva/, gospodarstvo te javne i neprofitne centre, a obuhvaćaju: ograničavanje cijena energenata (električne energije, plina, ugljena, toplinske energije, ogrjevnog drva), ograničenje cijena osnovnih prehrambenih namirnica, socijalne naknade, potpore umirovljenicima, potpore nezaposlenima, studentima, poljoprivrednicima i ribarima, mjere prema zaposlenicima (porezno rasterećenje dijela naknada i nagrada), mjere za poticanje energetske učinkovitosti i neovisnosti, mjere za pojačanu zelenu tranziciju.

Za navedene grupe i područja mjera, država ima donijeti niz Odluka i Uredbi kojima bi detaljno trebala definirati kriterije primjene istih i rokove trajanja istih.

Do dana izvještavanja, donijete su, a **za naše društvo, primjenjive i utjecajne:**

- Uredba o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije, čijom primjenom se može procijeniti da bi tarife **za električnu energiju trebale biti niže** od ugovornih tarifa s isporučiteljem iste, a samim time manji trošak za razdoblje važenja Uredbe odnosno od 01.10.2022 do 31.03.2023. godine.

- Izmjena i dopune **Pravilnika o porezu na dohodak** bi trebao imati utjecaj na ublažavanje pada standarda zaposlenih odnosno povećanje kupovne moći i motiviranosti, povećanjem granica neoporezivih primanja koje su u društvu definirane Kolektivnim ugovorom, a to su: prigodne nagrade (regres i božićnica), dar djeci radnika, dar radnicima u naravi i naknada za prehranu zaposlenih. Povećanje neoporezivih naknada povećava planirane troškove društva.

- Odluka o iznosu **tarifnih stavki za zajamčenu opskrbu plinom** za krajnje kupce koji nisu kućanstvo za razdoblje od 1. listopada 2022. do 31. prosinca 2022., a čijom primjenom se očekuju niža jedinična cijena plina koji se koristi za grijanje u pojedinim poslovnim zgradama.

- **ISKAZIVANJE REZERVACIJA ZA OTPREMNINE RADI ODLASKA U MIROVINU I JUBILARNIH NAGRADE SUKLADNO MRS-U 19**

Sukladno Međunarodnom računovodstvenom standardu (MRS 19), društvo je u obvezi uskladiti izračun i knjigovodstveno iskazivanje rezervacija za otpremnine prilikom umirovljenja radnika i jubilarnih nagrada. MRS 19 zahtijeva izračun procijenjenih troškova budućih isplata otpremnina i jubilarnih nagrada uz njihovo diskontiranje (svođenje na sadašnju vrijednost), pri čemu se uzima u obzir niz demografskih i financijskih pretpostavki (diskontna stopa) koje utječu na izračun. Naše društvo do sada formira i knjigovodstveno iskazuje rezervacije samo za otpremnine na nivou jedne godine i to temeljem pretpostavki stjecanja uvjeta za istu te definiranim iznosom u Kolektivnom ugovoru, a za isplate koje će nastati u narednoj poslovnoj godini. U cilju usklađenja iskazivanja navedenih kategorija, društvo će izraditi novi diskontirani dugoročni izračun za dio neoporezivih otpremnina i jubilarnih nagrada sukladno godinama u kojoj će zaposlenici imati pravo na isplatu istih.

Procjena je da će novim izračunom **povećati trošak rezervacija u tekućoj godini**, a u budućim razdobljima će se rezervacije, na godišnjem nivou usklađivati sa stvarnim isplatama u korist prihoda ili na teret troškova.

- **PROCJENA VIJEKA TRAJANJA POJEDINIH GRUPA IMOVINE (CJEVOVODA) I KOREKCIJA AMORTIZACIJSKIH STOPA NA IMOVINU**

Društvo će preispitati vijek trajanja pojedinih grupa građevinske imovine – cjevovodi radi procjene i usklade istog u smislu trošnosti odnosno potrebom rekonstrukcija istih. Moguća korekcija vijeka trajanja utjecati će na **promjenu** amortizacijskih stopa i samim time **troška amortizacije** u tekućoj godini kao i u budućim razdobljima.

- **UREDBA O IZMJENAMA I DOPUNAMA UREDBE O VISINI NAKNADE ZA KORIŠTENJE VODA**

Navedena Uredba je donijeta 2020. godine, a definira promjenu visine i načina obračuna naknade za korištenje voda (NKV) te se ima primjenjivati od 01.01.2023. godine. Uredba bitno drugačije određuje tretman naknade za korištenje voda u smislu da je osnova za izračun količina zahvaćene voda isporučitelja, a ne količina fakturirane vode, kao što je do sada tretirana. Navedena NKV je prihod Hrvatskih voda i sada se obračunava na svaki fakturirani m<sup>3</sup> vode, te uplaćuje u korist HV, oslobođena je PDV-a. Po Uredbi NKV je TROŠAK isporučitelja, što znači da bi isporučitelj morao provesti postupak za primjenu nove cijene vode. Financijske efekte primjene Uredbe će se prezentirati po saznanju o konačnom roku primjene Uredbe.

- **UVOĐENJE EUR-A KAO SLUŽBENE VALUTE U RH OD 01.01.2023.**

Sveukupnom zakonskom regulativom definirano je uvođenje EUR-a kao službene valute od 01.01.2023. godine. Ova povijesna promjena će se značajno odraziti na potrebne dodatne angažmane i aktivnosti u smislu prilagodbe cjelokupnog poslovanja, a osobito računovodstveno-informacijskog sustava u društvu do kraja poslovne 2022. godine, a naročito u razdoblju do zaključivanja poslovnih knjiga za tekuću godinu /travanj 2023/.

Nakon proteka većeg dijela gospodarski i klimatološki izazovne godine, na koje poslovanje je utjecaj imalo izrazito sušno razdoblje sa posljedično smanjenom izdašnošću izvora, te djelomičnom redukcijom u isporuci vode, uz rastući trend inflacije koja nepovoljno utječe na sve sfere poslovanja, Društvo izrađuje Rebalans plana poslovanja za 2022. godinu kojim se mijenjaju određene pozicije usvojenog Plana poslovanja za 2022. godinu.

**RAZLOZI ZA REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2022. GODINU**

Rebalansom plana poslovanja za 2022. godinu mijenjaju se određene pozicije Plana poslovanja za 2022. godinu koji je usvojen na Skupštini Društva u prosincu 2021 godine. Plan je temeljen na očekivanju stabilne 2022. godine u pogledu djelovanja i rada, proizvodnje i distribucije vode, ostvarenju pozitivnog financijskog rezultata te investicijskim ulaganjima u visini očekivanih vlastitih i ostalih vanjskih izvora financiranja. Isti obuhvaća:

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

Planirana količina prodane vode u 2022.godini od 12,5 mil m<sup>3</sup> temeljila se na prosjeku ostvarenja prodaje zadnjih 5 godina, uz procjenu prosječnih vremenskih uvjeta tijekom godine i prosječne turističke sezone te stabiliziranje COVID situacije. U odnosu na 2021.godinu planirana je veća prodaja vode za oko 2,5% no manje od rekordne 2019.godine za oko 5%.

Vremenske prilike tokom 2022.g., izrazito sušno razdoblje koje je posljedično utjecalo i na djelomičnu redukciju u isporuci vode, rezultiralo je iznadplanskim ostvarenjima u isporuci vode u razdoblju prije uvođenja redukcije. Ostvarenja za prvih 9 mjeseci 2022.g. te očekivana isporuka prema planu za preostali IV. kvartal 2022. govore u prilog ostvarenja novog rekorda u isporuci vode gdje se procjenjuje ostvarenje od **13,4 mil m<sup>3</sup> isporučene vode na području djelovanja IVB-a**, a sveukupno sa isporukom Vodovodu Pula i Rižanskom vodovodu Kopar procjenjuje se realizacija oko 18,2 mil m<sup>3</sup> isporučene vode.

Temeljem ostvarenja fizičkih i financijskih veličina do mjeseca rujna 2022, a koja pokazuju određena odstupanja od plana za poslovnu 2022. godinu, predlaže se **Rebalans plana poslovanja za 2022. godinu. Osnovna odstupanja su :**

- **prodaja vode** na području djelovanja biti će **veća** od godišnje planirane. Količinska prodaja vode se planski temeljila na prosjeku ostvarenja zadnjih pet godina odnosno 12,5 milijuna m<sup>3</sup>, a za 2022. godinu očekuje se **VEĆE** ostvarenje za cca 914 tis m<sup>3</sup>.
- prodaja vode Rižanskom vodovodu Kopar biti će **VEĆA** za cca 140 tis m<sup>3</sup>
- prodaja vode Istarskoj županiji planom poslovanja za 2022.g. nije bila predviđena; za potrebe tehničkog pregleda novog sustava javnog navodnjavanja – akumulacije Červar Porat – Bašarinka, sa Istarskom županijom kao vlasnikom sustava ugovoreno je probno punjenje akumulacije količinom do 200.000 m<sup>3</sup>, koje je realizirano tokom ožujka i travnja količinom od 199.605 m<sup>3</sup>.
- financijska ostvarenja te procjena očekivanih kretanja, vidljiva su u prihodnim i troškovnim pozicijama za 2022. godinu, a ista pokazuju značajnija odstupanja od Plana. Najznačajnija odstupanja u odnosu na planirano su: povećanje

prihoda od vode i prihoda od usluga, povećanje određenih grupa troškova (električna energija i goriva, troškova održavanja, troškova rezervacija),

- investicijska aktivnost se ukupno smanjuje zbog: povećanja vrijednosti (promjena cijena na tržištu) pojedinih objekata/projekata, neostvarenja planiranih vanjskih izvora za ulaganje, te povećanja naknade za razvoj i amortizacije kao namjenskih sredstava za investicije. Predlaže se promjena po pojedinim pozicijama, a sve sukladno dosadašnjoj realizaciji i procjenjenim aktivnostima do kraja godine u smislu započinjanja nabavnih aktivnosti pojedinih investicijskih objekata.

**Elementi za Rebalans plana 2022 su procjene očekivanih veličina:**

| rb | Opis stavaka                                      | Plan 2022  | Rebalans 2022             | Promjena u % | Apsolutna razlika       |
|----|---|--|---------------------------|--------------|-------------------------|
| 1  | Količinska prodaja vode – područje djelovanja IVB | 12.500.000 m <sup>3</sup>                            | 13.414.000 m <sup>3</sup> | +7%          | +914.000 m <sup>3</sup> |
| 2  | Količinska prodaja vode Rižanskom vodovodu Kopar  | 500.000 m <sup>3</sup>                               | 640.000 m <sup>3</sup>    | +28%         | +140.000 m <sup>3</sup> |
| 3  | Količinska prodaja vode Vodovodu Pula             | 4.000.000 m <sup>3</sup>                             | 4.000.000 m <sup>3</sup>  | 0%           | 0 m <sup>3</sup>        |
| 4  | Količinska prodaja vode Istarskoj županiji        | - m <sup>3</sup>                                     | 200.000 m <sup>3</sup>    | 100%         | +200.000 m <sup>3</sup> |
|    | Jedinična cijena vode                             | Od 01.01.2022. – primjena novih cijena vodnih usluga |                           | Bez promjene |                         |
| 5  | Ukupni prihodi                                    | 140,85 mil kn  | 160,71 mil kn             | +14,1 %      | +19,86 mil kn           |
| 6  | Ukupni troškovi                                   | 140,77 mil kn  | 159,55 mil kn             | +13,3 %      | +18,78 mil kn           |
| 7  | Rezultat poslovanja                               | 0,084 mil kn   | 1,17 mil kn               |              | +1,086 mil kn           |
| 8  | Visina ukupnih ulaganja                           | 148,3 mil kn   | 56,0 mil kn               | -72 %        | -92,3 mil kn            |

Nastavno, u tabličnim prikazima, predložen je REBALANS PLANA POSLOVANJA za 2022 godinu, čije se osnovne veličine uspoređuju sa ostvarenjima za 2021., planom za 2022 godinu, ostvarenjima prihoda i troškova za devet mjeseci 2022. godine, te prodaje vode za devet mjeseci, a sve kroz cjeline:

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

## I REBALANS KOLIČINSKE PRODAJE VODE za 2022. GODINU u m<sup>3</sup>

Planirana količina prodane vode za 2022 godinu na području djelovanja iznosila je 12.500.000 m<sup>3</sup>.

Ostvarenje prodaje za period 1-9 mj 2022. godine iznosi 11,7 mil m<sup>3</sup> ili 8,5% više od planirane količine za isto razdoblje, dok se do kraja godine planira ostvarenje prema planu.

**Procjena ostvarenja na godišnjem nivou 2022. godine iznosi 13.414.000 m<sup>3</sup> odnosno 914 tis m<sup>3</sup> više u odnosu na plan.**

Tablica 1.1. – Plan/rebalans plana prodaje vode u m<sup>3</sup>

| MJ.               | OSTVARENJE<br>2021. g. | PLAN PRODAJE VODE U m <sup>3</sup> za 2022. g. |                  |              |                |                   | OSTVARENJE - REBALANS PRODAJE VODE U m <sup>3</sup><br>za 2022. g. |                  |              |                  |                   | INDEKS<br>(reb/plan) |
|-------------------|------------------------|--|------------------|--------------|----------------|-------------------|--|------------------|--------------|------------------|-------------------|----------------------|
|                   | UKUPNO                 | INDUSTR.                                       | DOMAĆ.           | SOCIJALA     | NAVOD.         | UKUPNO            | INDUSTR.   | DOMAĆ.           | SOCIJALA     | NAVOD.           | UKUPNO            |                      |
| 0                 | 1                      | 2  | 3                | 4            | 5              | 6                 | 7  | 8                | 9            | 10               | 11                | 12<br>(11/6x100)     |
| I                 | 509.756                | 131.359  | 374.687          | 100          | 16.577         | 522.723           | 135.613  | 380.023          | 382          | 15.945           | <b>531.963</b>    | 102                  |
| II                | 476.846                | 131.872  | 340.960          | 100          | 14.291         | 487.223           | 154.123  | 356.888          | 371          | 16.293           | <b>527.675</b>    | 108                  |
| III               | 541.723                | 172.488  | 352.796          | 100          | 20.869         | 546.253           | 219.024  | 377.374          | 367          | 34.488           | <b>631.253</b>    | 116                  |
| IV                | 687.385                | 306.400  | 414.052          | 100          | 39.796         | 760.348           | 386.317  | 474.203          | 400          | 55.928           | <b>916.848</b>    | 121                  |
| V                 | 746.121                | 365.301  | 419.773          | 100          | 42.216         | 827.390           | 527.716  | 540.302          | 379          | 104.443          | <b>1.172.840</b>  | 142                  |
| VI                | 1.431.054              | 743.884  | 636.700          | 100          | 138.731        | 1.519.415         | 956.314  | 803.160          | 446          | 213.880          | <b>1.973.800</b>  | 130                  |
| VII               | 2.028.062              | 1.019.284                                      | 825.275          | 100          | 202.656        | 2.047.315         | 1.033.461  | 963.993          | 588          | 298.434          | <b>2.296.476</b>  | 112                  |
| VIII              | 2.389.151              | 1.236.615                                      | 939.562          | 100          | 204.913        | 2.381.190         | 1.018.617  | 910.248          | 567          | 168.238          | <b>2.097.670</b>  | 88                   |
| IX                | 1.717.831              | 878.052  | 696.627          | 100          | 122.592        | 1.697.371         | 792.212  | 674.188          | 432          | 88.168           | <b>1.555.000</b>  | 92                   |
| I-IX<br>/2022.    | 10.527.929             | 4.985.255                                      | 5.000.432        | 900          | 802.641        | 10.789.228        | 5.223.397  | 5.480.379        | 3.932        | 995.817          | <b>11.703.525</b> | 108                  |
| X                 | 815.298                | 331.471  | 436.636          | 100          | 43.281         | 811.488           | 331.471  | 436.371          | 360          | 43.284           | <b>811.486</b>    | 100                  |
| XI                | 640.327                | 165.659  | 301.982          | 100          | 27.963         | 495.704           | 165.659  | 301.726          | 356          | 27.863           | <b>495.604</b>    | 100                  |
| XII               | 480.714                | 120.615  | 266.750          | 100          | 16.115         | 403.580           | 120.516  | 266.398          | 352          | 16.115           | <b>403.381</b>    | 100                  |
| Plan za<br>X-XII  | 1.936.339              | 617.745  | 1.005.368        | 300          | 87.359         | 1.710.772         | 617.646  | 1.004.499        | 1.068        | 87.262           | <b>1.710.475</b>  | 100                  |
| Procjena<br>I-XII | <b>12.464.268</b>      | <b>5.603.000</b>                               | <b>6.005.800</b> | <b>1.200</b> | <b>890.000</b> | <b>12.500.000</b> | <b>5.841.043</b>   | <b>6.484.878</b> | <b>5.000</b> | <b>1.083.079</b> | <b>13.414.000</b> | <b>107</b>           |

Realizacija prodane vode iznad je planiranih vrijednosti do kolovoza 2022. kad je uvođenje djelomične redukcije u isporuci vode rezultiralo smanjenom potrošnjom, prvenstveno u kategoriji industrijskih potrošača (turističkih kapaciteta), dok se do kraja godine očekuje ostvarenje planiranih vrijednosti uz ukupno ostvarenje porasta prodaje za 7% odnosno 914 tis m<sup>3</sup>.

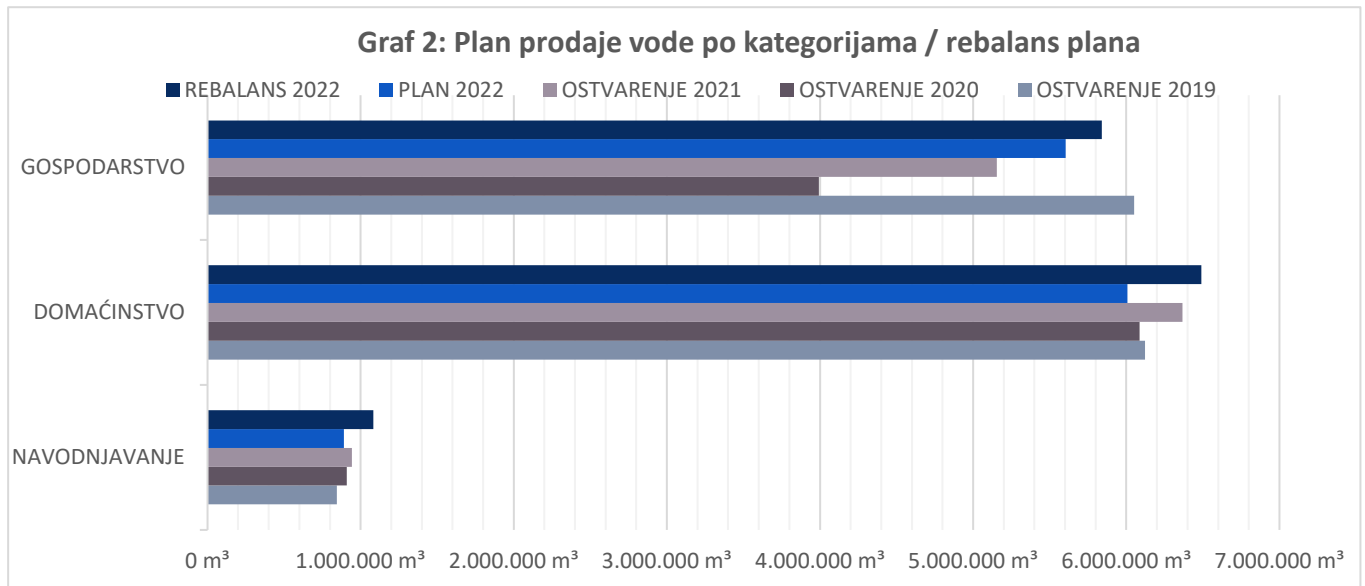
Graf 1: Prodaja vode po mjesecima u 2022. godini





Promatrajući količinsko ostvarenje i procjenu po strukturi prodaje vode na području IVB, sve kategorije bilježe RAST u odnosu na planirana ostvarenja do kolovoza kad je proglašena redukcija u isporuci vode. Najveći postotni RAST bilježi se u kategoriji **navodnjavanja** od 24%, u kategoriji **domaćinstva** je ostvaren rast od 10% dok je u kategoriji ostalih potrošača - **gospodarstvo** ostvaren porast od 5%.

**Graf 2: Plan prodaje vode po kategorijama / rebalans plana za 2022. godinu**



Prodaja vode je u svim mjesecima bila iznad planskih veličina, izuzev kolovoza kad je ostvareno 88% planirane količine, te rujna sa ostvarenjem 92% planirane količine isporučene vode.

Na ukupan rast prodaje vode u prvih sedam mjeseci značajno su utjecala dva faktora:

1. povećanje aktivnosti turističkih kapaciteta uslijed normalizacije odnosno ukidanja ili ublažavanja Covid mjera zaštite i
2. ispodprosječna količina padalina u prvom polugodištu ove godine uz dugo sušno razdoblje, te ekstremno topao lipanj.

**Upravo je smanjena izdašnost izvora uz dugo razdoblje izostanka padalina rezultiralo odlukom o redukciji vode I.kategorije koja je posljedično utjecala na smanjene isporuke u drugom dijelu srpnja i kolovozu ali i rujnu.**

Do kraja 2022. godine planski je predviđeno ukupno **prodati još 1,7 mil m<sup>3</sup> vode na području djelovanja društva**. Gledajući kumulativno iznadprosječno ostvarenje u prvih 7 mjeseci, te isporukom u planiranim veličinama za preostala tri mjeseca, procjenjuje se ostvarenje rekordne prodaje od 13,4 mil m<sup>3</sup> (2019.g. na području djelovanja IVB realizirana je prodaja 13,1 mil m<sup>3</sup> vode)

Društvo i Istarska županija su 03.02.2022. sklopili Ugovor o posebnoj isporuci vode za probno punjenje akumulacije „Mateši“, kao dijela Sustava javnog navodnjavanja Červar Porat-Bašarinka, koje planom količinske prodaje nije predviđeno. Za potrebe ispunjenja pretpostavki za provedbu tehničkog pregleda akumulacije, tijekom ožujka i travnja je u akumulaciju isporučeno sveukupno 199.605 m<sup>3</sup> vode iz sustava Gradole.

U nastavku dostavljamo tabelarni prikaz usporedbe količinske prodaje vode u prethodne 4 godine u razdoblju od lipnja do rujna radi informacije sezonskog karaktera prodaje:

Tablica 1.2.

| RED.BR. | O P I S                                   | RAZDOBLJE<br>LIPANJ - RUJAN |           |           |           | INDEKSI   |           |           |
|---------|---|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|         |   | 2019.                       | 2020.     | 2021.     | 2022.     | 2022/2021 | 2022/2020 | 2022/2019 |
| 0       | 1   | 2                           | 3         | 4         | 5         | 6 (5/4)   | 7 (5/3)   | 8 (5/2)   |
| 1       | KATEGORIJA GOSPODARSTVO U m <sup>3</sup>  | 3.999.573                   | 2.614.336 | 3.650.164 | 3.800.604 | 104       | 145       | 95        |
| 2       | KATEGORIJA DOMAĆINSTVO U m <sup>3</sup>   | 3.079.591                   | 2.818.598 | 3.218.163 | 3.353.622 | 104       | 119       | 109       |
| 3       | KATEGORIJA NAVODNJAVANJE U m <sup>3</sup> | 624.548                     | 574.464   | 697.771   | 768.720   | 110       | 134       | 123       |
| 4 (1-3) | UKUPNA PRODAJA VODE U m <sup>3</sup>      | 7.703.712                   | 6.007.398 | 7.566.098 | 7.922.946 | 105       | 132       | 103       |

Izveštajna 2022. godina ukupnom količinskom prodajom bilježi rekordno ostvarenje.

Iako je potrošnja vode u pojedinim segmentima/kategorijama bila ograničena redukcijom vode, promatrajući ljetne mjesece (lipanj-rujan), u tekućoj su godini ostvareni rekordi u isporuci vode u kategorijama domaćinstva i navodnjavanja.

Smanjenje u odnosu na planiranu isporuku, kao i u odnosu na usporednu realizaciju 2019.g. bilježi kategorija gospodarstva što je bilo očekivano, s obzirom da je upravo u razdoblju najveće očekivane potrošnje turističkih kapaciteta bila proglašena redukcija vode 1.stupnja te time bilo onemogućeno korištenje vode (zalijevanje javnih i privatnih zelenih površina i sportskih terena, upotrebe tuševa na plažama, pranja javnih površina, ulica i trgova i dr.)

Kumulativna procjena prodaje vode na području djelovanja društva za **2022. godine predviđa povećanje prodaje vode za 7% čime bi očekivana godišnja prodaja bila 13,4 mil m<sup>3</sup>.**

#### Isporuka - Rižanski vodovod i Vodovod Pula

Prodaja vode Rižanskom vodovodu Koper (SLO) bila je planirana s 500.000 m<sup>3</sup>. Do 30.09.2022. realizirana je isporuka 633 tis m<sup>3</sup> vode.

Procjenjuje se da će realizacija do kraja godine biti za 28% odnosno 140 tis m<sup>3</sup> veća od planirane količine uz ostvarenje isporuke od 640 tis m<sup>3</sup>.

Značajno povećanje isporuke vode RVK, gdje se samo tokom ljetna tri mjeseca isporučilo 496 tis m<sup>3</sup> vode, rezultat je ekstremno visokih temperatura, nedostatka kiše i pojačanog broja gostiju slovenskog primorja, te sukladno tome i povećane potrošnje.

Vodovodu Pula je planirano isporučiti oko 4,0 mil m<sup>3</sup> iz sustava Gradola i Butonige, te se do kraja godine očekuje realizacija planiranih veličina, a prihod po istom formira se prefakturiranjem raspodjeljenih troškova po dugogodišnjem ugovoru i bilježi se na posebnoj stavci grupe prihoda. Do 30.09.2022. realizirano je 3,4 mil m<sup>3</sup> odnosno 85% godišnjeg plana.

## II REBALANS PLANA PRIHODA, TROŠKOVA I FINANCIJSKOG REZULTATA

### 1. REBALANS PLANA PRIHODA ZA 2022. GODINU

Planom prihoda za 2022. godinu predviđeno je ostvarenje ukupnih prihoda u visini 140,9 mil kn. Rebalansom plana procjenjuje se ostvarenje u iznosu od 160,7 mil kn što predstavlja POVEĆANJE ukupnih prihoda za 2022. godinu u odnosu na Plan za 14,1 % ili u apsolutnom iznosu povećanje za ukupno 19,9 mil kn. U odnosu na 2021. ukupni prihodi će biti više ostvareni za 23% odnosno za 30,5 mil kn.

Tablica 2.1.

| R.B./KTO   | O P I S   | OSTVARENJE<br>2021 | OSTVARENJE<br>I-IX/2022 | PLAN 2022          | REBALANS<br>2022   | U HRK         |             |
|------------|---|--------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|---------------|-------------|
|            |   |                    |                         |                    |                    | INDEKSI       |             |
|            |   |                    |                         |                    |                    | ostv<br>9/reb | reb/plan    |
| 1          | 2   | 3                  | 4                       | 5                  | 6                  | 7 (4/5)*100   | 8 (6/5)*100 |
| <b>II</b>  | <b>POSLOVNI PRIHODI</b>   | <b>129.545.352</b> | <b>133.244.015</b>      | <b>140.450.000</b> | <b>159.941.000</b> | 83            | 114         |
| 1          | Prihodi od PRODAJE VODE -područje IVB   | 97.221.593         | 102.925.575             | 113.100.000        | <b>119.730.000</b> | 86            | 106         |
| 2          | Prihodi od PRODAJE VODE -Rižanski vodovod (RVK)   | 3.056.293          | 2.905.980               | 2.300.000          | <b>2.936.000</b>   | 99            | 128         |
| 3          | Prihodi od USLUGA   | 9.091.526          | 7.549.995               | 8.500.000          | <b>9.900.000</b>   | 76            | 116         |
| 4          | Prihodi od Vodovoda Pula  | 6.351.921          | 7.733.327               | 7.500.000          | <b>9.500.000</b>   | 81            | 127         |
| 5          | OSTALI prihodi  | 13.824.018         | 12.129.138              | 9.050.000          | <b>17.875.000</b>  | 68            | 198         |
| 5.1.       | Novi vodomjeri i novi građ.objekti  | 2.349.072          | 0                       | 1.500.000          | <b>1.800.000</b>   | 0             | 120         |
| 5.2.       | Prihodi od potpore lokalne samouprave, Hrv.voda i dr.                                   | 7.171.299          | 5.702.400               | 7.200.000          | <b>8.700.000</b>   | 66            | 121         |
| 5.3.       | Drugi prihodi (prodaja imovine, najam, vrijed.uskla.potr., opomene, pref.tr.VSI But...) | 4.303.647          | 6.426.738               | 350.000            | <b>7.375.000</b>   | 87            | 2.107       |
| <b>II</b>  | <b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>  | <b>677.104</b>     | <b>620.954</b>          | <b>400.000</b>     | <b>771.000</b>     | 81            | 193         |
| 1          | FINANCIJSKI PRIHODI (kamate, teč. razlike)  | 677.104            | 620.954                 | 400.000            | <b>771.000</b>     | 81            | 193         |
| <b>III</b> | <b>UKUPNI PRIHODI ( I+II )</b>  | <b>130.222.456</b> | <b>133.864.969</b>      | <b>140.850.000</b> | <b>160.712.000</b> | 83            | 114         |

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

Planski iznos prihoda od vode na području djelovanja IVB u visini od 113,1 mil kn bio je baziran na prodaji vode od 12.500.000 m<sup>3</sup> te na 72,3 tisuća potrošača, a sve primjenom novih jediničnih cijena vode (Tablica 2.2.), koje su na snazi od 01.01.2022. godine.

Temeljem procjene ostvarenja povećane količinske prodaje vode od 13.414.000 m<sup>3</sup> i oko 75,5 tisuća potrošača, prihod od prodaje vode za 2022. godinu se povećava za 6,6 mil kn ili 5,8% u odnosu na plan. Rebalansirani iznos prihoda od prodaje vode iznositi će 119,7 mil kn (Tablica 2.1).

JEDINIČNE CIJENE VODE (važeće od 01.01.2022.):

Tablica 2.2.

|                                 | VARIJABILNI DIO CIJENE (Kn/m <sup>3</sup> )                        | FIKSNI DIO CIJENE (Kn/vodomjer) |
|---------------------------------|--|---------------------------------|
| DOMAĆINSTVO                     | 4,59   | 20,00                           |
| OSTALI POTROŠAČI (GOSPODARSTVO) | 11,45  | 30,00                           |
| NAVODNJAVANJE                   | 3,41   | 20,00                           |
| SOCIJALA                        | 2,75   | 12,00                           |
| RIŽANSKI VODOVOD KOPAR          | 4,59 kn /0,61 EUR/   | -                               |
| VODOVOD PULA                    | Prefakturiranje ostvarenih troškova (Ugovor o raspodjeli troškova) |                                 |

Upravo je korekcija cijene u fiksnom i varijabilnom dijelu najznačajnije utjecala na ostvareni značajni porast prihoda od prodaje. Efekt povećanja jediničnih cijene na godišnjem nivou iznosi oko 12% (cca 13 mil kn više prihoda po novim cijenama).

U stavku varijabilnih prihoda od prodaje na području djelovanja, uključen je prihod od isporuke vode Istarskoj županiji koja planom poslovanja za 2022.g. nije bila predviđena; za potrebe tehničkog pregleda novog sustava javnog navodnjavanja – akumulacije Červar Porat – Bašarinka, sa Istarskom županijom kao vlasnikom sustava ugovoreno je probno punjenje akumulacije količinom do 200.000 m<sup>3</sup>, koje je realizirano tokom ožujka i travnja količinom od 199.605 m<sup>3</sup> po definiranoj jediničnoj cijeni od 1,80 kn/m<sup>3</sup> sveukupno fakturiranog iznosa od 359.289 kn.

Tablica 2.3.

| STRUKTURA PRIHODA OD PRODAJE VODE           | Količinska prodaja - m <sup>3</sup> |                       |                     | BROJ POTROŠAČA 2022 - PLAN | BROJ POTROŠAČA 2022 - PROCJENA | INDEKS<br>3/1 x 100 | VARIJABILNI DIO CIJENE<br>Kn/m <sup>3</sup> | FIKSNII DIO CIJENE<br>Kn / m <sup>3</sup> | PLAN PRIHODA 2022 - Kn | OSTVARENJE PRIHODA - Kn<br>I-IX/2022. | REBALANS PLANA PRIHODA 2022 - Kn |
|---|-------------------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------------|---------------------|---|---|------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
|   | PLAN 2022                           | OSTVARENJE I-IX/2022. | REBALANS PLANA 2022 |                            |                                |                     |   |   |                        |                                       |                                  |
| 0   | 1                                   | 2                     | 3                   | 4                          | 5                              | 6                   | 7   | 8   | 9                      | 10                                    | 11                               |
| <b>PRODAJA VODE</b>                         |                                     |                       |                     |                            |                                |                     |   |   |                        |                                       |                                  |
| OSTALI POTROŠAČI (GOSPODARSTVO)             | 5.603.000                           | 5.223.397             | 5.841.000           |                            |                                | 104                 | 11,45                                       |   | 64.150.000             | 60.214.233                            | 67.287.000                       |
| DOMAĆINSTVO                                 | 6.005.800                           | 5.480.383             | 6.485.000           |                            |                                | 108                 | 4,59  |   | 27.550.000             | 25.470.116                            | 30.088.000                       |
| NAVODNJAVANJE                               | 890.000                             | 995.817               | 1.083.000           |                            |                                | 122                 | 3,41  |   | 3.035.000              | 3.387.119                             | 3.686.000                        |
| SOCIJALA                                    | 1.200                               | 3.932                 | 5.000               |                            |                                | 417                 | 2,75  |   | 3.300                  | 10.552                                | 14.000                           |
| <b>1. UKUPNO - VARIJABILNI DIO</b>          | <b>12.500.000</b>                   | <b>11.703.529</b>     | <b>13.414.000</b>   |                            |                                | <b>107</b>          |   |   | <b>94.738.300</b>      | <b>89.082.020</b>                     | <b>101.075.000</b>               |
| OSTALI POTROŠAČI (GOSPODARSTVO)             |                                     |                       |                     | 9.150                      | 9.400                          |                     |   | 30,00                                     | 3.294.000              | 2.445.896                             | 3.291.000                        |
| DOMAĆINSTVO + NAVODNJAVANJE                 |                                     |                       |                     | 63.100                     | 66.100                         |                     |   | 20,00                                     | 15.120.000             | 11.397.659                            | 15.364.000                       |
| <b>2. UKUPNO - FIKSNI DIO</b>               |                                     |                       |                     | <b>72.250</b>              | <b>75.500</b>                  |                     |   |   | <b>18.414.000</b>      | <b>13.843.555</b>                     | <b>18.655.000</b>                |
| <b>3. UK: VARIJABILNI+FIKSNII DIO (1+2)</b> | <b>12.500.000</b>                   | <b>11.703.529</b>     | <b>13.414.000</b>   |                            |                                |                     |   |   | <b>113.152.300</b>     | <b>102.925.575</b>                    | <b>119.730.000</b>               |
| 4. RIŽANSKI VODOVOD KOPER                   | 500.000                             | 633.341               | 640.000             |                            |                                | 128                 | 4,59 Kn (0,61 eur)                          |   | 2.295.000              | 2.905.980                             | 2.936.000                        |
| 5. ISTARSKA ŽUPANIJA (akum.Matešij)         | 0                                   | 199.605               | 200.000             |                            |                                |                     | 1,80 Kn                                     |   |                        | 359.289                               |                                  |
| <b>SVEUKUPNO (3+4)</b>                      | <b>13.000.000</b>                   | <b>12.336.870</b>     | <b>14.254.000</b>   | <b>72.250</b>              | <b>75.500</b>                  | <b>110</b>          |   |   | <b>115.447.300</b>     | <b>105.831.555</b>                    | <b>122.666.000</b>               |

U strukturi prihoda, a vezano za prihod od vode po kategorijama prodaje, najveći udio zauzima prihod od prodaje industrijskim (gospodarstvo) potrošačima – 61%, domaćinstva sudjeluju sa 35%, navodnjavanje sa 4%.

## 1.2 PRIHODI OD PRODAJE RIŽANSKOM VODOVODU

Prihod od Rižanskog vodovoda u prvih devet mjeseci 2022.g. ostvaren je sa 2,9 mil kn, što je za 7,5% više u odnosu na prošlogodišnje isto razdoblje kad je ostvaren prihod od 2,7 mil kn.

S Rižanskim vodovodom iz Kopra (RVK) od 01.01.2022. je na snazi Aneks Ugovora o isporuci vode iz Gradola, kojim je definirana jedinična cijena vode po isporučenom m<sup>3</sup> u iznosu od 0,61 Eur/m<sup>3</sup> (cijena je vezana na tarifu domaćinstva) uz uvećanje naknade za korištenje vode. Ugovorena je i obvezujuća minimalna godišnja količina od 500 tisuća kubika vode koja je realizirana već u kolovozu.

Za planirani prihod od isporuke vode Rižanskom vodovodu (RVK) izračun se temeljio na 500 tisuća m<sup>3</sup> sa cijenom od 4,59 kn/m<sup>3</sup> odnosno 0,61 eur/ m<sup>3</sup>. Isporuka vode za prvih devet mjeseci je 633 tisuće kubika uz ostvareni prihod od 2,90 mil kn, pa se procjenjuje da će do kraja godine Rižanskom vodovodu biti isporučena veća količina vode od plana za 28%, a time ostvareni veći prihodi od planom predviđenih za 641 tis kn, odnosno ukupni prihodi od RVK bi iznosili 2,94 mil kn za 2022. godinu.

### 1.3 PRIHODI OD USLUGA

Prihodi od usluga (do 30.09.2022.) ostvareni su temeljem:

- priključaka za nova potrošna mjesta – izvršeno oko 1.300 novih priključaka u razdoblju 01.01-30.09.2022. (u 2021.g. 1.500 novih priključaka) uz ostvarenje prihoda od 2,22 mil kn
- vršenja usluga fakturiranja i naplate naknada za Hrvatske vode i sva druga Društva za Odvodnju ostvarenjem prihoda od 4,87 mil kn
- izdavanja raznih potvrda (suglasnosti za vodu, te ostalih raznih potvrda) čime je ostvaren prihod od 203 tis kn
- prihoda od prodaje električne energije HEP opskrbi i prefakturiranih troškova energije ostvarenih u iznosu od 249 tis kn

Ostvarenje od 7,55 milijuna Kn u promatranom razdoblju 2022. godine predstavlja veći iznos ukupnih prihoda od usluga u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 18% (1,14 mil kn). Utjecaj na povećanje prihoda od usluga uglavnom se odnosi na prihode ostvarene od usluga fakturiranja i naplate koje su vezane na isporučenu količinu vode, te instalacije novih priključaka, koji ove godine bilježe značajan rast.

Prihodi s osnova usluga planom su bili predviđeni u visini 8,5 mil kn te se do kraja godine očekuje realizacija od 9,9 mil kn što čini povećanje za 16% u odnosu na planirane vrijednosti.

### 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 mil m<sup>3</sup>. Prihodi od Vodovoda Pula su se od stavljanja u pogon sustava Gradole (1969.g.) te sustava Butoniga (od 2002.g.) formirali temeljem Ugovora o raspodjeli troškova na navedenim sustavima, a sve radi sudjelovanja Vodovoda Pula u izgradnji navedenih sustava.

U razdoblju 01.01-30.09.2022. iz sustava Gradole i Butoniga prema Vodovodu Pula isporučeno je 3,4 milijuna m<sup>3</sup> vode (u 2021.g. 2,7 mil m<sup>3</sup>), uz ostvarenje prihoda u visini 7,73 mil kn (u 2021.g. 4,89 mil kn).

Prihod se ostvario na temelju ugovornih odnosa sa Vodovodom Pula za sustave Gradole i Butoniga u smislu prava na vodu i mjesečne raspodjele nastalih troškova između dva vodovoda.

Količinska isporuka vode u izvještajnom razdoblju 2022.g. je veća je za 26% u odnosu na 2021. godine, a prihodovno je u 2022. godini veća za oko 58% iz razloga prefakturiranja većih troškova (prvenstveno troškova električne energije koja bilježi značajan rast, te povećanih troškova održavanja) kojima je Vodovod Pula terećen.

Prema planu isporuke vode do kraja godine procjenjuje se ostvarenje Planom planirana 4 mil m<sup>3</sup>, uz ostvarenje prihoda od 9,5 mil kn (povećanje za 27% u odnosu na planirane prihode od prodaje za 2022.).

### 1.5. OSTALI PRIHODI IZ DJELATNOSTI

Na ime ostalih prihoda iz djelatnosti planom je bilo predviđeno ostvariti ukupno 9,05 mil kn, a rebalansom je procjenjeno ostvarenje veće za 8,8 mil kn, odnosno ukupno ostvarenje procjenjuje se u visini 17,88 mil kn.

Od toga najznačajniji dio prihoda je planiran na stavci prihodi od potpora (HV, EU, naknada za razvoj) državnih i lokalnih jedinica – prijenos iz odgođenih prihoda i to za 8,7 mil kn što čini povećanje za 1,5 mil kn u odnosu na bazni plan. Prihodi od potpore odnose se na izgrađenu imovinu iz sredstava naknade za razvoj vodoopskrbe i drugih izvora. Protustavka ovim prihodima je obračunata amortizacija, kao troškovna kategorija, na imovinu izgrađenu iz navedenih izvora. Kako je namjera za pojedine kategorije dugotrajne imovine (cjevovodi) korigirati procjenjeni vijek trajanja, povećane stope amortizacije rezultirati će većim iznosom obračunate amortizacije, uz povećanje iznosa prihoda od potpora.

U lipnju 2022. godine realizirana je prodaja poslovne zgrade u Rovinju, koja je bila objavljena za prodaju još od prošle godine. Kupoprodajna vrijednost zgrade iznosi 3,1 mil kn, dok je prihod od iste umanjen za neamortiziranu vrijednost poslovnog prostora te je knjigovodstveno evidentiran u iznosu od 2,9 mil kn.

Značajnije, u odnosu na prošlu godinu, do 30.09.2022. je ostvaren prihod od naplate po sudskim procesima koji obuhvaća naplatu s osnove tužbi, ovrha, po dospjelim nenaplaćenim potraživanjima s osnove prodane vode, iznosa 1 mil kn, dok se do kraja godine procjenjuje dodatno ostvarenje još 100 tis kn s osnove naplate po sudskim procesima i ovrhama.

U odnosu na ostvarenje prošle godine kada su ovi prihodi iznosili 222 tis kn, ove godine ostvaren je dodatni prihod naplate po sudskim procesima od 843 tis kn. Spor između IVB i OTP banke koji je prvotno presuđen u korist IVBa, ponovljenim ročištem presuđeno je u korist OTP banke. Naknada i troškovi odvjetničkog ureda prvotnom su presudom isplaćeni odvjetničkom uredu. Po pravomoćnosti ponovljene presude, obzirom na izgubljeni spor, izvršilo se prefakturiranje troškova, odnosno zatražen je povrat isplaćene naknade iznosa 843 tis kn.

Prihod od prefakturiranja troškova održavanja VSI Vodovodu Butoniga, procjenjuje se ostvariti u ukupnoj visini od 0,9 mil kn. Prihodi od vodomjera (imovina društva) te preuzimanje manjih građ.objekata – VO od drugih realizirati će se sa 1,8 mil kn.

Razne grupe manjih prihoda kao što su: prihodi od najma imovine, naplata za izdavanje tehničke i ostale dokumentacije, naplaćeni prihodi iz prethodnih godina po sudskim nalogima, ugovorne kazne, naplate šteta, prihodi od opomena, prihodi od natječajnih dokumentacija, prihodi od rabata dobavljača, ostvariti će se visinom od 2,58 mil kn.

## 1.6. FINANCIJSKI PRIHODI

Rebalansom je procjenjeno ostvarenje financijskih prihoda u iznosu od 771 tis kn što čini povećanje za 92% odnosno povećanje za 371 tis kn u odnosu na planirane vrijednosti.

Ovu grupu prihoda čine: zatezne kamate na zakašnjela plaćanja po izdanim računima za kupce, kamate na depozite kod banaka, pozitivne tečajne razlike, ostvarenja diskonta od dobavljača i ostali financijski prihodi.

Ukupno ostvarenje za prvih devet mjeseci 2022. godine iznosi 621 tis kn. Sastoje se pretežno iz ostvarenih kamata po obračunu prema kupcima i kamata po depozitima, te obračunatih tečajnih razlika.

## 2. REBALANS PLANA TROŠKOVA - RASHODA ZA 2022. GODINU

**Ostvareni ukupni troškovi** - po načelu fakturiranog i vremenskog nastanka troška za prvih devet mjeseci 2022. god. iznose **105,3 milijuna kn**. Ukupno ostvarenje za izvještajno razdoblje predstavlja realizaciju od 75% planiranih troškova za ukupnu 2022. godinu. U odnosu na isto razdoblje 2021. godine troškovi bilježe porast za 17% ili u apsolutnom iznosu za oko 15,5 mil kn.

Zahtjevni uvjeti poslovanja se nastavljaju i u 2022. godini radi i dalje prisutne pandemije koronavirusa, iako smanjenog intenziteta u ljetnim mjesecima, te trenda rastuće inflacije na tržištu RH kao i tržištima EU, prvenstveno kao posljedice pandemije, te ratnih zbivanja u Ukrajini. Navedeno značajno utječe na kanale nabave, kao i same cijene materijala i sirovina koje se dobavljaju, a posebno cijene energenata koji imaju značajan udio u ukupnim troškovima poslovanja, te izrazito nesigurnim predviđanjima oko nastavka daljnjeg rasta cijena te refleksije istog na prodajnu cijenu vode. U cilju zadržavanja stabilnosti poslovanja te optimalne likvidnosti, racionalno se postupa sa svim troškovima na koje je moguće djelovati s osnovnom svrhom kvalitetne proizvodnje i distribucije vode.

Plan ukupnih troškova za 2022. godinu iznosio je 140,8 mil kn. Rebalansom je predviđeno povećanje troškova u apsolutnom iznosu za 18,8 mil kn u odnosu na plan. Povećanje bilježe sve troškovne stavke izuzev troškova za osoblje. Najznačajnije povećanje bilježi se u troškovima amortizacije koja je (primjenom obračuna povećanih stopa za pojedine kategorije) povećana

za 7,2 mil kn (povećanje za 24%), troškova rezerviranja čije povećanje iznosi 2,4 mil kn odnosno 96% (usklađenje obračuna prema računovodstvenih standardima).

Rebalansirani iznos ukupnih troškova iznosi 159,5 mil kn što predstavlja povećanje od 13,3% u odnosu na planirane troškove za 2022. godinu.

Troškovi odnosno rashodi su sintetički iskazani po grupama u tablici 2.4 , analitika troškova u tablici 2.5:

Tablica 2.4.

- u HRK -

| rb        | GRUPE TROŠKOVA/RASHODA                  | OSTVARENJE<br>2021 | OSTVARENJE<br>1-9/2022 | PLAN 2022          | REBALANS<br>2022   | INDEKS              |               |
|-----------|---|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------|
|           |   |                    |                        |                    |                    | 7 ( ostv 9 mj/ reb) | 8 (reb /plan) |
| 1         | 2                                       | 3                  | 4                      | 5                  | 6                  |                     |               |
| <b>I</b>  | <b>POSLOVNI RASHODI</b>                 | <b>127.900.727</b> | <b>105.158.047</b>     | <b>139.796.000</b> | <b>159.236.500</b> | 66                  | 114           |
| 1         | TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA          | 28.406.699         | 33.009.570             | 33.580.000         | <b>41.695.000</b>  | 79                  | 124           |
| 2         | TROŠKOVI USLUGA                         | 15.890.758         | 11.726.271             | 22.065.000         | <b>21.913.000</b>  | 54                  | 99            |
| 3         | TROŠKOVI ZA OSOBLJE                     | 40.088.359         | 30.670.502             | 42.500.000         | <b>42.500.000</b>  | 72                  | 100           |
| 4         | AMORTIZACIJA                            | 30.860.089         | 23.491.622             | 30.500.000         | <b>37.700.000</b>  | 62                  | 124           |
| 5         | VR. USKL. KRATK. IMOVINE                | 296.618            | 826.428                | 600.000            | <b>850.000</b>     | 97                  | 142           |
| 6         | REZERVIRANJA                            | 3.458.712          | 0                      | 2.500.000          | <b>4.900.000</b>   | 0                   | 196           |
| 7         | OSTALI TROŠKOVI                         | 7.021.798          | 5.093.104              | 7.691.000          | <b>9.043.500</b>   | 56                  | 118           |
| 8         | OSTALI POSLOVNI RASHODI                 | 1.877.694          | 340.550                | 360.000            | <b>635.000</b>     | 54                  | 176           |
| <b>II</b> | <b>FINANCIJSKI RASHODI</b>              | <b>231.801</b>     | <b>192.300</b>         | <b>970.000</b>     | <b>310.000</b>     | 62                  | 32            |
| 1         | KAMATE, TEČ. RAZLIKE                    | 231.801            | 192.300                | 970.000            | <b>310.000</b>     | 62                  | 32            |
|           | <b>U K U P N I R A S H O D I (I+II)</b> | <b>128.132.530</b> | <b>105.350.347</b>     | <b>140.766.000</b> | <b>159.546.500</b> | 66                  | 113           |

## 2.1. TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA

Iznos cijele grupe troškova sirovina i materijala se od planiranih 33,6 mil kn za 2022.g. rebalansom povećavaju na 41,7 mil kn. Povećanje iznosi 8,1 mil kn ili 24%.

Najveći troškovi u toj skupini ostvareni do 30.09.2022. su: **električna energija – ostvarena sa 24 mil kn**, materijal za tekuće i investicijsko održavanje 4,2 mil kn, gorivo za vožnju i radne strojeve 943 tisuća kn, sirovine za proizvodnju i kondicioniranje vode sa utrošenih 1,3 mil kn, materijal za usluge utrošen je u visini 1,4 mil kn. Za prvih 9 mje. ove godine navedeni troškovi ostvareni su ukupnim iznosom od 31,8 mil kn. U usporedbi sa istim razdobljem prošle godine, **bilježi se porast troškova za 11,6 mil kn odnosno 57%**.

Trošak električne energije i trošak sirovina za proizvodnju vode (kemikalije u proizvodnji) su varijabilni troškovi što znači da zavise od količina crpljene i distribuirane vode te kvalitete izvorske i prerađene vode.

U izvještajnom periodu, u odnosu na isto razdoblje 2021. god., bilježi se 82%tni porast troška za električnu energiju što je posljedica većeg obima proizvodnje vode i prodaje (korištenje izvora Bulaž za prihranu već od siječnja), ali i **značajnog porasta jediničnih cijena po tarifama** te cijene angažirane snage.

Trošak električne energije zauzima veliki udio u ukupnim troškovima, a bez mogućnosti utjecaja na ulaznu odnosno ugovorenu cijenu sukladno pravilima nabave, iako je Planom poslovanja za 2022. predviđeno povećanje troška električne energije za 16% u odnosu na ostvarenje 2021.godine. Uz maksimalan angažman djelatnika u praćenju potrebne energije za proizvodnju i distribuciju vode, procjenjuje se probijanje planskog iznosa od 19,3 mil kn, te potrebom za rebalansom istog za oko 7,2 mil kn. Navedeno povećanje bilo bi i veće da nije Vlada RH donijela **Uredbu o otklanjanju poremećaja** na domaćem tržištu energije kojom je za određene potrošače, uključujući poslovne subjekte koji obavljaju vodoopskrbnu djelatnost, definirana povlaštena cijena elektr. energije za razdoblje **01.10.2022.do 31.03.2023.** pa se procjenjuje da će **ukupan trošak električne energije doseći iznos od 26,5 mil kn.**

Procjenjuje se, također da će i troškovi za grijanje biti gotovo duplo veći, sirovine za proizvodnju porasti će za oko 400 tis kn, a trošak za gorivo voznog parka povećava se za 200 tis kn.

## 2.2. TROŠKOVI USLUGA

Planom predviđeni iznos za grupu troškova usluga u visini od 22,07 mil kn rebalansom se neznatno smanjuju za 0,9% ili za 152 tis kn. Procjenjeni iznos troška će iznositi 21,91 mil kn.

Za prvih devet mjeseci ukupna grupa troškova je iznosom realizirana u većem obimu od istog razdoblja prošle 2021. godine – povećanje iznosi 21% ili 2 mil kn.

Najznačajnija stavka troškova usluga je tekuće i investicijsko održavanje osnovnih sredstava planom predviđenog troška od 11,1 mil kn, koje se planira realizirati u planskim veličinama.

U odnosu na devet mjeseci prošle godine, ove godine trošak održavanja OSA bilježi povećanje za 778 tis kn odnosno 23%, radi vršenja potrebnih održavanja imovine, a jednim dijelom su vezani na **sušno razdoblje i aktivnosti na stavljanje u funkciju objekata radi potrebe preusmjeravanja i tehničkih povezivanja, a sve u cilju uredne distribucije vode**. Realizirani troškovi održavanja obuhvaćaju: popravke – sanaciju kvarova na vodovodnoj mreži i drugim vodovodnim objektima (sanacije vodosprema i mjernih mjesta), servisi i baždarenje vodomjera, servis sustava klorinacije, servisi i održavanje elektroenergetskih postrojenja (TS Butoniga), servis uređaja za ozonizaciju, održavanje sporih pješčanih filtera, remont agregata -pumpi, servis laboratorijskih instrumenata, popravci i servisi voznog parka, održavanje informatičkog sustava te sustava SDU, održavanje sustava očitavanja vodomjera, servisi vatrogasnih aparata i posuda pod pritiskom te sva ostala nužna održavanja imovine.

Uglavnom se veći dio tog troška, osim redovnih servisa opreme, redovnih ugovorenih održavanja te sanacije kvarova na vodovodnoj mreži ili drugoj imovini za vodoopskrbu, u odnosu na godišnji plan, uobičajno realizira u drugom dijelu godine. Ove godine, radi nužnosti držanja sustava vodoopskrbe pod kontrolom, a radi suše i znatno manjih izdašnosti izvora i dalje će se održavati i sanirati kvarove koji su se prepoznali na objektima i opremi, a sve radi sigurnosti vodoopskrbe. Prema mogućnostima odrediti će se prioritetna dinamika trošenja za usluge održavanja do planski predviđenog iznosa.

Trošak intelektualnih usluga (konzultantske, javnobilježničke usluge) planiran je iznosom od 1,28 mil kn, a u prvih 9 mjeseci ostvaren u iznosu 490 tis kn. U odnosu na ostvareno u istom razdoblju prošle godine, ove godine povećanje troška ovih usluga rezultat je prethodnih radnji i pripreme za provedbu Uredbe o uslužnim područjima, vezano za proces objedinjavanja društva sa pripadajućim odvodnjama te većih bilježničkih troškova za provođenje ovrha. Obzirom da je primjena Uredbe privremeno obustavljena, procjenjuje se da će trošak intelektualnih usluga za 2022.g. biti značajno manji, te je za 2022. rebalansom predložen iznosom od 630 tis kn.

Značajniji porast troška bilježi se kod naknada predviđenih Zakonom o vodama i financiranju vodnog gospodarstva i to za naknadu za uređenje voda i naknade za zaštitu otpadnih voda, a odnosi se na otpadne vode iz proizvodnje na postrojenju Butoniga (povećanje sa 220 tis kn na 290 tis kn), trošak usluga zbrinjavanja otpada (povećanje sa 80 tis kn na 110 tis kn). Za potrebe dodatnih istraživanja i analiza na postrojenju Butoniga planirani trošak od 200 tis kn rebalansom se povećava na 250 tis kn. Korekciju u planiranim troškovima usluga bilježi trošak čišćenja koji se sa 550 tis kn rebalansom povećava na 630 tis kn.

## 2.3. TROŠKOVI ZA OSOBLJE

Predviđa se ostvarenje planom utvrđenog troška bruto plaća od 42,5 mln kn. Iznos za plaće obuhvaća bruto plaće s porezima na dohodak, doprinosima iz plaća i na plaće za prosječno 296 radnika. Novim zapošljavanjem nadomještaju se radna mjesta koja su nužna u procesima poslovanja, a kao zamjena za radnike koji su otišli u prethodnom razdoblju.

Bruto trošak plaća je u prvih devet mjeseci 2022. godine ostvaren iznosom od 30,67 mil kuna, što u relativnom omjeru predstavlja 72% ukupne godišnje planirane veličine. Trošak plaće u prvih 9 mjeseci bilježi rast od 1,6 mil kn u odnosu na isto razdoblje 2021.g. koje se odnosi na ugovorena materijalna prava (godišnja korekcija plaće za radni staž) te povećanje plaće od 3% sa primjenom od lipnja te 3% sa primjenom od rujna 2022.g. Korekcije su rezultat potpisanog Aneksa Kolektivnog ugovora,



čime bi pad standarda uzrokovan rastom inflacije, bio djelomično ublažen, uz procjenu da se tim povećanjem neće prekoračiti planirani godišnji iznos za 2022. godinu. Zadržavanjem nivoa bruto plaća biti će potrebno u planu za 2023. povećati masu za plaće min 5%.

Ove godine bilježi se značajan broj odlaska djelatnika iz društva sporazumnim prekidom rada (8 djelatnika), što predstavlja najveći broj odlazaka u dužoj povijesti. Radi toga, kao i odlaskom u mirovinu (3 djelatnika) ili zbog dužih bolovanja, Društvo nadomješta nužni broj radnika koji su neophodni u pojedinim operativnim poslovnim procesima. Planira se do kraja godine raspisati još nekoliko natječaja za zaposlenjem radnika.

## 2.4. AMORTIZACIJA

Ostvarenje troška amortizacije od **23,5 mil Kn** za prvih devet mjeseci 2022. obračunato je na temelju privremenih mjesečnih obračuna linearnom metodom, te primjenom amortizacijskih stopa iz prethodne godine na imovinu Društva. U 2022. godini u odnosu na isto razdoblje prošle godine, trošak amortizacije bilježi povećanje za 1,9% uslijed stavljanja u funkciju novoizgrađene ili nabavljene imovine sveukupne vrijednosti 14,5 mil kn. Imovina Butonige (upravljanje i korištenje iste definirano je Ugovorom) evidentira se u poslovnim knjigama VSI Vodovoda Butoniga gdje se vrši amortiziranje iste. S obzirom da podjela Butonige između Istarskog vodovoda i Vodovoda Pula nije izvršena ne planira se trošak amortizacije na tu imovinu ukalkulirati u troškove poslovanja u 2022. godini.

Iz sredstava amortizacije vrši se ulaganje u novu, te rekonstrukcije postojeće imovine, osim iz dijela obračunate amortizacije na imovinu koja je nabavljena-izgrađena iz vanjskih potpora (sučeljavanje amortizacije kao troška s odgođenim prihodima). Prodviđeno je da će krajem godine preispita korisni vijek trajanja jednog dijela imovine (prioritetno grupe cjevovoda) radi trošnosti i potreba rekonstrukcija istih, čime će se izvršiti potrebne korekcije stopa amortizacije. Iznos obračunate amortizacije bi time mogao porasti za oko 7 mil kn za 2022. godinu.

Stoga se rebalansom plana planirana vrijednost amortizacije od 30,5 mln kn povećava na 37,7 mln kn.

## 2.5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KRATKOTRAJNE IMOVINE (potraživanja od kupaca)

Planom predviđen trošak vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca u iznosu 600 tis kn, predlaže se rebalansom povećati na 850 tis kn za 2022.godinu.

U ovoj godini se pokrenulo izuzetno veliki broj ovrha – 1.125 s ukupnim iznosom od 2,89 mil kn, a trošak društva tereti dio ukupnih računa vode odnosno samo vlastiti prihod. Ostali dio potraživanja (odvodnja, sve naknade, pdv) tereti obveze za druga društva za koja se vrši zakonsko ili ugovorno fakturiranje.

Trošak vrijednosnog usklađenja nastaje u slučajevima neizvjesnosti naplate potraživanja od kupaca. S obzirom na načelo fakturirane realizacije, isto se realizira u slučaju zakonski objavljene likvidacije, stečaja, predstečajne nagodbe ili ovrhe za kupce iz kategorije gospodarstva ili totalne nemogućnosti naplate u slučaju smrti kod kupaca u kategoriji domaćinstva. Dnevno praćenje naplate je redovna aktivnost Društva jer je cilj da svim mjerama naplate, a to su redovno slanje opomena za potraživanja starija od 90 dana, obustava isporuke neplatišama, ovrhama, držati što nižu razinu tog troška. Radi realnosti i objektivnosti prikaza troškova, te procjeni (ne)izvjesnosti naplate potraživanja planiran iznos za ovaj trošak je bio 600 tis kn a Rebalansom se procjenjuje realizacija istog u iznosu 850 tis kn. Naplata vrijednosno usklađenih potraživanja povećava prihode u razdoblju kada se naplata po osnovi istih dogodi.

## 2.6. REZERVIRANJA

Za 2022. godinu planom su predviđene rezervacije za neiskorišteni godišnji odmor te kratkoročne (godišnje) rezervacije za otpremnine djelatnicima koji odlaze u mirovinu sveukupnog iznosa 2,5 mil kn. Tako formirani troškovi rezervacija su sukladni

MRS-u 19 koji definira potrebne izračune rezervacija, no ne u cijelosti. Društvo, svrstano u kategoriju velikih društva, je u obvezi uskladiti izračun (izraditi aktuarski izračun koji će se morati ažurirati svake godine) i knjigovodstveno iskazivati rezervacije za otpremnine prilikom umirovljenja radnika i jubilarnih nagrada.

MRS 19 zahtijeva izračun procijenjenih troškova budućih isplata otpremnina i jubilarnih nagrada uz njihovo diskontiranje (svođenje na sadašnju vrijednost), pri čemu se uzima u obzir niz demografskih, financijskih pretpostavki te fluktuacija radnika u društvu. Sumiranjem određenih stopa čini diskontnu stopu kojom se vrijednosti svode na sadašnju vrijednost.

Naše društvo do sada formira i knjigovodstveno iskazuje rezervacije samo za otpremnine na nivou jedne godine i to temeljem pretpostavki stjecanja uvjeta za istu te definiranim iznosom u Kolektivnom ugovoru, a za isplate koje će nastati u narednoj poslovnoj godini.

U cilju usklađenja iskazivanja navedenih kategorija i u cjelosti uvažavanja MRS-a 19, društvo će izraditi novi diskontirani dugoročni izračun za dio neoporezivih otpremnina i jubilarnih nagrada sukladno godinama u kojima će zaposlenici imati pravo na isplatu istih. Budući da se rezerviranja za otpremnine priznaju kao porezno priznati rashod prema utvrđenom izračunu - planu za sljedeća razdoblja, kao trošak rezerviranja priznaju se otpremnine prilikom odlaska u mirovinu i jubilarne nagrade koje će se isplatiti u sljedećoj poslovnoj godini, trebati će paralelno formirati odgođenu poreznu imovinu.

Novim izračunom dugoročnih rezervacija (pojedinačna otpremnina od 10 tis kuna, a jubilarne nagrade do porezno priznatih iznosa) povećati će trošak rezervacija za tekuću godinu, a u budućim razdobljima će se rezervacije, na godišnjem nivou, usklađivati sa stvarnim isplatama u korist prihoda ili na teret troškova.

Stoga se planom definirani iznos troškova rezerviranja od 2,5 mil kn, Rebalansom za 2022.g. povećava na 4,9 mil kn.

## **2.7. OSTALI TROŠKOVI/OSTALI POSLOVNI RASHODI**

U odnosu na ukupan godišnji plan od ukupno predviđenih 8,05 mil kn na ime navedene grupe troškova, predviđeno je povećanje za 20% čime je rebalansirani iznos 9,68 mil kn.

Veliki dio troškova u ovoj grupi troškova je definiran zakonskim odredbama te obvezama prema zaposlenicima sukladno Kolektivnom ugovoru, koji je izmijenjen Dodatkom Kolektivnog ugovora u lipnju 2022.godine. Istim su značajnije povećani prijevozni troškovi na posao i s posla za djelatnike. Financijski efekt povećanja prijevoznih troškova za djelatnike povećanjem planskog iznosa za oko 500 tis kn predviđen je rebalansom plana.

U odnosu na ostvarenje za devet mjeseci 2021. godine, veći su troškovi platnog prometa za 18,5%, radi povećanja jediničnih cijena banaka i drugih financijskih institucija za usluge platnog prometa. Do kraja godine očekuje se ostvarenje koje će probiti planski iznos po tim troškovima, sa predloženom korekcijom u rebalansu plana na 760 tis kn.

Očekivanom izmjenom Pravilnika poreza na dohodak, a sukladno mjerama Vlade RH za poreznim rasterećenjem neoporezivih primitaka omogućeno je povećanje troškova zaposlenika u dijelu prigodnih nagrada, naknade za prehranu i dr. Navedene korekcije neoporezivih materijalnih prava regulirane su Kolektivnim ugovorom. Procjenom poslovanja, ukoliko se KU ugovore korekcije, rezultirali bi povećanjem troškova prehrane za 20% (povećanje za 50 tis kn), darova radnicima u naravi za 67% (povećanje za 120 tis kn), naknade posloprimcu (božićnica i regres) za 69% (povećanje za 610 tis kn), te naknade darova za djecu od 87% (povećanje za 78 tis kn). Navedene korekcije uključene su u Rebalansa plana za 2022.g. Ostale stavke iz grupe ostalih troškova bilježe manja odstupanja, pojedinačno navedenih u tablici 2.5.

## **2.8. FINANCIJSKI RASHODI**

Rebalansom je predviđeno ukupno smanjenje financijskih rashoda sa 970 tis kn na 310 tis kn. U strukturi fin.rashoda prevladavaju negativne tečajne razlike. Najveći dio tog troška u 2022. godini odnosi se na obračunate negativne tečajne razlike. Planirane fin. razlike s osnove sudskih sporova nisu ostvarene, te će Rebalansom trošak financijskih rashoda biti umanjen za oko 660 tis kn.

## TROŠKOVI POSLOVANJA – ANALITIKA

Tablica 2.5.

U HRK

| KTO     | GRUPE TROŠKOVA/RASHODA                  | OSTVARENJE<br>2021 | OSTVARENJE<br>1-9/2022 | PLAN 2022         | REBALANS<br>PLANA 2022 | INDEKS    |           |
|---------|---|--------------------|------------------------|-------------------|------------------------|-----------|-----------|
|         |   |                    |                        |                   |                        | (5/4*100) | (3/5*100) |
| 0       | 1                                       | 2                  | 3                      | 4                 | 5                      | 6         | 7         |
| 40      | <b>TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA</b>   | <b>28.406.699</b>  | <b>33.009.570</b>      | <b>33.580.000</b> | <b>41.695.000</b>      | 124       | 79        |
| 4000    | Sirovine i mater. za proizvodnju        | 1.268.486          | 1.277.892              | 1.400.000         | <b>1.600.000</b>       | 114       | 80        |
| 4001    | Osnovni materijal - usluge              | 1.800.042          | 1.415.710              | 1.600.000         | <b>1.800.000</b>       | 113       | 79        |
| 4002    | Materijal za tekuće pop. i inv. održ.   | 6.110.867          | 4.179.678              | 8.370.000         | <b>8.400.000</b>       | 100       | 50        |
| 4003    | Uredski materijal                       | 363.934            | 286.968                | 390.000           | <b>450.000</b>         | 115       | 64        |
| 4004    | Materijal za čišćenje                   | 118.363            | 85.959                 | 90.000            | <b>115.000</b>         | 128       | 75        |
| 4005    | Mater. za laboratorij i prvu pomoć      | 203.490            | 163.713                | 290.000           | <b>230.000</b>         | 79        | 71        |
| 4008    | Materijal i sredstva za HTZ             | 281.652            | 214.998                | 290.000           | <b>400.000</b>         | 138       | 54        |
| 404     | Tr. sitnog inventara, ambal. i autoguma | 396.013            | 150.719                | 540.000           | <b>500.000</b>         | 93        | 30        |
| 4061    | Električna energija                     | 16.641.522         | 23.977.747             | 19.300.000        | <b>26.500.000</b>      | 137       | 90        |
| 40623-5 | Dizelsko gorivo, benzin, mazut          | 975.235            | 942.607                | 1.100.000         | <b>1.300.000</b>       | 118       | 73        |
| 4066    | Troškovi grijanja                       | 247.096            | 313.579                | 210.000           | <b>400.000</b>         | 190       | 78        |
| 41      | <b>TROŠKOVI USLUGA</b>                  | <b>15.890.757</b>  | <b>11.726.272</b>      | <b>22.065.000</b> | <b>21.913.000</b>      | 99        | 54        |
| 4021    | Troškovi istraživanja                   | 304.132            | 0                      | 200.000           | <b>250.000</b>         | 125       | 0         |
| 4101,9  | Prijevozne, vanjskotrg. i šped. usluge  | 5.587              | 67.307                 | 50.000            | <b>70.000</b>          | 140       | 96        |
| 4102    | Usluge HT - poštarina                   | 1.419.045          | 1.064.212              | 1.500.000         | <b>1.500.000</b>       | 100       | 71        |
| 4103    | Usluge naplate vode                     | 108.358            | 101.641                | 120.000           | <b>130.000</b>         | 108       | 78        |
| 4104    | Usluge HT - telefoni                    | 502.668            | 374.901                | 500.000           | <b>500.000</b>         | 100       | 75        |
| 4105    | Usluge nadzora vozila                   | 118.512            | 87.897                 | 130.000           | <b>130.000</b>         | 100       | 68        |
| 4112    | Grafičke usluge tiska i uveza           | 44.114             | 30.192                 | 50.000            | <b>65.000</b>          | 130       | 46        |
| 4113    | Usluge studentskog servisa              | 0                  | 24.789                 | 25.000            | <b>30.000</b>          | 120       | 83        |
| 4121    | Investicijsko i tekuće održavanje       | 6.834.491          | 4.145.337              | 11.100.000        | <b>11.100.000</b>      | 100       | 37        |
| 4124    | Usluge čišćenja                         | 551.664            | 472.384                | 550.000           | <b>630.000</b>         | 115       | 75        |
| 4125    | Čuvarska služba                         | 268.884            | 212.676                | 240.000           | <b>280.000</b>         | 117       | 76        |
| 4126    | Usluge zaštite na radu                  | 0                  | 0                      | 50.000            | <b>0</b>               | 0         | 0         |
| 4127    | Usluge izrade vodovodnog priključka     | 478.544            | 740.263                | 400.000           | <b>930.000</b>         | 233       | 80        |
| 413     | Tr. registr. osobnih i teret. vozila    | 106.309            | 95.095                 | 120.000           | <b>125.000</b>         | 104       | 76        |
| 414     | Usluge najma                            | 1.102.074          | 824.749                | 1.400.000         | <b>1.200.000</b>       | 86        | 69        |
| 4151    | Usluge promidžbe i sponzorstva          | 98.071             | 30.202                 | 190.000           | <b>190.000</b>         | 100       | 16        |
| 4161    | Usluge revizije                         | 96.500             | 71.300                 | 140.000           | <b>97.000</b>          | 69        | 74        |
| 4162    | Rad po ugovoru-EU                       | 40.683             | 46.048                 | 30.000            | <b>50.000</b>          | 167       | 92        |
| 4163    | Intelektualne usluge                    | 284.354            | 489.994                | 1.285.000         | <b>680.000</b>         | 53        | 72        |
| 4171    | Odvoz smeća                             | 144.213            | 123.102                | 200.000           | <b>180.000</b>         | 90        | 68        |
| 41711   | Nakn. za sanac. i izgradnju odlagališta |                    | 0                      | 100.000           | <b>0</b>               | 0         | 0         |
| 4172    | Deratiz., dezins., analiza vode         | 221.732            | 191.095                | 270.000           | <b>270.000</b>         | 100       | 71        |
| 4173    | Naknada za pročišć. otpad. voda         | 40.608             | 30.456                 | 50.000            | <b>41.000</b>          | 82        | 74        |
| 4174    | Komunalna naknada                       | 2.563.208          | 1.957.652              | 2.700.000         | <b>2.700.000</b>       | 100       | 73        |
| 4175    | Vodopr. nakn. - odvodnj. i pročišć.     | 199.726            | 244.468                | 220.000           | <b>290.000</b>         | 132       | 84        |
| 4176,7  | Usluge zbrinja. otpada + opasnog otp.   | 70.630             | 85.642                 | 80.000            | <b>110.000</b>         | 138       | 78        |
| 418     | Reprezentacija                          | 155.246            | 137.741                | 190.000           | <b>190.000</b>         | 100       | 72        |
| 4195    | Ostali nematerijalni troškovi           | 66.336             | 32.702                 | 80.000            | <b>80.000</b>          | 100       | 41        |
| 4196    | Javne objave                            | 65.067             | 44.427                 | 95.000            | <b>95.000</b>          | 100       | 47        |
| 42      | <b>TROŠKOVI ZA OSOBLJE</b>              | <b>40.088.359</b>  | <b>30.670.502</b>      | <b>42.500.000</b> | <b>42.500.000</b>      | 100       | 72        |
|         | <b>Bruto plaće</b>                      | <b>34.760.994</b>  | <b>26.596.334</b>      | <b>36.710.000</b> | <b>36.710.000</b>      | 100       | 72        |
| 420     | Neto plaće                              | 25.650.069         | 19.523.122             | 27.165.400        | <b>27.165.400</b>      | 100       | 72        |

|        |  |                    |                    |                    |                    |     |    |
|--------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----|----|
| 421    | Troškovi por.i prir. I doprinosa iz plaća          | 9.110.925          | 7.073.212          | 9.544.600          | <b>9.544.600</b>   | 100 | 74 |
| 423    | Doprinosi na plaće                                 | 5.327.365          | 4.074.168          | 5.790.000          | <b>5.790.000</b>   | 100 | 70 |
| 43     | <b>AMORTIZACIJA</b>                                | <b>30.860.089</b>  | <b>23.491.622</b>  | <b>30.500.000</b>  | <b>37.700.000</b>  | 124 | 62 |
| 44     | <b>VR. USKL. KRATK. IMOVINE</b>                    | <b>296.618</b>     | <b>826.428</b>     | <b>600.000</b>     | <b>850.000</b>     | 142 | 97 |
| 45     | <b>REZERVIRANJA</b>                                | <b>3.458.712</b>   | <b>0</b>           | <b>2.500.000</b>   | <b>4.900.000</b>   | 196 | 0  |
| 452    | Rezer.po započ.sudskim procesima                   | 0                  | 0                  | 0                  | <b>0</b>           | 0   | 0  |
| 453    | Troškovi rezerviranja za otpremnine i jub. nagrade | 1.911.608          | 0                  | 1.150.000          | <b>3.550.000</b>   | 309 | 0  |
| 454    | Troškovi rezerviranja za neiskoriš. g.o.           | 1.547.104          | 0                  | 1.350.000          | <b>1.350.000</b>   | 100 | 0  |
| 46     | <b>OSTALI TROŠKOVI</b>                             | <b>7.021.798</b>   | <b>5.093.104</b>   | <b>7.691.000</b>   | <b>9.043.500</b>   | 118 | 56 |
| 4601,5 | Dnevnice i putni troškovi u zemlji i inoz.         | 57.618             | 96.673             | 170.000            | <b>150.000</b>     | 88  | 64 |
| 4611   | Prijevoz na posao i s posla                        | 1.698.523          | 1.591.891          | 1.800.000          | <b>2.300.000</b>   | 128 | 69 |
| 4611   | Prehrana radnika                                   | 1.266.271          | 916.130            | 1.400.000          | <b>1.450.000</b>   | 104 | 63 |
| 4612   | Darovi radnicima ( u naravi )                      | 175.500            | 0                  | 180.000            | <b>300.000</b>     | 167 | 0  |
| 4613   | Naknade učenicima za prakt. nastavu                | 20.557             | 10.854             | 25.000             | <b>15.000</b>      | 60  | 72 |
| 4614   | Stipendije učenika i studenata                     | 37.200             | 29.400             | 50.000             | <b>40.000</b>      | 80  | 74 |
| 4615   | Jubilarne nagrade                                  | 170.000            | 5.000              | 160.000            | <b>140.500</b>     | 88  | 4  |
| 4617   | Pomoć zaposlenima                                  | 79.000             | 64.500             | 80.000             | <b>85.000</b>      | 106 | 76 |
| 4618   | Naknada posloprimcu                                | 879.500            | 434.750            | 890.000            | <b>1.500.000</b>   | 169 | 29 |
| 4619   | Darovi djeci                                       | 97.800             | 0                  | 90.000             | <b>168.000</b>     | 187 | 0  |
| 4621   | Upravljanje i nadzor                               | 363.878            | 270.580            | 380.000            | <b>399.000</b>     | 105 | 68 |
| 464    | Premije osiguranja                                 | 680.573            | 485.869            | 790.000            | <b>750.000</b>     | 95  | 65 |
| 4651   | Bankarske usluge                                   | 37.032             | 31.891             | 150.000            | <b>45.000</b>      | 30  | 71 |
| 4652   | Platni promet                                      | 623.001            | 543.579            | 600.000            | <b>760.000</b>     | 127 | 72 |
| 4663   | Naknade i doprinos HGK                             | 78.927             | 0                  | 89.000             | <b>89.000</b>      | 100 | 0  |
| 4667   | Članarine udrugama i društvima                     | 35.344             | 32.224             | 40.000             | <b>40.000</b>      | 100 | 81 |
| 467    | Porezi - tvrtka, vozila, vlast. potr. vode         | 11.415             | 8.404              | 12.000             | <b>12.000</b>      | 100 | 70 |
| 4682   | HRT pretplata                                      | 67.830             | 51.978             | 70.000             | <b>70.000</b>      | 100 | 74 |
| 4692   | Stručno obrazovanje i literatura                   | 108.818            | 124.137            | 145.000            | <b>170.000</b>     | 117 | 73 |
| 4693   | Troškovi certificiranja                            | 46.200             | 39.450             | 60.000             | <b>90.000</b>      | 150 | 44 |
| 4696   | Sudski troškovi i pristojbe, opomene               | 112.804            | 42.244             | 90.000             | <b>70.000</b>      | 78  | 60 |
| 4696   | Zdravstveni nadzor                                 | 374.007            | 313.550            | 420.000            | <b>400.000</b>     | 95  | 78 |
| 48     | <b>OSTALI POSLOVNI RASHODI</b>                     | <b>1.877.694</b>   | <b>340.621</b>     | <b>360.000</b>     | <b>635.000</b>     | 176 | 54 |
| 4811   | Izravni otpis nenapl. potr. od kupaca              | 75.789             | 11.050             | 30.000             | <b>150.000</b>     | 500 | 7  |
| 4821   | Neamortiz.vrijedn.prodane imovine                  | 0                  | 252.418            | 30.000             | <b>285.000</b>     | 950 | 89 |
| 4831   | Manjkovi usred više sile                           | 0                  | 0                  | 10.000             | <b>10.000</b>      | 100 | 0  |
| 4842   | Nadokn.šteta-troš.po nagodb.i presud.              | 1.687.217          | 10.066             | 50.000             | <b>50.000</b>      | 100 | 20 |
| 4844   | Penali - nezapošlj. osoba s invaliditetom          | 67.700             | 58.362             | 90.000             | <b>80.000</b>      | 89  | 73 |
| 4851   | Nakn. utvrđ. trošk. iz preth. god.                 | 46.551             | 1.120              | 100.000            | <b>10.000</b>      | 10  | 11 |
| 4861   | Pomoći i donacije                                  | 438                | 7.605              | 50.000             | <b>50.000</b>      | 100 | 15 |
| 47     | <b>FINANCIJSKI RASHODI</b>                         | <b>231.801</b>     | <b>192.300</b>     | <b>970.000</b>     | <b>310.000</b>     | 32  | 62 |
| 4711   | Kamate   | 3.705              | 1.317              | 20.000             | <b>10.000</b>      | 50  | 13 |
| 4721   | Negativne tečajne razlike                          | 228.096            | 190.983            | 270.000            | <b>300.000</b>     | 111 | 64 |
|        | Financijske razlike po osnovi sudskih sporova      | 0                  | 0                  | 680.000            | <b>0</b>           | 0   | 0  |
|        | <b>UKUPNI RASHODI</b>                              | <b>128.132.530</b> | <b>105.350.419</b> | <b>140.766.000</b> | <b>159.546.500</b> | 113 | 66 |

**REZULTAT POSLOVANJA 2022. GODINE**

Poslovna 2022. gospodarski je i klimatološki izazovna godina, na koje poslovanje je utjecaj imalo izrazito sušno razdoblje sa posljedično smanjenom izdašnošću izvora te djelomičnom redukcijom u isporuci vode, uz rastući trend inflacije koja nepovoljno utječe na sve sfere poslovanja.

Korekcijom cijena vodnih usluga sa primjenom od 01.01.2022.godine, ostvarenjem rekordne isporuke vode zaključno sa rujnom, uz procjenu ostvarenja sukladno planu do kraja godine, značajno je utjecalo na iznadplansko ostvarenje poslovnih prihoda. Utjecaj inflacije koja bilježi mjesečni porast, te trenutno iznosi 12,8% značajno utječe na sve troškove poslovanja, sa posebnim osvrtom na kategorije troškova koji imaju značajan udio u troškovima, a bilježe najveći rast – trošak električne energije, goriva, te sirovina i materijala potrebnih u procesu proizvodnje.

Planiranom isporukom 12,5 mil m<sup>3</sup> vode na području djelovanja IVBa Rebalansom plana povećava se na 13,4 mil m<sup>3</sup> što čini povećanje za 7%.

Ukupni prihodi planiraju se ostvariti iznosom od 160,7 mil kn što čini povećanje za 14% u odnosu na Plan poslovanja, dok se ukupni rashodi procjenjuju povećanjem za 13% uz ostvarenje od 159,5 mil kn.

Za 2022.g., ukoliko ne bude izvanrednih okolnosti u okruženju, očekuje se ostvarenje pozitivnog financijskog rezultata iz poslovanja.

| RED.BR.        | O P I S                           | OSTVARENJE         | PLAN        | OSTVARENJE         | REBALANS           | INDEKSI |         |
|----------------|-----------------------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|---------|---------|
|                |                                   | 2021.              | 2022.       | I-IX 2022.         | PLANA 2022         |         |         |
| 0              | 1                                 | 2                  | 3           | 4                  | 5                  | 6 (5/3) | 7 (5/2) |
| <b>1</b>       | <b>UKUPNI PRIHODI</b>             | <b>130.222.456</b> | 140.850.000 | <b>133.864.969</b> | <b>160.712.000</b> | 114     | 123     |
| <b>2</b>       | <b>UKUPNI RASHODI</b>             | <b>128.132.530</b> | 140.766.000 | <b>105.350.418</b> | <b>159.546.500</b> | 113     | 125     |
| <b>3 (1-2)</b> | <b>DOBIT (prije oporezivanja)</b> | 2.089.926          | 84.000      | 28.514.551         | 1.165.500          | 1388    | 56      |

### III REBALANS PLANA INVESTICIJSKOG ULAGANJA U 2022. GODINI

Planom investicijskog ulaganja za 2022. godinu za ukupnu planiranu investicijsku aktivnost bilo je predviđeno angažirati 148,3 mil Kn namjenskih sredstava. Radi predviđenih realno ostvarivih izvora financiranja za investicije u 2022. godini, Rebalansom je predloženo ukupna ulaganja korigirati na iznos u visini **56,15 mil kn**.

#### A. IZVORI SREDSTAVA ZA INVESTICIJSKA ULAGANJA u 2022. su :

|    | VRSTA IZVORA SREDSTAVA ZA ULAGANJE                                   | PLAN 2022 - Kn | REBALANS 2022 - Kn |
|----|--|----------------|--------------------|
| 1. | VLASTITA SREDSTVA - AMORTIZICIJA                                     | 23.300.000     | <b>29.383.000</b>  |
| 2. | NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE  | 10.365.000     | <b>14.044.000</b>  |
| 3. | SREDSTVA HRVATSKIH VODA  | 6.390.000      | <b>8.180.000</b>   |
| 4. | SREDSTVA EU FONDOVA, OKVIRNI SPORAZUMI I SREDSTVA DRUGIH INVESTITORA | 108.225.000    | <b>4.470.000</b>   |
| 5. | SREDSTVA STARE NAKNADE ZA RAZVOJ (JLS + neutrošeno u evidenciji IVB) | 0              | <b>75.000</b>      |
|    | UKUPNO   | 148.280.000    | <b>56.152.000</b>  |

#### 1. AMORTIZACIJA – struktura namjene

Iz sredstava amortizacije vrši se ulaganje u novu, te rekonstrukcije postojeće imovine, osim iz dijela obračunate amortizacije na imovinu koja je nabavljena-izgrađena iz vanjskih potpora (sučeljavanje amortizacije kao troška s odgođenim prihodima). Predviđeno je da se krajem godine preispita korisni vijek trajanja jednog dijela imovine (prioritetno grupe cjevovoda) radi trošnosti i potreba rekonstrukcija istih, čime će se izvršiti potrebne korekcije stopa amortizacije. Rebalansirani iznos obračunate amortizacije za 2022. godinu bi se iz planskog 30,5 mil kn povećao na 37,7 mil kn.

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 na godišnjem nivou. 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 će se sučeliti za 2022. godinu iznosi 8,3 mil kn.

**Sredstva amortizacije** koja je za 2022. moguće dalje rasporediti u investicije iznose **29,4 mil kn**, a namjena istih je predložena u namjeni vidljiva u Tablicama: 1-IN do 5-IN.

#### 2. NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE (tablica 0-IN.)

Naknada za razvoj vodoopskrbe, sukladno Odlukama Gradova i Općina, a temeljem Zakona o financiranju vodnog gospodarstva se prikuplja u društvu počevši od 2014. godine.

Na temelju članka 52. Zakona o financiranju vodnog gospodarstva te članka 23. stavka 1. podstavka 4. Zakona o vodnim uslugama, Skupština društva Istarskog vodovoda d.o.o Buzet na 60. izvanrednoj sjednici održanoj 14.07.2022. godine, donijela je Odluku o naknadi za razvoj vodoopskrbe br: 90-33/12-4-2022. od 14.07.2022.

Visina naknade za razvoj planirana je na području svih JLS u jedinstvenom iznosu od 1,00 Kn/m<sup>3</sup> u svim kategorijama potrošača, od čega zajednički dio naknade za razvoj iznosi 0,20 Kn/m<sup>3</sup>, a posebni dio iznosi 0,80 Kn/m<sup>3</sup>.

Prihodi od naknade za razvoj vodoopskrbe koristiti će se za financiranje gradnje komunalnih vodnih građevina (novih i rekonstrukcije postojećih) na području djelovanja Društva i to dijelom u zajedničkom korištenju, a dijelom na pojedinoj JLS sukladno području prikupljanja. Korištenje će biti sukladno Planu izgradnje komunalnih vodnih građevina za četverogodišnje razdoblje, rebalansiran za svaku godinu.

Nastavno, prezentirana je tablica naknade za razvoj vodoopskrbe (Tablica 0-IN) po JLS, iz koje je razvidna godišnja planirana naknada za razvoj vodoopskrbe 22. (stupac 2.), rebalansirana naknada za 2022. (stupac 3.), ukupno – kumulativno prikupljena naknada od početka uvođenja (stupac 4.), kumulativno utrošeni iznos naknade po pojedinim JLS uzimajući u obračun sve završene objekte i objekte u fazi izvođenja (stupac 5.), slobodna sredstva za raspored u rebalans 2022. /razlika između kumulativno prikupljenih i utrošenih/ u stupcu 6., prikaz rasporeda u projekte i objekte u rebalansu 2022. (stupac 7.) te ostatak neraspoređene naknade za namjenu u 2023. godini (stupac 8.).

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.

Od 01.07.2022 se na posebnoj poziciji u poslovnim knjigama društva evidentira zajednički dio naknade za razvoj i predviđa namjena kao za posebne dijelove naknade evidentirane po svakoj JLS.

## NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE PO JLS

Tablica 0-IN u Kn

| NAZIV JLS        | PLAN 2022 | REBALANS 2022<br>(fakt. s 30.09. 22 +<br>procjena do<br>31.12.2022) | UKUPNO<br>FAKTURIRANO –<br>kumulativ od 2014<br>do 31.12.2022) | UTROŠENO -<br>KUMULATIV od<br>2015 do<br>30.09.2022<br>(svi aktivirani<br>projekti+ulaganja<br>pripremi) | SLOBODNA<br>SREDSTVA<br>ZA REBALANS<br>2022 | RASPOREĐENA<br>NAKNADA<br>U REBALANSU<br>2022 | OSTATAK<br>NAKNADA ZA<br>PRIENOS U<br>2023. |
|------------------|-----------|---|--|--|---|---|---|
| 1                | 2         | 3   | 4  | 5  | 6   | 7   | 8   |
| BALE             | 185.000   | 184.559   | 1.382.591  | 920.443  | 462.200                                     | 385.000                                       | 77.200                                      |
| BRTONIGLA        | 335.000   | 320.762   | 2.397.509  | 1.782.472  | 615.000                                     | 615.000                                       | -   |
| BUJE             | 470.000   | 431.952   | 3.500.779  | 2.814.793  | 686.000                                     | 680.000                                       | 6.000                                       |
| BUZET            | -         | 203.200   | 196.602  | -  | 203.200                                     | -   | 203.200                                     |
| CEROVLJE         | 69.000    | 67.827  | 499.781  | 419.496  | 80.300                                      | 80.000  | 300   |
| FUNTANA          | 410.000   | 383.144   | 2.977.714  | 2.013.744  | 964.000                                     | 960.000                                       | 4.000                                       |
| GRAČIŠĆE         | 62.000    | 60.768  | 437.026  | 432.286  | 4.800                                       | -   | 4.800                                       |
| GROŽNJAN         | 68.000    | 64.898  | 472.799  | 306.135  | 166.700                                     | 100.000                                       | 66.700                                      |
| KANFANAR         | -         | 77.700  | 77.093   | -  | 77.700                                      | 77.000  | -   |
| KAROJBA          | 99.000    | 87.572  | 750.578  | 536.887  | 213.700                                     | 213.000                                       | -   |
| KAŠTELIR-LABINCI | 188.000   | 180.213   | 1.439.251  | 1.199.059  | 240.200                                     | 240.000                                       | 200   |
| LANIŠĆE          | 8.200     | 7.755   | 106.225  | -  | 106.200                                     | -   | 106.200                                     |
| LUPOGLAV         | 56.000    | 58.702  | 402.815  | 310.617  | 92.200                                      | 92.000  | 200   |
| MOTOVUN          | 84.050    | 86.032  | 735.488  | 742.831  | -7.300                                      | -   | -7.300                                      |
| NOVIGRAD         | 656.000   | 611.453   | 1.818.958  | 1.754.268  | 65.000                                      | 65.000  | -   |
| OPRTALJ          | 82.000    | 76.354  | 742.865  | 686.163  | 56.700                                      | 56.000  | 700   |
| PAZIN            | 523.000   | 478.662   | 4.165.191  | 3.537.070  | 628.100                                     | 620.000                                       | 8.100                                       |
| PIĆAN            | 27.000    | 28.086  | 201.846  | 166.467  | 35.400                                      | 35.000  | 400   |
| POREČ            | 2.420.000 | 2.318.635   | 21.197.037   | 18.343.453   | 2.854.000                                   | 2.854.000                                     | -   |
| ROVINJ           | -         | 1.010.000   | 1.004.064  | -  | 1.010.000                                   | 300.000                                       | 710.000                                     |
| SV. LOVREČ       | 118.000   | 134.171   | 980.096  | 772.884  | 207.200                                     | -   | 207.200                                     |
| SV. PETAR U ŠUMI | 174.000   | 169.215   | 1.502.737  | 1.205.911  | 296.900                                     | -   | 296.900                                     |
| TAR-VABRIGA      | 595.000   | 634.310   | 5.234.173  | 3.862.406  | 1.371.800                                   | 1.370.000                                     | 1.800                                       |
| TINJAN           | 196.000   | 172.568   | 1.425.410  | 1.210.432  | 215.000                                     | 215.000                                       | -   |
| UMAG             | 1.420.000 | 1.574.296   | 12.602.533   | 10.869.887   | 1.732.700                                   | 1.730.000                                     | 2.700                                       |
| VIŠNJAN          | 256.000   | 250.717   | 1.929.170  | 1.482.062  | 447.100                                     | 447.000                                       | 100   |

|                                 |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                  |
|---------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| VIŽINADA                        | 133.000          | 133.100           | 1.007.218         | 995.171           | 12.000            | 10.000            | 2.000            |
| VRSAR                           | 524.000          | 523.407           | 4.562.272         | 3.316.147         | 1.246.200         | 1.240.000         | 6.200            |
| ŽMINJ                           | -                | 110.000           | 106.478           | -                 | 110.000           | 110.000           | -                |
| IVB - ZAJEDNIČKA SREDSTVA (20%) | -                | 1.550.000         | 1.550.000         |                   | 1.549.700         | 1.550.000         | -                |
| <b>Ukupno</b>                   | <b>9.158.250</b> | <b>11.990.061</b> | <b>75.405.981</b> | <b>59.681.081</b> | <b>15.742.700</b> | <b>14.044.000</b> | <b>1.697.600</b> |

- SREDSTVA HRVATSKIH VODA**

Očekivana sredstva Hrvatskih voda (HV) uračunata su kao investicijski izvori iznosom od **8,2 mil kn**. Ista se mogu mijenjati ukoliko HV u svojem rebalansu predvide veći ili manji udio svojeg financiranja za predviđene objekte.

- SREDSTVA EU FONDOVA, OKVIRNI SPORAZUMI, VANJSKI INVESTITORI**

Vanjski izvori – sufinanciranje sa sredstvima EU fondova zasigurno se mogu predvidjeti na nekoliko objekata prikazanih u Tablici 2-IN. visinom od 4,5 mil kn. Kandidaturu za ostale predviđene objekte za izgradnju na gotovo cijelom području djelovanja, planirati će se u idućem razdoblju radi mogućnosti kandidature za sufinanciranje preko EU fondova ili ostalih mogućih vanjskih investitora.

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

Pri izradi Rebalansa uzelo se u obzir angažirana (ugovorena) sredstva do kraja 2022. godini po određenim objektima – projektima te su dodatno procjenjene VRIJEDNOSTI INVESTICIJA, jer se na tržištu bitno povećavaju cijene usluga i radova. Financijska sredstva za predloženu investicijsku aktivnost su uravnotežena po pojedinačnom projektu/objektu za 2022. godinu.

Svi završeni, ugovoreni te objekti za koje će biti pokrenuta nabava za izvođenje ili nastavak istih su određenim iznosom predmet Rebalansa plana ulaganja. Dio planiranih **objekata (naročito objekti planirani vanjskim EU sredstvima) koji nisu započeti u tekućoj godini predlažu se prenijeti u narednu 2023. godinu.**

### **1.1 GRAĐENJE I REKONSTRUKCIJE OBJEKATA plan – 113,1 mil kn; REBALANS – 47,6 mil kn (analitika: Tablica 2-IN)**

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

S obzirom da je 2022. godina, bila izuzetno sušna i za vodoopskrbu rizična u smislu sigurnosti, već se u rebalansu predlaže pokretanje izgradnje novog **spojnog cjevovoda Butoniga-Sv.Stjepan**, kao jednu od mjera poboljšanja sigurnosti i mogućnosti preusmjeravanja vode u više sustava u ljetnim špicama. Dodatni izvorima naknade za razvoj i vanjskim sredstvima bi se investicija izgradila, a sve u cilju smanjenja rizika u vodoopskrbi.

Rebalansom su obuhvaćeni objekti – projekti koji su izgrađeni, koji su u tijeku izgradnje ili će biti pokrenuti u 2022. godini. Rebalansirani iznosi su sukladni već ugovorenima ili realnije procjenjenim za objekte koji su u tijeku gradnje ili još nisu započeti.

Investicijski projekti koji se neće pokrenuti – započeti u tijeku 2022. godine biti će preneseni i **predloženi za realizaciju u Planu za 2023. godinu.**

### **1.2 PROJEKTIRANJE plan – 1,0 mil kn; REBALANS –1,2 mil kn (analitika: Tablica 3-IN)**

U Tablici 3-IN - prikazani su poimenično planski i rebalansirani projekti na način da se u stupcu Plana 2022. iskazuju planirane vrijednosti /dužine i iznosi u kn/ objekata – projekata, bez vrijednosti su prikazane neplanirane stavke, a u stupcu Rebalansa su iskazane realne vrijednosti po pojedinoj investiciji-projektu. Svaka pojedinačna investicija je uravnotežena sa namjenskim izvorima sredstava.



**2. ULAGANJE I REKONSTRUKCIJE POSTOJEĆE IMOVINE – PLAN 34 MIL Kn – REBALANS 7,4 mil Kn (Tablica 4-IN)**

- 1 Ulaganje u RJ proizvodnja** – realizirana je zamjena CA za Roč i zamjenja leptirica na brzim filterima u Sv. Ivanu
- 2 Idejni projekt nadogradnje postrojenja za proizvodnju vode Sv.Ivan** – radi nezadovoljavanja kriterija prema Zakonu o vodi za ljudsku potrošnju, za postrojenje Sv. Ivan, nužno je izraditi projekat nadogradnje postrojenja. Realiziran dio istoga.
  - 2.1 Nabava kompresora za Gradole** – radi dotrajalosti postojećeg i potrebe vodoopskrbe, nabavljen novi kompresor za postrojenje Gradole
  - 2.2 Zamjena dijela opreme TS Butoniga** – ukazala se nužna potreba za zamjenom opreme u trafostanici Butoniga. Izvor financiranja je osiguran od strane VSI Butoniga
  - 2.3 Dizel električni agregati (DEA- 1,2 MW)** – nabava agregata radi sigurnosti vodoopskrbe, a u slučaju problema s opskrbom energije, nestanka električne energije u vremenu od nekoliko sati do jednog/dva dana, potrebno je moći osigurati minimalne količine vode. Instaliranjem DEA osiguravaju se protupožarne i minimalne sanitarne količine vode za područje Istre. Nabava DEA ima mogućnost samofinanciranja uključenjem u pružanje usluge uravnoteženja, tkz. agregiranjem u suradnji s nekim agregatorom i HOPS-om kroz rezervaciju kapaciteta agregata. Procijenjena vrijednost nabave agregata je 1,5 mil kn što znači da bi povrat sredstava bio manji od 6 godina.
- 3 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. Investicija se prebacuje u naredno razdoblje.
- 4 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 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. Investicija se prebacuje u naredno razdoblje.
- 5 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. Investicija se prebacuje u naredno razdoblje.
- 6 Mjerna oprema i računalna oprema** - obuhvaća sveukupnu mjernu i računalnu opremu čiji se dio radi starosti i nedovoljnih kapaciteta zamjenjuje novom, rebalansirani iznos je veći za 190 tis kn
- 7 Laboratorijski i mjerni instrumenti** - radi opremanja laboratorija u Buzetu i na Butonigi, predviđa se nabava nove laboratorijske opreme kako bi se zamjenila dotrajala,
  - 7.1 Zaštitna oprema za klor** – radi dotrajalosti, a vezano na pravilnik o zaštitnim sredstvima i sigurnosti na radu, nabavljena su nova zaštitna odijela i aparati za klornu zaštitu
- 8 Oprema za daljinsko očitavanje - za prijenos podataka** potrebna je dopuna sustava za očitavanje vodomjera putem pametnih telefona, rebalansirani iznos je veći za 70 tis kn,
- 9 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,
- 10 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. Nabaviti će se samo dio nužno potrebne opreme do saznanja mogućnosti financiranja od strane HV.

- 11 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), rebalansirani iznos povećan za 30 tis kn.
- 12 Kancelarijska oprema** - nabava potrebnog uredskog namještaja i opreme za poslovne prostore u svim PJ, RJ, i SS
- 13 Potrošački vodomjeri** - nabava godišnje količine novih potrošačkih vodomjera za nova priključna mjesta. Predviđeni su i vodomjeri na daljinsko očitavanje za određene zone, rebalansirani iznos veći za 500 tis kn.
- 14 Nabava vozila** - radi starosti voznog parka, isti se djelomično obnavlja.

## REBALANS IZVORA I NAMJENE SREDSTAVA ZA ULAGANJE U 2022. GOD. – REKAPITULACIJA

Tablica 1.-IN

| GRUPE ULAGANJA                             | PLAN<br>ULAGANJA<br>2022<br>/vrijednost<br>ulaganja/ | REBALANS PLANA 2022<br>/vrijednost ulaganja/ | IZVORI SREDSTAVA - REBALANS PLANA 2022 |                  |                                     |                                     |                              |                   |
|--|--|--|--|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|-------------------|
|  |  |  | IVB                                    | HV<br>(EIB+CEB)  | JLS (stara<br>naknada)+<br>PRORAČUN | NAKNADA ZA<br>RAZVOJ<br>VODOOPSKRBE | EU<br>FOND+VANJSKI<br>IZVORI | UKUPNO IZVORI     |
| <b>1.1 ULAGANJA U NOVE<br/>OBJEKTE</b>     | 113.140.000  | <b>47.624.000</b>                            | 22.355.000                             | 8.180.000        | 75.000                              | 13.944.000                          | 3.070.000                    | <b>47.624.000</b> |
| <b>1.2. PROJEKTIRANJE</b>                  | 1.090.000  | <b>1.178.000</b>                             | 1.078.000                              | -                |                                     | 100.000                             | -                            | <b>1.178.000</b>  |
| <b>2. ULAGANJA U<br/>POSTOJEĆU IMOVINU</b> | 34.050.000   | <b>7.350.000</b>                             | 5.950.000                              | -                |                                     |                                     | 1.400.000                    | <b>7.350.000</b>  |
| <b>SVEUKUPNO</b>                           | 148.280.000  | <b>56.152.000</b>                            | <b>29.383.000</b>                      | <b>8.180.000</b> | <b>75.000</b>                       | <b>14.044.000</b>                   | <b>4.470.000</b>             | <b>56.152.000</b> |

## 1.1 ULAGANJE U NOVE VODOOPSKRBNNE OBJEKTE - REBALANS ZA 2022.

Tablica 2 – IN

| rb             | NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA                           | PODRUČJE<br>JLS | dužina/<br>kapacitet | PLAN 2022 | REBALANS 2022 | IZVORI SREDSTAVA - REBALANS 2022 |           |                                     |                                     |                              | UKUPNO<br>IZVORI | NAPOMENA              |
|----------------|--|-----------------|----------------------|-----------|---------------|----------------------------------|-----------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------|-----------------------|
|                |  |                 |                      |           |               | IVB<br>(amortizacija)            | HV        | JLS( stara<br>naknada)+<br>PRORAČUN | NAKNADA ZA<br>RAZVOJ<br>VODOOPSKRBE | EU<br>FOND+VANJSKI<br>IZVORI |                  |                       |
| <b>PJ BUJE</b> |  |                 |                      |           |               |                                  |           |                                     |                                     |                              |                  |                       |
| 1              | VO Fratrija - Plovanija II FAZA                  | Buje            | 2.050                | 3.000.000 | 3.000.000     | 600.000                          | 2.400.000 |                                     |                                     |                              | 3.000.000        |                       |
| 2              | VO Poslovna zona Mazurija                        | Buje            | 670                  | 700.000   | -             |                                  |           |                                     |                                     |                              | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 3              | VO Krasica-Vrh Činić - 2.dio građevine           | Buje            | 500                  | 600.000   | 1.100.000     | 420.000                          |           |                                     | 680.000                             |                              | 1.100.000        |                       |
| 4              | VO Školski brijeg - 2.dionica                    | Buje            | 450                  | 500.000   | -             |                                  |           |                                     |                                     |                              | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 5              | VO Marinčići - Fiorini                           | Brtonigla       | 1.300                | 1.300.000 | -             |                                  |           |                                     |                                     |                              | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 6              | VM Nova Vas                                      | Brtonigla       | 580                  | 770.000   | -             |                                  |           |                                     |                                     |                              | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 7              | VO Nova Vas - Srbani - 2.dionica                 | Brtonigla       | 600                  | 750.000   | -             |                                  |           |                                     |                                     |                              | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 8              | Rekonstrukcija VM u naselju Karigador II faza    | Brtonigla       | 400                  | 950.000   | 800.000       | 800.000                          |           |                                     |                                     |                              | 800.000          |                       |
| 8.1            | Vo Nova Vas (prespoj sustava Gradole - Sv. Ivan) | Brtonigla       |                      | -         | 1.500.000     | 885.000                          |           |                                     | 615.000                             |                              | 1.500.000        |                       |
| 9              | VM u zoni Bikokere- 2. dionica                   | Novigrad        | 300                  | 300.000   | -             |                                  |           |                                     |                                     |                              | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 10             | VO Stancija Bružada - 2.dionica                  | Novigrad        | 300                  | 300.000   | 515.000       | 450.000                          |           |                                     | 65.000                              |                              | 515.000          |                       |
| 11             | VM starogradske jezgre Novigrad - 3.dionica      | Novigrad        | 400                  | 500.000   | 500.000       | 500.000                          |           |                                     |                                     |                              | 500.000          |                       |
| 12             | Izmještanje MC - zona Bikokere                   | Novigrad        | 500                  | 700.000   | -             |                                  |           |                                     |                                     |                              | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 13             | VO Lučica Dajla - 1.dionica                      | Novigrad        | 140                  | 200.000   | 200.000       | 200.000                          |           |                                     |                                     |                              | 200.000          |                       |
| 14             | VO Strada Kontesa                                | Novigrad        | 1.640                | 3.900.000 | -             |                                  |           |                                     |                                     |                              | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 15             | VO San Servul - sjever - 1.dionica               | Novigrad        | 250                  | 240.000   | 240.000       | 240.000                          |           |                                     |                                     |                              | 240.000          |                       |
| 16             | Priključni cjevovod naselja Kuberton             | Grožnjan        | 1.410                | 1.000.000 | -             |                                  |           |                                     |                                     |                              | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 17             | VO Kostaševica - Ponte Porton - 1.dionica        | Grožnjan        | 450                  | 500.000   | -             |                                  |           |                                     |                                     |                              | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 18             | VO Sv. Lucija                                    | Oprtalj         | 550                  | 720.000   | -             |                                  |           |                                     |                                     |                              | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |

|      |   |          |       |            |           |           |  |           |         |           |                       |
|------|---|----------|-------|------------|-----------|-----------|--|-----------|---------|-----------|-----------------------|
| 19   | VM Zrenj -1.dionica   | Oprtalj  | 350   | 450.000    | 400.000   | 344.000   |  | 56.000    |         | 400.000   |                       |
| 20   | VO Špina - Pelegrin FAZA I: NASELJE PELEGRIN - 1.dionica    | Umag     | 550   | 500.000    | 1.000.000 | 470.000   |  | 530.000   |         | 1.000.000 |                       |
| 21   | VM Komunela centralni sadržaji - I, III i IV FAZA           | Umag     | 450   | 400.000    | 500.000   | 500.000   |  |           |         | 500.000   |                       |
| 21.1 | VO Špinel-3.dionica   | Umag     | 20    | 0          | 30.000    | 30.000    |  |           |         | 30.000    |                       |
| 22   | VM naselja Momikija-1. dionica                              | Umag     | 600   | 1.000.000  | 1.000.000 |           |  | 1.000.000 |         | 1.000.000 |                       |
| 23   | VO Alberi sunčalište  | Umag     | 200   | 300.000    | 300.000   |           |  | 200.000   | 100.000 | 300.000   |                       |
| 24   | VO ulica Otavia Zakinje                                     | Umag     | 100   | 150.000    | 210.000   | 210.000   |  |           |         | 210.000   |                       |
| 25   | VO Crveni Vrh   | Umag     | 150   | 200.000    | -         |           |  |           |         | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 26   | VM Školska ulica  | Umag     | 350   | 350.000    | 700.000   | 700.000   |  |           |         | 700.000   |                       |
| 27   | VO Ungarija uslužna zona                                    | Umag     | 130   | 150.000    | 150.000   | 150.000   |  |           |         | 150.000   |                       |
| 28   | VO Finida - Umag  | Umag     | 150   | 150.000    | 280.000   | 280.000   |  |           |         | 280.000   |                       |
| 29   | VO Ulica Dvori - Bašanija                                   | Umag     | 150   | 150.000    | -         |           |  |           |         | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
|      | <b>PJ BUZET</b>   |          |       |            |           |           |  |           |         | 0         |                       |
| 30   | VO Brgudac (CS+VS)  | Lanišće  | 5.000 | 5.000.000  | 0         |           |  |           |         | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 31   | VO Mala Huba-Štrped   | Buzet    | 400   | 750.000    | 0         |           |  |           |         | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 32   | VM gospodarske zone Mala Huba 2                             | Buzet    | 470   | 890.000    | 0         |           |  |           |         | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 33   | VO Lokarija   | Buzet    | 1.300 | 2.600.000  | 0         |           |  |           |         | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 34   | Izmještanje cjevovoda u naselju Ročko Polje                 | Buzet    | 610   | 1.500.000  | 0         |           |  |           |         | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
|      | <b>PJ PAZIN</b>   |          |       |            |           |           |  |           |         | 0         |                       |
| 35   | VO Močibobi - I faza  | Karojba  | 835   | 800.000    | 1.500.000 | 1.287.000 |  | 213.000   |         | 1.500.000 |                       |
| 36   | VO Gorenja Vas - Sv.Stjepan - Dajčiči - II faza - 1.dionica | Lupoglav | 900   | 800.000    | 1.300.000 | 1.208.000 |  | 92.000    |         | 1.300.000 |                       |
| 37   | VO Dolenja Vas-Ravno Brdo                                   | Lupoglav | 7.000 | 10.000.000 | -         |           |  |           |         | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 38   | VO Milotiči-Finida  | Tinjan   | 1.450 | 1.600.000  | -         |           |  |           |         | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 39   | VO Gregi-Gregorci 2. dionica                                | Tinjan   | 450   | 600.000    | -         |           |  |           |         | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 40   | VO Terleviči donji-rekonstrukcija-1.dionica                 | Tinjan   | 350   | 480.000    | 480.000   | 265.000   |  | 215.000   |         | 480.000   |                       |
| 41   | Rekonstrukcija i izmještanje cjevovoda-ulica Kanal          | Motovun  | 400   | 1.200.000  | -         |           |  |           |         | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |

|      |   |                  |        |           |           |           |         |  |           |           |           |                       |
|------|---|------------------|--------|-----------|-----------|-----------|---------|--|-----------|-----------|-----------|-----------------------|
| 42   | VO Grimalda - Podmerišće - Zajerci -II FAZA - 1.dionica                   | Cerovlje         | 1.000  | 1.000.000 | 1.500.000 | 1.420.000 |         |  | 80.000    |           | 1.500.000 |                       |
| 43   | VO Bani - Brdo Jerončići - 2.dionica                                      | Cerovlje         | 850    | 900.000   | -         |           |         |  |           |           | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 44   | VO Stari Pazin  | Pazin            | 50     | 300.000   | 110.000   | 110.000   |         |  |           |           | 110.000   |                       |
| 45   | VO Veli Ježenj - Mali Ježenj- 1.dionica                                   | Pazin            | 1.000  | 1.500.000 | 100.000   | 100.000   |         |  |           |           | 100.000   |                       |
| 46   | HS Zovići - 2.dio   | Pazin            | 10 l/s | 490.000   | 490.000   | 490.000   |         |  |           |           | 490.000   |                       |
| 47   | VO Vrtić Pazin  | Pazin            | 200    | 300.000   | -         | 0         |         |  | 0         |           | 0         |                       |
| 48   | VO Rijavac - 2.dionica  | Pazin            | 860    | 1.000.000 | 650.000   | 330.000   |         |  | 320.000   |           | 650.000   |                       |
| 49   | VO Petrol - Istarskih narodnjaka  | Pazin            | 350    | 490.000   | -         |           |         |  | 0         |           | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 50   | VO Pariži - 2.dionica   | Pazin            | 760    | 1.000.000 | 1.400.000 | 1.100.000 |         |  | 300.000   |           | 1.400.000 |                       |
| 51   | VO Rimanići - Tominčići - Madigi - Čopi - Maršani - Stanišići, 4 i 5 faza | Pićan            | 2.000  | 2.900.000 | 3.800.000 | 415.000   | 380.000 |  | 35.000    | 2.970.000 | 3.800.000 |                       |
| 52   | VO SV. Petar u Šumi - Grgani  | Sv.Petar u Šumi  | 2.200  | 3.500.000 | -         | -         |         |  |           |           | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 53   | VO Grčeti   | Sv.Petar u Šumi  | 540    | 700.000   | -         |           |         |  |           |           | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
|      | <b>PJ POREČ</b>   |                  |        |           |           |           |         |  |           |           | 0         |                       |
| 54   | VO Kaštelir - Rojci - Dikličići   | Kaštelir-Labinci | 1.600  | 2.200.000 | -         |           |         |  |           |           | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 55   | VO Tadini - Kaštelir  | Kaštelir-Labinci | 2.210  | 3.000.000 | -         |           |         |  |           |           | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 56   | Proširenje VM Općina Kaštelir   | Kaštelir-Labinci |        | 240.000   | 240.000   |           |         |  | 240.000   |           | 240.000   |                       |
| 57   | VO Funtana istok - 1.dionica  | Funtana          | 100    | 150.000   | -         |           |         |  |           |           | 0         |                       |
| 57.1 | VM Funtana sjever - 1.dionica   | Funtana          | 100    | -         | 300.000   |           |         |  | 300.000   |           | 300.000   |                       |
| 58   | VO Funtana Vala   | Funtana          | 600    | 900.000   | 1.400.000 | 740.000   |         |  | 660.000   |           | 1.400.000 |                       |
| 59   | VO Funtana groblje  | Funtana          | 100    | 150.000   | 200.000   | 200.000   |         |  |           |           | 200.000   |                       |
| 60   | VM u naselju Jasenovica   | Poreč            | 600    | 700.000   | -         |           |         |  |           |           | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 61   | VM u naselju Fuškulin - 2. dionica  | Poreč            | 1.000  | 1.000.000 | 1.350.000 |           |         |  | 1.350.000 |           | 1.350.000 |                       |
| 62   | VO Raskrižje Vrsarska ulica - rotor La coop                               | Poreč            | 400    | 600.000   | -         |           |         |  |           |           | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 63   | VM rotor La coop - M. Vlašića - G. Kalčića - N. Tesla u Poreču            | Poreč            | 650    | 1.200.000 | -         |           |         |  |           |           | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 64   | VM Špadići jug  | Poreč            | 3.000  | 6.000.000 | -         |           |         |  |           |           | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |

|       |   |               |       |           |           |           |  |           |  |           |                       |
|-------|---|---------------|-------|-----------|-----------|-----------|--|-----------|--|-----------|-----------------------|
| 65    | VO Vukovarska ulica- Prvomajska ulica- Ulica Vladimira Gortana- Ulica Istarskog Razvoda- Pionirska ulica u Poreču - 2.dionica | Poreč         | 900   | 2.500.000 | -         |           |  |           |  | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 66    | VM Musalež - 2.dionica  | Poreč         | 200   | 250.000   | 365.000   | 365.000   |  |           |  | 365.000   |                       |
| 67    | VO Industrijska zona Buići - 1.dionica  | Poreč         | 200   | 300.000   | -         | 0         |  |           |  | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 68    | VO Stranići   | Poreč         | 200   | 300.000   | 300.000   | 300.000   |  |           |  | 300.000   |                       |
| 69    | Spojni cjevovod naselja Vergotin  | Poreč         | 900   | 1.000.000 | 1.620.000 | 1.120.000 |  | 500.000   |  | 1.620.000 |                       |
| 70    | VO Vrsarska ulica - Finida Sjever - 1.dionica   | Poreč         | 700   | 850.000   | -         |           |  |           |  | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 71    | Proširenje Poreč  | Poreč         |       | 1.000.000 | -         |           |  |           |  | 0         |                       |
| 71.1  | Priključni cjevovod Kirmenjak zapad   | Poreč         | 40    |           | 84.000    |           |  | 84.000    |  | 84.000    |                       |
| 71.2  | VO Medulinska ulica - Gulići  | Poreč         | 100   |           | 200.000   |           |  | 200.000   |  | 200.000   |                       |
| 71.3  | VO Valkarin zapad   | Poreč         | 250   |           | 480.000   |           |  | 480.000   |  | 480.000   |                       |
| 71.4  | VO ulica Podupci  | Poreč         | 130   |           | 240.000   |           |  | 240.000   |  | 240.000   |                       |
| 72    | VO Vižinada - Zabregi - 3. dionica  | Vižinada      | 200   | 250.000   | -         |           |  |           |  | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 73    | VO Vižinada - nogometno igralište Fabrika   | Vižinada      | 400   | 800.000   | -         |           |  |           |  | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 74    | VO Vrh Lašići   | Vižinada      | 200   | 300.000   | 360.000   | 350.000   |  | 10.000    |  | 360.000   |                       |
| 75    | VO Žužići   | Višnjan       | 700   | 1.000.000 | -         |           |  |           |  | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 76    | VM Višnjan Jug - 2.dionica  | Višnjan       | 2.400 | 4.500.000 | -         |           |  |           |  | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 77    | VM naselja Višnjan - 2.dionica  | Višnjan       | 400   | 550.000   | 750.000   | 303.000   |  | 447.000   |  | 750.000   |                       |
| 78    | VM naselja Marasi-1.dionica   | Vrsar         | 700   | 1.200.000 | 1.500.000 | 450.000   |  | 1.050.000 |  | 1.500.000 |                       |
| 79    | VM Vrsar Sjever - 1.dionica   | Vrsar         | 100   | 750.000   | 190.000   |           |  | 190.000   |  | 190.000   |                       |
| 79.1  | VO Belveder – Obala Vrsar 2. dionica  | Vrsar         | 350   | -         | 900.000   | 900.000   |  |           |  | 900.000   |                       |
| 80    | VO Frata - 2. dionica   | Tar - Vabriga | 750   | 1.200.000 | 1.000.000 | 300.000   |  | 700.000   |  | 1.000.000 |                       |
| 80.1. | VO Rotor Blek-Istarska ulica  | Tar - Vabriga | 150   | -         | 500.000   |           |  | 500.000   |  | 500.000   |                       |
| 81    | VO Vabriga - 4.dionica  | Tar - Vabriga | 500   | 650.000   | 900.000   | 730.000   |  | 170.000   |  | 900.000   |                       |
| 82    | Rotor karting   | Tar - Vabriga | 50    | 50.000    | -         |           |  |           |  | 0         |                       |
| 83    | VO Kršuli - Kapovići - Frnjolići  | Sv.Lovreč     | 650   | 800.000   | -         |           |  |           |  | 0         | PRIJENOS U PLAN 2023. |

|     |   |           |        |                    |                   |                   |                  |               |                   |                  |                       |
|-----|---|-----------|--------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| 84  | VO Radići-Jakići-2. dionica   | Sv.Lovreč | 1.140  | 1.700.000          | -                 |                   |                  |               |                   | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
|     | <b>PJ ROVINJ</b>  |           |        |                    |                   |                   |                  |               |                   | 0                |                       |
| 85  | VO Matohanci - Brajkovići - 2.dionica   | Kanfanar  | 400    | 500.000            | 720.000           | 643.000           |                  |               | 77.000            | 720.000          |                       |
| 86  | VO Linski kanal   | Kanfanar  | 1.000  | 1.200.000          | -                 | -                 |                  |               |                   | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 87  | VO Čubani - 1.dionica   | Bale      | 200    | 250.000            | 360.000           | 100.000           |                  |               | 260.000           | 360.000          |                       |
| 88  | VM 'Starogradska jezgra Bale -5. dionica  | Bale      | 200    | 200.000            | 200.000           |                   |                  | 75.000        | 125.000           | 200.000          |                       |
| 89  | VO Ul. D. Pergolis - Ul. Mazzini - Ul. M. Zelko u Rovinju   | Rovinj    | 580    | 870.000            | -                 |                   |                  |               |                   | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 90  | VO Polari   | Rovinj    | 2.200  | 2.500.000          | -                 |                   |                  |               |                   | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 91  | VO Švalba - Arnolongo - Sv. Križ  | Rovinj    | 820    | 1.250.000          | -                 |                   |                  |               |                   | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 92  | VO Punta Križa  | Rovinj    | 600    | 800.000            | 1.100.000         | 800.000           |                  |               | 300.000           | 1.100.000        |                       |
| 93  | VO Španidigo-stara škola  | Rovinj    | 750    | 1.300.000          | -                 |                   |                  |               |                   | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 94  | Rekonstrukcija vodovoda u Ul. Valpereri u Rovinju   | Rovinj    | 420    | 930.000            | -                 |                   |                  |               |                   | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 95  | Rekonstrukcija vodovodne mreže Trga maršala Tita i okolnih trgova u Rovinju - I i III faza - 1. dionica | Rovinj    | 200    | 500.000            | 800.000           | 800.000           |                  |               |                   | 800.000          |                       |
| 96  | VO Salteria II faza   | Rovinj    | 560    | 1.500.000          | -                 |                   |                  |               |                   | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 97  | VO Štanjera   | Rovinj    | 860    | 940.000            | -                 |                   |                  |               |                   | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 98  | VO Trevisol   | Rovinj    | 150    | 200.000            | 270.000           | 270.000           |                  |               |                   | 270.000          |                       |
| 99  | VS Sv. Juraj  | Žminj     | 500 m3 | 2.600.000          | -                 |                   |                  |               |                   | 0                | PRIJENOS U PLAN 2023. |
| 100 | PC Matijaši   | Žminj     | 130    | 230.000            | 230.000           | 120.000           |                  |               | 110.000           | 230.000          |                       |
| 101 | VO Pazinska cesta - škola Žminj - 1.dionica   | Žminj     | 200    | 250.000            | 360.000           | 360.000           |                  |               |                   | 360.000          |                       |
|     | <b>ISTARSKI VODOVOD - ZAJEDNIČKA ULAGANJA</b>   |           |        |                    |                   |                   |                  |               |                   | 0                |                       |
| 102 | Spojni cjevovod BUTONIGA-SV.STJEPAN   | IVB       | 950    | -                  | 6.950.000         |                   | 5.400.000        |               | 1.550.000         | 6.950.000        |                       |
|     | <b>Ukupno ULAGANJE 1.1.</b>   |           |        | <b>113.140.000</b> | <b>47.624.000</b> | <b>22.355.000</b> | <b>8.180.000</b> | <b>75.000</b> | <b>13.944.000</b> | <b>3.070.000</b> | <b>47.624.000</b>     |



## 1.2 PROJEKTIRANJE – REBALANS 2022.

Tablica 3.- IN

| R.B. | NAZIV PROJEKTA                                  | PODRUČJE JLS | dužina/<br>kapacitet | PLAN 2022 | REBALANS 22 | IZVORI SREDSTAVA - REBALANS 2022 |    |                                     |                                     |                              |                  | NAPOMENA |
|------|---|--------------|----------------------|-----------|-------------|----------------------------------|----|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------|----------|
|      |   |              |                      |           |             | IVB                              | HV | JLS (stara<br>naknada)+<br>PRORAČUN | NAKNADA ZA<br>RAZVOJ<br>VODOOPSKRBE | EU<br>FOND+VANJSKI<br>IZVORI | UKUPNO<br>IZVORI |          |
|      | <b>PJ BUJE</b>                                  |              |                      |           |             |                                  |    |                                     |                                     |                              |                  |          |
| 1    | Izmještanje priključnog cjevovoda Šterna-Gomila | Grožnjan     | 1800                 | 120.000   | 120.000     | 120.000                          |    |                                     |                                     |                              | 120.000          |          |
| 1.1  | VO Šaltarija - Sv. Ivan                         | Grožnjan     | 1200                 | -         | 100.000     |                                  |    |                                     | 100.000                             |                              | 100.000          |          |
| 2    | VO Bašanija- Savudrija                          | Umag         | 2000                 | 130.000   | 162.000     | 162.000                          |    |                                     |                                     |                              | 162.000          |          |
| 3    | VO Finida-Umag                                  | Umag         | 300                  | 30.000    | 30.000      | 30.000                           |    |                                     |                                     |                              | 30.000           |          |
| 4    | VO Deseta ulica - Murine                        | Umag         | 200                  | 30.000    | 30.000      | 30.000                           |    |                                     |                                     |                              | 30.000           |          |
| 5    | VO Trgovačka ulica-Umag                         | Umag         | 220                  | 30.000    | 30.000      | 30.000                           |    |                                     |                                     |                              | 30.000           |          |
| 6    | VO Jadranska ulica Punta                        | Umag         | 500                  | 35.000    | 35.000      | 35.000                           |    |                                     |                                     |                              | 35.000           |          |
| 7    | VO Donji Picudo                                 | Umag         | 700                  | 50.000    | 50.000      | 50.000                           |    |                                     |                                     |                              | 50.000           |          |
|      | <b>PJ BUZET</b>                                 |              |                      |           |             | -                                |    |                                     |                                     |                              | -                |          |
| 8    | VO Čela   | Buzet        | 1200                 | 80.000    | 78.000      | 78.000                           |    |                                     |                                     |                              | 78.000           |          |
|      | <b>PJ PAZIN</b>                                 |              |                      |           |             | -                                |    |                                     |                                     |                              | -                |          |
| 9    | VO Divjaki                                      | Motovun      | 250                  | 30.000    | -           | -                                |    |                                     |                                     |                              | -                |          |
| 10   | VO Petretići-Benčići                            | Motovun      | 1.200                | 85.000    | -           | -                                |    |                                     |                                     |                              | -                |          |
| 11   | VO Petrol - Istarskih narodnjaka                | Pazin        | 300                  | 30.000    | 30.000      | 30.000                           |    |                                     |                                     |                              | 30.000           |          |
| 12   | VO Radna zona Pazinka III                       | Pazin        | 600                  | 45.000    | 35.000      | 35.000                           |    |                                     |                                     |                              | 35.000           |          |
| 12.1 | CS za VS Jelovci sa spojnim cjevovodom          | Tinjan       | 3000+HS              | -         | 195.000     | 195.000                          |    |                                     |                                     |                              | 195.000          |          |

|           | <b>PJ POREČ</b>   |                    |      |                  |                  | -                |          |          |                |          | -                |                              |
|-----------|---|--------------------|------|------------------|------------------|------------------|----------|----------|----------------|----------|------------------|------------------------------|
| <b>13</b> | <b>VO Funtana Vala</b>                                    | Funtana            | 600  | <b>45.000</b>    | <b>44.000</b>    | 44.000           |          |          |                |          | 44.000           |                              |
| <b>14</b> | <b>Izmještanje cjevovoda Plodine</b>                      | Tar - Vabriga      | 400  | <b>30.000</b>    | -                | -                |          |          |                |          | -                |                              |
| <b>15</b> | <b>VO Valentići</b>                                       | Kaštelir - Labinci | 500  | <b>35.000</b>    | <b>35.000</b>    | 35.000           |          |          |                |          | 35.000           |                              |
| <b>16</b> | <b>Predstudija izvodljivosti vodovod - odvodnja Poreč</b> | Poreč              |      | <b>100.000</b>   | -                | -                |          |          |                |          | -                | <b>PRIJENOS U PLAN 2023.</b> |
|           | <b>PJ ROVINJ</b>  |                    |      |                  |                  | -                |          |          |                |          | -                |                              |
| <b>17</b> | <b>VO Golaš</b>   | Bale               | 2000 | 140.000          | <b>156.000</b>   | 156.000          |          |          |                |          | 156.000          |                              |
| <b>18</b> | <b>VO Punta Križa</b>                                     | Rovinj             | 600  | <b>45.000</b>    | <b>48.000</b>    | 48.000           |          |          |                |          | 48.000           |                              |
|           | <b>UKUPNO 1.2.</b>  |                    |      | <b>1.090.000</b> | <b>1.178.000</b> | <b>1.078.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>100.000</b> | <b>0</b> | <b>1.178.000</b> |                              |

**2. ULAGANJA I REKONSTRUKCIJE POSTOJEĆE IMOVINE – REBALANS 2022.**

Tablica 4.-IN

| R.B | NAZIV – OPIS ULAGANJA  | PLAN 2022         | REBALANS 2022    | IZVORI - REBALANS 2022 |    |                         |                  |
|-----|--|-------------------|------------------|------------------------|----|-------------------------|------------------|
|     |  |                   |                  | IVB                    | HV | EU+ vanjski investitori | UKUPNO IZVORI    |
| 1   | Ulaganje u RJ Proizvodnja-zamjena CA Roč                           | 350.000           | 330.000          | 0                      |    |                         | 330.000          |
| 2   | Idejni projekt nadogradnje postrojenja za proizvodnju vode Sv.Ivan | 200.000           | 20.000           | 20.000                 |    |                         | 20.000           |
| 2.1 | Oprema Gradole - kompresor   | 0                 | 50.000           | 50.000                 |    |                         | 50.000           |
| 2.2 | Zamjena dijela opreme TS Butoniga                                  | 0                 | 1.400.000        |                        |    | 1.400.000               | 1.400.000        |
| 2.3 | Dizel električni agregati (DEA)                                    | 0                 | 1.500.000        | 1.500.000              |    |                         | 1.500.000        |
| 3   | Ulaganja u imovinu radi povećanja ener. učinkovitosti              | 1.000.000         | 0                | 0                      |    |                         | 0                |
| 4   | Uređaj za tretman mulja u Gradolama                                | 8.500.000         | 0                | 0                      |    |                         | 0                |
| 5   | Rekonstrukcija CS Sv.Ivan  | 20.000.000        | 0                | 0                      |    |                         | 0                |
| 6   | Mjerna oprema i računalna oprema                                   | 400.000           | 590.000          | 590.000                |    |                         | 590.000          |
| 7   | Laboratorijski i mjerni instrumenti                                | 100.000           | 90.000           | 90.000                 |    |                         | 90.000           |
| 7.1 | Zaštitna oprema za klor  | 0                 | 120.000          | 120.000                |    |                         | 120.000          |
| 8   | Oprema za daljinsko očitavanje - prijenos podataka                 | 100.000           | 170.000          | 170.000                |    |                         | 170.000          |
| 9   | Alat i oprema (sve OJ)   | 200.000           | 250.000          | 250.000                |    |                         | 250.000          |
| 10  | Oprema za istraživanje gubitaka                                    | 1.000.000         | 100.000          | 100.000                |    |                         | 100.000          |
| 11  | Informacijski sustav   | 100.000           | 130.000          | 130.000                |    |                         | 130.000          |
| 12  | Kancelarijska oprema   | 200.000           | 200.000          | 200.000                |    |                         | 200.000          |
| 13  | Potrošački vodomjeri   | 1.000.000         | 1.500.000        | 1.500.000              |    |                         | 1.500.000        |
| 14  | Nabava vozila  | 900.000           | 900.000          | 900.000                |    |                         | 900.000          |
|     | <b>UKUPNO</b>  | <b>34.050.000</b> | <b>7.350.000</b> | <b>5.950.000</b>       |    | <b>1.400.000</b>        | <b>7.350.000</b> |

Direktor:  
Mladen Nežić, dipl.ing