

**PLAN POSLOVANJA ZA
2024.
GODINU**

BROJ: 90-77/3-2023

BUZET, PROSINAC 2023.

	UVOD	
1.	OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	5
2.	SMJERNICE PLANA ZA 2024 GODINU	6
3.	FIZIČKI OBUJAM ZA 2024. GODINU	
3.1.	KOLIČINSKI PLAN PRODAJE VODE ZA 2024	8
3.2.	PLAN GUBITAKA VODE ZA 2024	11
3.3.	PLAN KADROVA ZA 2024	13
4.	PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2024.GOD	
4.1.	PLAN PRIHODA 2024. GODINU	16
4.2.	PLAN RASHODA ZA 2024. GODINU	20
4.3.	REZULTAT POSLOVANJA ZA 2024.GODINU	28
5.	PLAN INVESTICIJSKOG ULAGANJA ZA 2024. GODINU	
5.1.	IZVORI SREDSTAVA ZA ULAGANJE U 2024.	30
5.2.	NAMJENA ULAGANJA 2024.	33

UVODNE NAPOMENE

I ZAKONSKA REGULATIVA

Budući će 2024. godina, biti obilježena aktualizacijom zakonske regulative naročito vezane za vodno gospodarstvo, uvodno se daje kratki podsjetnik na isto kao i na neke druge, a za društvo važne zakonske promjene.

UREDBA O USLUŽNIM PODRUČJIMA

Uredba o uslužnim područjima (NN 70/23) propisala je da **Uslužno područje 23** obuhvaća gradove Buje – Buie, Buzet, Novigrad – Cittanova, Pazin, Poreč – Parenzo, Rovinj – Rovigno i Umag – Umago te općine Bale – Valle, Brtonigla – Verteneglio, Cerovlje, Funtana – Fontane, Gračišće, Grožnjan – Grisignana, Kanfanar, Karojba, Kaštelir – Labinci – Castelliere – S. Domenica, Lanišće, Lupoglav, Motovun – Montona, Oprtalj – Portole, Sv. Lovreč, Sv. Petar u Šumi, Tar – Vabriga – Torre – Abrega, Tinjan, Višnjan – Visignano, Vižinada – Visinada, Vrsar – Orsera i Žminj u Istarskoj županiji.

Iznimno od navedenog, uslužno područje 23 ne obuhvaća naselje Gologorički Dol iz Općine Cerovlje, niti naselje Škopljak i dio naselja Gračišće (Žlepčari) iz Općine Gračišće.

Uslužno područje 23 obuhvaća i dijelove naselja Kukurini (Benazići i Tonićevci), dijelove naselja Montovani (Ćopi, Gusterini, Kunici, Marfani, Maršani, Milanovići, Montovani, Rebani, Ribići, Stanišići i Zatkari), dijelove naselja Orič (Jeromela, Jurani, Orič, Stari Grad i Valentići), dijelove naselja Pićan (Ivaninići, Lukeži, Medigi, Papići, Pedrovica, Pićan, Rimanići, Tominčići i Vretenari) i dijelove naselja Sveta Katarina (Sveta Katarina, Andretići, Belušići, Ivšići, Jakovici, Marinjaši, Obrš, Debeli Bajci, Tučići i Benići) iz Općine Pićan u Istarskoj županiji.

Društvo preuzimatelj na uslužnom području 23 je Istarski vodovod d.o.o., Buzet, a sukladno Zakonu o vodnim uslugama (NN 66/19) rok za osnivanje jedinstvenog javnog isporučitelja je **15. siječnja 2024. godine**.

U tom smislu Istarski vodovod d.o.o. obavezan je preuzeti 7 trgovačkih društava čija je djelatnost javna odvodnja: 6. maj odvodnja d.o.o. Umag; Odvodnja Poreč d.o.o., Poreč, Odvodnja Rovinj–Rovignio d.o.o., Rovinj, Park odvodnja d.o.o., Buzet, Usluga odvodnja d.o.o., Pazin te dio IVS Istarskog vodozaštitnog sustava d.o.o. Buzet te 4 pravne osobe za provedbu vodnokomunalnih projekata: Martinela d.o.o. Kaštelir– Labinci, Kanfanar odvodnja d.o.o., Kanfanar, Usluga Višnjan d.o.o., Višnjan i dio VSI Vodovoda Butoniga d.o.o., Buzet.

Sukladno Zakonu, Društva koja djeluju na 2 uslužna područja (VSI-Vodovod Butoniga d.o.o. i IVS-Istarski vodozaštitni sustav d.o.o.) trebala su se podijeliti prije pripajanja jedinstvenim javnim isporučiteljima na uslužnim područjima 23 i 24, i to do zaključno 15. rujna 2023. godine, što nije učinjeno.

Istarski vodovod d.o.o. kao društvo preuzimatelj je tijekom 2023. godine vršio komunikaciju sa članovima Društva te sa članovima Uprava društava koja se trebaju pripojiti Istarskom vodovodu d.o.o., a dana 15.11.2023. održan je inicijalni sastanak sa predstavnicima svih društava koja će sudjelovati u pripajanju. Na sastanku je društvima koja će sudjelovati u pripajanju dana uputa kako je prije potpisivanja ugovora o pripajanju potrebno na Skupštinama svih Društva izvršiti usklađenje temeljnih uloga upisanih u društvenim ugovorima sa valutom EUR.

Izvjerno je da do osnivanja jedinstvenog javnog isporučitelja na našem uslužnom području neće doći do propisanog roka (15. siječnja 2024.)

Realno je predvidjeti da se osnivanje jedinstvenog javnog isporučitelja na našem uslužnom području neće realizirati prije kraja 2024. godine.

ZAKON O FINANCIRANJU VODNOGA GOSPODARSTVA

- **naknada za razvoj vodoopskrbe na cijelom uslužnom području IVB-a**

Na temelju članka 52. Zakona o financiranju vodnog gospodarstva te članka 23. stavka 1. podstavka 4. Zakona o vodnim uslugama, **Skupština društva** - Istarski vodovod d.o.o Buzet, donijela je **Odluku o naknadi za razvoj vodoopskrbe u srpnju 2022.**

Od 2014. godine nadalje do srpnja 2022. godine, naknada za razvoj vodoopskrbe bila je u nadležnosti predstavničkih tijela JLS te je uvedena Odlukama Gradova i Općina. Naknada za razvoj vodoopskrbe prihod je društva s definiranom namjenom proširenja i rekonstrukcije vodovodnih objekata (mreže) na području djelovanja

društva.

Na Skupštini društva u srpnju 2022., donijeta je Odluka o uvođenju naknade za razvoj u visini 1,00 kn/m³ (**0,1322 eur/m³**), koja se naplaćuje **svim kategorijama potrošača na cijelom području djelovanja društva**. Korištenje iste je u visini 0,20 Kn/m³ (**0,0260 eur/m³**) bude u zajedničkom dijelu, a 0,80 kn/m³ (**0,1062 eur/m³**) u posebnom dijelu. Zajednički dio naknade za razvoj se plaća i koristi na cijelom uslužnom području, a prihodi od iste koriste se za dijelove sustava javne vodoopskrbe koji služe korisnicima vodnih usluga na cijelom uslužnom području ili njegovu pretežitom dijelu. Posebni dio naknade za razvoj se plaća na području jedinice lokalne samouprave, a prihodi od iste koriste se za dijelove sustava javne vodoopskrbe koji služe isključivo korisnicima vodnih usluga na području te jedinice lokalne samouprave. Korištenje i namjena naknade za razvoj definirana je projekcijom – planom ulaganja za period 2022-2025. godine.

- **Uredba o izmjenama i dopunama uredbe o visini naknade za korištenje voda (NN 32/2020)**

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, a u poslovnim knjigama, evidentirana na pozicijama obveza. Navedena NKV je prihod Hrvatskih voda (HV) i sada se obračunava na svaki fakturirani m³ vode (visina NKV iznosi 2,85 kn/m³), te naplaćena uplaćuje u korist HV, oslobođena je PDV-a. Po Uredbi NKV postaje TROŠAK isporučitelja, što znači da bi isporučitelj morao povećati trošak te provesti postupak za primjenu nove cijene vode s ukalkuliranim troškom NKV. Financijske efekte primjene Uredbe će se prezentirati po saznanju o konačnom roku primjene Uredbe s obzirom da se do sastavljanja ovog Plana poslovanja, HV nemaju osigurane sve preduvjete za primjenu iste. Po našem saznanju, **produžiti će se rok primjene Uredbe do 01.01.2025.godine.**

Ostale zakonske izmjene:

Uredba o visini minimalne plaće (NN 125/23) propisala je da se ista za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. utvrđuje se u bruto iznosu od 840,00 eura, što je za 20% više od propisane minimalne plaće u 2023. godini. Radna mjesta s najnižim koeficijentima u našem Društvu udovoljiti će zahtjevima uredbe, obzirom da zaposleni na tim mjestima imaju više od 20 godina radnog staža, a minuli rad se ubraja u iznos minimalne plaće.

Uredba o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (NN 31/23) propisala je povoljniju tarifu cijene električne energije i za javne isporučitelje vodnih usluga (cijena radne energije u iznosu od 0,070276 EUR/kWh za kupce po jedinstvenoj tarifi, odnosno za kupce s višom i nižom tarifom u iznosu od 0,074789 EUR/kWh u višoj tarifi (VT) i iznosu od 0,036697 EUR/kWh u nižoj tarifi (NT)). Uredba garantira povlaštenu cijenu do zaključno 31.03.2024. godine. Svako povećanje cijene električne energije nakon navedenog datuma značajno će utjecati na poslovanje Društva u 2024. godini.

Zakon o porezu na dohodak (NN 115/16, 106/18, 121/19, 32/20, 138/20, 151/22, 114/23)

Od 1. siječnja 2024. godine ukida se prirez porezu na dohodak.

Ukidaju se jedinstvene porezne stope od 20% i 30%. Općine i gradovi mogu odlučiti o novim stopama poreza na dohodak na način da dosadašnja niža stopa poreza na dohodak (trenutno 20%) bude u rasponu od 15% do 23,6%, a viša stopa (trenutno 30%) bude u rasponu od 25% do 35,4%.

Iznos osnovnog osobnog odbitka iznosi 560 eura umjesto dosadašnjih 530,90 eura.

Smanjuje se osnovica za I. stup mirovinskog osiguranja. Za bruto plaće do 700 eura fiksna olakšica iznosi 300 eura, dok za plaće od 700,01 do 1.300 eura olakšica se postupno smanjuje

Od 01. siječnja 2024. godine povećavaju se i iznosi neoporezivih primitaka u novcu i to:

1. prigodna nagrada sa dosadašnjih 663,62 EUR na 700 EUR (+ 36,38 eura)
2. nagrada za radne rezultate sa dosadašnjih 995,43 EUR na 1.120 EUR (+ 124,57 eura)
3. troškovi prehrane radnika sa dosadašnjih 796,44 EUR na 1.200 EUR (+ 403,56 eura).

Prigodna nagrada (regres i božićnica) te trošak prehrane radnika u Društvu regulirani su Kolektivnim ugovorom te utječu na visinu troškova.

VSI -VODOVOD BUTONIGA d.o.o.**(udio Istarskog vodovoda d.o.o. u vlasničkoj strukturi Vodovoda Butoniga d.o.o. iznosi 56,76%)**

U 2023. godini nije realizirano rješavanje statusa trgovačkog društva VSI-Vodovod Butoniga d.o.o., u smislu podjele VSI Vodovoda Butoniga između dva imatelja udjela (Istarski vodovod i Vodovod Pula). Nije se desila nikakva aktivnost do pripreme Plana poslovanja za 2024. godinu.

Ugovor o podjeli VSI_Vodovoda Butoniga d.o.o. koji je od Nadzornog odbora i Skupštine tog društva utvrđen kao konačan tekst ugovora (ožujak 2022.) te prihvaćen od strane Skupštine IVB-a i potpisan od strane Uprave IVB-a, nikada nije potpisan od strane Vodovoda Pula d.o.o.

U studenom 2022. godine Vodovod Pula d.o.o. dostavio je svoj prijedlog Ugovora o podjeli Butonige, koji ne poštuje teritorijalni princip podjele imovine, već se njime predlaže da cjevovod od Kanfanara do postrojenja Butoniga, kao i samo postrojenje Butoniga bude „zajednička imovina“ te da oba vodovoda zajednički upravljaju tim dijelom imovine. Tijekom 2023. godine Vodovod Pula je našem društvu uputilo zahtjev za što hitnijom podjelom VSI-Vodovoda Butoniga d.o.o. (prema modelu podjele koji predlaže Vodovod Pula), na što naše se Društvo očitovalo kako je jedini tekst ugovora, koji je jednoglasno odobrila Skupština i Nadzorni odbor, već potpisan od strane našeg Društva te ga Vodovod Pula d.o.o. može potpisati u bilo kojem trenutku. Jednako tako, naše se Društvo očitovalo kako se neće smatrati odgovornim u slučaju mogućih penalizacija projekata od strane nadležnog Ministarstva i Hrvatskih voda, a sve iz razloga neizvršene podjele Vodovoda Butoniga (zakonski rok za podjelu je istekao 15.rujna 2023. godine).

Jedina značajnija promjena koja je učinjena u poslovanju VSI-Vodovoda Butoniga d.o.o. tijekom 2023. godine je drugačije utvrđivanje visine najma za 2023. godinu. Istarski vodovod d.o.o. tako plaća godišnju cijenu najma u visini 319.682,31 EUR + PDV, a Vodovod Pula d.o.o. 243.535,29 EUR. Cijenu najma koju uplate vodovodi isti mogu koristiti za nova ulaganja na svojem području, ali ne više za pokrivanje troškova održavanja.

U predloženom Planu poslovanja za 2024. godinu nisu ukalkulirane promjene na pozicijama u Bilanci društva te na prihodima i troškovima, a koje bi bile posljedica eventualne podjele VSI Vodovoda Butoniga d.o.o.

Plan poslovanja za 2024. godinu, izrađen je u svim veličinama samo za društvo Istarski vodovod - bez objedinjavanja s drugim društvima.

Na pozicijama financijskih – novčanih vrijednosti, plan je izrađen u valuti EUR , a za povijesne podatke primijenjen je tečaj konverzije 1 EUR = 7,5345 kn.

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

OSNIVANJE, DJELATNOST I ORGANIZACIJA

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

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

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

Sjedište Društva je u Buzetu, Sv. Ivan 8.

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

Osnovna djelatnost Društva je javna vodoopskrba, ispitivanje zdravstvene ispravnosti vode za piće za vlastite potrebe, izvođenje vodovodnih priključaka, umjeravanje vodomjera te proizvodnju energije za vlastite potrebe,

Društvo je organizirano kao jedinstvena cjelina, a djelatnost obavlja putem organizacijskih jedinica koje djeluju kao poslovne jedinice (PJ) Buje, Buzet, Pazin, Poreč, Rovinj, te radnih jedinica (RJ) Proizvodnja i Održavanje. Sveobuhvatne poslovne funkcije obavljaju se u Stručnim službama u Buzetu, kroz odjele za: pravne poslove i ljudske resurse, tehnički odjel, financijsko računovodstveni odjel te ured Uprave koji obuhvaća informatičku službu te službu nabave. Promjena organizacijske sheme važi od 01. 12. 2022.

Ukupan broj zaposlenih radnika predviđen na 31.12.2023. je 297.

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

Organi Društva su: Skupština društva, koju čine zakonski predstavnici Gradova i Općina osnivača te Nadzorni odbor koji broji sedam članova, a čine ga predstavnici bivših Općina Buje, Buzet, Pazin, Poreč, Rovinj, predstavnik Istarske županije i predstavnik zaposlenika. Članovi nadzornog odbora su na dan 30.10.2023: Lorna Lisjak Makin, Mauro Ivančić, Vladimir Krulčić, Boris Bulatović (predsjednik NO), Ivan Begić, Emil Soldatić i Serđo Okret.

IMOVINA DRUŠTVA – stanje krajem 2022.god:

- **IZVORIŠTA** ukupnog nominalnog kapaciteta 2.900 l/s : Sv. Ivan (nominalni kapacitet izdašnosti = 300 l/s, Gradole (1.100 l/s), Bulaž (500 l/s), Butoniga (1.000 l/s)
- **CJEVODI** ukupne dužine 2.429 km
- **VODOSPREME** na području PJ – ukupno 90 objekata sa ukupnom zapreminom 69.948 m³
- **VODOSPREME** na području RJ PROIZVODNJA – ukupno 6 objekata sa ukupnom zapreminom 29.300 m³
- **PREKIDNE KOMORE** ukupno 72 objekata s zapreminom od 584 m³
- **CRPNE STANICE** ukupno 40 bez posade + 4 s ljudskom posadom
- **POTROŠNA MJESTA:** UKUPNO 76.100 potrošača

2. SMJERNICE PLANA ZA 2024. GODINU

Planom poslovanja za 2024. godinu obuhvaćena su potrebna financijska sredstva u cilju izvršavanja osnovne djelatnosti Društva –JAVNU VODOOPSKRBU, a sve u cilju stabilnog i ekonomičnog poslovanja za:

- kontinuirano, sigurno, kvalitetno i racionalno vršenje vodoopskrbe na cijelom području djelovanja uz poboljšanje sustava upravljanja kvalitetom i okolišem, odnosno udovoljavanje zahtjevima kupaca (potrošača) za učinkovito i po okoliš prihvatljivo korištenje resursa,
- osiguranje stabilnosti financiranja osnovne djelatnosti uz svrsishodno upravljanje troškovima poslovanja, uz – postojeće cijene vode (FIKSNOG I VARIJABILNOG DIJELA CIJENE) radi pokrivanja troškova i uravnoteženja Računa dobiti i gubitka
- vođenje aktivne poslovne politike upravljanja ljudskim resursima,
- kontinuirano upravljanje (istraživanje i otklanjanje) gubitaka vode,
- održavanje cjelokupne imovine Društva u stanju funkcionalne sposobnosti, uz osiguranje sredstava za funkcioniranje povezanog društva VSI Vodovod Butoniga d.o.o,
- investicijsko ulaganje u nove objekte te rekonstrukcije i poboljšanje sigurnosti postojeće imovine uz modernizaciju i tehnološko – tehnički razvoj svih procesa, podizanje automatizacije poslovanja

Temeljem procjene potreba vršenja temeljne djelatnosti, izrađen je **PLAN POSLOVANJA za 2024** godinu, čije su osnovne veličine u nastavku prikazane u tri cjeline:

I FIZIČKI OBUJAM

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

II FINACIJSKI PLAN POSLOVANJA

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

III PLAN INVESTICIJSKOG ULAGANJA

U istima su komparirane veličine OSTVARENJA za 2022. god, REBALANS plana za 2023. godinu te PLANSKI iznosi za 2024. godinu za kategorije prodaje vode, prihoda, troškova i rezultata poslovanja, a za investicijska ulaganja navedeni su projekti koji se predviđaju započeti u 2024. godini. Financijski iznosi su za sve usporedne godine **iskazani u EUR** po tečaju konverzije **EUR = 7,5345**. **Novčani iznosi u planu za 2024 su zaokruženi na stotice (00/100)**, a za prethodne godine ostvarenja su prikazana sa pravilima zaokruživanja Kn u Eur bez zaokruživanja. Jedinične cijene su iskazane u EUR s zakonskim pravilima zaokruživanja EUR/Kn.

TEMELJI PLANA POSLOVANJA ZA 2024. GODINU:

PRIHODI:	FIZIČKI OBUJAM ZA 2024. GOD	TEMELJ OBRAČUNA
Prihod od prodaje vode – područje djelovanja Društva	13.250.000 m³ 77.760 potrošača	Umnožak prosjeka prodaje vode zadnjih 5 godina – (bez 2020-covid). fiksni i varijabilni jedinični cijena vode po Odluci o visini cijene vodnih usluga
Prihod od prodaje vode drugim isporučiteljima:		
- Vodovod Pula	4.000.000 m³	Ugovor o raspodjeli troškova na sustavu Gradole i Butoniga
- Rižanski vodovod Kopar	500.000 m³	Ugovor o isporuci pitke vode (RVK)
Prihod od usluga		
- izrada novih priključaka vode na vodoopskrbni sustav, obračun i naplata odvodnje i drugih naknada i u ime i za račun drugih	cca 1.300 novih potrošača	Opći i tehnički uvjeti isporuke vodnih usluga, Zakonske i ugovorne obveze, Odluka o cijeni usluga
Ostali prihodi (odgođ. prihodi temeljem potpora, najam, prodaja imovine)	Veza: odgođeni prihodi/amortizacija	Dobitni (prihodni) tretman potpora za ulaganja u imovinu po sredstvima JLS, Hrvatske vode, EU – sukladno MRS 20 – sučeljavanje amortizacije s prihodom

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

REZULTAT POSLOVANJA:	
Očekivana DOBIT /razlika PR i TR/	Raspored: povećanje rezervi /kapitala/

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

OSTALI ZAHTJEVI ZA FUNKCIONALNOST SUSTAVA:	
Prilagođavanje novim zakonskim normama u svim područjima vodoopskrbe	Zakon o vodnim uslugama (usvojen 7mj/2019), Zakon o financiranju vodnog gospodarstva i ostali zakonodavni okviri
Zdravstvena ispravnost vode	Zakon o vodi za ljudsku potrošnju i podzakonski akti
GUBICI VODE (u fizičkom obimu)	Održanje visine GUBITAKA vode na količ. nivou – 3,5 mil m ³ ili cca 17%
Sustavi kvalitete	Održavanje uspostavljenih normi ISO (izmjena norme 9001) i HACCAP standarda, uspostavljanje novih normi – 14001 – zaštita okoliša, ISO norma 50001

3. FIZIČKI OBUJAM – 2024. godina

KOLIČINSKI PLAN VODE ZA PODRUČJE DJELOVANJA IVB

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

U proteklim godinama, prodaja vode na području djelovanja kretala se u količini između 10,2 i 13,9 mil m³.

Godina 2014. biti će zabilježena po najmanjoj prodaji vode u protekla dva desetljeća godina odnosno najvećem podbačaju prodaje u odnosu na plan za istu godinu. Prodano je svega 10,2 mil m³. Razlog velikog pada prodaje vode iz vodoopskrbnog sustava je u natprosječno mnogo padalina u dva ljetna mjeseca (srpanj i kolovoz) kada je evidentirano 45 neprekidnih kišnih dana. Općenito, manjak u prodaji vode u ljetnim mjesecima znači da se do kraja godine teško mogu nadoknaditi manjkovi u prodaji što negativno utječe na godišnju prodaju.

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

U 2018. i 2019. godini zabilježene su najveće godišnje prodaje vode ikad do tih godina. Razlogom dobre prodaje vode pripisuje se izuzetno sunčanom i toplom vremenu u ljetnim mjesecima odnosno značajnijom potrebom za vodom u turističkim destinacijama ali i većom potrebom za navodnjavanjem poljoprivrednih kultura. Osim navedenog izgradnja novih cjevovoda i rekonstrukcije postojećih omogućilo je priključenje većeg broja potrošača čime su stvorene pretpostavke za veću prodaju.

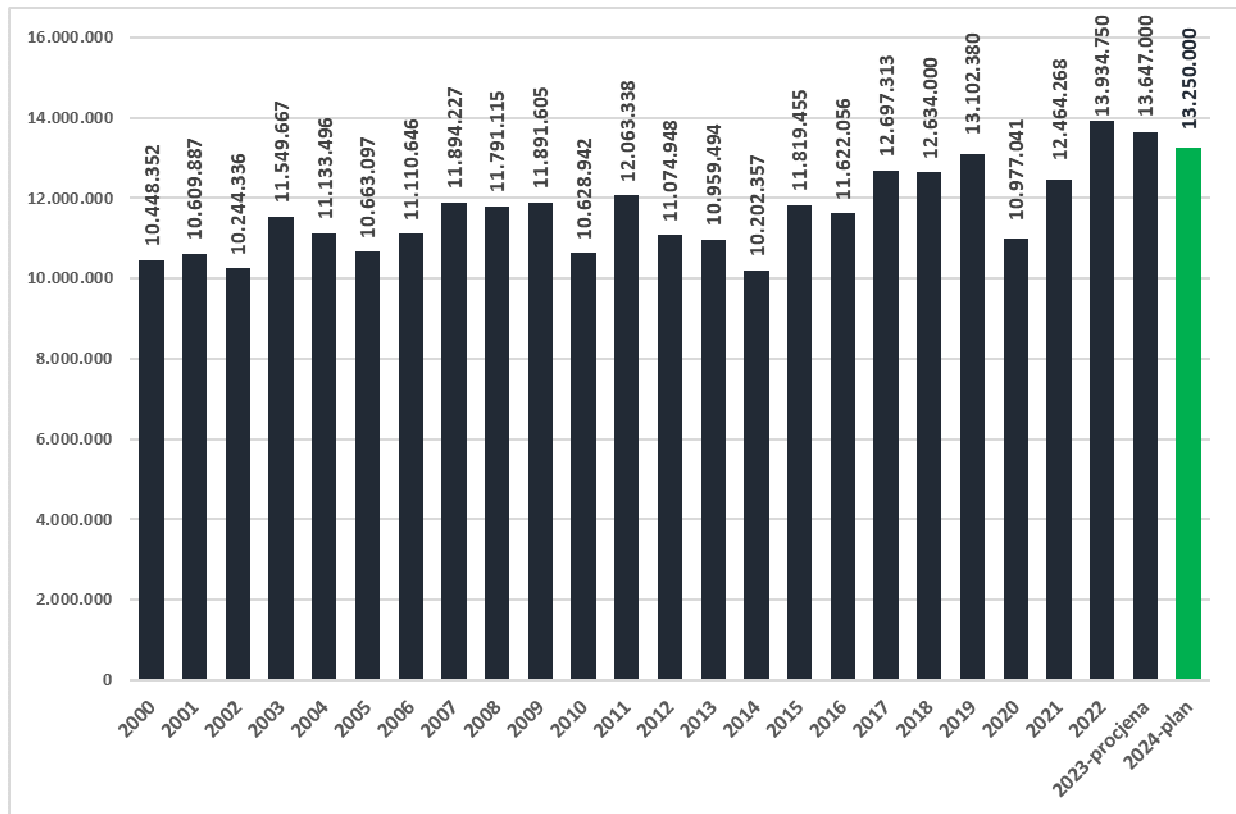
Godina 2020. i 2021. obilježena je pandemijom bolesti COVID-19 uzrokovane novim koronavirusom koja je zahvatila gotovo cijeli svijet od veljače 2020., a traje još i danas. Mjere koje su se istog trenutka počele poduzimati u cilju sprječavanja širenja zaraze bitno su narušile uobičajen način rada i ponašanja ljudi, ograničavane su gotovo sve gospodarske aktivnosti te općenito utjecale na način života u sveukupnom okruženju. S obzirom da je Istra turistička regija, a upravo je turistički promet bio ograničen, kao što su bile smanjene sve gospodarske djelatnosti vezane uz turizam, posljedica istog je znatno manja potreba za vodom te je prodaja vode iznosila u 2020. 10,9 mil m³, a u **2021.** godini se stanje poboljšava, smanjuju se restrikcije u kretanju ljudi pa se količina prodane vode na području djelovanja IVB povećava na 12,2 mil m³.

U **2022.** godini, desila se **rekordna prodaja vode od 13,9 mil m³** radi izuzetno sušne godine i radi dobre turističke sezone, potreba za vodom je bila značajno povećana u odnosu na nekoliko proteklih godina. Bez obzira na redukciju vode /srpanj-kolovoz/ koja je ograničila upotrebu vode za neke namjene (zalijevanje zelenih površina) potrošnja je dosegla rekordnu prodaju na području djelovanja društva.

U 2023. godini se očekuje iznadprosječna prodaja promatrajući razdoblje unatrag 5 godina s količinom od 13,6 mil m³.

Plan prodaje vode za 2024. godinu procijenjen je na **13.250.000 m³**, što je za oko 3% manje od procjene ostvarenja tekuće godine.

Nastavno, u grafu je prikazana prodaja vode u m³ na području IVB od 2000. godine do planske 2024. godine.

TREND PRODAJE VODE NA PODRUČJU DJELOVANJA Istarskog vodovoda – u m³

Planirana količina prodaje vode u 2024. godini iznosi 13.250.000 m³, a temelji se na prosjeku ostvarenja prodaje zadnjih 5 godina s eliminacijom 2020. covid godine. Za procjenu prodaje vode očekivana je prosječna turistička sezona te procjena prosječnih vremenskih (naročito hidroloških) uvjeta tijekom godine. U odnosu na 2023. godinu procjenjuje se manja prodaja vode za oko 3%. No, obzirom na povećanje turističkih kapaciteta u zadnjim godinama (kuće za odmor, kampovi), a samim time i broja potrošača, čini se razumnim očekivati planiranu prodaju vode.

Planirana prodaja vode Rižanskom vodovodu Kopar bazira se na količini od **500.000 m³** vode, a Vodovodu Puli oko **4,0 milijuna m³** iz svih tehnički povezanih vodoopskrbnih sustava - Gradole, Bulaž, Butoniga.

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

3.1.1. PLANIRANA KOLIČINA VODE NA PODRUČJU IVB U 2024. GODINI PO MJESECIMA – u m³

U tablici 1. prikazani su mjesečni podatci za plansku 2024. godinu paralelno s ostvarenjem prodaje vode za 2023. godinu po kategorijama potrošača.

Količinska realizacija prodaje vode s Planom za 2024.

Tablica 1.

MJ.	OSTVARENO m ³ za 2023. g. /PROCIJENA OSTVARENJA ZA 11 i 12 MJ/					PLAN m ³ za 2024. g.					INDEX
	Ostali Potrošači - Gospodarstvo	Domaćinstvo	Navodnjavanje	Socijala	Ukupno	Ostali Potrošači - Gospodarstvo	Domaćinstvo	Navodnjavanje	Socijala	Ukupno	9/5 X 100
0	1	2	3	4	5	5	6	7	8	9	10
I	156.908	378.475	18.748	405	554.536	156.908	378.480	18.748	400	554.536	100
II	155.009	360.583	17.193	361	533.146	155.009	360.544	17.193	400	533.146	100
III	214.470	365.928	24.346	362	605.106	206.570	363.044	24.346	400	594.360	98
IV	403.923	451.402	36.644	632	892.601	389.763	448.034	36.730	400	874.927	98
V	436.382	483.550	56.068	315	976.315	421.582	479.220	56.135	400	957.337	98
VI	963.502	734.898	169.092	692	1.868.184	928.566	704.849	168.812	400	1.802.627	97
VII	1.051.078	910.265	216.741	840	2.178.924	1.009.025	872.150	216.496	400	2.098.071	96
VIII	1.259.178	965.336	165.016	565	2.390.095	1.206.694	924.499	165.004	400	2.296.597	96
IX	879.441	724.628	129.522	460	1.734.051	844.869	694.033	129.459	400	1.668.761	96
X	432.718	543.425	76.899	0	1.053.042	411.681	519.453	76.827	400	1.008.361	96
XI	159.135	295.850	25.380	0	480.365	159.135	295.450	25.380	400	480.365	100
XII	115.772	250.810	14.330	0	380.912	115.772	250.410	14.330	400	380.912	100
I - XII	6.227.516	6.465.150	949.979	4.632	13.647.277	6.005.574	6.290.166	949.460	4.800	13.250.000	97

Količina godišnje planirane prodaje vode (13,250 mil m³) osnovica je za izračun prihoda od varijabilnog dijela cijene vode po utrošku m³, a sve sukladno Odluci o cijeni vodnih usluga.

3.1.2. BROJ PLANIRANIH POTROŠNIH MJESTA

Tablica 2.

KATEGORIJE KUPACA /za obračun fiksnog dijela cijene/	BROJ POTROŠNIH MJESTA - PLAN 2024.GOD
DOMAĆINSTVO+SOCIJALA	66.790
OSTALI POTROŠAČI /GOSPODARSTVO/	9.870
NAVODNJAVANJE	5.100
UKUPNO	77.760

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

3.1.3. PLAN ISPORUKE DRUGIM VODOVODIMA - m³

Tablica 3.

PRODAJA PREMA DRUGIM ISPORUČITELJIMA	PROCIJENA OSTVARENJA 2022 m ³	PLAN 2023. - m ³	2023/2022
RIŽANSKI VODOVOD KOPAR /SLO/	640.000	500.000	78
VODOVOD PULA	4.000.000	4.000.000	100
UKUPNO DRUGI VODOVODI	4.640.000	4.500.000	97

3.2. PLAN GUBITAKA VODE ZA 2024. godinu

Učinkovita briga o količini gubitaka vode u vodoopskrbnom sustavu Društva podrazumijeva primjenu svih raspoloživih resursa - ljudi, opreme za nadzor sustava, obrada informacija te sanacija kritičnih točaka.

Služba koja se bavi provedbom programa upravljanja gubicima vode sintetizira sve potrebne informacije iz sustava na temelju kojih vrši kvalitetnu obradu te predlaže mjere za poboljšanja u distributivnom sustavu odnosno otklanjanje mjesta curenja vode. Društvo je po iskazanim gubicima u postotnom iznosu (odnos izgubljene i proizvedene vode) u samom vrhu u hrvatskoj i europskoj vodoopskrbi, što je rezultat kontinuirane brige o toj problematici. Gubici vode se kreću između 16 i 20%.

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

TEMELJ ZA IZRADU PLANA GUBITAKA VODE ZA 2024. GODINU

Tablica 4.

Područje OJ	DUŽINA CJEVOVODA (m)	BROJ VODOSPREMA (kom)	KAPACITET VODOSPREMA (m3)	BROJ POTROŠAČA		PROSJEČNI PROFIL CJEVOVODA (mm)	PROSJEČNA STAROST CJEVOVODA (godina)
				GOSPODARSTVO	DOMAĆINSTVA		
BUJE	621.509	17	11.750	3.839	21.104	151	42,6
BUZET	337.035	14	11.416	456	3.751	171	34,1
PAZIN	562.054	25	17.572	1.126	7.955	183	31,4
POREČ	536.136	20	15.350	3.229	20.826	160	35,8
ROVINJ	382.563	15	14.460	2.052	12.535	190	30,6
UKUPNO:	2.439.297	91	70.548	10.702	66.171	169	34,9

PLAN GUBITAKA VODE ZA 2024. GODINU

Tablica 4a.

Područje OJ	GUBITAK PREMA DUŽINI CJEVOVODA (m3)	GUBITAK UVEĆAN ZA STAROST CJEVOVODA (m3)	GUBITAK VODOSPREMA (m3)	GUBITAK OSTALI POTROŠAČI – IND. (m3)	GUBITAK POTROŠAČI DOMAĆINSTVA (m3)	UKUPNI GUBITAK PLAN 2024 (m3)	UKUPNI GUBITAK PLAN 2024 (l/s)
BUJE	403.042	571.658	11.750	92.136	253.248	928.792	29,45
BUZET	247.549	330.461	11.416	10.944	45.012	397.833	12,62
PAZIN	441.591	575.971	17.572	27.024	95.460	716.027	22,71
POREČ	367.449	495.571	15.350	77.496	249.912	838.329	26,58
ROVINJ	310.663	404.890	14.460	49.248	150.420	619.018	19,63
UKUPNO:	1.770.294	2.378.552	70.548	256.848	794.052	3.500.000	110,98

Ukupni gubitak sustava	< 16,7 % pri proizvodnji od 21 mil.m3. (3.500.000 m3)
Gubitak prema dužini cjevovoda	11,73 l/mm promjera/dan/km
Gubitak uvećan za starost cjevovoda	Prosječna starost cjevovoda za čiji se postotak uvećavaju gubici
Gubitaka vodosprema	Jedan sadržaj vodospreme godišnje
Gubitak potrošači industrija	2 m3 po priključku mjesečno
Gubitak potrošači stanovništvo	1 m3 po priključku mjesečno

Cilj društva za 2024. godinu:

Održati količinski gubitak na 3,5 mil m³ što postotno iznosi manje od **16,7 %** pri proizvodnji od **21,0 mil m³**. Ugrađeni kontrolni mjerači protoka (od 2015-2023. god) za daljinsko praćenje podataka te ostale prateće telemetrijske opreme bitno doprinose zacrtanom cilju u smislu bržeg detektiranja gubitaka vode te poduzimanja daljnjih aktivnosti za otklanjanje istih. Nužno je uložiti u upotpunjenje opreme za istraživanje gubitaka što je i predviđeno planom investicijskog ulaganja.

3.3. PLAN KADROVA za 2024. godinu

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

Broj radnika za 2024. godinu planiran je sa 303, raspoređenih po organizacijskim jedinicama sukladno tablici 5. Planirani broj izvršitelja je osnovica za plan troškova osoblja te svih naknada vezanih na radnike.

Tablica 5.

PLAN KADROVA ZA 2024. GODINU				
Organizacijska jedinica	Broj izvršitelja			
	STANJE NA DAN	PLANIRANO SMANJENJE BROJA IZVRŠITELJA U 2024.	PLANIRANO POVEĆANJE BROJA IZVRŠITELJA U 2024.	PLANIRANI BROJ IZVRŠITELJA U 2024.
	31.10.2023.			
Ured Uprave	18	0	1	19
Odjel za pravne posl. i ljudske resurse	14	1	1	14
Odjel za finan. i računovod. poslove	16	0	1	17
Tehnički odjel	38	2	3	39
PJ Buzet	16	2	2	16
PJ Buje	35	0	1	36
PJ Pazin	22	1	2	23
PJ Poreč	39	1	2	40
PJ Rovinj	25	2	2	25
RJ Proizvodnja	44	1	1	44
RJ Održavanje	30	2	2	30
UKUPNO	297	12	18	303

Tržište radne snage pokazuje drugačije i puno življe trendove, što je za naše društvo relativna novina, jer je fluktuacija radnika bila gotovo zanemariva do 2022. godine kada se društvo susrelo s velikim odljevom kadrova. (inženjeri građevine, vodoinstalateri), što ukazuje na potrebu za dodatnom i drugačijom brigom o budućoj kadrovskoj politici u društvu (školovanju, stipendiranju, nagrađivanju radnika) jer traženjem novih radnika u tim (tehničkim, strojarskim) strukama ukazuje na veliki nedostatak istih na tržištu rada.

Očekujući smirivanje fluktuacije radnika, predviđeno smanjenje broja zaposlenih tijekom 2024. godine uglavnom bi trebalo biti uvjetovano odlaskom radnika u mirovinu (prirodni odljev), a upražnjena radna mjesta se u 2024. godini planiraju popuniti zapošljavanjem novih zaposlenika. Uz navedeno smanjenje zaposlenika u svim odjelima stručnih službi, te u poslovnim jedinicama (PJ) Buje, Buzet, Pazin, Poreč, Rovinj i radnoj jedinici proizvodnja (strojarska struka) planira se povećanje radi zamjene radnika. Predviđeno je dopuniti s jednim novim radnikom PJ Buje, a nedostatak pet radnika se pokazuje u gotovo svim odjelima u stručnim službama.

Unutarnje preraspodjele radnika između organizacijskih jedinica, a radi drugačije organizacije poslova i zadataka, nisu prikazane u Planu.

Kontinuiranom automatizacijom radnih procesa, pokazuje se potreba za drugačijim znanjima (digitalna tehnologija), kvalitetnijim kontrolama koje je potrebno uvoditi u svim procesima rada, potrebnim usavršavanjima postojećih radnika, a isto je prepoznato teže provedivim radi starosne strukture zaposlenih. Prosječna starosna dob zaposlenika je 48 godina.

U Tablici 5.a. pokazana je kvalifikacijska struktura zaposlenih, sukladna organizacijskoj shemi društva.

Tablica 5.a.

Radna mjesta – zahtjevana stručna sprema		Broj djelatnika PLAN 2024.	UDIO U UK broju djelatnika -%
NKV-PKV	ODRŽAVATELJ OKOLIŠA, POMOĆNI RADNIK, ČISTAČICA UZIMATELJ UZORAKA, ČISTAČICA-DOMAČICA, ODRŽAVATELJ OKOLIŠA I KUĆNI MAJSTOR	10	3,3
KV-SSS	OPERATER PRIPREME KEMIKALIJA, KUĆNI MAJSTOR-KOTLOVNIČAR, GRAĐEVINSKI RADNIK, SKLADIŠTAR, ADMINISTRATOR, ADMINISTRATOR-BLAGAJNIK, KNJIGOVOĐA DUGOTRAJNE IMOVINE, MATERIJALNI KNJIGOVOĐA, SALDAKONTIST, ARHIVAR, DISPEČER, OPERATER, RUKOVATELJ RADNIM STROJEM, VODOINSTALATER, FINOMEHANIČAR, AUTOMEHANIČAR, MEHANIČAR, TOKAR, VARILAC, ELEKTROMEHANIČAR, ADMINISTRATOR ZA RADNE ODNOSI, LIKVIDATOR, FINACIJSKI KNJIGOVOĐA, KEMIJSKI TEHNIČAR, GLAVNI OPERATER, GEODETSKI TEHNIČAR, GIS OPERATER, STROJARSKI TEHNIČAR, ELEKTROTEHNIČAR, ODRŽAVATELJ SUSTAVA DOZIRANJA I ANALIZE KLORA, ODRŽAVATELJ Mjerne i regulacijske tehnike, GLAVNI SKLADIŠTAR	202	66,6
VKV	POSLOVOĐA U SVIM OJ	14	4,6
VS	REFERENT ZA OPĆE POSLOVE, REFERENT ZA GEODETSKE POSLOVE, REFERENT ZAŠTITE OKOLIŠA, REFERENT POSLOVA OSIGURANJA, REFERENT ZAŠTITE NA RADU, REFERENT NAPLATE, GLAVNI SALDAKONTIST, REFERENT GEOINFORMACIJSKOG SUSTAVA, SISTEM ADMINISTRATOR, REFERENT ZA TEHNIČKE POSLOVE, SISTEM ANALITIČAR, REFERENT ZA PLATNI PROMET, REFERENT ZA OBRAČUN PLAĆA, POSLOVNI TAJNIK/TAJNICA, OPERATER AUTOMATSKE OBRADJE PODATAKA	16	5,3
VSS	REFERENT GRAĐEVINARSTVA, TEHNOLOG, BIOKEMIČAR, REFERENT ELEKTROTEHNIKE, REFERENT STROJARSTVA, RAZVOJNI INŽENJER, PROJEKTANT, NADZORNI INŽENJER, GEODETA, MENADŽER KVALITETE, INTERNI KONTROLOR, PROCESNI INŽENJER, INŽENJER ZA INVESTICIJE, REFERENT ZA DISTRIBUCIJU I PROIZVODNJU, INŽENJER ZA SUGLASNOSTI, VODITELJ, UPRAVITELJ PJ I RJ, RUKOVODITELJ ODJELAREFERENT ZA FINACIJE, REFERENT RAČUNOVODSTVA, REFERENT ZA IMOVINSKO-PRAVNE POSLOVE, REFERENT ZA PRAVNE POSLOVE, REFERENT ZA Ljudske resurse, REFERENT NABAVE, REFERENT PLANIRANJA I ANALIZE, REFERENT ZA EU FONDOVE, ADMINISTRATOR MREŽE, PROCESNI ADMINISTRATOR, INŽENJER BAZE PODATAKA, SISTEM INŽENJER, INŽENJER GEOINFORMACIJSKOG SUSTAVA, REFERENT PROIZVODNOG PROCESA, REFERENT ZA ODRŽAVANJE PROIZVODNOG SUSTAVA, REFERENT ODRŽAVANJA, REFERENT ZA DISTRIBUCIJU I ODRŽAVANJE, REFERENT ZA DISTRIBUCIJU, ODRŽAVANJE I TEHNIČKE POSLOVE, VODITELJ, UPRAVITELJ, RUKOVODITELJ	61	20,1
UKUPNO		303	100,0

KRETANJE BROJA RADNIKA U PERIODU OD 2013 – 2024:

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

Tablica 5.b.

GODINA	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023- procjena	2024 - PLAN
BROJ ZAPOSLENIH	318	315	306	292	300	301	299	300	298	298	297	303

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

4. PLAN PRIHODA I RASHODA DRUŠTVA ZA 2024.

4.1. PLAN PRIHODA

4.2. PLAN RASHODA

4.3. REZULTAT POSLOVANJA

4.1. PLAN PRIHODA ZA 2024. GODINU

Za 2024. godinu planira se ostvarenje ukupnih prihoda iznosom od **21.815.000 EUR**, što je za 3% više od procjene ostvarenja za 2023. godinu.

Tablica 6. (u EUR)

R.B.		VRSTE PRIHODA	OSTVARENJE 2022	REBALANS 2023	PLAN 2024	INDEKS
0	1	2	3	4	5	6 (5/4)*100
I.		POSLOVNI PRIHODI	21.755.309	21.074.000	21.725.000	103,1
1.		Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	19.239.092	19.295.000	19.225.000	99,6
	1.1.	Prihodi od prodaje vode - IVB	16.079.766	16.270.000	16.020.000	98,5
	1.2.	Prodaja vode - Rižanski vodovod Kopar	394.791	305.000	305.000	100,0
	1.3.	Prihodi od usluga	1.484.992	1.650.000	1.700.000	103,0
	1.4.	Prihodi od Vodovoda Pula	1.279.544	1.070.000	1.200.000	112,1
2.		Ostali prihodi iz djelatnosti	2.516.217	1.779.000	2.500.000	140,5
	2.1.	Novi vodomjeri i građ.objekti	197.369	235.000	288.900	122,9
	2.2.	Prihodi od potpora (odgođeni prihodi)	1.156.847	1.200.000	1.200.000	100,0
	2.3.	Ostali prihodi (prodaja imovine)	1.162.000	344.000	1.011.100	293,9
II.		FINANCIJSKI PRIHODI	113.574	76.200	90.000	118,1
		Financijski prihodi (kamate, dr.fin.prihodi)	113.574	76.200	90.000	118,1
III.		UKUPNI PRIHODI I + II	21.868.883	21.150.200	21.815.000	103,1

1. PRIHODI OD PRODAJE VODE

Planom predviđeni prihodi od prodaje vode za **2024.** god iznose ukupno **19,225 mil EUR**. Struktura istih je navedena kroz slijedeće grupe:

1.1. PRIHOD OD PRODAJE NA PODRUČJU DJELOVANJA IVB

Planski iznos **prihoda od vode na području djelovanja IVB** za **2024.** godinu formiran je na bazi: (Tablica 7. i 7a.)

- očekivanoj prodaji vode potrošačima od **13.250.000 m³** na području djelovanja Istarskog vodovoda sa primjenom (umnoškom) **jediničnih cijena vode** koje su na snazi od 01.01.2022. godine. (konverzija-eur od 01.01.2023.), čime planirani prihod od **varijabilnog dijela** cijene iznosi **13,390 mil EUR**. Prihod od varijabilnog dijela cijena planiran je na bazi IZRAČUNATIH jediničnih cijena (Tablice:7. i 7a.). Formirane jedinične cijene vodnih usluga pokrivaju varijabilni dio troškova, a sve sukladno Uredbi o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva.

Planirani prihod od varijabilnog dijela cijene vode pretpostavlja **različite jedinične cijene vodnih usluga za kategorije: domaćinstvo, socijalno ugroženu skupinu potrošača, ostale potrošače (gospodarstvo) i**

navodnjavanje te količinsku bazu - prodaju vode uz očekivanje prosječne turističke sezone te prosječne hidrološke prilike u ljetnim mjesecima. Izračunom prihoda od vode razvrstanom po kategorijama potrošača planski prihod iznosi: prihod od industrijskih (gospodarstvo) potrošača 9,1 mil EUR, domaćinstva 3,8 mil EUR, a od navodnjavanja 0,4 mil EUR.

- prihod od **fiksnog dijela cijene vode**, koji je temeljen na umnošku očekivanog broja potrošnih mjesta - vodomjera (prosječno 77,7 tis kom) i jediničnih fiksnih cijena za 12 mjeseci, planira se ostvariti prihod u iznosu od **2,630 mil EUR za 2024. godinu**

Formirane fiksne jedinične cijene vodnih usluga pokrivaju dio troškova sukladno Uredbi o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva, a to su: dio troškova tekućeg i investicijskog održavanja komunalnih vodnih građevina, očitavanje vodomjera te obrada, izrada te ispostava računa za vodu, ispitivanje i održavanje zdravstvene ispravnosti vode, redovno servisiranje i baždarenje vodomjera.

Tablica 7.

STRUKTURA PRIHODA OD PRODAJE VODE								
Kategorije potrošača	Količinska prodaja - m ³		BROJ POTROŠAČA	INDEKS	VARIJABILNI DIO CIJENE	FIKSNI DIO CIJENE		PLAN PRIHODA OD VODE PLAN -2024
	PROCJENA OSTVARENJA 2023	PLAN 2024	3/2 x 100	Jedinična cijena/m ³	Jedinična cijena/vodomjer			
					EUR	EUR		
1	2	3	4	5	6	7	8	
PRODAJA VODE								EUR
OSTALI POTROŠAČI (GOSPODARSTVO)	6.227.516	6.005.574		96	1,52			9.128.472
DOMAĆINSTVO	6.465.150	6.290.166		97	0,61			3.837.001
NAVODNJAVANJE	949.979	949.460		100	0,45			427.257
SOCIJALA	4.632	4.800		104	0,36			1.728
1. UKUPNO - VARIJABILNI DIO	13.647.277	13.250.000		97				13.394.459
OSTALI POTROŠAČI (GOSPODARSTVO)			9.860			3,98		470.914
DOMAĆINSTVO + NAVODNJAVANJE			67.900			2,65		2.159.220
2. UKUPNO - FIKSNI DIO			77.760					2.630.134
3. UK: VARIJABILNI+FIKSNI DIO (1+2)	13.647.277	13.250.000						16.024.592
4. RIŽANSKI VODOVOD KOPER	500.000	500.000			0,61			305.000
5. ISTARSKA ŽUPANIJA (akum.Mateši)	100.000	0			0,24			0
SVEUKUPNO (3+4)	14.247.277	13.750.000	77.760					16.329.592

JEDINIČNE CIJENE VODE:

Cijene vodne usluge (vode) formirane su sukladno Uredbi o mjerilima ekonomičnog poslovanja isporučitelja vodnih usluga (NN broj 112/10) i Uredbi o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva (NN broj 112/10) te se primjenjuju od 01. siječnja 2022. godine s konverzijom u eur od 01.01.2023.

Tablica 7.a

KATEGORIJA POTROŠAČA/KUPCA:	JEDINIČNE CIJENE VODNE USLUGE	
	VARIJABILNI DIO CIJENE	FIKSNI DIO CIJENE
	EUR/m ³	EUR/vodomjer/mjesečno PRIMJENA OD 01.01.2023.
DOMAĆINSTVO	0,61	2,65
SOCIJALA	0,36	1,59
OSTALI POTROŠAČI (GOSPODARSTVO)	1,52	3,98
NAVODNJAVANJE	0,45	2,65

1.2. PRIHOD OD PRODAJE RIŽANSKOM VODOVODU

Planirana **prodaja vode Rižanskom vodovodu Kopar** u količini od 500.000 m³ /minimalna količina/ s primjenom cijene od 0,61 EUR/m³, a sve sukladno Ugovoru i Aneksu o isporuci vode, prihod u 2024. je obračunat na **0,35 mil EUR**.

1.3. PRIHODI OD ISPORUKE VODE VODOVODU PULA

Planom za 2024. godinu predviđen prihod od Vodovoda Pula visinom od **1,2 mil EUR**, temeljen je na dosadašnjim odnosima odnosno **prefakturiranjem dijela troškova sustava Gradole i Butoniga** uz pretpostavljenu količinu preuzete vode od cca 4 mil m³. Radi procjene skuplje električne energije u 2024., čiji je udio najznačajniji u ukupno prefakturiranim troškovima prema Vodovodu Pula, planiran je i veći prihod u odnosu na tekuću godinu.

Isporučka vode Vodovodu Pula vrši se iz sustava Gradole te sustava Butoniga. Prosječna godišnja potreba za vodom od strane Vodovoda Pula iznosi oko 4,0 mil m³. Prihodi od Vodovoda Pula su se od stavljanja u pogon sustava Gradole (1969. god.) te sustava Butoniga (od 2002. godine) formirali temeljem Ugovora o raspodjeli troškova na navedenim sustavima, a sve radi sudjelovanja Vodovoda Pula u izgradnji navedenih sustava. U sustavu i postrojenju Gradole Vodovod Pula je sudjelovao s 20% te s tim postotkom evidentira dio imovine Gradola u svojim poslovnim knjigama.

Imovina i obveze sustava Butoniga je u evidenciji društva VSI Butoniga d.o.o čije udjele u svojim poslovnim knjigama imaju Istarski vodovod (većinskih 56,76%) i Vodovod Pula (43,24%), a prijedlog Ugovora o podjeli društva VSI Vodovod Butoniga koji je upućen Vodovodu Pula do dana izrade plana nije prihvaćen, već je primljen protuprijedlog od Vodovoda Pula, koji će se razmatrati na nivou vlasnika IVB-a .

Razješenje odnosa (imovine i udjela) VSI Vodovoda Butoniga d.o.o između dva vodovoda bi trebala rezultirati formiranjem jedinične cijene vode za druge isporučitelje od strane IVB-a prema Puli, što je sukladno Zakonu o vodnim uslugama.

1.4. PRIHODI OD USLUGA

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

Ukupni iznos prihoda od usluga planiran je u visini **1,7 mil EUR**.

Od ukupno planiranog iznosa na prihode od priključenja za nove potrošače za 2024. godinu odnosi se oko 0,66 mil EUR. Prihodi od priključenja obuhvaćaju materijal (vodomjer s svim pripadajućim armaturnim materijalom čija je protustavka u troškovima materijala za usluge) te uslugu montaže materijala s obuhvaćenim cjelokupnim pripremnim završnim radovima, te u nekim specifičnim situacijama obuhvaćaju se građevinski radovi za priključni cjevovod. Planirani broj novih priključaka iznosi oko 1300 novih potrošača. Osim novih priključaka, prihod se ostvaruje temeljem premještaja priključka ili odvajanja postojećih priključaka 90 tis EUR. Ostali dio prihoda od

usluga u visini od 0,95 mil EUR planira se temeljem vršenja ugovornih i zakonskih obveza za fakturiranje i naplatu naknada za tuđe ime i tuđi račun (odvodnja i pročišćavanje, naknada za zaštitu i korištenje vode, ostale naknade za razvoj odvodnje), te fakturiranjem za dokumentaciju – raznih suglasnosti koje se izdaju na zahtjev stranaka te drugih povremenih uslužnih aktivnosti.

2. OSTALI PRIHODI IZ DJELATNOSTI – planirani visinom od ukupno **2,5 mil EUR** odnose se na:

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

Društvo procjenjuje da će planski prihod od postojeće vlastite imovine biti u visini 1,2 mil EUR.

2.2. Prihodi od vodomjera i novih građevinskih objekata – planiran iznos prihoda je 0,289 mil EUR. Društvo ugrađene nove vodomjere knjigovodstveno provodi kroz prihod i trošak u imovinu društva. Isto je s novim malim građevinskim – priključnim VO (manjim od 13,3 tis EUR vrijednosti) koji su izgrađeni od strane vanjskih investitora i predani društvu bez naknade.

2.3. u podgrupi **ostalih prihoda** najznačajnijim iznosom je planiran **prihod od prodaje imovine** iznosom od 0,7 mil EUR. U planu je prodaja poslovne zgrade u Vrsaru te poslovnog prostora u Motovunu za koje je pokrenuta procjena vještaka. Od ostalih prihoda planski su predviđeni prihodi od najma imovine (RVK), prihodi od naplate po vrijednosnim usklađenjima potraživanja, od mogućih penala po zakašnjelim rokovima izvršenja, prihodi od završenih sudskih sporova, prihodi iz prethodnih razdoblja, te ostali manji prihodi. Cijela grupa prihoda je planirana visinom od 1,011 mil EUR za 2024. godinu.

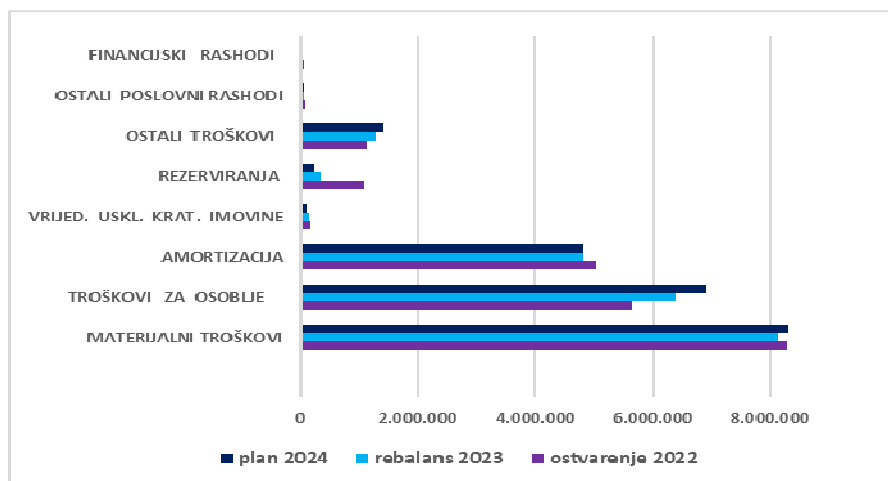
2. PLAN TROŠKOVA (RASHODA) ZA 2024. GODINU

U 2024. godini planira se ostvarenje ukupnih RASHODA/TROŠKOVA iznosom od **21.801.940 EUR**, što je 3% više od procjene ostvarenja - Rebalansa za 2023. godinu.

Tablica 9.

r.b.	Vrste troškova/rashoda	Ostvarenje 2022	Rebalans 2023	Plan 2024	indeks
1	2	3	4	5	6 (5/4)*100
	Poslovni rashodi	21.400.400	21.134.550	21.800.890	103,2
1.1.	Sirovine i materijal	5.504.319	4.534.100	5.063.200	111,7
1.2.	Troškovi usluga	2.789.015	3.608.250	3.259.350	90,3
2.	Troškovi za osoblje	5.636.916	6.398.000	6.909.840	108,0
3.	Amortizacija	5.040.201	4.800.000	4.800.000	100,0
4.	Vrijed. uskl. krat. imovine	151.356	130.000	90.000	69,2
5.	Rezerviranja	1.093.563	350.000	235.000	67,1
6.	Ostali troškovi	1.125.196	1.277.500	1.403.300	109,8
7.	Ostali poslovni rashodi	59.834	36.700	40.200	109,5
	Financijski rashodi	38.489	1.020	1.050	102,9
8.	Financijski rashodi	38.489	1.020	1.050	102,9
9.	Ukupno Troškovi /Rashodi	21.438.889	21.135.570	21.801.940	103,2

STRUKTURA TROŠKOVA u 2022. – 2023. i plan 2024



TROŠKOVI (RASHODI) ZA 2024. PO VRSTAMA - ANALITIKA

Planirani troškovi za 2024. godinu prikazani su po grupama odnosno analitički po vrstama troškova, a sve sukladno knjigovodstvenoj evidenciji i kontnom planu odnosno klasifikaciji troškova u Računu dobiti i gubitka (prikaz analitike: tablica 10.)

TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA

Ukupna grupa troškova sirovina i materijala, planirana je iznosom od 5,063 mil EUR, a u strukturi ukupnih troškova ima udio od 23 %. Najznačajniji trošak u navedoj grupi bilježi se na trošku električne energije koji je planiran iznosom od 3,1 mil EUR. Za plan 2024. godine je procijenjen veći trošak za el. energiju (+24%), a radi vjerojatnosti prestanka važenja nižih cijena po Uredbi. Struja je varijabilan trošak u odnosu na proizvodnju i distribuciju vode pa je najveći u ljetnim mjesecima kada je najveća potrošnja, te je izvjesno da će trošak u 2024. biti za polovinu godine obračunat po ugovornim cijenama.

U 2022. godini, sukladno pravilima nabave, sklopljen je Okvirni sporazum s dobavljačem za električnu energiju za period 2022 – 2024. godine. Ugovorene tarife su istim povećane za 60% u odnosu na prethodno razdoblje (2021. i ranije). Vlada RH donijela je, u rujnu 2022 PRVU Uredbu o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije kojom je za određene potrošače, uključujući poslovne subjekte koji obavljaju vodoopskrbnu djelatnost, definirana povlaštena cijena električne energije za razdoblje 01.10.2022.do 31.03.2023. U tijeku 2023. godine je cijena čitave godine bila niža s obzirom da se još u dva navrata Uredba produžavala. Zadnja važeća Uredba biti će na snazi do 31.03.2024.

Ostali značajniji troškovi u strukturi te grupe su:

- sirovine za proizvodnju (flomar, klor, tekući kisik, vapno i ostalo) koji se koriste u proizvodnji i filtriranju vode u postrojenjima u Buzetu – Sv. Ivan, Gradolama i Butonigi, predviđeni sa utroškom od 190 tis EUR,
- materijal za tekuće i investicijsko održavanje na cijelom vodoopskrbnom sustavu, planiran je iznosom od 1,050 mil EUR. Planirani iznos se odnosi na godišnji utrošak materijala za popravke, sanacije, zamjenu vodomjera, preventivna i korektivna održavanja najvećim dijelom, vodovodnog materijala koji se u vlastitoj režiji koristi na cjevovodima (cca 2.450 km vodovodne mreže), vodospremama, prekidnim komorama, crpnim stanicama, razdeljnicima, te ukupnoj ostaloj imovini koja se ima održavati. U planirani iznos ukalkulirano je minimalno povećanje cijena na tržištu i veći obim aktivnosti,
- materijal za usluge – plan 275 tis EUR koristiti će se za nova priključna mjesta budućih potrošača. Protustavka je planirana u prihodu od usluga,
- trošak goriva za vozila i radne strojeve planiran je u iznosu od 170 tis EUR, radi procjene nešto malo većih prosječnih cijena goriva na tržištu od ostvarenih za 2023., a za približno isti obim poslovnih aktivnosti,
- ostali planirani troškovi te skupine u ukupnom iznosu od 278 tis EUR odnose se na više pozicija nužnih za poslovanje: uredski materijal (obraci za račune, memorandumi, toneri), gorivo za grijanje (plin, mazut), potrošni materijal za laboratorijske analize, auto gume i sitni inventar, zaštitna odjeća i oprema (pravilnik o zaštiti na radu). S obzirom da se već u ovom razdoblju raspisuju natječaji za nabavu za godišnje potrebe u 2024. po raznim grupama, ponude pokazuju porast cijena za cca 5-20%.

TROŠKOVI USLUGA

Planirani iznos cijele grupe troškova usluga iznosi 3,259 mil EUR. U strukturi ukupnih troškova isti sudjeluju s 15 % udjela.

Najveći troškovi u grupi predviđeni su za usluge koje terete investicijsko i tekuće održavanje materijalne dugotrajne imovine iznosom od 1,4 mil EUR. Za funkcionalan i stabilan rad vodoopskrbe, a naročito zbog sve veće starosti imovine, potrebna je kontinuirana briga u smislu održavanja koja se kvantificira planiranim aktivnostima i predviđenom iznosu kroz preventivno i korektivno održavanje. Troškovi su planirani istim obimom ostvarenih u tekućoj godini.

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

BROJ STAVKE	NAZIV STAVKE	PLAN 2024 - eur -
1.1	ODRŽAVANJE VOZILA, RADNIH STROJEVA, VODOMJERA, MJERNE OPREME, KATODNE ZAŠTITE I OSTALOG	163.020,00
1.1.1	ODRŽAVANJE VOZILA I RADNIH STROJEVA	25.000,00
1.1.2	ODRŽAVANJE I SERVIS VODOMJERA	36.500,00
1.1.3	ODRŽAVANJE I UMJERAVANJE MJERNO-REGULACIJSKE OPREME	31.900,00
1.1.4	ODRŽAVANJE KATODNE ZAŠTITE	26.520,00
1.1.5	ODRŽAVANJE I SERVIS OSTALE OPREME	23.200,00
1.1.5	KOREKTIVNO ODRŽAVANJE OPREME	19.900,00
1.2	ODRŽAVANJE PROIZVODNIH POSTROJENJA I OPREME NA POSTROJENJIMA	293.300,00
1.2.1.	ODRŽAVANJE SUSTAVA KLORINACIJE I NEUTRALIZACIJE	45.600,00
1.2.2	ODRŽAVANJE ELEKTROENERGETSKIH POSTROJENJA (VN,SN,NN)	112.800,00
1.2.3	ODRŽAVANJE PUMPNIH AGREGATA I PRIPADAJUĆE OPREME	35.000,00
1.2.4	ODRŽAVANJE OPREME PROIZVODNIH PROCESA	80.000,00
1.2.5.	KOREKTIVNO ODRŽAVANJE POSTROJENJA	19.900,00
1.3	USLUGE KOMINIKACIJSKE, INFORMATIČKE OPREME I SOFTVERA	138.000,00
1.3.1	ODRŽAVANJE PROGRAMSKE OPREME	73.000,00
1.3.2	ODRŽAVANJE SUSTAVA DALJINSKOG NADZORA I UPRAVLJANJA	9.000,00
1.3.3	ODRŽAVANJE TELEKOMUNIKACIJSKOG SUSTAVA	6.000,00
1.3.4	ODRŽAVANJE RAČUNALNE I BIRO OPREME	8.000,00
1.3.5	ODRŽAVANJE OPREME DALJINSKOG OČITANJA (očitanje vodomjera)	42.000,00
1.4	USLUGE RAZNIH POPRAVAKA	69.200,00
1.4.1	ODRŽAVANJE POSLOVNIH PROSTORA	25.200,00
1.4.2	ODRŽAVANJE ALATA I PRIRUČNE OPREME	9.000,00
1.4.3	ODRŽAVANJE SUSTAVA GRIJANJA I KLIMATIZACIJE	25.000,00
1.4.4	NEPREDVIĐENI POPRAVCI	10.000,00
1.5	SJEČA RASLINJA NA VODOOPSKRBNIM OBJEKTIMA I PRISTUPNIH PUTOVIMA	118.000,00
1.5.1	SJEČA RASLINJA NA VODOOPSKRBNIM OBJEKTIMA I PRISTUPNIH PUTOVIMA	96.000,00
1.5.2	ODRŽAVANJE OKOLIŠA	22.000,00
1.6	OSTALE USLUGE	81.700,00
1.6.1	USLUGE U RAZVOJU I OPTIMIZACIJI SUSTAVA ODRŽAVANJA	25.200,00
1.6.2	USLUGE ISPITIVANJA I DIJAGNOSTIKE OPREME	21.000,00
1.6.3	USLUGE ISPITIVANJA POSTROJENJA I OPREME SUKLADNO ZAKONSKOJ REGULATIVI	35.500,00
1.7	SANACIJA KVAROVA VODOVODNE MREŽE I OBJEKATA	437.000,00
1.7.1	SANACIJA KVAROVA VODOOPSKRIBNE MREŽE U PJ	200.800,00
1.7.1	AKTIVNOSTI NA PRONALAŽENJU I SMANJENJU GUBITAKA	86.300,00
1.7.1	SANACIJA VODOVODNIH OBJEKATA	149.900,00
1.8	TEKUĆE ODRŽAVANJE GRAĐEVINA (vodovodna mreža)	99.780,00
	UKUPNO - eur:	1.400.000,00

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

Troškovi najma su planirani iznosom od 408 tis EUR, čiji najveći udio otpada na najam sustava VSI Vovoda Butoniga. Trošak nastaje korištenjem imovine VSI Butoniga (imovina je u poslovnim knjigama Butonige), a sukladno Aneksu ugovora o poslovnoj suradnji za korištenje, upravljanje i održavanje sustava Butoniga potpisanom 2023. Godine, kada je isti značajno povećan. Podjelom VSI Vodovoda Butoniga trošak najma će se

ukinuti. Unutar stavke najma obuhvaćeno je i korištenja softvera (najam licenci za microsoft i poslovni softvere za radne procese) te druge opreme (daljinsko očitavanje vodomjera).

Komunalna naknada u visini 390 tis EUR planirana je visinom sadašnjih cijena po m² poslovnih i zemljišnih prostora na cijelom području djelovanja.

Trošak poštanskih usluga visinom od 260 tis EUR odnosi se najvećim dijelom na mjesečnu dostavu računa za vodu te ostalu prepisku prema kupcima-potrošačima (opomene, ovrhe) te druge dostavne pošiljke. Trošak ima plansku tendenciju rasta radi značajnijeg povećanja jediničnih cijena (20% najavljeno povećanje od HP) dostave od strane HP u odnosu na prethodnu godinu. U cilju moguće uštede na tom trošku, uvedena je mogućnost elektroničke dostave (eračun) i plaćanja računa za isporučene vodne usluge putem vlastitog korisničkog internetskog portala (lportal) za potrošače. Putem istog fizičke osobe-potrošači imaju mogućnost dobivanja računa i plaćanja računa putem kartica, bez dostave istog u papirnatom obliku. Do sada je oko 6,8 tisuće potrošača aktiviralo ovu mogućnost, no to je tek oko 10% svih domaćinskih potrošača. Pravnim osobama omogućena je dostava preko FINA – portala koju za sad koristi dio tvrtki u državnom, gradskom vlasništvu koje su svoje softvere zakonski morali preurediti radi obveze primanja e-računa .

Iznosom od 99 tis EUR planirani su troškovi usluga čišćenja, a veći su u odnosu na 2023. godinu iz razloga povećanja cijena tih usluga na tržištu.

Trošak intelektualnih usluga (konzultantske, javnobilježničke usluge) procijenjen je iznosom od 99,5 tis EUR, što je povećanje u odnosu na procijenjeno za 2023. godinu. Najveći udio planiranog troška otpada na javnobilježničke usluge radi velikog broja ovrha koje društvo realizira ali i radi početnih aktivnosti u vezi Uredbe o uslužnim područjima koje se imaju nastaviti. Planiran je samo inicijalni trošak za navedene usluge objedinjavanja, no procjenjuje se mogućnost porasta istog, jer društvo, kao preuzimatelj, snosi sve bilježničke i odvjetničke usluge, porezno savjetništvo, vještačenja te sve potrebno za objedinjavanje.

Ostali navedeni troškovi koji spadaju u grupu troškova usluga, a predstavljaju manji financijski obim u strukturi, preispitani su i planirani u 2024. najmanjim potrebitim sredstvima.

TROŠKOVI ZA OSOBLJE

Planiranim iznosom od 6,909 mil EUR troškova za osoblje obuhvaćene su bruto plaće i sva zakonska davanja, kao i ostala materijalna prava /dodaci/ koja radnici ostvaruju sukladno Pravilniku o plaći te Kolektivnom ugovoru, a koja čine kategoriju bruto plaća (osim osnovne plaće u bruto plaću ulaze: prekovremeni rad, noćni rad za smjenske radnike, rad nedjeljom i na državne praznike, mentorstvo) za prosječno 303 planiranih radnika. Planirana masa za plaću je 8% veća od mase plaće predviđene rebalansom plana za 2023. godinu, a izračunata je na slijedeći način: Zadnje povećanje plaća definirano je Aneksom KU u lipnju 2023. u kojem su definirane korekcije plaća za +10% od lipnja nadalje. Radi zadržavanja nivoa osnovne plaće potrebno povećanje mase za 2024. godinu iznosi 5% na godišnjem nivou bez ukalkuliranja većeg broja radnika ili daljnjih povećanja. Uključujući redovno povećanje za godine radnog staža povećanje iznosi 0,05%, te povećanje broja radnika (7 radnika planirano) bi povećalo prošlogodišnju masu za 2-3%. Sumiranjem potrebnog iznosa (8%) za korekcije dolazi se do 511 tis EUR većeg iznosa za bruto plaće sa svim davanjima (porezi i doprinosi iz i na plaće).

Od 01.01.2024. godine (važi za isplatu plaće za prosinac u siječnju 2024.) stupa na snagu paket novih poreznih propisa, od koji su za obračun plaće zaposlenicima najvažniji Zakon o porezu na dohodak, Zakon o doprinosima i Zakon o lokalnim porezima.

Najkraće, mijenja se: povećava se osobni odbitak (za svakog radnika za 29 eur/mjesečno) kao i osobni odbitak za uzdržavane članove i invalidnost; ukidanje prireza porezu na dohodak ali omogućavanje JLS-ima propisivanje poreznih stopa u propisanim granicama (niža stopa: od 15% do 23,6% - sada 20%+prirezi; viša stopa od 25% do 35,4% - sada 30% + prirez); umanjenje osnovice za obračun doprinosa za MO-1.stup ali samo za bruto plaće od 700 do najviše 1300 eur.

Simulacijom utjecaja poreznih rasterećenja i manjih doprinosa povećanje neto plaće će se najviše odraziti na najniže plaće, što je i cilj reforme, iako su za simulaciju još uvijek nepoznate porezne stope.

U 2024. godini, sagledavajući vrlo nepoznate trendove gospodarskih kretanja, kretanja cijena, tržišta radne

snage, a za branšu vodoopskrbe dodatno novih zakonskih propisa (objedinjavanje), mišljenja smo da predviđeno plansko povećanje iznosa za plaću radnika, je trenutno moguće kalkulirati unutar sveukupnih troškova društva.

AMORTIZACIJA

Planirani trošak amortizacije u iznosu 4,8 mil EUR planiran je na bazi utvrđenih amortizacijskih stopa iz 2023. godine, dozvoljenim Zakonom o porezu na dobit, te ugrađenim u interne akte društva za imovinu u poslovnim knjigama društva.

Radi dotrajalosti pojedinih grupa imovine i amortiziranosti iste, trošak amortizacije na postojeću imovinu vodovoda će biti uglavnom isti u odnosu na procjenjen obračun za 2023. godinu no manji u odnosu na 2022. godinu, a radi korekcije vijeka trajanja imovine u 2022. godini. Visina amortizacijskih stopa u postotku iznosi: cjevovodi 2,5-5,0; građevinski objekti 2,5-10,0; oprema 5,0- 50,0 posto.

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

U 2024. godini Društvo će obračunom amortizacije na aktiviranu imovinu koja je financirana iz primljenih potpora državnih i lokalnih proračuna te EU fondova sučeliti s odgođenim prihodima u visini 1,2 mil EUR.

Iznos razlike između ukupne obračunate amortizacije i navedenog obračuna sa sučeljenim odgođenim prihodima, ulaže se dalje u imovinu s ciljem očuvanja vrijednosti imovine i kapitala te poboljšanja vodoopskrbe. Visina sredstava za ulaganje iz amortizacije iznosi 3,6 mil EUR. (vidi Plan investicijskog ulaganja za 2024).

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 nije planiran trošak amortizacije na tu imovinu.

VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KRATKOTRAJNE IMOVINE

Radi realnosti i objektivnosti prikaza troškova, te procjeni (ne)izvjesnosti naplate istih, planiran je iznos od 90 tis EUR vrijednosnog usklađenja potraživanja odnosno kratkotrajne imovine. Svaka pojedinačna ovrha ili utuženje na potraživanju od kupaca tereti trošak, a naplata istog povećava prihod ili smanjuje trošak, zavisno od vremena naplate.

REZERVIRANJA

Troškovi rezerviranja planirani su iznosom od 235 tis EUR, a odnose se na godišnju procjenu novčanih rezervacije za neiskorištene dane godišnjeg odmora do kraja poslovne godine u iznosu od 150 tis EUR te na otpremnine po Kolektivnom ugovoru za isplatu po umirovljenju iznosom od 85 tis eur. Rezervacije su obračunate temeljem zakonskih odredbi i MRS, a ukidaju se iskorištavanjem istih. Moguća razlika pri ukidanju rezervacija odobrava prihod ili tereti rashod poslovanja.

Za bilančno evidentiranu dugoročnu rezervaciju (formiranu 2022. godine), sukladno MRS 19, za procijenjene troškove budućih isplata otpremnina (samo neoporezivi dio) i jubilarnih nagrada (neoporezivo) uz njihovo diskontiranje- svođenje na sadašnju vrijednost, nije za 2024. godinu planirana razlika, radi toga što se tek krajem godine vrši ponovni izračun za koji je trenutno puno nepoznanica, pa se ovim planom ne procjenjuju troškovne odnosno prihodne razlike.

OSTALI TROŠKOVI

Ukupno grupa-ostali troškovi planirani su iznosom od 1,4 mil EUR. Navedena grupa troškova je, uglavnom, definirana zakonskim odredbama te obvezama prema zaposlenicima sukladno Kolektivnom ugovoru. Značajniji iznosi u strukturi grupe ostalih troškova su: troškovi za prijevoz radnika s posla i na posao – 371 tis EUR, trošak za prehranu radnika iznosi 305 tis EUR što je povećanje za 48% u odnosu na 2023. godinu. Novim izmjenama Zakona

o porezu na dohodak značajnije je povećana neoporeziva naknada za troškove prehrane radnika te isto rezultira povećanjem ovog troška. Istim Zakonom su povećane i druge neoporezive naknade, no ne utječu tako značajno u strukturi ukupnih troškova. Veći troškovi su planirani za prigodnu nagradu djelatnicima (božićnica) pa je ista procjenjena u visini pojedinačno porezno dozvoljenog limita po djelatniku – 205 tis EUR (+3%), dnevnice i putni troškovi planirani su u visini 25,9 tis eur (+14%). U neoporezive naknade, a definirane KU su: jubilarne nagrade koje su evidentirane u trošku rezervacija, pomoći radnicima u slučaju smrti, invalidnosti, stipendije učenicima i studentima. Premije osiguranja odnose se na obvezne rizike osiguranja imovine i radnika (požar, lom, odgovornost, nezgoda) predviđene su iznosom od 110 tis EUR. Trošak bankarskih usluga i platnog prometa je planiran s 107 tis EUR što ne predstavlja plansko povećanje u odnosu na prethodna razdoblja, no razne naknade banaka koje društvo snosi za svoje transakcije u poslovanju pokazuju česte promjene. Tako su se uvođenjem eura neke naknade snizile, a neke bitno povisile.

Ostali navedeni troškovi iz grupe ostalih troškova predviđeni su istim iznosom kao u 2023. godini uz manje korekcije na pojedinim stavkama.

OSTALI POSLOVNI RASHODI

Grupa ostalih poslovnih rashoda planirana je iznosom od 40,2 tis EUR, a odnosi se na mogući otpis potraživanja od kupaca, penala radi nezapošljavanja radnika s invaliditetom, prodaje imovine s ostatkom knjigovodstvene vrijednosti, pomoći i donacija te naknadno utvrđenih troškova iz prethodnih godina.

FINANCIJSKI RASHODI

Planirani financijski rashodi ukupnim iznosom od 1 tis EUR odnose se najvećim dijelom na moguće terećenje kamata. S obzirom na uvođenje EUR negativnih tečajnih razlika ne bi trebalo biti.

ANALITIČKI PRIKAZ TROŠKOVA (sukladno Računu dobiti i gubitka)

Tablica 10. (u EUR)

R.B.	O P I S	OSTVARENO 2022	2. REBALANS 2023	P L A N 2024	INDEKSI 24/23
0	1	3	4	5	6 (5/4)*100
1.1.	SIROVINE I MATERIJAL	5.504.319	4.534.100	5.063.200	111,7
1	Sirovine i materijal za proizvodnju	200.393	190.000	190.000	100,0
2	Osnovni materijal - usluge	287.525	270.000	275.000	101,9
3	Materijal za tekuće popravke	999.791	1.130.000	1.050.000	92,9
4	Uredski materijal	56.895	66.000	66.000	100,0
5	Materijal za čišćenje	15.110	18.100	19.000	105,0
6	Mater. za laboratorij	32.524	36.000	38.500	106,9
7	Materijal i sredstva za HTZ	38.181	45.000	45.000	100,0
8	Trošak sit. invent., ambal. i autog.	41.871	65.000	50.000	76,9
9	Električna energija	3.619.541	2.490.000	3.100.000	124,5
10	Dizelsko gorivo, benzin i mazut	162.534	165.000	170.000	103,0
11	Troškovi grijanja	49.953	59.000	59.700	101,2

1.2.	TROŠKOVI USLUGA	2.789.015	3.608.250	3.259.350	90,3
1	Troškovi istraživanja	32.384	26.500	26.500	100,0
2	Prijevozne, vanjskotrg. i šped. usluge	9.273	6.000	5.800	96,7
3	Usluge HT - poštarina	188.288	245.000	260.000	106,1
4	Usluge naplate vode	17.637	18.600	18.600	100,0
5	Usluge HT - telefoni	66.344	66.400	66.400	100,0
6	Usluge nadzora vozila	15.632	15.750	15.750	100,0
7	Grafičke usluge tiska i uveza	8.401	15.000	13.300	88,7
8	Usluge studentskog servisa	3.290	6.100	6.000	98,4
9	Tekuće i invest. održavanje OSA	1.369.424	1.780.000	1.400.000	78,7
10	Usluge čišćenja	83.885	96.300	99.000	102,8
11	Usluge čuvarske službe	35.397	53.000	55.000	103,8
12	Usluge zaštite na radu	3.584	0	0	-
13	Usluge izrade vodovodnog priključka	157.954	198.000	170.000	85,9
14	Trošk. registr. osobnih i teret. vozila	15.480	18.000	18.000	100,0
15	Usluge najma	146.207	408.000	408.000	100,0
16	Usluge promidžbe	24.011	35.200	25.200	71,6
17	Usluge revizije	12.808	13.300	16.000	120,3
18	Rad po ugovoru - EU	6.112	0	5.000	-
19	Intelektualne i ostale usluge	85.195	50.000	99.500	199,0
20	Odvoz smeća	21.114	23.000	23.000	100,0
21	Nakn. za sanac. i izgrad. odlagališta	0	0	0	-
22	Analiza vode	33.655	31.300	33.000	105,4
23	Naknada za pročišć. otpad. voda	5.390	6.600	6.600	100,0
24	Komunalna naknada	344.909	390.000	390.000	100,0
25	Vodopr. nakn. - odvodnj. i pročišć.	42.049	29.000	29.000	100,0
26	Usl. zbrinjav. otpada + opasnog otpada	13.554	22.000	20.000	90,9
27	Reprezentacija	30.870	32.000	26.500	82,8
28	Ostali nematerijalni troškovi	7.599	10.600	10.600	100,0
29	Javne objave	8.571	12.600	12.600	100,0
2.	TROŠKOVI ZA OSOBLJE	5.636.916	6.398.000	6.909.840	108,0
1	Bruto plaće	4.888.939	5.502.280	5.942.462	108,0
2	Doprinosi na plaće	747.977	895.720	967.378	108,0
3.	AMORTIZACIJA	5.040.201	4.800.000	4.800.000	100,0
4.	VRIJED. USKL. KRAT. IMOVINE	151.356	130.000	90.000	69,2
5.	REZERVIRANJA	1.093.563	350.000	235.000	67,1
1	Troškovi dug. rezerviranja za otpremnine	627.812	140.000	0	
2	Troškovi rezerviranja za otpremnine	248.661	71.400	85.000	119,0
3	Troškovi rezerviranja za neiskorišteni g.o. otpremnine	217.090	138.600	150.000	108,2
6.	OSTALI TROŠKOVI	1.125.196	1.277.500	1.403.300	109,8
1	Dnevn. za sl. putov. u zemlji i inozem.	2.275	22.600	25.900	114,6
2	Putni troškovi u zemlji i inozemstvu	12.068			

3	Prijevoz na posao i s posla	304.172	371.600	371.600	100,0
4	Prehrana radnika	162.816	205.000	305.000	148,8
5	Darovi radnicima (u naravi)	38.430	39.800	39.800	100,0
6	Nakn. učenicima za prakt. nastavu	1.621	2.700	2.900	107,4
7	Stipendije učenika i studenata	5.256	6.600	8.300	125,8
8	Jubilarne nagrade	18.648	0	0	-
9	Pomoć zaposlenima	12.078	10.600	12.000	113,2
10	Naknada posloprimcu	191.882	199.100	205.000	103,0
11	Darovi djeci	21.634	21.900	24.000	109,6
12	Upravljanje i nadzor	49.736	59.900	64.000	106,8
13	Premije osiguranja	87.639	108.000	110.000	101,9
14	Bankarske usluge	5.191	5.000	6.600	132,0
15	Platni promet	96.070	102.000	99.500	97,5
16	Nakn. za korišt. općekoris. funk. šuma	5.248			
17	Dopr. Hrvat. gospod. komori	6.328	11.800	11.800	100,0
18	Članarine udrugama i društvima	4.856	6.600	6.600	100,0
19	Porezi - tvrtka, vozila, vlast. potr. vode	1.595	1.600	1.600	100,0
20	HRT pretplata	9.182	9.800	10.800	110,2
21	Stručno obrazovanje	16.570			
22	Stručna literatura	5.182	18.000	21.000	116,7
23	Troškovi certificiranja	9.906	11.900	11.900	100,0
24	Sudski troškovi i pristojbe	7.479	13.000	15.000	115,4
25	Zdravstveni nadzor	49.336	50.000	50.000	100,0
7.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	59.834	36.700	40.200	109,5
1	Izravni otpis nenapl. potraž. od kupaca	5.505	7.000	5.000	71,4
2	Manjkovi i krađe na zalihama i dr.sredstvima	0	1.400	1.400	100,0
3	Neamortizirana vrijednost prod.imovine	34.068	4.000	4.000	100,0
4	Nakn. šteta - troš. po nagodbi i presud.	1.336	6.600	6.600	100,0
5	Penali zbog nezapošlj. osoba s invalid.	10.110	10.000	10.000	100,0
6	Nakn. utvrđeni trošk. iz preth. godine	2.455	1.000	6.600	660,0
7	Pomoći i donacije - darovanja	6.360	6.700	6.600	98,5
II	FINANCIJSKI RASHODI	38.489	1.020	1.050	102,9
1	Kamate	246	1.000	1.000	100,0
2	Negativne tečajne razlike	38.243	20	50	250,0
	SVEUKUPNI RASHODI	21.438.889	21.135.570	21.801.940	103,2

4.3. REZULTAT POSLOVANJA ZA 2024. GODINU

Planom poslovanja za **2024. godinu** predviđena je realizacija ukupnog prihoda u visini **21.815.000 EUR**, ukupnih troškova u visini **21.801.940 EUR** te pozitivni financijski rezultat – dobit, kao razlika prihoda i troškova, u visini **13.060 EUR**. Planirana dobit uvećati će rezerve društva odnosno kapital društva.

Tablica 11 (U Eur)

Red.br.	FINANCIJSKI REZULTAT	OSTVARENJE 2022	REBALANS 2023	PLAN 2024	INDEKS
0	1	3	4	5	6 (5/4)*100
1	UKUPNI PRIHODI	21.868.883	21.150.200	21.815.000	103,1
2	UKUPNI RASHODI	21.438.889	21.135.570	21.801.940	103,2
3 (1-2)	DOBIT/GUBITAK prije oporezivanja	429.994	14.630	13.060	89,3

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

5. PLAN INVESTICIJSKOG ULAGANJA U 2024.

5.1. PLAN IZVORA SREDSTAVA ZA ULAGANJE u 2024. godini

5.2. NAMJENA SREDSTAVA ULAGANJA U 2024. godini

INVESTICIJSKO ULAGANJE U 2024. GODINI

Za ukupnu investicijsku aktivnost (preuzete objekte iz predhodnog razdoblja + nova ulaganja) u 2024. godini planirano je ukupno **30.308.400 EUR** namjenskih sredstava. (Rekapitulacija Izvora i namjene - Tablica 5.)

A. IZVORI SREDSTAVA ZA ULAGANJE I REKONSTRUKCIJE NOVIH I POSTOJEĆE IMOVINE u 2024. su :

1. VLASTITA SREDSTVA (AMORTIZACIJA za 2024+neutrošeni dio am. iz ranijih razdoblja) u iznosu od **3,677 mil EUR**,
2. NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE u iznosu od **2,518 mil EUR** (Tablica 1.),
3. SREDSTVA HRVATSKIH VODA u iznosu od **0,524 mil EUR**,
4. SREDSTVA EU FONDOVA, OKVIRNI SPORAZUMI I SREDSTVA DRUGIH INVESTITORA u iznosu od **23,650 mil EUR**

1. AMORTIZACIJA – obračun i struktura namjene

Ukupno obračunata amortizacija za 2024. godinu iznositi će 4,8 mil EUR. Amortizacija se obračunava na postojeću imovinu po stopama iz 2023. godine linearnom metodom. Imovina Društva koja je u predhodnim razdobljima izgrađena i stavljena u funkciju iz sredstava potpora proračuna Gradova i Općina, Hrvatskih voda, naknade za razvoj vodoopskrbe, EU fondova te drugih ulagača evidentira se kao odgođeni prihod društva (MRS - 20 i Računovodstvene politike Društva) i sučeljava s obračunatom amortizacijom za tu imovinu. Tako obračunati godišnji prihod ne čini stvarni priliv sredstava, ne ulazi u kalkulaciju cijene vode i potrebno ga je isključiti iz daljnjeg rasporeda namjene ulaganja. Iznos koji se sučeljava za 2024. godinu iznositi će 1,2 mil EUR.

Za ulaganja u 2024. godini, amortizaciji iz 2024. od 4,8 mil EUR, pridodaje se neutrošeni dio amortizacije iz ranijih razdoblja u visini od 70 tis EUR pa ukupni raspoloživi iznos vlastitih sredstava iznosi 3,67 mil EUR. Raspored sredstava amortizacije raspoređuje se:

- 1.1. ulaganja u imovinu i rekonstrukcije za 2024. god iznosom od 3,67 mil eur,
- 1.2. sučeljavanje odgođenog prihoda i iznosa obračunate amortizacije u iznosu od 1,2 mil EUR :

2. NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE (tablica 1.)

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 0,1322 eur/m³** (1,00 Kn/m³) u svim kategorijama potrošača, od čega **zajednički dio naknade za razvoj iznosi 0,0260 eur/m³** (0,20 Kn/m³), a **posebni dio iznosi 0,1062 eur/m³** (0,80 Kn/m³).

Prihodi od naknade za razvoj vodoopskrbe namjenjuju se za financiranje gradnje komunalnih vodnih građevina (novih i rekonstrukcije postojećih) na području djelovanja Društva i to dijelom u zajedničkom korištenju-20%, a dijelom na pojedinoj JLS-80% sukladno području prikupljanja. Korištenje će biti sukladno Planu izgradnje komunalnih vodnih građevina za četverogodišnje razdoblje, rebalansiran za svaku godinu.

Nastavno, u Tablici 1. prikazana je visina naknade za razvoj vodoopskrbe po području JLS, iz koje je razvidna godišnja planirana naknada za razvoj vodoopskrbe za 2024. godinu, neutrošena naknada iz 2023., ukupno – raspoloživa naknada za namjenu u 2024. godini, raspoređeni iznos naknade po pojedinim JLS i zajedničke projekte u Planu ulaganja, te ostatak neraspoređene naknade.

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 ZA 2024 (u eur)

Tablica: 1

		PLAN ZA 2024	neutrošeno iz 2023 i ranije	raspoloživo za Plan 2024	RASPOREĐENA NAKNADA ZA RAZVOJ			Ostatak - neraspoređeno
					1.1 NOVI OBJEKTI (GRAĐENJE)	1.2. PROJEKTIRANJE	UKUPNO 1.1 +1.2	
1	Bale	23.100	460	23.560	23.000	0	23.000	560
2	Brtonigla	42.400	473	42.873	42.000	0	42.000	873
3	Buje	49.900	45.229	95.129	95.000	0	95.000	129
4	Buzet	46.900	58	46.958	46.000	0	46.000	958
5	Cerovlje	6.300	11.987	18.287	18.000	0	18.000	287
6	Funtana	47.900	- 6.822	41.078	41.000	0	41.000	78
7	Gračišće	7.000	46	7.046	7.000	0	7.000	46
8	Grožnjan	7.600	742	8.342	8.000	0	8.000	342
9	Kanfanar	19.800	19.013	38.813	38.000	0	38.000	813
10	Karojba	9.400	619	10.019	0	3.600	3.600	6.419
11	Kaštelir-Labinci	20.700	107	20.807	20.000	0	20.000	807
12	Lanišće	800	14.856	15.656	15.600	0	15.600	56
13	Lupoglav	9.100	10.055	19.155	19.000	0	19.000	155
14	Motovun	8.900	8.187	17.087	17.000	0	17.000	87
15	Novigrad	76.100	424	76.524	76.000	0	76.000	524
16	Oprtalj	8.500	- 2.019	6.481	6.400	0	6.400	81
17	Pazin	52.400	- 21.416	30.984	30.000	0	30.000	984
18	Piće	2.600	4.216	6.816	0	0	0	6.816
19	Poreč	283.000	5.999	288.999	288.000	0	288.000	999
20	Rovinj	233.400	84	233.484	233.000	0	233.000	484
21	Sv. Lovreč	15.200	43.095	58.295	58.000	0	58.000	295
22	Sv.Petar u Šumi	21.200	60.241	81.441	81.000	0	81.000	441
23	Tar - Vabriga	77.500	118.007	195.507	195.000	0	195.000	507
24	Tinjan	19.900	- 7.527	12.373	12.000	0	12.000	373
25	Umag	218.300	- 15.523	202.777	202.000	0	202.000	777
26	Višnjan	28.700	59.824	88.524	88.000	0	88.000	524
27	Vižinada	16.400	- 301	16.099	0	16.000	16.000	99
28	Vrsar	63.800	21	63.821	63.000	0	63.000	821
29	Žminj	26.600	- 1.141	25.459	25.000	0	25.000	459
	Zajednička naknada - IVB	360.500	365.300	725.800	700.000	0	700.000	25.800
	UKUPNO	1.803.900	714.296	2.518.195	2.447.000	19.600	2.466.600	51.595

3. SREDSTVA HRVATSKIH VODA

Očekivana sredstva Hrvatskih voda uračunata su kao investicijski izvori iznosom od **0,524 mil EUR**.

4. SREDSTVA EU FONDOVA, OKVIRNI SPORAZUMI, VANJSKI INVESTITORI

Kod planiranih objekata za izgradnju i projekata na gotovo cijelom području djelovanja planira se mogućnost kandidature za sufinanciranje preko EU fondova, nacionalnih fondova ili ostalih mogućih vanjskih investitora (proračuni JLS, VSI Butoniga) pa je planirano sufinanciranje **23,650 mil EUR** iz navedenih izvora. Svi objekti/projekti čiji bi izvor sredstava bio vanjski, imaju potrebne dozvole za izvođenje.

B. NAMJENA SREDSTAVA ULAGANJA**1. NOVI VODOOPSKRBNI OBJEKTI I REKONSTRUKCIJE** u ukupnom iznosu **23,442 mil EUR** - (Tablice 2. i 3.)

Radi ravnomjerne izgradnje vodnih građevina na vodoopskrbnom području u nadležnosti Društva, sigurnosti vodoopskrbe, praćenja izgradnje sustava odvodnje, cesta i ostale infrastrukture, a koje su od značaja za funkcioniranje sustava javne vodoopskrbe i od zajedničkog interesa za sve suvlasnike Društva, planirana je izgradnja vodoopskrbnih OBJEKATA te PROJEKTIRANJE za nove objekte, nabrojani u Tablici 2. i 3.

Osim dovođenja vode u područja bez iste, izgradnja vodoopskrbnih objekata predviđena je po kriteriju potreba i saznanja o većim investicijskim zahvatima na vodoopskrbnom području, a gdje je vodoopskrba jedan od čimbenika sveukupne infrastrukture odnosno projekta, vodeći računa o spremnosti dokumentacije za građenje. U Planu 2024. predviđena je izgradnja nekih objekata koji su nužni za poboljšanje i sigurnosti vodoopskrbe, a naročito prepoznati nakon sušne 2022. godine u kojoj je bila naglašena potreba za istim.

Grupe su formirane kao:

1.1. GRAĐENJE I REKONSTRUKCIJE	23,187 mil EUR
1.2. PROJEKTIRANJE	0,255 mil EUR

2. ULAGANJE I REKONSTRUKCIJE POSTOJEĆE IMOVINE u ukupnom iznosu **6,866 mil EUR** - (Tablica 4.)

1	Ulaganja radi povećanja energetske učinkovitosti:
1.1 – 1.7	Izgradnja fotonaponskih/solarnih elektrana predviđeno je na područjima poslovne zgrade u Poreču, zgradi na postrojenju Gradole, postrojenju Butoniga, postrojenju Sv. Ivan za koja su izrađeni projekti. Projektiranje i izgradnja je predviđeno i na poslovnoj zgradi u Rovinju. S obzirom na to da su to investicije značajne visine ulaganja čije se benefite može očekivati u budućim godinama kroz smanjenje troška električne energije, nužno je inicirati aktivnosti za dobivanje potpornih sredstava odnosno sufinanciranja od Eu fondova ili fonda za energetske učinkovitost. Predviđen je idejni projekt za fotonaponsku elektranu Medici – Sv. Stjepan s idejom imanja preduvjeta za prijavu na EU natječaj ili nacionalni natječaj za sufinanciranje projektne dokumentacije.
2	Projekt postrojenja za sušenje mulja Butoniga – svrha i cilj takvog ulaganja je smanjenje količine mulja od bistrenja vode na postrojenju Butoniga. Korisnost istoga je smanjenje troška odlaganja i zbrinjavanja otpada.
3	Glavni projekt male hidroelektrane Kanfanar – projekt za malu hidroelektranu prijaviti na moguće natječaje putem Fonda energetske učinkovitosti. Cilj i svrha – ušteda troškova električne energije u budućnosti.
4	Glavni projekt zamjene relejne zaštite sredjenaponskog postrojenja u Gradolama – radi dotrajalosti postojeće opreme, nužno je pokrenuti projekt za zamjenu iste, a u cilju smanjenja troškova održavanja
5	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,

6	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 navedenu rekonstrukciju crpne stanice.
7	Rekonstrukcija stare fontane u Buzetu – u suradnji s gradom, a vezano za prostorno planske dokumente, potrebno je osigurati dodatna sredstva za završetak uređenja fontane na Fontani u Buzetu, koja je u vlasništvu IVB-a
8	Zamjena sustava vatrodojave na Butonigi – zakonski propisi i dotrajalost postojećeg sustava nameću potrebitost obnavljanja – zamjene cjelokupnog sustava radi poboljšanje učinkovitosti istog
9	Pumpe i crpni agregati – u cilju poboljšanja distribucije vode, potrebna je zamjena pumpi većeg kapaciteta
7	Mjerna oprema i računalna oprema - obuhvaća sveukupnu mjernu i računalnu opremu čiji se dio radi starosti i nedovoljnih kapaciteta zamjenjuje novom,
8	Laboratorijski i mjerni instrumenti - radi dotrajalosti opreme i instrumenata u laboratoriju u Buzetu i na Butonigi, predviđa se djelomična zamjena i nabava laboratorijske opreme,
9	Oprema za daljinsko očitavanje - za prijenos podataka potrebna je dopuna sustava za očitavanje vodomjera putem pametnih telefona,
10	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,
11	Oprema za istraživanje gubitaka – radi unapređenja procesa istraživanja gubitaka vode, nabavka dodatne opreme će se pokušati kandidirati prema HV i EU na sufinanciranje na program za smanjenje gubitaka, a nužna su i vlastita sredstva za dopunu stare opreme,
12	Informacijski sustav - nastavak izrade i implementacije daljnjih poslovnih procesa, a sve u cilju sveukupne integracije informacijskog sustava (materijalno i financijsko praćenje skladišta i nabave),
13	Kancelarijska oprema - nabava potrebnog uredskog namještaja i opreme za poslovne prostore u svim PJ, RJ, i SS
14	Potrošački vodomjeri - nabava godišnje količine novih potrošačkih vodomjera za nova priključna mjesta. Predviđeni su i vodomjeri na daljinsko očitavanje za određene zone,
15	Nabava vozila - radi starosti voznog parka potrebno je istog djelomično obnoviti.

1.1 OBJEKTI ZA GRAĐENJE (NOVI OBJEKTI + REKONSTRUKCIJE) u 2024.

Tablica 2. /u EUR/

rb	NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2024 - EUR	IVB (amortizacija)	HV	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI - eur
PJ BUJE									
1	VO Poslovna zona Mazurija	Buje	670	185.000	-			185.000	185.000
2	VO Školski brijeg - 2.dionica	Buje	450	124.000	-			124.000	124.000
3	VO Volpija - Jurcanija - 1. dionica	Buje	600	165.000	-			165.000	165.000
4	Rekonstrukcija VM u ulici M.Gupca	Buje	200	54.000	-		54.000		54.000
5	Proširenje mreže - grad Buje	Buje		41.000			41.000		41.000
6	VM Nova Vas - 1. dionica	Brtonigla	220	62.000	20.000		42.000		62.000
7	VO Nova Vas - Srbani - 2.dionica	Brtonigla	450	135.000	-			135.000	135.000
8	VM u zoni Bikokere- 2. dionica	Novigrad	300	82.500	-			82.500	82.500
9	Izmještanje MC - zona Bikokere - 1. dionica	Novigrad	250	80.000	-		-	80.000	80.000
10	VO Lučica Dajla - 2. dionica	Novigrad	120	33.000	-			33.000	33.000
11	VO Strada Kontesa - 2.dionica	Novigrad	1.000	400.000	45.000		76.000	279.000	400.000
12	VM starogradske jezgre Novigrad-5.dionica	Novigrad	300	66.400	66.400				66.400
13	VO Bijele Zemlje	Grožnjan	1.300	357.500	-			357.500	357.500
14	Priključni cjevovod naselja Kuberton	Grožnjan	1.410	388.000	-			388.000	388.000
15	VO Kostanjevica - Ponte Porton - 1.dionica	Grožnjan	450	125.000	-			125.000	125.000
16	Vodovodni ogranak VS Grožnjan - Peroj - 2.dionica	Grožnjan	650	180.000	180.000				180.000
17	VO Sv. Lucija	Oprtalj	550	150.000	-			150.000	150.000
18	VM Zrenj -2.dionica	Oprtalj	250	66.400	60.000		6.400		66.400
19	VM naselja Momikija - 2. dionica	Umag	600	165.000	98.000		67.000		165.000

rb	NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2024 - EUR	IVB (amortizacija)	HV	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI - eur
20	VM Komunela - centralni sadržaj-2 FAZA	Umag	320	88.000	88.000		-		88.000
21	VO Petrovija istok - 2 dionica	Umag	450	130.000	-		-	130.000	130.000
22	VO Vardica - Farnažine	Umag	1.275	350.000	350.000				350.000
23	Proširenje VM Umag	Umag		135.000			135.000		135.000
	PJ BUZET								
24	Sustav vodoopskrbe naselja Brgudac	Lanišće	5.000	1.375.000	-			1.375.000	1.375.000
25	Proširenje VO Lanišće	Lanišće		15.600	-		15.600		15.600
26	VO Mala Huba-Štrped	Buzet	400	110.000				110.000	110.000
27	VM gospodarske zone Mala Huba 2	Buzet	470	129.250				129.250	129.250
28	VO Lokarija	Buzet	1.300	357.500				357.500	357.500
29	Izmještanje cjevovoda u naselju Ročko Polje	Buzet	610	167.750				167.750	167.750
30	VO Sv.Ivan-Korta-Pintorija-Prašćari-1. dionica	Buzet	600	160.000	114.000		46.000	-	160.000
31	VM Stari grad	Buzet	55	30.000	30.000			-	30.000
32	Vodosprema Fontana-nova	Buzet	1000m3	900.000				900.000	900.000
33	VO Verona-Srnegla - I etapa	Buzet	950	260.000				260.000	260.000
34	VO Verona-Srnegla - II etapa	Buzet	1.350	370.000				370.000	370.000
35	Riječka ulica	Buzet	260	72.000				72.000	72.000
	PJ PAZIN								
36	VO Dolenja Vas-Ravno Brdo	Lupoglav	7.000	1.925.000	-			1.925.000	1.925.000
37	Proširenje VM u općini Lupoglav	Lupoglav		19.000	-		19.000		19.000
38	VO Veli-Mali Ježenj - 3. dionica	Pazin	500	140.000	140.000				140.000
39	Proširenje mreže Grad Pazin	Pazin		40.000	10.000		30.000		40.000
40	VO Milotiči-Finida	Tinjan	1.450	399.000	-			399.000	399.000
41	CS za VS Jelovci sa spojnim cjevovodom	Tinjan	3500 + CS	300.000	-			300.000	300.000

rb	NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2024 - EUR	IVB (amortizacija)	HV	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI - eur
42	PC Muntrilj	Tinjan	250	80.000	38.000		12.000	30.000	80.000
43	VO Žudigi - Peckini - Fideli-2. dionica	Karolja	800	220.000	-			220.000	220.000
44	Rekonstrukcija i izmještanje cjevovoda-ulica Kanal	Motovun	400	110.000	-			110.000	110.000
45	Proširenje VM u općini Motovun	Motovun		17.000	-		17.000		17.000
46	VO Bani - Brdo Jerončići - 2.dionica	Cerovlje	850	234.000	-			234.000	234.000
47	VO Previž - Bubići	Cerovlje	1.100	300.000	30.000	100.000		170.000	300.000
48	VO Lovrečići	Cerovlje	750	155.000			18.000	137.000	155.000
49	VO Lovrenčići - 2.dionica	Gračišće	150	38.000	31.000		7.000		38.000
50	VO SV. Petar u šumi - Grgani	Sv.Petar u šumi	2.200	530.000	25.000	424.000	81.000		530.000
51	VO Grgani	Sv.Petar u šumi	350	96.000	-			96.000	96.000
52	VO Grčeti	Sv.Petar u šumi	610	144.000	-		-	144.000	144.000
	PJ POREČ								
53	VO Kaštelir - Rojci - Diklići -2.dionica	Kaštelir-Labinci	1.600	440.000	-			440.000	440.000
54	V.O. Kaštelir-Diklići i naselje Diklići - 1.dionica	Kaštelir-Labinci	60	17.000	17.000				17.000
55	VO Tadini - Kaštelir	Kaštelir-Labinci	2.210	607.000	-			607.000	607.000
56	VO Valentići - 1 dionica	Kaštelir-Labinci	130	33.000	-		20.000	13.000	33.000
57	VO Funtana istok - 4. dionica	Funtana	300	83.000	68.000		15.000		83.000
58	Proširenje mreže Funtana	Funtana		26.000			26.000		26.000
59	VM u naselju Jasenovica-2. dionica	Poreč	600	200.000	100.000		100.000		200.000
60	VM Špadići jug	Poreč	3.000	825.000	-			825.000	825.000
61	VO Vukovarska ul.-Prvomajska ul.-Ulica V:Gortana-ul. Istarskog razvoda-Pionirska ul. U Poreču-2.dionica	Poreč	900	248.000	-			248.000	248.000
62	VM Dračevac-2. dionica	Poreč	2.000	650.000	562.000		88.000		650.000
63	VO Gornji Špadići-Finida sjever	Poreč	500	140.000	-			140.000	140.000
64	VO Raskižje Vrsarska ulica-rotor La coop	Poreč	400	110.000	-			110.000	110.000

rb	NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2024 - EUR	IVB (amortizacija)	HV	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI - eur
65	VM Rotor La coop-M. Vlašića-G.Kalčića-N.Tesla u Poreču	Poreč	650	179.000	-			179.000	179.000
66	Proširenje VM Poreč	Poreč		120.000	20.000		100.000		120.000
67	VO Vižinada - nogometno igralište Fabrika - 2.dionica	Vižinada	400	110.000	-			110.000	110.000
68	VO Sv. Vital - Ferenci	Vižinada	2.430	670.000	-			670.000	670.000
69	VO Žužići	Višnjan	700	193.000	-			193.000	193.000
70	VM Višnjan Jug - 2.dionica	Višnjan	2.400	660.000	-			660.000	660.000
71	VM naselja Višnjan - 3.dionica	Višnjan	500	138.000	-			138.000	138.000
72	VO Farini-Kolumbera-1.dionica	Višnjan	400	110.000	22.000		88.000		110.000
73	VO Kršuli - Kapovići - Frnjolići-1. dionica	Sv. Lovreč	300	80.000	22.000		58.000		80.000
74	VO Radići-Jakići-2. dionica	Sv. Lovreč	1.140	314.000	-			314.000	314.000
75	VO Tar-stambena zona sjever - 1. dionica	Tar - Vabriga	500	140.000	-		140.000	-	140.000
76	Proširenje VM Tar-Vabriga	Tar - Vabriga		55.000			55.000		55.000
77	VM Vrsar sjever-2.dionica	Vrsar	400	110.000	-			110.000	110.000
78	Vrsar jug - 2.dionica	Vrsar	165	40.000	40.000				40.000
79	VO Flengi sa spojnim cjevovodom - 2. dionica	Vrsar	550	145.000	83.000		62.000		145.000
80	VM naselja Marasi-2.dionica	Vrsar	250	68.000	-			68.000	68.000
81	VO Stancija Valkanela - 1.dionica	Vrsar	150	40.000	40.000				40.000
	PJ ROVINJ								
82	Proširenje mreže Bale	Bale		37.000	14.000		23.000		37.000
83	VO VS Karaštak - Golaš -2. dionica	Bale	1000	200.000	-			200.000	200.000
84	VM Golaš -1. dionica	Bale	500	135.000	-			135.000	135.000
85	VO Matohanci - Brajkovići -3.dionica	Kanfanar	250	66.500	-			66.500	66.500
86	VO Limski kanal	Kanfanar	1.000	270.000	-			270.000	270.000
87	Proširenje -VM Kanfanar	Kanfanar		53.000	15.000		38.000		53.000

rb	NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2024 - EUR	IVB (amortizacija)	HV	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI - eur
88	VO Ul. D. Pergolis - Ul. Mazzini - Ul. M. Zelko u Rovinju	Rovinj	580	156.600	-			156.600	156.600
89	VO Polari	Rovinj	2.200	594.000				594.000	594.000
90	VO Švalba - Arnolongo - Sv. Križ	Rovinj	820	221.400				221.400	221.400
91	VO Španidigo-stara škola	Rovinj	750	202.500				202.500	202.500
92	Rekonstrukcija vodovoda u Ul. Valpereri u Rovinju	Rovinj	420	113.400				113.400	113.400
93	VO Montero - 1. dionica	Rovinj	1.300	351.000				351.000	351.000
94	VM Vijenac braće Lorenzetto - 3. dionica	Rovinj	200	66.000	-			66.000	66.000
95	VO Štanjera	Rovinj	860	232.000	-			232.000	232.000
96	VO Dječji vrtić Neven u Rovinju	Rovinj	130	35.000	35.000				35.000
97	Rekonstrukcija vodovodne mreže Trga maršala Tita i okolnih trgova u Rovinju - I i III faza - 2 dionica	Rovinj	1.000	500.000	369.000		131.000		500.000
98	VO Gripole - Lacosercio	Rovinj	400	100.000				100.000	100.000
99	VO Vičani sjever	Rovinj	220	65.000	-		65.000		65.000
100	Proširenje VM Rovinj	Rovinj		185.000	148.000		37.000		185.000
101	HS Jurići	Žminj	HS + 100	30.000	30.000				30.000
102	VO starogradska jezgra Žminj - 1.dionica	Žminj	250	66.000	41.000		25.000		66.000
103	VO Diklići - Kurjavići - Rapavel - 1. i 2. dionica	IVB	2.000	700.000			700.000		700.000
	SVEUKUPNO			23.187.300	2.942.400	524.000	2.447.000	17.273.900	23.187.300

1.2. PROJEKTIRANJE – PLAN 2024.

Tablica 3. /u EUR/

	NAZIV PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2024 - EUR	IVB /amortizacija/	HV	EU FOND+VANJSKI IZVORI	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	UKUPNO IZVORI - EUR
	PJ BUJE								
1	VO naselje Marušići	Buje	5100	25.900			25.900		25.900
2	VS Triban 2	Buje	1300 m3	25.900	25.900		-		25.900
3	VO Momjan - ulica Dolenja Vas	Buje	200	3.000	3.000				3.000
4	VO naselja Črnči i Paliski	Buje	3200	25.900			25.900		25.900
5	VO naselje Momjan	Buje	2000	19.900			19.900		19.900
6	VO naselje Mareda	Novigrad	500	6.000	6.000				6.000
7	VO Viducija - Škrinjari	Umag	750	9.000	9.000				9.000
	PJ BUZET			-					-
8	VO Podrečak	Buzet	100	3.000	3.000				3.000
9	VO Pračana	Buzet	1500	18.000	18.000				18.000
10	Vodoopskrba više zone naselja Korenika	Buzet	2500/HS	26.000	-		26.000		26.000
11	VO Livade	Oprtalj	1200	14.300	14.300				14.300
	PJ PAZIN			-					-
12	VO Ruhci	Pazin	750	9.000	9.000				9.000
13	VO Močitada	Karojba	300	3.600	-			3.600	3.600
	PJ POREČ			-					-
14	Predstudija izvodljivosti vodovod - odvodnja Poreč	Poreč		13.100	13.100				13.100
15	VS viša zona Poreč sa spojnim cjevovodom	Poreč	1300 m3+3000	26.000	26.000				26.000
16	VO Lašići-Vrh Lašići-Bukori-Baldaši-Ohnići	Vižinada	4.400	25.900	9.900			16.000	25.900
	PJ ROVINJ			-					-
	Sveukupno			254.500	137.200	-	97.700	19.600	254.500

2. ULAGANJE U POSTOJEĆU IMOVINU u 2024.

Tablica 4. /u EUR/

	NAZIV ULAGANJA	Plan 2024 - eur	IVB /amortizacija/	HV+EU+ vanjski investitori	UKUPNO IZVORI
1	Ulaganja u imovinu - povećanje energetske učinkovitosti				-
1.1	Izgradnja solarne elektrane na posl. zgradi Poreč	30.000	10.000	20.000	30.000
1.2	Izgradnja solarne elektrane na posl. zgradi Gradole	340.000	20.000	320.000	340.000
1.3	Izgradnja solarne elektrane na Butonigi	1.200.000	-	1.200.000	1.200.000
1.4	Izgradnja solarne elektrane u Sv.Ivana	800.000	-	800.000	800.000
1.5	Idejni projekt za fotonaponsku elektranu /SOLARNU/Medici/Sv Stjepan	21.000	21.000		21.000
1.6	Idejni i glavni projekt za fotonaponsku elektranu na pos. zgradi Rovinj	5.000	5.000		5.000
1.7	Izgradnja solarne na posl. zgradi Rovinj	20.000	5.000	15.000	20.000
2	Projekt postrojenja za sušenje mulja na Postrojenju Butoniga	12.000	-	12.000	12.000
3	Glavni projekt male hidroelektrane Kanfanar	25.000		25.000	25.000
4	Glavni projekt zamjene relejne zaštite srednjenaponskog postojenja U Gradolama	15.000	15.000		15.000
5	Uređaj za tretman mulja u Gradolama	1.200.000		1.200.000	1.200.000
6	Rekonstrukcija CS Sv.Ivan	2.654.000		2.654.000	2.654.000
7	Rekonstrukcija stare Fontane	15.600	15.600		15.600
8	Zamjena sustava vatrodajave na Butonigi	33.000		33.000	33.000
9	Pumpe i crpni agregati	20.000	20.000		20.000
7	Mjerna oprema i računalna oprema	56.000	56.000		56.000
8	Laboratorijski i mjerni instrumenti	23.000	23.000		23.000
9	Oprema za daljinsko očitavanje - prijenos podataka	5.000	5.000		5.000
10	Alat i oprema	26.000	26.000		26.000
11	Oprema za istraživanje gubitaka	41.000	41.000		41.000
12	Informacijski sustav	30.000	30.000		30.000
13	Kancelarijska oprema	25.000	25.000		25.000
14	Potrošački vodomjeri	140.000	140.000		140.000
15	Nabava vozila	130.000	130.000		130.000
	UKUPNO	6.866.600	587.600	6.279.000	6.866.600

REKAPITULACIJA IZVORA I NAMJENE SREDSTAVA ZA INVESTICIJSKO ULAGANJE U 2024. GOD.

Tablica 5. /u EUR/

OPIS ULAGANJA	PLAN ULAGANJA 2024 - EUR	IVB	HV (EIB+CEB)	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI - EUR
1.1. ULAGANJA U NOVE OBJEKTE	23.187.300	2.942.400	524.000	2.447.000	17.273.900	23.187.300
1.2. PROJEKTIRANJE	254.500	137.200	-	19.600	97.700	254.500
2. ULAGANJA U POSTOJEĆU IMOVINU	6.866.600	587.600	-	-	6.279.000	6.866.600
SVEUKUPNO	30.308.400	3.667.200	524.000	2.466.600	23.650.600	30.308.400

Direktor:

Mladen Nežić, dipl.ing.građ