

PLAN POSLOVANJA ZA 2025. GODINU

BUZET, 25.11.2024.

BROJ: 90-77/7-2024

	UVOD	2
1.	OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	5
2.	SMJERNICE PLANA ZA 2025 GODINU	6
3.	FIZIČKI OBUJAM ZA 2025. GODINU	8
3.1.	KOLIČINSKI PLAN PRODAJE VODE ZA 2025	8
3.2.	PLAN GUBITAKA VODE ZA 2025	11
3.3.	PLAN KADROVA ZA 2025	12
4.	PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2025.GOD	14
4.1.	PLAN PRIHODA 2025. GODINU	15
4.2.	PLAN RASHODA ZA 2025. GODINU	20
4.3.	REZULTAT POSLOVANJA ZA 2025.GODINU	27
5.	PLAN INVESTICIJSKOG ULAGANJA ZA 2025. GODINU	28
5.1.	IZVORI SREDSTAVA ZA ULAGANJE U 2025.	29
5.2.	NAMJENA ULAGANJA 2025.	30

UVODNE NAPOMENE

ZAKONSKA REGULATIVA

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. U tom smislu Istarski vodovod d.o.o. obvezan 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–Rovigno 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 O VODNIM USLUGAMA (NN 66/19)** rok za osnivanje jedinstvenog javnog isporučitelja bio je 15. siječnja 2024. godine.

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 2024. godine održavao sastanke sa članovima Društva te sa članovima Uprava društava koja se trebaju pripojiti Istarskom vodovodu d.o.o. Načelni je stav društava odvodnje kako se ne protive pripajanju, ali smatraju kako su pojedine odredbe Zakona o vodnim uslugama neprovedive te je u tom smislu od nadležnog ministarstva zatraženo mišljenje o spornim odredbama. Društvima koja se trebaju pripojiti Istarski vodovod d.o.o. dostavio je nacrt Odluka o pripajanju te nacrt Ugovora o pripajanju, međutim do dana izrade ovog Plana poslovanja, nijedno društvo koje se treba pripojiti nije donijelo Odluku o pripajanju.

U postupku osnivanja jedinstvenog isporučitelja vodnih usluga, na strani društva preuzimatelja angažirani su odvjetnici Goran Okmaca i Danijel Kardum, dok je na strani društava odvodnji angažiran odvjetnik Inoslav Korinčić. U studenom 2024. godine odvjetnici su izradili prvi nacrt Društvenog ugovora budućeg javnog isporučitelja, koji je upućen na razmatranje Nadzornom odboru i Skupštini Društva u prosincu 2024. godine.

Obzirom na dugotrajnost postupka pripajanja koji zahtijeva i prethodne odluke gradskih/općinskih vijeća te odluke Skupština društava koja sudjeluju u pripajanju, kao i na zahtjevnost postupka pred Trgovačkim sudom, nije izgledno da će do osnivanja jedinstvenog isporučitelja na uslužnom području 23 doći u prvoj polovici 2025. godine te se **ovaj Plan poslovanja donosi samo za poslovanje Društva preuzimatelja u 2025. godini.**

UREDBA O VISINI MINIMALNE PLAĆE (NN 124/2024)

Vlada Republike Hrvatske donijela je 24. listopada 2024. Uredbu o visini minimalne plaće za 2025. godinu (NN 124/2024) kojom se minimalna bruto plaća povećava na 970,00 eura što predstavlja rast od 15,48 % u odnosu na minimalnu plaću u 2024. godini (840,00 eura).

Nova minimalna plaća primjenjivat će se od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine.

Uz povećanje minimalne plaće, u tijeku su i izmjene i dopune Zakona o minimalnoj plaći kojima se uvode dodatni parametri za određivanje minimalne plaće u skladu s EU smjernicama – prema kojima minimalna plaća treba iznositi najmanje 50 % prosječne i 60 % medijalne bruto plaće. Zakon bi trebao stupiti na snagu 1. siječnja 2025. godine.

UREDBA O OTKLANJANJU POREMEĆAJA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU ENERGIJE (NN 31/23)

Uredba Društvu garantira povlaštenu cijenu električne energije do zaključno 31.03.2025. godine, nakon čega Društvo ima ugovorenu cijenu dobivenu u postupku javne nabave. Svako produženje roka primjene Uredbe utjecati će na poslovanje Društva.

POREZNA REFORMA OD 01. SIJEČNJA 2025. GODINE

• Zakon o lokalnim porezima • Zakon o porezu na dohodak • Zakon o doprinosima • Opći porezni zakon • Zakon o Poreznoj upravi • Zakon o porezu na dodanu vrijednost

Vezano za primitke radnika, od 1. siječnja raste osnovni osobni odbitak s 560 na 600 eura, pri čemu se podižu i osobni odbici za uzdržavane članove i invalidnost. Povećava se i iznos određenih neoporezivih primitaka, koji se izračunavaju pomoću koeficijenta osnovnog osobnog odbitka, kao što su otpremnine, naknade za odvojeni život ili nagrade za radne rezultate.

OSTALI DOGAĐAJI

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

U 2024. 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 2025. 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).

Istarski vodovod d.o.o. plaća godišnju cijenu za najam sustava Butoniga u visini 319.682,31 EUR + PDV, a Vodovod Pula d.o.o. 243.535,29 EUR + PDV.

U predloženom Planu poslovanja za 2025. 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.

SUSTAV JAVNOG NAVODNJAVANJA ČERVAR PORAT-BAŠARINKA

Društvo i Istarska županija (IŽ) su u veljači 2022. sklopili Ugovor o posebnoj isporuci vode za probno punjenje

akumulacije „Mateši“, kao dijela Sustava javnog navodnjavanja Červar Porat-Bašarinka. Objekat je izgradila Istarska županija. Za potrebe ispunjenja pretpostavki za provedbu tehničkog pregleda akumulacije, tijekom 03. i 04. mj. 2022 je u akumulaciju isporučeno sveukupno 200 tis m³ vode iz sustava Gradole. U travnju 2023. a temeljem dopune Ugovora i Odluke o cijeni vode /0,239 eur/m³/ za probni rad akumulacije Mateši, isporučeno je još 100 tisuća m³ vode. U svibnju 2024. godine isporučeno je 100 tis m³ u akumulaciju.

U 2023. godini IŽ iskazuje interes da poslove upravljanja i održavanja akumulacijom Mateši (sustav navodnjavanja Červar Porat-Bašarinka) preuzme naše društvo (IV). Ugovor o upravljanju sustavom javnog navodnjavanja je potpisan na rok od 4 godine te je obveza našeg Društva priključivati nove korisnike na sustav javnog navodnjavanja, vršiti obračun i naplatu isporučene usluge.

Visinu cijene navodnjavanja utvrđuje Istarska županija svojom odlukom, a tijekom 2024. godine ista je iznosila =0,50 eur/m³. Plaćanje naknade za korištenje voda obveza je Istarske županije.

NOVA CIJENA VODNE USLUGE JAVNE VODOOPSKRBE U 2025. GODINI

Sukladno Zakonu o vodnim uslugama (NN 66/19), Uredbi o metodologiji za određivanje cijene vodnih usluga (NN 70/23) te Smjernicama za primjenu metodologije za određivanje cijena vodnih usluga od 29.12.2023. te 10.05.2024 godine (prve preinake) donijetim po Vijeću za vodne usluge, pristupilo se preispitivanju postojećih tarifa vodnih usluga.

Zakonski je određeno da se jedinične cijene vodnih usluga javne vodoopskrbe izračunavaju se s ciljem ograničenja regulatorno dopuštenog prihoda isporučitelja vodnih usluga kroz ograničenja prihvatljivosti pojedinih troškova poslovanja te poštivanja načela ekonomske učinkovitosti, pravičnosti, socijalne pravičnosti te povrata troškova od vodnih usluga.

Uredba naročito definira: način izračuna regulatorno dopuštenog prihoda i tarifa vodnih usluga, prijavu podataka o operativnim troškovima i kapitalnim izdacima, pravdanje troškova amortizacijskog fonda, isključivanje troškova drugim isporučiteljima vodnih usluga i isključivanje troškova koji su pokriveni drugim prihodima (usluge, odgođeni prihod sučeljen s amortizacijom).

Kako je od zadnjih usklađenja cijene vodnih usluga (od 2022. godine) došlo do povećanih troškova poslovanja Društva, isto donosi obveznost usklađivanja cijene vodnih usluga.

S ciljem usklađenja cijena vodnih usluga javne vodoopskrbe s važećim propisima u vodnom gospodarstvu, te izbjegavanje negativnog financijskog rezultata za predstojeću 2025. godinu, društvo je izradilo IZRAČUN NOVIH JEDINIČNIH CIJENA ZA VODNE USLUGE i pokrenulo POSTUPAK donošenja nove Odluke o cijeni vodnih usluga. Plan poslovanja za 2025. godinu je baziran na izračunu novih cijena vodnih usluga javne vodoopskrbe, a vidljiv kroz separat prihoda, troškova i rezultata poslovanja.

Nova cijena vodne usluge (fiksna i varijabilna) formirana je **prema kategorijama potrošača** sukladno Odluci o razvrstavanju potrošača. **Sezonska tarifa** kod varijabilnog dijela cijene javne vodoopskrbe je određena **radi istaknutog obilježja sezonalnosti** u poslovanju društva. Prodaja vode ima velike oscilacije tijekom godine pa u ljetnim mjesecima doseže 4 do 5 puta veće zahtjeve za količinama u odnosu na zimski period. Radi ograničenosti kapaciteta i količina vode (izdašnost izvora) u ljeti koja se može pojaviti radi dužeg sušnog razdoblja ili velikih špica potrošnje, sezonskom tarifom se utječe na štednju odnosno razumnju potrošnju u sezoni.

Varijabilna cijena za sve potrošače je u ljetnoj sezoni (6 – 9mj) viša od one u vansezonskim mjesecima koja ostaje ista kao do sad primjenjivana, a fiksna cijena se korigira od 01.01.2025 te primjenjuje tijekom čitave godine.

Plan poslovanja za 2025. godinu, izrađen je u svim veličinama samo za društvo Istarski vodovod - bez objedinjavanja s drugim društvima.

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 iznosi od 50.169.080 €, 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 – s postrojenjima Sv. Ivan, Gradole i Butoniga te 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 sa službama: nabave, informatike i korporativne strategije. Promjena organizacijske sheme važi od 01. 12. 2022.

Ukupan broj zaposlenih radnika predviđen na 31.12.2024. je 303.

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 30.11.2024: Goran Perić, Davor Prodan, Vladimir Krulčić, Boris Bulatović, Ivan Begić, (predsjednik NO), Emil Soldatić i Serđo Okret.

IMOVINA DRUŠTVA – stanje krajem 2024.god:

- **IZVORIŠTA** ukupnog nominalnog kapaciteta 2.900 l/s : Sv. Ivan (nominalni kapacitet izdašnosti = 300 l/s, Gradole (1.100 l/s), Bulaž (500 l/s), Butoniga (1.000 l/s)
- **CJEVOVODI** ukupne dužine 2.439 km
- **VODOSPREME** na području PJ – ukupno 91 objekta sa ukupnom zapremninom 70.548 m³
- **VODOSPREME** na području RJ PROIZVODNJA – ukupno 6 objekata sa ukupnom zapremninom 29.300 m³
- **PREKIDNE KOMORE** ukupno 66 objekata s zapremninom od 584 m³
- **CRPNE STANICE** ukupno 52 bez posade + 3 s ljudskom posadom
- **POTROŠNA MJESTA:** UKUPNO 78.500 potrošača

2. SMJERNICE PLANA ZA 2025. GODINU

Planom poslovanja za 2025. godinu obuhvaćena su potrebna financijska sredstva u cilju izvršavanja osnovne djelatnosti Društva –JAVNU VODOOPSKRBU, a sve u cilju stabilnog i ekonomičnog poslovanja za:

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

Temeljem procjene potreba vršenja temeljne djelatnosti, izrađen je **PLAN POSLOVANJA za 2025** godinu, čije su osnovne veličine u nastavku prikazane u tri cjeline:

FIZIČKI OBUJAM

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

FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA

- II
- **PLAN PRIHODA**
 - **PLAN TROŠKOVA/RASHODA**
 - **PLAN FINANCIJSKOG REZULTATA**

III PLAN INVESTICIJSKOG ULAGANJA

U istima su komparirane veličine OSTVARENJA za 2023. god, 2. REBALANSA plana za 2024. godinu te PLANSKI iznosi za 2025. godinu za kategorije prodaje vode, prihoda, troškova i rezultata poslovanja, a za investicijska ulaganja navedeni su projekti koji se predviđaju započeti u 2025. godini.

Financijski iznosi su za sve usporedne godine **iskazani u valuti eur /€/**.

TEMELJI PLANA POSLOVANJA ZA 2025. GODINU:

PRIHODI:	FIZIČKI OBUJAM ZA 2025. GOD	TEMELJ OBRAČUNA
Prihod od prodaje vode – područje djelovanja Društva	13.700.000 m³ 79.160 potrošača	Prosjek prodaje vode zadnjih 5 godina x NOVE fiksne i varijabilne jedinične cijene po novoj Odluci o visini cijene vodnih usluga
Prihod od prodaje vode drugim isporučiteljima:		
Vodovod Pula	4.000.000 m³	Ugovor o raspodjeli troškova na sustavu Gradole i Butoniga
Rižanski vodovod Kopar	500.000 m³	Ugovor o isporuci pitke vode (RVK)
Prihod od usluga		
- izrada novih priključaka vode na vodoopskrbni sustav, obračun i naplata odvodnje i drugih naknada te zakonskih davanja u ime i za račun drugih	cca 1.000 novih potrošača	Opći i tehnički uvjeti isporuke vodnih usluga, Zakonske i ugovorne obveze
Ostali prihodi (odgođ. prihodi temeljem potpora, najam, ..)	Veza: odgođeni prihodi/amortizacija	Dobitni (prihodni) tretman potpora za ulaganja u imovinu po sredstvima JLS, Hrvatske vode, EU – sukladno MRS 20 – sučeljavanje amortizacije s prihodom

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

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

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) + Uredbe iz 2023., 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 16,2%
Sustavi kvalitete	Održavanje uspostavljenih normi ISO (izmjena norme 9001) i HACCAP standarda, uspostavljanje novih normi – 14001 – zaštita okoliša, ISO norma 50001

3. FIZIČKI OBUJAM – 2025. godina

Ostvarena prodaja vode na području djelovanja Društva unatrag 10-ak godina (Graf.1), potkrepljuje činjenicu da vodoopskrba uglavnom prati **gospodarske trendove** u zemlji, a naročito zbog turističkog područja na kojem Društvo djeluje (**izražena sezonalnost**). 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 14,3 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.

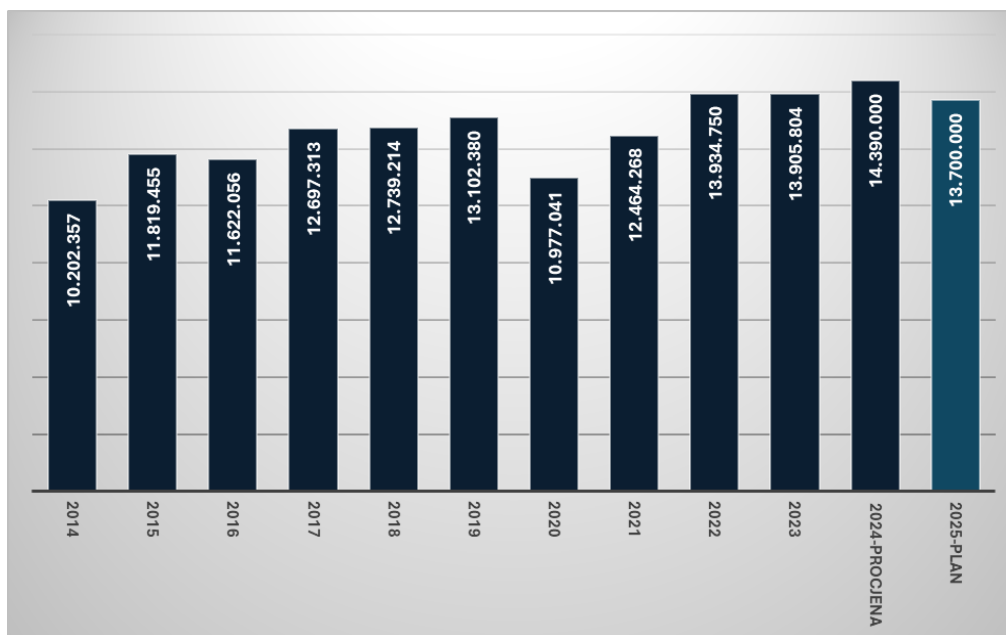
Godina 2020. i 2021. obilježena je pandemijom bolesti COVID-19 uzrokovane novim koronavirusom koja je zahvatila gotovo cijeli svijet od veljače 2020., a traje još i danas. Mjere koje su se istog trenutka počele poduzimati u cilju sprječavanja širenja zaraze bitno su narušile uobičajen način rada i ponašanja 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. i 2023. godini, desila se najveća prodaja vode od 13,9 mil m³ radi izuzetno **sušne godine (2022)** i radi dobre turističke sezone, potreba za vodom je bila značajno povećana u odnosu na nekoliko proteklih godina. Bez obzira na redukciju vode u 2022. /srpanj-kolovoz/ koja je ograničila upotrebu vode za neke namjene (zalijevanje zelenih površina) potrošnja je dosegla najveću prodaju na području djelovanja društva.

U 2024. godini se očekuje rekordna prodaja s količinom od 14,3 mil m³.

Plan prodaje vode za 2025. godinu procijenjen je na 13.700.000 m³, što odgovara prosjeku prodaje unatrag 4 godine.

Nastavno, u grafu je prikazana prodaja vode u m³ na području IVB od 2014. godine do planske 2025.

TREND PRODAJE VODE NA PODRUČJU DJELOVANJA Istarskog vodovoda – u m³

Planirana količina prodaje vode za **2025.** godinu iznosi **13.700.000 m³**, a temelji se na prosjeku ostvarenja prodaje zadnje 4 godine. Za procjenu prodaje vode očekivana je prosječna turistička sezona te procjena prosječnih vremenskih (naročito hidroloških) uvjeta tijekom godine. U odnosu na 2024. godinu procjenjuje se manja prodaja vode za oko 5%. 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, Butoniga i Bulaž.

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 2025. GODINI PO MJESECIMA – u m³

Tablica 1

Mjesec	OSTVARENJE PRODAJE VODE - m ³				PROCJENA OSTVARENJA VODE- m ³				PLAN PRODAJE VODE- m ³				INDEX
	2023				2024				2025				
	GOSPODAR STVO	DOMAĆIN STVO +SOCIJALA	NAVOD NJAVANJE.	UKUPNO	GOSPODAR STVO	DOMAĆIN STVO +SOCIJALA	NAVOD NJAVANJE.	UKUPNO	GOSPODAR STVO	DOMAĆIN STVO +SOCIJALA	NAVOD NJAVANJE.	UKUPNO	12/8
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	14
I	156.908	378.880	18.748	554.536	174.824	419.444	18.044	612.312	151.084	378.880	18.748	548.712	90
II	155.009	360.944	17.193	533.146	173.416	364.055	17.056	554.527	157.694	360.944	17.193	535.831	97
III	214.470	366.290	24.346	605.106	220.638	357.567	17.265	595.470	213.573	366.290	24.346	604.209	102
IV	403.923	452.034	36.644	892.601	446.318	504.676	46.006	997.000	402.068	452.034	36.644	890.746	89

V	436.382	483.865	56.068	976.315	551.160	537.535	73.294	1.161.989	468.696	483.865	56.068	1.008.629	87
VI	963.502	735.590	169.092	1.868.184	781.160	671.480	112.698	1.565.338	802.646	735.590	169.092	1.707.328	109
VII	1.051.078	911.105	216.741	2.178.924	1.145.745	948.310	227.159	2.321.214	1.053.496	908.069	216.741	2.178.306	94
VIII	1.259.178	975.569	165.016	2.399.763	1.306.524	1.121.742	273.107	2.701.373	1.245.708	975.569	165.016	2.386.293	88
IX	879.441	725.088	129.522	1.734.051	897.740	774.405	136.046	1.873.191	861.000	744.331	131.206	1.736.537	93
X	432.467	541.855	76.614	1.050.936	432.459	554.855	82.864	1.070.178	412.040	541.855	76.614	1.030.509	96
XI	207.736	397.356	25.301	630.393	159.281	337.055	25.057	521.393	195.023	397.356	25.301	617.680	119
XII	139.214	311.987	15.533	466.734	119.110	281.097	15.533	415.740	127.700	311.987	15.533	455.220	110
I-XII	6.299.308	6.640.563	950.818	13.890.689	6.408.375	6.872.221	1.044.129	14.389.725	6.090.728	6.656.770	952.502	13.700.000	95

Količina godišnje planirane prodaje vode (13,7 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 2025. GOD
DOMAĆINSTVO+SOCIJALA	63.760
GOSPODARSTVO	10.100
NAVODNJAVANJE	5.300
UKUPNO	79.160

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	PLAN 2022 - m ³
RIŽANSKI VODOVOD KOPAR /SLO/	500.000
VODOVOD PULA	4.000.000
UKUPNO DRUGI VODOVODI:	4.500.000

3.2. PLAN GUBITAKA VODE ZA 2025. 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 2025. GODINU

Tablica 4.

PODRUČJE OBUHVATA	DUŽINA CJEVOVODA	BROJ VODOSPREMA	KAPACITET VODOSPREMA	BROJ POTROŠAČA gospodarstvo	BROJ POTROŠAČA DOMAĆINSTVA	PROSJEČNI PROFIL CJEVOVODA	PROSJEČNA STAROST CJEVOVODA
PJ	(m)	(kom)	(m ³)		VIKENDAŠI	(mm)	(god)
BUJE	621.509	17	11.750	3.626	21.538	151,4	42,6
BUZET	337.035	14	11.416	463	3.784	171,5	34,1
PAZIN	562.054	25	17.572	1.148	8.064	183,4	31,4
POREČ	536.136	20	15.350	3.279	21.304	160,0	35,8
ROVINJ	382.563	15	14.460	2.081	12.764	189,6	30,6
UKUPNO:	2.439.297	91	70.548	10.597	67.454	169,4	34,9

PLAN GUBITAKA VODE ZA 2025. GODINU

Tablica 4a.

PODRUČJE OBUHVATA	GUBITAK PREMA DUŽINI CJEVOVODA	GUBITAK UVEĆAN ZA STAROST	GUBITAK VODOSPREMA	GUBITAK POTROŠAČI GOSPODARSTVO	GUBITAK POTROŠAČA DOMAĆINSTVA	UKUPNI GUBITAK ZA 2025 god. PLAN	UKUPNI GUBITAK ZA 2025 god. PLAN
PJ	(m ³)	(m ³)	(m ³)	(m ³)	(m ³)	(m ³)	(l/s)
BUJE	399.640	566.833	11.750	91.824	258.456	928.863	29,45
BUZET	245.460	327.672	11.416	11.112	45.408	395.608	12,54
PAZIN	437.864	571.110	17.572	27.552	96.768	713.002	22,61
POREČ	364.348	491.389	15.350	81.096	255.648	843.483	26,75
ROVINJ	308.041	401.473	14.460	49.944	153.168	619.045	19,63
UKUPNO:	1.755.352	2.358.476	70.548	261.528	809.448	3.500.000	110,98

Ukupni gubitak sustava

<16,2 % pri proizvodnji od 21,7 mil.m³. (3500000 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 2025. godinu:

Održati količinski gubitak na 3,5 mil m³ što postotno iznosi manje od **16,2 %** pri proizvodnji od **21,7 mil m³**. Ugrađeni kontrolni mjerači protoka (od 2015-2024. 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 2025. 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 2025. godinu planiran je sa 308, 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 2025. GODINU				
Organizacijska jedinica	Broj izvršitelja			
	STANJE NA DAN	PLANIRANO SMANJENJE BROJA IZVRŠITELJA U 2025.	PLANIRANO POVEĆANJE BROJA IZVRŠITELJA U 2025.	PLANIRANI BROJ IZVRŠITELJA U 2025.
	31.12.2024.			
Ured Uprave	18	1	3	20
Odjel za pravne posl. i ljudske resurse	16	2	3	17
Odjel za finan. i računovod. poslove	16	1	1	16
Tehnički odjel	40	2	3	41
PJ Buzet	15	1	1	15
PJ Buje	36	0	0	36
PJ Pazin	23	1	1	23
PJ Poreč	41	3	3	41
PJ Rovinj	24	1	1	24
RJ Proizvodnja	44	2	2	44
RJ Održavanje	31	2	2	31
UKUPNO	304	12	18	308

Tržište radne snage pokazuje drugačije i puno življe trendove, što je za naše društvo relativna novina, jer je fluktuacija radnika bila gotovo zanemariva do pred par godina 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 2025. godine uglavnom bi trebalo biti uvjetovano odlaskom radnika u mirovinu (prirodni odljev), a upražnjena radna mjesta se u 2025. 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.

Tablica 5.a.

Radna mjesta – zahtjevana stručna sprema		Broj djelatnika PLAN 2025.	UDIO U UK broju djelatnika -%
NKV- PKV	ODRŽAVATELJ OKOLIŠA, POMOĆNI RADNIK, ČISTAČICA UZIMATELJ UZORAKA, ČISTAČICA-DOMAĆICA, ODRŽAVATELJ OKOLIŠA I KUĆNI MAJSTOR	10	3,3
KV-SSS	OPERATER PRIPREME KEMIKALIJA, KUĆNI MAJSTOR-KOTLOVNIČAR, GRAĐEVINSKI RADNIK, SKLADIŠTAR, ADMINISTRATOR, ADMINISTRATOR-BLAGAJNIK, KNJIGOVOĐA DUGOTRAJNE IMOVINE, MATERIJALNI KNJIGOVOĐA, SALDAKONTIST, ARHIVAR, DISPEČER, OPERATER, RUKOVATELJ RADNIM STROJEM, VODOINSTALATER, FINOMEHANIČAR, AUTOMEHANIČAR, MEHANIČAR, TOKAR, VARILAC, ELEKTROMEHANIČAR, ADMINISTRATOR ZA RADNE ODOSE, LIKVIDATOR, FINANCIJSKI KNJIGOVOĐA, KEMIJSKI TEHNIČAR, GLAVNI OPERATER, GEODETSKI TEHNIČAR, GIS OPERATER, STROJARSKI TEHNIČAR, ELEKTROTEHNIČAR, ODRŽAVATELJ SUSTAVA DOZIRANJA I ANALIZE KLORA, ODRŽAVATELJ MJERNE I REGULACIJSKE TEHNIKE, GLAVNI SKLADIŠTAR	205	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 PLAČA, POSLOVNI TAJNIK/TAJNICA, OPERATER AUTOMATSKE OBRABE PODATAKA	16	5,2
VSS	REFERENT GRAĐEVINARSTVA, TEHNOLOG, BIOKEMIČAR, REFERENT ELEKTROTEHNIKE, REFERENT STROJARSTVA, RAZVOJNI INŽENJER, PROJEKTANT, NADZORNI INŽENJER, GEODETA, MENADŽER KVALITETE, INTERNI KONTROLOR, PROCESNI INŽENJER, INŽENJER ZA INVESTICIJE, REFERENT ZA DISTRIBUCIJU I PROIZVODNJU, INŽENJER ZA SUGLASNOSTI, VODITELJ, UPRAVITELJ PJ I RJ, RUKOVODITELJ ODJELAREFERENT ZA FINACIJE, REFERENT RAČUNOVODSTVA, REFERENT ZA IMOVINSKO-PRAVNE POSLOVE, REFERENT ZA PRAVNE POSLOVE, REFERENT ZA Ljudske RESURSE, REFERENT NABAVE, REFERENT PLANIRANJA I ANALIZE, REFERENT ZA EU FONDOVE, ADMINISTRATOR MREŽE, PROCESNI ADMINISTRATOR, INŽENJER BAZE PODATAKA, SISTEM INŽENJER, INŽENJER GEOINFORMACIJSKOG SUSTAVA, REFERENT PROIZVODNOG PROCESA, REFERENT ZA ODRŽAVANJE PROIZVODNOG SUSTAVA, REFERENT ODRŽAVANJA, REFERENT ZA DISTRIBUCIJU I ODRŽAVANJE, REFERENT ZA DISTRIBUCIJU, ODRŽAVANJE I TEHNIČKE POSLOVE, VODITELJ, UPRAVITELJ, RUKOVODITELJ	63	20,3
UKUPNO		308	100,0

KRETANJE BROJA RADNIKA U PERIODU OD 2014 – 2025:

Tablica 5.b.

GODINA	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 plan
BROJ ZAPOSLENIH	315	306	292	300	301	299	296	295	294	299	304	308

U Tablici 5.b. neveden je trend kretanja broja radnika unatrag 10-tak godina s podacima broja radnika na zadnji dan godine. Iako su se određeni procesi rada djelomično automatizirali, godišnji rast broja potrošača, dužina vodovodne mreže i ostale obveze vezane za vodoopskrbu, nameću potrebno zapošljavanje u narednoj godini barem do planiranog broja radnika.

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

4.	PLAN PRIHODA I RASHODA DRUŠTVA ZA 2025.
	4.1. PLAN PRIHODA
	4.2. PLAN RASHODA
	4.3. REZULTAT POSLOVANJA

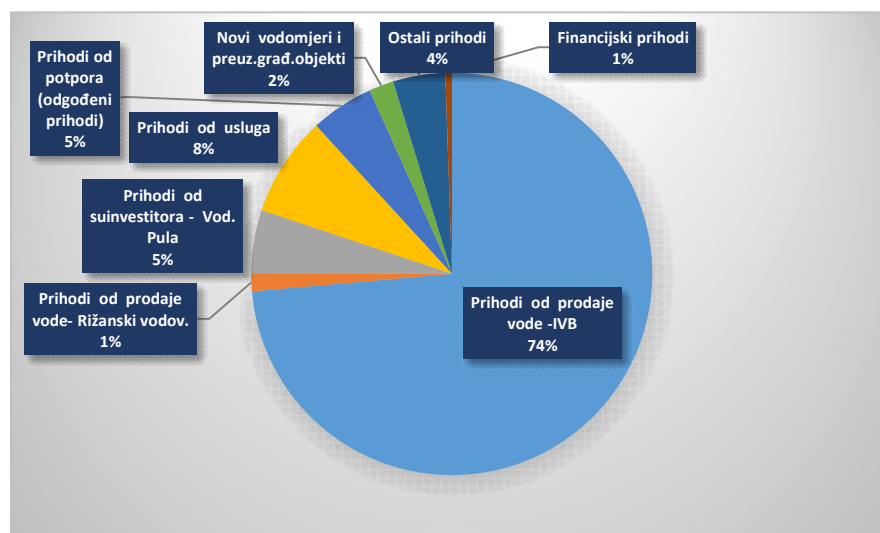
4.1. PLAN PRIHODA ZA 2025. GODINU

Za 2025. godinu planira se ostvarenje ukupnih prihoda iznosom od 25.351.000 €, što je za 2,3 mil € ili za 10% više od procjene ostvarenja za 2024. godinu.

Tablica 6. (u €)

		VRSTE PRIHODA	OSTVARENO 2023	2. REBALANS 2024	PLAN 2025	INDEKSI
0	1	2	3	4	5	6(5/4)
I		POSLOVNI PRIHODI (1+2)	21.963.145	22.919.000	25.221.000	110,0
1.		Prihodi od prodaje proizv. (1.1. do 2)	19.916.667	20.500.000	22.361.000	109,1
	1.1.	Prihodi od prodaje vode -IVB	16.665.789	17.020.000	18.660.000	109,6
	1.1.1	prihod od varijabilnog dijela cijene javne vodoop.	14.094.002	14.380.000	15.630.000	108,7
	1.1.2	prihod od fiksnog dijela cijene javne vodoop.	2.571.787	2.640.000	3.030.000	114,8
	1.2	Prihodi od prodaje vode drugim isporučiteljima	1.324.264	1.530.000	1.656.000	108,2
	1.2.1	Prihodi od prodaje vode- Rižanski vodovod Kopar /EU/	268.940	410.000	366.000	89,3
	1.2.2	Prihodi od isporuke vode Vodovoda Pula	1.055.324	1.120.000	1.290.000	115,2
2.		Prihodi od usluga	1.926.614	1.950.000	2.045.000	104,9
3.		Ostali prihodi iz djelatnosti (3.1. do 3.3.)	2.046.478	2.419.000	2.860.000	118,2
	3.1.	Prihodi od potpora (odgođeni prihodi)	1.153.959	1.280.000	1.290.000	100,8
	3.2.	Novi vodomjeri i preuz.građ.objekti	334.905	470.000	500.000	106,4
	3.3.	Ostali prihodi	557.614	669.000	1.070.000	159,9
II		FINANCIJSKI PRIHODI	137.630	135.000	130.000	96,3
III		UKUPNI PRIHODI (I + II)	22.100.775	23.054.000	25.351.000	110,0

STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA ZA 2025. GODINU



1. PRIHODI OD PRODAJE VODE

Planom predviđeni prihodi od prodaje za 2025. god iznose ukupno **18,660 mil €** Struktura istih je navedena kroz slijedeće grupe:

1.1. Prihode od vode na području djelovanja

1.2. Prihodi od isporuke drugim isporučiteljima vodnih usluga

1.1. PRIHOD OD PRODAJE NA PODRUČJU DJELOVANJA IVB

Planski iznos **prihoda** od vode na području djelovanja IVB (18,660 mil €) za 2025. godinu strukturiran je na: FIKSNI DIO PRIHODA I VARIJABILNI DIO PRIHODA. Formiran je na bazi očekivane prodaje vode, broja potrošača te predviđenih jediničnih cijena vodnih usluga javne vodoopskrbe: (Tablica 7. i 7a.).

Prema planiranoj prodaji vode od **13.700.000 m³** potrošačima na području djelovanja Istarskog vodovoda sa primjenom **novih sezonskih jediničnih TARIFA - cijena vode** planirani **prihod od varijabilnog dijela cijene** vodnih usluga iznosi **15,630 mil €**. Planirani prihod od varijabilnog dijela cijene vode pretpostavlja:

- **različite jedinične cijene vodnih usluga za kategorije domaćinstvo, socijalno ugroženu skupinu potrošača, gospodarstvo i navodnjavanje**
- **primjenu sezonskih cijena** pri čemu se sezona određuje u periodu od **01. lipnja do 30. rujna, a izvan sezonsko razdoblje od 01. siječnja do 31. svibnja te od 01. listopada do 31. prosinca** Izračunom prihoda od vode razvrstanom po kategorijama potrošača planski prihod iznosi: prihod od potrošača iz kategorije - gospodarstvo potrošača 10 mil €, domaćinstva 5 mil €, a od navodnjavanja 0,6 mil €.

Prihodu od **fiksnog dijela cijene vode**, koji je temeljen na umnošku očekivanog broja postojećih te budućih novih mjernih mjesta (vodomjera - prosječno 79,2 tis kom) i jediničnih fiksnih cijena za 12 mjeseci, planira se ostvariti prihod u iznosu od **3 mil € za 2025. godinu**.

Radi poštivanja načela ekonomske učinkovitosti, pravičnosti, socijalne prouštivosti te povrata troškova od vodnih usluga u društvu, a u cilju usklađenja cijena s novim zakonskim odrednicama, eliminiranja rizika te izbjegavanja negativnog financijskog rezultata (troškovi poslovanja rastu više od 5%), formirane su NOVE JEDINIČNE CIJENE ZA VODNE USLUGE. Izračun je baziran na očekivanom povećanju određenih vrsta troškova te na propisanom rasporedu pokrivanja fiksnih i varijabilnih troškova vodoopskrbe, a koji se imaju pokrivati iz cijene vodnih usluga (fiksnih i varijabilnih), sukladno pravilima iz **Uredbe o metodologiji za određivanje cijene vodnih usluga (NN 70/23)**.

Cijena vodne usluge formirana je prema kategorijama potrošača sukladno Odluci o razvrstavanju potrošača. **Sezonska tarifa** - cijena javne vodoopskrbe je određena radi istaknutog obilježja sezonalnosti u poslovanju društva. Prodaja vode ima velike oscilacije tijekom godine pa u ljetnim mjesecima doseže 4 do 5 puta veće zahtjeve za količinama u odnosu na zimski period. Radi ograničenosti kapaciteta i količina vode (izdašnost izvora) u ljeti koja se može pojaviti radi dužeg sušnog razdoblja ili velikih špica potrošnje, sezonskom tarifom se utječe na štednju odnosno razumnju potrošnju u sezoni.

Varijabilna cijena za sve potrošače je u vansezonskim mjesecima ista kao do sad primjenjivana, a fiksna cijena se mijenja od 01.01.2025 te primjenjuje tijekom čitave godine.

Novi cijene su u dozvoljenom omjeru cijena između kategorija za gospodarstvo i domaćinstvo. Ukupne cijene - tarife na računu za sve vodne usluge (voda, odvodnja, naknade) su u dozvoljenom omjeru domaćinstva i gospodarstva 1: 1,7 kod varijabilnog dijela cijene odnosno 1:1,6 ili manji kod fiksnog dijela cijene.

S promjenom jediničnih cijena mjesečni račun za vodne usluge za domaćinstvo u ljetnoj sezoni (lipanj – rujna) u 2025. godini u odnosu na van sezonske mjesece za kategoriju domaćinstvo na bazi potrošnje od 10 m³ uvećao bi se za 3,29 € ili 11%. Mjesečni račun za vodne usluge gospodarstvu sa potrošnjom od 10 m³ uvećao bi se u ljetnoj sezoni za 2,15 € ili 4 %.

PRIHOD OD VODE NA PODRUČJU DJELOVANJA – PRIMJENA SEZONSKE TARIFE VODNE USLUGE JAVNE VODOOPSKRBE

Tablica 7.

KATEGORIJE POTROŠAČA	Količinska prodaja - m3		BROJ POTROŠAČA	VARIJABILNI DIO CIJENE		FIKSNII DIO CIJENE	PLAN PRIHODA 2025 u €	
	2025			VAN SEZONE*	SEZONA**		VAN SEZONE*	SEZONA**
	VAN SEZONE*	SEZONA**		2025.	€/m3		€/mesečno	€/godišnje
1	2	3	4	5	6	7	8 (2*5)	9(3*6)
GOSPODARSTVO	2.127.878	3.962.850		1,52	1,71		3.234.375	6.776.474
DOMAĆINSTVO	3.290.011	3.361.959		0,61	0,90		2.006.907	3.025.763
NAVODNJAVANJE	270.447	682.055		0,45	0,68		121.701	460.387
SOCIJALA	3.200	1.600		0,36	0,54		1.152	864
1. UKUPNO – VARIJABILNI DIO	5.691.536	8.008.464					5.364.134	10.263.488
	13.700.000							15.627.622
GOSPODARSTVO			10.100			4,50		545.400
DOMAĆINSTVO + NAVODNJAVANJE			69.000			3,00		2.484.000
SOCIJALA			60			1,80		1.296
2. UKUPNO – FIKSNI DIO								3.030.696
SVEUKUPNO (3+4)	13.700.000		79.160					18.658.318
*VAN SEZONE = RAZDOBLJE OD 01. – 05. MJESECA + 10. – 12 MJESECA = 8. MJESECI								
**SEZONA = RAZDOBLJE OD 06. – 09. MJESECA = 4 MJESECA								

JEDINIČNE CIJENE vodne usluge javne vodoopskrbe:

Tarife vodne usluge formirane su sukladno Uredbi o metodologiji za određivanje cijene vodnih usluga (NN 70/23), koje se imaju primjeniti od 01. siječnja 2025. godine i to u SEZONSKOJ TARIFI za varijabilni dio cijene, a prema broju potrošača u fiksnom dijelu cijene.

Tablica 7.a

KATEGORIJA KUPCA:	VARIJABILNI DIO CIJENE VODNIH USLUGA JAVNE VODOOPSKRBE (€/m ³)		FIKSNII DIO CIJENE VODE (€/mesečno)
	PRIMJENA OD: 01.01.2025. – 31.05.2025. 01.10. 2025 – 31.12.2025.	PRIMJENA OD: 01.06.2025. – 30.09.2025	PRIMJENA OD: 01.01. 2025. – 31.12.2025.
DOMAĆINSTVO	0,61	0,90	3,00
GOSPODARSTVO	1,52	1,71	4,50
NAVODNJAVANJE	0,45	0,68	3,00
SOCIJALA	0,36	0,54	1,80

Tablica 7b:

	SADRŽAJ RAČUNA ZA VODNE USLUGE NA USLUŽNOM PODRUČJU	DOMAĆINSTVO - 1m ³		GOSPODARSTVO – 1m ³	
		VAN SEZONE	SEZONA	VAN SEZONE	SEZONA
1	VARIJABILNI DIO CIJENE VODE	0,61	0,90	1,52	1,71
2	VARIJABILNI DIO - SAKUPLJANJE OTPADNIH VODA	0,31	0,31	0,56	0,56
3	VARIJABILNI DIO - PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA	0,33	0,33	0,66	0,66
4	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKBE - zajednički dio	0,06	0,06	0,06	0,06
5	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKBE -posebni dio	0,24	0,24	0,24	0,24
6	NAKNADA ZA RAZVOJ ODVODNJE – posebni dio	0,65	0,65	0,70	0,70
7	NAKNADA ZA RAZVOJ - IVS	0,13	0,13	0,13	0,13
8	NAKNADA ZA KORIŠTENJE VODA	0,30	0,30	0,30	0,30
9	NAKNADA ZA ZAŠTITU VODA	0,13	0,13	0,13	0,13
10	FIKSNI DIO CIJENE VODE	3,00	3,00	4,50	4,50
11	SAKUPLJANJE OTPADNIH VODA-FIKSNI DIO	0,56	0,56	0,93	0,93
12	PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA - FIKSNI DIO	0,26	0,26	0,30	0,30
13	PDV (OBRAČUNAVA SE NA RB 1,2,3,10,11,12) - 13%				

1.2.1.PRIHOD OD PRODAJE RIŽANSKOM VODOVODU

Planirana **prodaja vode Rižanskom vodovodu Kopar (RVK)** u količini od 500.000 m³ /minimalna količina/ s primjenom cijene od 0,61 €/m³ uvećane za 20%. Ugovor o isporuci vode prema RVK ističe krajem ožujka iduće godine, pa će biti potrebno usuglasiti buduću jediničnu cijenu i ostale uvjete isporuke. S obzirom na prekograničnu isporuku vode, tarifa nije uvjetovana Uredbom o metodologiji cijena vodnih usluga.

1.2.2. PRIHODI OD ISPORUKE VODE VODOVODU PULA

Isporuka vode Vodovodu Pula vrši se iz sustava Gradole te sustava Butoniga. Prosječna godišnja potreba za vodom od strane Vodovoda Pula iznosi oko 4,0 mil m³. Prihodi od Vodovoda Pula su se od stavljanja u pogon sustava Gradole (1969.g.) te sustava Butoniga (od 2002.g.) formirali temeljem Ugovora o raspodjeli troškova na navedenim sustavima, a sve radi sudjelovanja Vodovoda Pula u izgradnji navedenih sustava.

Planom za 2025. godinu predviđen prihod od Vodovoda Pula visinom od 1,290 mil €. Isti je temeljen je na dosadašnjim odnosima odnosno prefakturiranjem dijela troškova sustava Gradole i Butoniga, sukladno važećim ugovornim odnosima, uz pretpostavljenu količinu preuzete vode od cca 4 mil m³. U izgradnji sustava Gradole, Vodovod Pula je sudjelovao s 20% te s tim postotkom evidentira dio imovine Gradola u svojim poslovnim knjigama. Imovina sustava Butoniga je u evidenciji društva VSI Butoniga d.o.o čije udjele u svojim poslovnim knjigama imaju Istarski vodovod (većinskih 56,76%) i Vodovod Pula (43,24%). Podjela društva VSI Vodovod Butoniga nije realizirana.

Sukladno **Uredbi o metodologiji za određivanje cijene vodnih usluga** obveza je društva IVB da, kao prodavatelj vodnih usluga drugom isporučitelju vodnih usluga (VP), izradi kraći elaborat dvaju vodoopskrbnih putova (Gradole i Butoniga) kojim su iskazani troškovi imovine, proizvodnje, provoda vode te svi drugi prihvatljivi troškovi. Iz istih se **određuje jedinična cijena prema drugom isporučitelju odnosno Vodovodu Pula**.

2. PRIHODI OD USLUGA

Prihodi od usluga obuhvaćaju: fakturirane prihode ostvarene izradom priključaka za nova potrošna mjesta, premještanje potrošnih mjesta, vršenja usluga fakturiranja i naplate naknada za Hrvatske vode i sva druga Društva za odvodnju (do trenutka objedinjavanja svih javnih isporučitelja), izdavanja raznih dokumenata-potvrda, baždarenje vodomjera, i drugo u djelokrugu djelatnosti.

Ukupni iznos prihoda od usluga planiran je u visini 2,045 mil €.

Od ukupno planiranog iznosa na prihode od priključenja za nove potrošače za 2024. godinu odnosi se oko 0,95 mil €. 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 pripremno završnim radovima, te u nekim specifičnim situacijama obuhvaćaju se građevinski radovi za priključni cjevovod. Planirani broj novih priključaka iznosi oko 1100 novih potrošača. Osim novih priključaka, prihod se ostvaruje temeljem premještaja priključka ili odvajanja postojećih priključaka 90 tis €. Ostali dio prihoda od usluga u visini od 0,99 mil € 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.

3. OSTALI PRIHODI IZ DJELATNOSTI – planirani visinom od ukupno 2,860 mil € odnose se na:

3.1. 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 godišnji planski prihod od prijenosa s odgođenih prihoda biti u visini 1,290 mil €.

3.2. Prihodi od vodomjera i novih građevinskih objekata – planiran iznos prihoda je 0,5 mil €. 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.

3.3. u podgrupi **ostalih prihoda** najznačajnijim iznosom je planiran **prihod od prodaje imovine** iznosom od 0,7 mil €. 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 1,070 mil € za 2025. godinu.

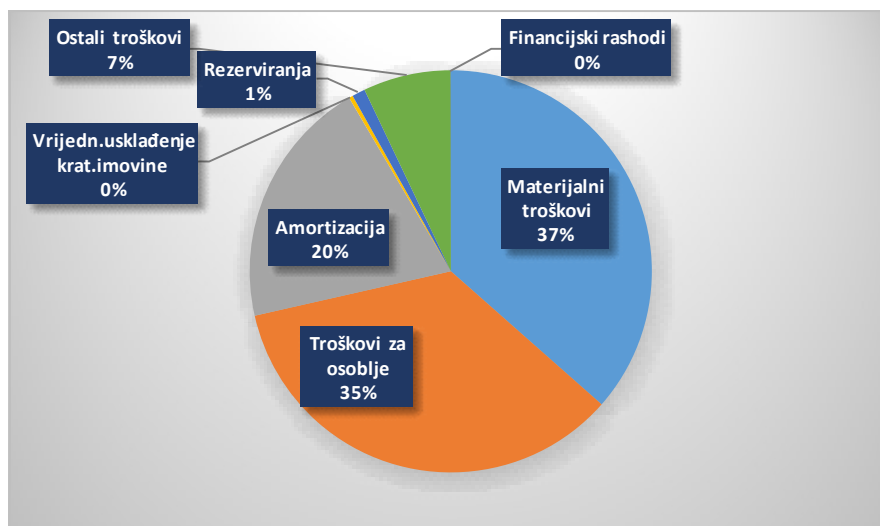
4.2 PLAN TROŠKOVA (RASHODA) ZA 2025. GODINU

U 2025. godini planira se ostvarenje ukupnih RASHODA/TROŠKOVA iznosom od **25.339.140 €**, što je 10% više od procjene ostvarenja - Rebalansa za 2024. godinu.

Tablica 9. (u €)

		VRSTE TROŠKOVA/RASHODA	OSTVARENO 2023	2. REBALANS 2024	P L A N 2025	INDEKS
0	1	2	3	4	5	6(5/4)
A		POSLOVNI RASHODI (1 do 7)	21.922.005	23.030.650	25.338.140	110,0
1.		Materijalni troškovi	8.294.559	8.628.250	9.247.200	107,2
	1.1.	Troškovi sirovina i materijala	4.439.254	4.581.000	5.191.000	113,3
	1.2.	Troškovi usluga	3.855.305	4.047.250	4.056.200	100,2
2.		Troškovi za osoblje	6.421.310	7.290.000	8.856.340	121,5
3.		Amortizacija	4.970.992	5.030.000	5.100.000	101,4
4.		Vrijednosno usklađenje krat. imovine	120.042	90.000	80.000	88,9
5.		Rezerviranja	801.518	235.000	270.000	114,9
6.		Ostali troškovi	1.258.936	1.715.500	1.746.400	101,8
7.		Ostali poslovni rashodi	54.649	41.900	38.200	91,2
B		FINANCIJSKI RASHODI	163	1.050	1.000	95,2
1.		Kamate, tečajne razlike	163	1.050	1.000	95,2
III		RASHODI (I + II)	21.922.167	23.031.700	25.339.140	110,0

STRUKTURA TROŠKOVA u Planu za 2025. godinu



TROŠKOVI (RASHODI) ZA 2025. PO VRSTAMA - ANALITIKA

Planirani troškovi za 2025. 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 5,191mil €, 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 3,2 mil €. Za plan 2025. godine je procijenjen veći trošak za el. energiju (+23%), a radi vjerojatnosti prestanka važenja nižih cijena po Uredbi koja je na snazi do kraja ožujka 2025. 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 2025. biti za 3/4 godine obračunat po ugovornim cijenama.

U 2024. godini, sukladno pravilima nabave, sklopljen je Okvirni sporazum s dobavljačem za električnu energiju za period 2025 – 2026. godine. Ugovorene tarife su istim povećane za 60% u odnosu na razdoblje primjene uredbe.

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 185 tis €,
- materijal za tekuće i investicijsko održavanje na cijelom vodoopskrbnom sustavu, planiran je iznosom od 1,340 mil €. 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 sličan obim aktivnosti kao u prethodnom razdoblju,
- materijal za usluge – plan 290 tis € 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 160 tis €, radi procjene sličnih prosječnih cijena goriva na tržištu od ostvarenih za 2024., a za približno isti obim poslovnih aktivnosti,
- ostali planirani troškovi te skupine u ukupnom iznosu od 306 tis € 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 2025. po raznim grupama, ponude pokazuju porast cijena za cca 5-10%.

TROŠKOVI USLUGA

Planirani iznos cijele grupe troškova usluga iznosi 4,056 mil €. U strukturi ukupnih troškova isti sudjeluju s 16 % udjela.

Najveći troškovi u grupi predviđeni su za usluge koje terete investicijsko i tekuće održavanje materijalne dugotrajne imovine iznosom od 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 2025
1.1	ODRŽAVANJE VOZILA, RADNIH STROJEVA, VODOMJERA, MJERNE OPREME, KATODNE ZAŠTITE I OSTALOG	166.020,00
1.1.1	ODRŽAVANJE VOZILA I RADNIH STROJEVA	28.000,00
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	349.780,00
1.2.1.	ODRŽAVANJE SUSTAVA KLORINACIJE I NEUTRALIZACIJE	45.600,00
1.2.2	ODRŽAVANJE ELEKTROENERGETSKIH POSTROJENJA (VN,SN,NN)	129.280,00
1.2.3	ODRŽAVANJE PUMPNIH AGREGATA I PRIPADAJUĆE OPREME	75.000,00
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	155.000,00
1.3.1	ODRŽAVANJE PROGRAMSKE OPREME	90.000,00
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	99.000,00
1.4.1	ODRŽAVANJE POSLOVNIH PROSTORA	45.000,00
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	20.000,00
1.5	SJEČA RASLINJA NA VODOOPSKRBNIM OBJEKTIMA I PRISTUPNIH PUTOVIMA	152.000,00
1.5.1	SJEČA RASLINJA NA VODOOPSKRBNIM OBJEKTIMA I PRISTUPNIH PUTOVIMA	130.000,00
1.5.2	ODRŽAVANJE OKOLIŠA	22.000,00
1.6	OSTALE USLUGE	91.500,00
1.6.1	USLUGE U RAZVOJU I OPTIMIZACIJI SUSTAVA ODRŽAVANJA	35.000,00
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	736.700,00
1.7.1	SANACIJA KVAROVA VODOOPSKRBNNE MREŽE U PJ	300.000,00
1.7.1	AKTIVNOSTI NA PRONALAZENJU I SMANJENJU GUBITAKA	86.700,00
1.7.1	SANACIJA VODOVODNIH OBJEKATA	350.000,00
1.8	TEKUĆE ODRŽAVANJE GRAĐEVINA (vodovodna mreža)	150.000,00
	UKUPNO:	1.900.000,00

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

Troškovi najma su planirani iznosom od 408 tis €, 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 softveri za radne procese) te druge opreme (daljinsko očitavanje vodomjera).

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

Trošak poštanskih usluga visinom od 285 tis € 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 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 (Iportal) 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 7,5 tisuće potrošača aktiviralo ovu mogućnost, no to je tek oko 11% 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 107 tis € planirani su troškovi usluga čišćenja, a veći su u odnosu na 2024. godinu iz razloga povećanja cijena tih usluga na tržištu.

Trošak intelektualnih usluga (konzultantske, javnobilježničke usluge) procijenjen je iznosom od 150 tis €, što je povećanje u odnosu na procijenjeno za 2024. 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 2025. najmanjim potrebitim sredstvima.

TROŠKOVI ZA OSOBLJE

Planiranim iznosom od 8,856 mil € 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 308 planiranih radnika. Planirana masa za plaću je 21% veća od mase plaće predviđene rebalansom plana za 2024. godinu, a izračunata je na slijedeći način: zadnje povećanje plaća definirano je Aneksom KU u rujnu 2024. u kojem su korigirane plaće za +18% od rujna nadalje. Radi zadržavanja nivoa osnovne plaće potrebno povećanje mase za 2025. godinu iznosi 16% 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 (4 radnika planirano – 1%), inflacija od 3,5%, ukupno bi povećanje iznosilo 5% više u odnosu na prošlogodišnju masu plaća.

Od 01.01.2025. godine (važiti će za isplatu plaće za prosinac u siječnju 2025.) stupaju na snagu novi porezni propisi, od kojih su za obračun plaće zaposlenicima najvažniji Zakon o porezu na dohodak, Zakon o doprinosima i Zakon o lokalnim porezima. Osim navedenog, mijenja se minimalna bruto plaća od sadašnje 840€ na 970€. To će za društvo značiti obveznu korekciju najniže plaćenih poslova u društvu.

Do pisanja ovog Plana, poznate su slijedeće promjene u Zakonu o porezu na dohodak: povećava se osobni odbitak (za svakog radnika za +40 eur/mjesečno; sada 560€ - povećava se na 600€) kao i osobni odbitak za uzdržavane članove i invalidnost; smanjuje se maksimalna visina poreza na dohodak (propisuju ih JLS) u granicama (niža stopa: od 15% do 21% - sada do 22,4%; viša stopa od 25% do 31% - sada 33,6%);

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 2025. 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 kalkilirati unutar sveukupnih troškova društva.

AMORTIZACIJA

Planirani trošak amortizacije u iznosu 5,1 mil € planiran je na bazi utvrđenih amortizacijskih stopa iz 2024. 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 2024. godinu. 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 2025. 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 1,29 mil €.

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 3,8 mil €. (vidi Plan investicijskog ulaganja za 2025).

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 80 tis € vrijednosnog usklađenja potraživanja odnosno kratkotrajne imovine. Svaka pojedinačna ovraha 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 270 tis €, a odnose se na godišnju procjenu novčanih rezervacije za neiskorištene dane godišnjeg odmora do kraja poslovne godine u iznosu od 140 tis € te na otpremnine po Kolektivnom ugovoru za isplatu po umirovljenju iznosom od 130 tis €. 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 2025. 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 1,746 mil €. 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 – 375 tis €, trošak za prehranu radnika iznosi 305 tis € što je na nivou 2024. godine. Izmjenama Zakona o porezu na dohodak moguće je povećanje neoporezivih naknada što bi moglo rezultirati povećanjem troška. Planirani rashodi za prigodnu nagradu djelatnicima (božićnica, regres) te nagradu za rezultate rada iznose 489 tis €, što je približno visini iz 2024. godine, kao i dnevnice i putni troškovi planirani su u visini iz prethodne godine. 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 €. Trošak bankarskih

usluga i platnog prometa je planiran s 116 tis € što predstavlja malo 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 povišile.

Ostali navedeni troškovi iz grupe ostalih troškova predviđeni su istim iznosom kao u 2024. godini uz manje korekcije na pojedinim stavkama.

OSTALI POSLOVNI RASHODI

Grupa ostalih poslovnih rashoda planirana je iznosom od 38,2 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 € 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 dobita i gubitka)

Tablica 10 (u €)

RED.br	O P I S	OSTVARENO 2023	2. REBALANS 2024	P L A N 2025	indeks
0	1	2	3	4	5 (4/3)
I	SIROVINE I MATERIJAL	4.439.254	4.581.000	5.191.000	113,3
1	Sirovine i materijal za proizvodnju	154.176	190.000	185.000	97,4
2	Osnovni materijal - usluge	278.759	285.000	290.000	101,8
3	Materijal za tekuće popravke	1.184.080	1.050.000	1.050.000	100,0
4	Uredski materijal	66.661	66.000	69.000	104,5
5	Materijal za čišćenje	19.987	19.000	21.000	110,5
6	Mater. za laboratorij	35.217	40.000	40.000	100,0
7	Materijal i sredstva za HTZ	47.413	45.000	48.000	106,7
8	Trošak sit. invent., ambal. i autog.	70.042	60.000	60.000	100,0
9	Električna energija	2.404.972	2.600.000	3.200.000	123,1
10	Dizelsko gorivo, benzin i mazut	136.224	158.000	160.000	101,3
11	Troškovi grijanja	41.723	68.000	68.000	100,0
II	TROŠKOVI USLUGA	3.855.305	4.047.250	4.056.200	100,2
1	Troškovi istraživanja	26.500	26.500	26.500	100,0
2	Prijevozne, vanjskotrg. i šped. usluge	5.372	5.800	5.800	100,0
3	Usluge HT - poštarina	240.104	280.000	285.000	101,8
4	Usluge naplate vode	16.661	18.600	19.500	104,8
5	Usluge HT - telefoni	66.016	68.800	68.800	100,0
6	Usluge nadzora vozila	15.703	15.750	16.000	101,6
7	Grafičke usluge tiska i uveza	8.143	13.300	14.000	105,3
8	Usluge studentskog servisa	6.074	15.000	8.000	53,3
9	Tekuće i invest. održavanje OSA	1.953.200	1.900.000	1.900.000	100,0
10	Usluge čišćenja	95.892	99.000	107.000	108,1
11	Usluge čuvarske službe	47.065	55.000	68.000	123,6
12	Usluge izrade vodovodnog priključka	294.010	350.000	310.000	88,6
13	Trošk. registr. osobnih i teret. vozila	14.914	18.000	18.000	100,0
14	Usluge najma	371.052	408.000	408.000	100,0
15	Usluge promidžbe	50.935	25.200	26.000	103,2
16	Usluge revizije	13.669	20.000	25.000	125,0
17	Intelektualne i ostale usluge	76.720	140.000	150.000	107,1
18	Odvoz smeća	23.110	23.000	25.000	108,7
19	Analiza vode	25.054	33.000	35.000	106,1
20	Naknada za pročišć. otpad. voda	5.918	6.600	6.600	100,0
21	Komunalna naknada	386.777	390.000	390.000	100,0
22	Vodopr. nakn. - odvodnj. i pročišć.	24.204	66.000	67.000	101,5
23	Usl. zbrinjav. otpada + opasnog otpada	24.623	20.000	25.000	125,0
24	Reprezentacija	44.274	26.500	27.000	101,9
25	Ostali nematerijalni troškovi	8.899	10.600	12.000	113,2
26	Javne objave	10.417	12.600	13.000	103,2

III	TROŠKOVI ZA OSOBLJE	6.421.310	7.290.000	8.856.340	121,5
1	Bruto plaće	5.568.856	6.269.400	7.630.000	121,7
2	Doprinosi na plaće	852.454	1.020.600	1.226.340	120,2
IV	AMORTIZACIJA	4.970.992	5.030.000	5.100.000	101,4
V.	VRIJED. USKL. KRAT. IMOVINE	120.042	90.000	80.000	88,9
VI	REZERVIRANJA	801.518	235.000	270.000	114,9
1	Troškovi dug. rezerviranja za otpremnine	245.701	0	0	
2	Troškovi rezerviranja za otpremnine	389.618	85.000	130.000	152,9
3	Troškovi rezerviranja za neiskorišteni g.o. otpremnine	166.199	150.000	140.000	93,3
VII	OSTALI TROŠKOVI	1.258.936	1.715.500	1.746.400	101,8
1	Dnevni i putni tr. u zemlji i inozem.	18.606	25.900	25.900	100,0
2	Prijevoz na posao i s posla	370.149	371.600	375.000	100,9
3	Prehrana radnika	177.681	305.000	305.000	100,0
4	Darovi radnicima (u naravi)	38.810	39.800	39.800	100,0
5	Nakn. učenicima za prakt. nastavu	1.395	2.900	2.900	100,0
6	Stipendije učenika i studenata	6.620	8.300	8.300	100,0
7	Jubilarnе nagrade	0	0	0	-
8	Otpri. zbog odlaska u mirov.(neoporez.)	0	0	0	-
9	Pomoć zaposlenima	10.153	15.000	15.000	100,0
10	Naknada posloprimcu	194.890	480.000	489.000	101,9
11	Darovi djeci	22.697	24.000	24.000	100,0
12	Upravljanje i nadzor	56.783	64.000	73.000	114,1
13	Premije osiguranja	130.216	110.000	115.000	104,5
14	Bankarske usluge	3.038	6.600	6.600	100,0
15	Platni promet	105.919	105.000	110.000	104,8
16	Naknade i doprinosi HGK	11.632	11.800	11.800	100,0
17	Članarine udrugama i društvima	5.226	6.600	7.000	106,1
18	Porezi - tvrtka, vozila, vlast. potr. vode	1.306	2.000	2.000	100,0
19	HRT pretplata	10.808	15.100	15.100	100,0
20	Stručno obrazovanje i literatura	21.947	25.000	25.000	100,0
21	Troškovi certificiranja	7.089	11.900	12.000	100,8
22	Sudski troškovi i pristojbe	15.878	16.000	16.000	100,0
23	Zdravstveni nadzor	48.092	69.000	68.000	98,6
VIII	OSTALI POSLOVNI RASHODI	54.649	41.900	38.200	91,2
1	Izravni otpis nenapl. potraž. od kupaca	37.268	5.000	5.000	100,0
2	Manjkovi i krađe na zalihama i dr.sredstvima	0	1.400	1.400	100,0
3	Neamortizirana vrijednost prod.imovine	720	4.000	2.000	50,0
4	Nakn. šteta - troš. po nagodbi i presud.	33	6.600	6.600	100,0
5	Penali zbog nezapošlj. osoba s invalid.	9.987	11.700	11.700	100,0
6	Nakn. utvrđeni trošk. iz preth. godine	4	6.600	5.000	75,8
7	Pomoći i donacije - darovanja	6.638	6.600	6.500	98,5
IX	FINANCIJSKI RASHODI	163	1.050	1.000	95,2
1	Kamate	128	1.000	1.000	100,0
2	Negativne tečajne razlike	34	50	0	-
X	SVEUKUPNI RASHODI (I – X)	21.922.167	23.031.700	25.339.140	110,0

4.3. REZULTAT POSLOVANJA ZA 2025. GODINU

Planom poslovanja za **2025. godinu** predviđena je realizacija ukupnog prihoda u visini **25.351.000 €**, ukupnih troškova u visini **25.339.140 €** te pozitivni financijski rezultat – dobit, kao razlika prihoda i troškova, u visini **11.860 €**. Planirana dobit uvećati će rezerve društva odnosno kapital društva.

Tablica 11 (U Eur)

R.B.	FINANCIJSKI REZULTAT	OSTVARENO 2023.	2. REBALANS 2024	PLAN 2025	PLAN 2022/OST. 2019
1	2	3	4	5	6 (5/4)
I	UKUPNI PRIHODI	22.100.775	23.054.000	25.351.000	110,0
II	UKUPNI RASHODI	21.922.167	23.031.700	25.339.140	110,0
III (I-II)	DOBIT ili GUBITAK prije oporezivanja	178.608	22.300	11.860	-

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

5. PLAN INVESTICIJSKOG ULAGANJA U 2025.

5.1. PLAN IZVORA SREDSTAVA ZA ULAGANJE u 2025. godini

5.2. NAMJENA SREDSTAVA ULAGANJA U 2025. godini

INVESTICIJSKO ULAGANJE U 2025. GODINI

Za ukupnu investicijsku aktivnost (preuzete objekte iz predhodnog razdoblja + nova ulaganja) u 2025. godini planirano je ukupno **32.393.100 €** namjenskih ili očekivanih vanjskih izvora sredstava. (Rekapitulacija izvora i namjene - Tablica 6.-INV)

A. IZVORI SREDSTAVA ZA ULAGANJE I REKONSTRUKCIJE NOVIH I POSTOJEĆE IMOVINE u 2025. su :

1. VLASTITA SREDSTVA (AMORTIZACIJA za 2025+neutrošeni dio am. iz ranijih razdoblja) u iznosu od 3,9 mil €,
2. NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE u iznosu od 4,3 mil € (Tablica 1.),
3. SREDSTVA HRVATSKIH VODA u iznosu od 0,7 mil €
4. SREDSTVA EU FONDOVA, OKVIRNI SPORAZUMI I SREDSTVA DRUGIH INVESTITORA u iznosu od 23,5 mil €

1. AMORTIZACIJA – obračun i struktura namjene

Ukupno obračunata amortizacija za 2025. godinu planira se iznosom 5,1 mil €. Amortizacija se obračunava na postojeću imovinu po stopama iz 2024. 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 2025. godinu iznositi će 1,29 mil €.

Za ulaganja u 2025. godini, amortizaciji iz 2025. od 3,8 mil € (5,1 obr AM – 1,29 odgođ.prihodi), pridodaje se neutrošeni dio amortizacije iz ranijih razdoblja u visini od 115 tis EUR pa ukupni raspoloživi iznos vlastitih sredstava iznosi **3,921 mil €**. Raspored sredstava amortizacije za 2025. godinu raspoređuje se na: nova ulaganja u imovinu i rekonstrukcije (2,9 mil €), projektiranje (0,2 mil €) te u ulaganja u postojeću imovinu (0,86 mil €).

2. NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE (tablica 1.-INV)

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

Primjena **novih tarifa** naknade za razvoj, Odlukom Skupštine društva, primjenjuje se od **01.07.2024.** godine na cijelom uslužnom području s iznosom od **0,30 €/m³** svim kategorijama potrošača, od čega zajednički dio naknade za razvoj iznosi **0,06 €/m³**- **ulaganje u zajedničke objekte, a posebni dio iznosi 0,24 €/m³** - **ulaganje na području JLS**. Korištenje iste je planiran kroz četverogodišnji plan ulaganja vodnih građevina.

Nastavno, u Tablici 1.-INV prikazana je visina raspoložive naknade za razvoj vodoopskrbe po području JLS (stupac 3.) za 2025. godinu kao i visina raspoređenog dijela u planu ulaganja za nove objekte (stupac 4.). Evidencija naknade za razvoj vrši se za svaku JLS posebno te posebno za zajednički dio naknade. U planiranju iznosa naknade za razvoj koriste se planirani m³ prodaje na pojedinim JLS množeni sa jediničnom cijenom naknade. Za raspoloživi iznos u planskoj godini, s obzirom na kumulativno praćenje utroška, korigiraju se iznosi po pojedinim JLS za neutrošena sredstva naknade odnosno više utrošena do vremena izrade plana.

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

NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE ZA 2025 (u €)

Tablica: 1 – INV (u €)

	PODRUČJE JLS	RASPOLOŽIVO za PLAN ULAGANJA 2025	RASPOREĐENO U 1.1 NOVI OBJEKTI (GRAĐENJE)
1	2	3	4
1	Bale	55.525	55.000
2	Brtonigla	186.726	187.000
3	Buje	114.968	115.000
4	Buzet	102.631	103.000
5	Cerovlje	14.453	14.000
6	Funtana	110.440	110.000
7	Gračišće	14.573	14.500
8	Grožnjan	12.139	24.100
9	Kanfanar	108.798	108.000
10	Karolja	30.379	30.000
11	Kaštelir-Labinci	52.718	52.000
12	Lanišće	13.060	13.000
13	Lupoglav	40.939	41.000
14	Motovun	46.897	47.000
15	Novigrad	111.011	116.000
16	Oprtalj	33.915	33.000
17	Pazin	129.863	130.000
18	Pičan	5.792	5.800
19	Poreč	654.619	655.000
20	Rovinj	516.230	518.000
21	Sv. Lovreč	35.318	35.000
22	Sv.Petar u Šumi	74.571	74.500
23	Tar - Vabriga	88.961	88.000
24	Tinjan	48.131	48.000
25	Umag	488.133	488.000
26	Višnjan	78.763	79.000
27	Vižinada	33.991	34.000
28	Vrsar	51.064	51.000
29	Žminj	59.482	59.000
30	IVB	997.957	990.000
	UKUPNO	4.312.048	4.317.900

3. SREDSTVA HRVATSKIH VODA

Očekivana sredstva Hrvatskih voda uračunata su kao investicijski izvori iznosom od 0,672 mil €.

4. SREDSTVA EU FONDOVA, OKVIRNI SPORAZUMI, VANJSKI INVESTITORI

Kod određenih planiranih objekata za izgradnju na gotovo cijelom području djelovanja planira se mogućnost kandidature za sufinanciranje preko EU fondova ili ostalih mogućih vanjskih investitora pa je planirano sufinanciranje 23,481 mil € iz navedenog izvora. Svi navedeni objekti čiji bi izvor sredstava bio vanjski, imaju potrebne dozvole za izvođenje.

B. NAMJENA SREDSTAVA ULAGANJA**1.1. NOVI VODOOPSKRBNI OBJEKTI ZA GRAĐENJE ILI REKONSTRUKCIJE u ukupnom iznosu 8,312 mil € (Tablica 2.-INV)**

Na cijelom uslužnom području Društva, a radi ravnomjerne izgradnje vodnih građevina te praćenja dinamike izgradnje sustava odvodnje, rekonstrukcija cesta i ostale infrastrukture, a koje su od značaja za funkcioniranje

sustava javne vodoopskrbe i od zajedničkog interesa za sve suvlasnike Društva, planirani su vodoopskrbni OBJEKTI nabrojani u Tablici 2.-INV.

Za navedene objekte osigurani su vlastiti izvori iz amortizacije društva te iz naknade za razvoj vodoopskrbe uz moguće sufinanciranje iz proračuna JLS ili Hrvatskih voda.

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

1.2. VODOOPSKRBNI OBJEKTI ZA GRAĐENJE ILI REKONSTRUKCIJE – VANJSKI IZVORI u ukupnom iznosu 23,481 mil € (Tablica 3.-INV)

U tablici 3.-INV predočen je popis objekata za čiji se mogući početak gradnje čeka izvjestan vanjski izvor financiranja – EU, proračun HV. Svi navedeni objekti su, u pogledu spremnosti dokumentacije, kompletirani (ishođena građevinska dozvola) i dio su četverogodišnjeg Plana za razdoblje 2024 – 2027 godina. Po otvorenoj mogućnosti kandidiranja istih na buduće natječaje za vanjska financiranja (EU ili drugo), za objeke će se izvršiti prijava.

1.3. PROJEKTIRANJE (Tablica 4.-INV)

Objekti za projektiranje su navedeni u popisu u Tablici 4.-INV

2. ULAGANJE I REKONSTRUKCIJE POSTOJEĆE IMOVINE u ukupnom iznosu 7,151 mil € (Tablica 5.-INV)

1	Ulaganja radi povećanja energetske učinkovitosti:
1.1 – 1.5	Nastavak započetih aktivnosti na projektiranju i izgradnji fotonaponskih/solarnih elektrana slijedi i u 2025. godini. Izgradnja je predviđena na područjima: Gradole – zgrada Postrojenja, Butoniga – zgrada Postrojenja, Sv. Ivan – zgrada Postrojenja, Rovinj – poslovna zgrada. 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 inicirana aktivnost za dobivanje potpornih sredstava odnosno sufinanciranja od Eu fondova ili fonda za energetske učinkovitost. Predviđena je izrada dokumenta - 15 godišnjeg akcijskog plana smanjenja gubitaka. Isti je definiran državnim strategijama u vodoopskrbi u cilju definiranja i prepoznavanja kritičnih dijelova sustava - mjesta gubljenja vode. Društvo, zbog značajne starosti vodovodne mreže ima, nakon izvedbe plana, mogućnost natjecanja za vanjska financiranja za rekonstrukciju mreže ili ugradnju nove opreme.
2	Sanacija vodozahvata Butoniga - radi propadanja dijela betona na pristupnom mostu vodozahvatnog tornja kao i na samom tornju došlo je do izlaganja armaturnog željeza atmosferskim utjecajima. Potrebno je hitno sanirati pristupni most i fasade objekta kako bi se zaštitilo armaturno željezo, a time održala i sama strukturna stabilnost objekta.
3	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.
4	Uređaj za tretman mulja u Gradolama - radi osiguranja pročišćavanja otpadnih voda nastalih kod proizvodnje vode, a sve u skladu s hrvatskim propisima i propisima Europske Unije te po zaključku vodopravne inspekcije i zakonskih odredbi, društvo je obvezno iznaći mogućnost za izgradnju uređaja za tretiranje otpadne vode iz filterskih postrojenja Gradole. Visina ulaganja je vrlo značajna, radi čega će se pokušati iznaći sredstva EU za nabavku uređaja za tretman mulja u Gradolama i instalaciju istog,
5	Rekonstrukcija CS Sv.Ivan – postojanjem projektne dokumentacije za sveobuhvatne radove za CS Sv. Ivan, predviđena je rekonstrukcija (elektro, stolarski i građevinski dio). Visina ulaganja je vrlo značajna, radi čega će se pokušati iznaći sredstva EU za navedenu rekonstrukciju crpne stanice.

6	Glavni i izvedbeni projekt rekonstrukcije sustava upravljanja postrojenja Butoniga – radi učestalih kvarova i nemogućnosti nabave rezervnih dijelova za postojeću opremu (prestanak proizvodnje te vrste opreme) dotrajalosti opreme za upravljanje nužno je rekonstruirati sustav upravljanja.
7	Rekonstrukcija cjevovoda za vodospremu Hlaji u CS Sv. Ivan – radi korozije i dotrajalosti cjevovoda kao i učestalih kvarova na istom, potrebna je rekonstrukcija dijela cjevovoda unutar CS Sv. Ivan
8	Pumpe i crpni agregati – u cilju poboljšanja distribucije vode, potrebna je zamjena pumpi većeg kapaciteta
9	Mjerna oprema i računalna oprema - obuhvaća sveukupnu mjernu i računalnu opremu čiji se dio radi starosti i nedovoljnih kapaciteta zamjenjuje novom,
10	Laboratorijski i mjerni instrumenti - radi dotrajalosti opreme i instrumenata u laboratoriju u Buzetu i na Butonigi, predviđa se djelomična zamjena i nabava laboratorijske opreme,
11	Oprema za daljinsko očitavanje - za prijenos podataka potrebna je dopuna sustava za očitavanje vodomjera putem pametnih telefona,
12	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,
13	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,
14	Informacijski sustav - nastavak izrade i implementacije daljnjih poslovnih procesa, a sve u cilju sveukupne integracije informacijskog sustava (materijalno i financijsko praćenje skladišta i nabave),
15	Kancelarijska oprema - nabava potrebnog uredskog namještaja i opreme za poslovne prostore u svim PJ, RJ, i SS
16	Potrošački vodomjeri - nabava godišnje količine novih potrošačkih vodomjera za nova priključna mjesta. Predviđeni su vodomjeri za zamjenu na daljinsko očitavanje za određene zone,
17	Nabava vozila i radnih strojeva - radi starosti voznog parka potrebno je istog djelomično obnoviti.

1.1 OBJEKTI ZA GRAĐENJE (NOVI OBJEKTI + REKONSTRUKCIJE) u 2025.

Tablica 2.-INV (u €)

rb	NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2025	IVB (amortizacija)	HV*/VANJSKI IZVORI	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	UKUPNO IZVORI
	PJ BUJE							
1	VO Poslovna zona Mazurija 1 dionica	Buje	400	120.000	65.000		55.000	120.000
2	V.O. Volpija - Jurcanija	Buje	1.000	300.000		240.000*	60.000	300.000
3	VO Marinčiči - Fiorini - 1. dionica	Brtonigla	600	208.000	21.000		187.000	208.000
4	V.O. Bužinija - Kršin	Novigrad	250	75.000			75.000	75.000
5	VM starogradske jezgre Novigrad - 6 dionica	Novigrad	500	75.000	75.000			75.000
6	V.O. Šaini (Celega) 1 faza	Novigrad	110	30.000	29.000		1.000	30.000
7	PC. Talijanska osnovna škola	Novigrad	50	15.000			15.000	15.000
8	V.O. Stancijeta	Novigrad	120	25.000			25.000	25.000
9	VO Bijele Zemlje - 1.dionica	Grožnjan	80	21.400	9.300		12.100	21.400
10	Proširenje VO Grožnjan	Grožnjan		21.000	9.000		12.000	21.000
11	VM Zrenj - 3.dionica	Oprtalj	200	51.000	18.000		33.000	51.000
12	VO Petrovija istok - 2 dionica	Umag	270	66.000	66.000			66.000
13	VO Zakinji	Umag	1.100	330.000	324.000		6.000	330.000
14	VO Ungarija - izmještanje	Umag	60	10.000			10.000	10.000
15	VO autobusna postaja Umag - Bašanija - izmještanje	Umag	50	20.000			20.000	20.000
16	V.O. Valica centar	Umag	130	40.000			40.000	40.000
17	VM Komunela centralni sadržaj - 5 faza	Umag	170	50.000	50.000			50.000
18	V.O. Škarlanija	Umag	130	40.000	40.000			40.000
19	VO Bašanija - Savudrija 1 dio građevine	Umag		66.000		46.000	20.000	66.000
20	VO Bašanija - Savudrija 2 dio građevine - 1 dionica	Umag	400	250.000			250.000	250.000
21	VO. MONTE - premještaj	Umag	150	60.000			60.000	60.000
22	VO. Murine 10 ulica	Umag	200	50.000	50.000			50.000
23	VO. Komunela - Murinska ulica	Umag	120	35.000			35.000	35.000
24	Proširenje VM Umag	Umag		47.000			47.000	47.000
	PJ BUZET							-
25	Proširenje VO Lanišće	Lanišće		29.000	16.000		13.000	29.000
26	VO Čela - 2. dionica	Buzet	900	270.000	167.000		103.000	270.000
	PJ PAZIN							-
27	VO Gorenja Vas - Sv. Stjepan - Dajčići - 2 faza - 2. dionica	Lupoglav	150	56.000	15.000		41.000	56.000
28	VO Ukotiči	Pazin	900	280.000	150.000		130.000	280.000
29	VO Gregi - Gregorci - 3. dionica	Tinjan	330	76.000	28.000		48.000	76.000
30	Proširenje mreže Općina Karojba	Karojba		30.000			30.000	30.000
31	Proširenje VM u općini Motovun	Motovun		87.000	40.000		47.000	87.000
32	VO Lovrečići - 2.dionica	Cerovlje	220	66.000	46.000	20.000		66.000
33	Proširenje mreže u Općini Cerovlje	Cerovlje		14.000			14.000	14.000
34	Proširenje mreže u Općini Gračišće	Gračišće	200	43.000	28.500		14.500	43.000
35	VO SV. Petar u šumi - Grgani 2. dionica	Sv.Petar u šumi	2.000	540.000	33.500	432.000*	74.500	540.000
36	Proširenje mreže u Općini Pićan	Pićan		5.800			5.800	5.800

rb	NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2025	IVB (amortizacija)	HV*/VANJSKI IZVORI	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	UKUPNO IZVORI
	PJ POREČ							-
37	VO Kaštelir-Diklići i naselje Diklići - 2. dionica	Kaštelir-Labinci	220	66.000	14.000		52.000	66.000
38	VO Funtana istok - 6. dionica	Funtana	560	167.000	57.000		110.000	167.000
39	VM Špadići jug - 1.dionica	Poreč	1.200	380.000			380.000	380.000
40	VM Dračevac-2. dionica	Poreč	800	240.000	240.000			240.000
41	VO Gornji Špadići-Finida sjever	Poreč	500	150.000			150.000	150.000
42	VM naselja Gulići	Poreč	1.500	450.000	365.000		85.000	450.000
43	VM Stancija Vergotin istok	Poreč	150	40.000			40.000	40.000
44	VO Vižinada - poduzetnička zona	Vižinada	200	66.000		32.000	34.000	66.000
45	VO Farini-Kolumbera-1.dionica	Višnjani	370	106.000	27.000		79.000	106.000
46	VO Kršuli - Kapovići - Frnjolići - 2. dionica	Sv. Lovreč	170	52.000	17.000		35.000	52.000
47	VO Tar-stambena zona sjever - 2. dionica	Tar - Vabriga	510	150.000		109.000	41.000	150.000
48	VO Tar sjever - 2.dionica	Tar - Vabriga	320	100.000	67.000		33.000	100.000
49	Proširenje VM Tar-Vabriga	Tar - Vabriga		14.000			14.000	14.000
50	VM naselja Marasi-2.dionica	Vrsar	330	99.000	66.000		33.000	99.000
51	VO Stancija Valkanela - 2. dionica	Vrsar	270	81.000	63.000		18.000	81.000
	PJ ROVINJ							-
52	VM Golaš -1. dionica	Bale	220	66.000	11.000		55.000	66.000
53	VO Matohanci - Brajkovići - 3.dionica	Kanfanar	220	57.000	15.000		42.000	57.000
54	VO Pružni prijelaz - Kažel	Kanfanar	240	66.000			66.000	66.000
55	VO Montero - 1. dionica	Rovinj	1000	300.000	300.000			300.000
56	VO.Rudelići - Rovinjsko selo	Rovinj	120	30.000	30.000			30.000
57	VO Montepozzo - 2. dionica	Rovinj	650	200.000	102.000		98.000	200.000
58	VO San Toma	Rovinj	1.600	420.000			420.000	420.000
59	VM Vijenac braće Lorenzetto - 3. dionica	Rovinj	200	66.000	66.000			66.000
60	VO Gripole - Lacoscercio - 1.dionica	Rovinj	400	130.000	130.000			130.000
61	VO Pazinska cesta - škola Žminj - 2. dionica	Žminj	400	114.000	55.000		59.000	114.000
	IVB - ZAJEDNIČKI OBJEKTI							-
62	VO Diklići - Kurjavići - Rapavel - 3. dionica	IVB	1000	300.000			300.000	300.000
63	Cjevovod R.Lanterni - TN Lanterna 1 dionica	IVB	1300	450.000		210.000	240.000	450.000
64	Izmještanje PC Šterna - Gomila - 1 dionica	IVB	1300	450.000			450.000	450.000
	SVEUKUPNO			8.312.200	2.905.300	1.089.000	4.317.900	8.312.200

1.2 OBJEKTI ZA GRAĐENJE (NOVI OBJEKTI + REKONSTRUKCIJE) u 2025.- VANJSKI IZVORI

Tablica 3-INV(u €)

rb	NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2025	EU FOND+VANJSKI IZVORI
	PJ BUJE				
1	Rekonstrukcija vodovodne mreže u naselju Karigador - 4.dionica	Brtonigla	170	51.000	51.000
2	VM Nova Vas - 1. dionica	Brtonigla	360	98.000	98.000
3	VM u zoni Bikokere- 2. dionica	Novigrad	300	82.500	82.500
4	Izmještanje MC - zona Bikokere	Novigrad	500	150.000	150.000
5	Priključni cjevovod naselja Kuberton	Grožnjan	1.410	388.000	388.000
6	VO Kostonjeva - Ponte Porton - 1.dionica	Grožnjan	450	125.000	125.000
7	VO Sv. Lucija	Oprtalj	550	150.000	150.000
8	VO Livade - 1.dionica	Oprtalj	130	39.000	39.000
9	VM Cepjani - 1. dionica	Umag	1.050	321.000	321.000
	PJ BUZET				
10	Sustav vodoopskrbe naselja Brgudac	Lanišće	5.000	1.375.000	1.375.000
11	Izmještanje cjevovoda u naselju Ročko Polje	Buzet	610	168.000	168.000
12	Vodosprema Fontana-nova	Buzet	1000m3	900.000	900.000
13	VO Verona-Srnepla - I etapa	Buzet	950	260.000	260.000
14	VO Verona-Srnepla - II etapa	Buzet	1.350	370.000	370.000
15	Vodoopskrbni cjevovod u Riječkoj ulici	Buzet	260	72.000	72.000
	PJ PAZIN				
16	VO Dolenja Vas-Ravno Brdo	Lupoglav	7.000	1.925.000	1.925.000
17	VO Milotići-Finida	Tinjan	1.450	399.000	399.000
17	CS za VS Jelovci sa spojnim cjevovodom	Tinjan	3500 + CS	1.200.000	1.200.000
18	VO Žudigi - Peckini - Fideli-2. dionica	Karolja	800	240.000	240.000
18	Rekonstrukcija i izmještanje cjevovoda-ulica Kanal	Motovun	400	270.000	270.000
19	VO Bani - Brdo Jerončići - 2.dionica	Cerovlje	150	42.000	42.000
19	VO Grgani	Sv.Petar u Šumi	350	96.000	96.000
20	VO Grčeti	Sv.Petar u Šumi	610	144.000	144.000
	PJ POREČ				
21	VO Kaštelir - Rojci - Diklići -2.dionica	Kaštelir-Labinci	1.600	440.000	440.000
22	VO Tadini - Kaštelir	Kaštelir-Labinci	2.210	660.000	660.000
23	VO Vukovarska ul.-Prvomajska ul.-Ulica V:Gortana-ul. Istarskog razvoda-Pionirska ul. U Poreču-2.dionica	Poreč	900	270.000	270.000
24	VM Vodopija Sjeveroistok u Poreču - 2 dionica	Poreč	650	200.000	200.000
25	VM Rotor La coop-M. Vlašića-G.Kalčića-N.Tesla u Poreču	Poreč	650	200.000	200.000
26	VO Vižinada - nogometno igralište Fabrika - 2.dionica	Vižinada	400	110.000	110.000
27	VO Sv. Vital - Ferenci	Vižinada	2.430	730.000	730.000
28	VO Vižinada - Zabregi - 4.dionica	Vižinada	300	78.000	78.000
29	VO Žužići	Višnjan	700	210.000	210.000
30	VM Višnjan Jug - 2.dionica	Višnjan	2.400	720.000	720.000
31	VM naselja Višnjan - 3.dionica	Višnjan	500	150.000	150.000
32	VO Radići-Jakići-2. dionica	Sv. Lovreč	1.140	342.000	342.000
33	VM Vrsar sjever-2.dionica	Vrsar	400	120.000	120.000
34	VO Valkanela - Vrsar (D75)	Vrsar	2.500	750.000	750.000
	PJ ROVINJ				
35	VO VS Karaštak - Golaš - 3. dionica	Bale	500	150.000	150.000
36	VO Limski kanal	Kanfanar	1.000	300.000	300.000
37	VO Ul. D. Pergolis - Ul. Mazzini - Ul. M. Zelko u Rovinju	Rovinj	580	174.000	174.000
38	VO Polari	Rovinj	2.200	660.000	660.000

39	VO Švalba - Arnolongo - Sv. Križ	Rovinj	820	246.000	246.000
40	VO Španidigo-stara škola	Rovinj	750	225.000	225.000
41	Rekonstrukcija vodovoda u Ul. Valpereri u Rovinju	Rovinj	420	126.000	126.000
42	VO Štanjera -2.dionica	Rovinj	860	258.000	258.000
43	VS Sv. Juraj	Žminj	500 m3	350.000	350.000
44	VO Kalvarija - Kuhari - 2. dionica	Žminj	1100	330.000	330.000
45	VO starogradska jezgra Žminj - 1.dionica	Žminj	250	66.000	66.000
	SVEUKUPNO			16.730.500	16.730.500

1.2 PROJEKTIRANJE u 2025.

Tablica 4-INV (u €)

					IZVORI ZA PROJEKTE - 2025			
	NAZIV PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2025	IVB /amortizacija/	HV	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI - EUR
	PJ BUJE							
1	VO naselje Marušići	Buje	5100	25.900	25.900		-	25.900
2	VO naselja Črnci i Paliski	Buje	3200	25.900			25.900	25.900
3	VO naselje Momjan	Buje	2000	19.900			19.900	19.900
4	POS Buje	Buje	100	3.000	3.000			3.000
5	VM Marija na Krasu - Kmeti	Umag	800	8.000	8.000			8.000
	PJ BUZET			-				-
6	Vodoopskrba više zone naselja Korenika	Buzet	2500/HS	25.900	25.900		-	25.900
	PJ PAZIN			-				-
7	Rekonstrukcija distribucijskog sustava iz Rez.Velanov brijeg	Pazin	30000	25.900	25.900			25.900
	PJ POREČ			-				-
8	HS Vrh Činić	Vižinada		10.000	10.000			10.000
9	VM Vergotini - istok	Poreč	150	3.000	3.000			3.000
10	MC Baderna - Žbandaj	Poreč	4700	25.900	25.900			25.900
11	Lanterna	Tar-Vabriga	1600	16.000	16.000			16.000
	PJ ROVINJ			-				-
12	HS KARAŠTAK	Kanfanar		10.000	10.000			10.000
	Sveukupno			199.400	153.600	-	45.800	199.400

1.3 ULAGANJE U POSTOJEĆU IMOVINU u 2025.

Tablica 5-INV (u €)

	NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA	PLAN 2025	IZVORI ULAGANJA 2025		
			IVB	HV+EU+ vanjski investitori	UKUPNO IZVORI
1	Ulaganja u imovinu radi povećanja ener. učinkovitosti				-
1.1	Izgradnja solarne elektrane na posl. zgradi Gradole	200.000	20.000	180.000	200.000
1.2	Izgradnja solarne elektrane na Butonigi	1.200.000	20.000	1.180.000	1.200.000
1.3	Izgradnja solarne elektrane u Sv.Ivana	800.000	20.000	780.000	800.000
1.4	Izgradnja solarne elek. Na posl zgradi Rovinj	30.000	18.000	12.000	30.000
1.5	15 godišnji akcijski plan smanjenja gubitaka	100.000	10.000	90.000	100.000
2	Sanacija vodozahvata Butoniga	130.000		130.000	130.000
3	Projekt postrojenja za sušenje mulja na Postrojenju Butoniga	12.000	-	12.000	12.000
4	Uređaj za tretman mulja u Gradolama	1.200.000		1.200.000	1.200.000
5	Rekonstrukcija CS Sv.Ivan	2.654.000		2.654.000	2.654.000
6	Glavni i izvedbeni projekat rekonstrukcije sustava upravljanja postrojenje Butoniga	50.000		50.000	50.000
7	Rekonstrukcija cjevovoda za vodospremu Hlaji u CS Sv.Ivan	50.000	50.000		50.000
8	Pumpe i crpni agregati	25.000	25.000		25.000
9	Mjerna oprema i računalna oprema	50.000	50.000		50.000
10	Laboratorijski i mjerni instrumenti	25.000	25.000		25.000
11	Oprema za daljinsko očitavanje - prijenos podataka				-
12	Alat i oprema	45.000	45.000		45.000
13	Oprema za istraživanje gubitaka	40.000	40.000		40.000
14	Informacijski sustav	50.000	50.000		50.000
15	Kancelarijska oprema	40.000	40.000		40.000
16	Potrošački vodomjeri	300.000	300.000		300.000
17	Nabava vozila i radnih strojeva	150.000	150.000		150.000
	UKUPNO	7.151.000	863.000	6.288.000	7.151.000

REKAPITULACIJA IZVORA I NAMJENE SREDSTAVA ZA INVESTICIJSKO ULAGANJE U 2025. GOD. (u €)

Tablica 6-INV (u €)

R.B.	OPIS ULAGANJA	PLAN ULAGANJA 2025	IZVORI ZA PLAN 2025					UKUPNO IZVORI - €
			IVB	HV	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI		
1.1	ULAGANJA U NOVE OBJEKTE	8.312.200	2.905.300	672.000	4.317.900	417.000	8.312.200	
1.2	ULAGANJA U NOVE OBJEKTE - VANJSKI IZVORI /EU/	16.730.500				16.730.500	16.730.500	
1.3	PROJEKTIRANJE	199.400	153.600	-	-	45.800	199.400	
2.	ULAGANJA U POSTOJEĆU IMOVINU	7.151.000	863.000	-	-	6.288.000	7.151.000	
	SVEUKUPNO	32.393.100	3.921.900	672.000	4.317.900	23.481.300	32.393.100	

Direktor:

Mladen Nežić, dipl.ing.građ