

ISTARSKI VODOVOD d.o.o
Sv. Ivan 8, Buzet

2. REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2024. GODINU

Broj: 90-77/5-2024
Buzet, 25.11.2024.

SADRŽAJ:

		Str.
	Uvod	3
	Razlozi za 2. Rebalans plana poslovanja 2024. godinu	5
I	Prodaja vode – 2024 - PROCJENA	5
II	▪ 2. Rebalans plana prihoda za 2024. godinu	7
III	▪ 2. Rebalans plana troškova/rashoda za 2024. godinu	10
IV	▪ 2. Rebalans rezultata poslovanja za 2024. godinu	16
V	▪ 2. Rebalans plana Investicijskog ulaganja	17

UVOD

Uvodno se daje podsjetnik na nekoliko tema koje su ili mogu, u smislu značajnih dodatnih angažmana i financijskih promjena, utjecale ili mogu imati utjecaj na poslovanje tekuće 2024. godine ili u narednom razdoblju.

- Plan poslovanja za 2024. usvojen sjednici Skupštine društva u 12 mj/2023
- 1. Rebalans plana poslovanja usvojen na Skupštini u 05 mj/2024
- izmjene Uredbi o visini naknada za korištenje i zaštitu voda od 01.07.2024.
- Usvojena Odluka o naknadi za razvoj vodoopskrbe – veća tarifa s primjenom od 01.07.2024.
- javni sustav za navodnjavanje Červar Porat-Bašarinka
- inflacija + mjera vlade RH u cilju zaštite kućanstva i gospodarstva od rasta cijena
- VSI – Vodovod Butoniga – podjela
- zakonski okviri vodnih usluga – Uredba o uslužnim područjima

USVOJEN 1. REBALANS PLANA POSLOVANJA

U svibnju 2024. usvojen je 1. Rebalans plana poslovanja za 2024. kojim su mijenjani planirani prihodi i troškovi, a radi novih saznanja i zakonskih promjena koja pokazuju značajnija odstupanja od usvojenog Plana poslovanja za 2024. godinu. Najznačajnija odstupanja u odnosu na planirano su: smanjenje troškova električne energije jer Uredbom o otklanjanju poremećaja na tržištu energije iz ožujka 2024. godine, društvo ima i nadalje (do 30.09.2024.) manju jediničnu cijenu električne energije, odnosno manji trošak od planiranog. Osim korekcije troška struje, povećani su troškovi održavanja, troškovi usluga izrade priključaka, neoporezive naknade za radnike. Prihodne promjene su: smanjenje prihoda od Vodovoda Pula, povećanje prihoda od usluga. Ulaganja se povećavaju radi promjene izvora ulaganja – naknade za razvoj vodoopskrbe.

IZMJENE UREDBI O VISINI NAKNADA ZA KORIŠTENJE I ZAŠTITU VODA

U ožujku 2024. godine (NN 33/2024) donijete su izmjene dviju Uredbi o visini naknada za zaštitu (ZV) i korištenje voda (KV). Ukupno se naknade smanjuju za 0,12 eur/m³. Primjena istih je od 01.07.2024. Objema naknadama se tereti potrošač vode putem računa za vodne usluge po utrošenim količinama vode, a isti je prihod Hrvatskih voda.

NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE

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

Na temelju svih zakonskih propisa vezanih za vodno gospodarstvo, donijeta je odluka o većoj tarifi za naknadu za razvoj vodoopskrbe. Naknada za razvoj se korigira na iznos od 0,30 eur/ m³ svim kategorijama potrošača, od čega zajednički dio naknade za razvoj iznosi 0,06 eur/m³, a posebni dio iznosi 0,24 eur/m³. Korištenje iste je planiran kroz četverogodišnji plan ulaganja vodnih građevina za period 2024 – 2027 godine. Primjena novih tarifa je definirana s 01.07.2024. godine.

SUSTAV JAVNOG NAVODNJAVANJA ČERVAR PORAT-BAŠARINKA (akumulacija Mateši)

U svibnju 2024. godine isporučeno je iz sustava Gradole 100 tis m³ vode u akumulaciju Mateši.

Ugovorom o upravljanju sustava javnog navodnjavanja Červar Porat – Bašarinka, poslove upravljanja i održavanja akumulacije Mateši (dio sustava JN) Vodovod je preuzeo od Istarske županije. Krajem rujna 2024. Vodovod će započeti uslugu fakturiranja utrošene vode za navodnjavanje iz akumulacije krajnjim korisnicima u ime i za račun Istarske županije. IŽ je donijela Odluku o visini naknade za navodnjavanje koja iznosi 0,50 eur/m³. Za vodovod je to nova djelatnost, koja ima niz obveza u smislu organizacije rada sustava te ostalih obveza u održavanju istog.

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

Poremećaji na tržištu, nastavljeni iz ranijih godina odražavaju se na rast cijena proizvoda, usluga, rada i u 2024. godini odnosno inflacijom u RH. U cilju zaštite gospodarstva i kućanstva, Vlada je od rujna 2022. godine donosila pakete mjera radi ublažavanja inflatornih kretanja. Mjere su se za naše Društvo odnosile na ograničavanje cijena energenata (električne energije) i povećavanja neoporezivih naknada koje se tiču radnika.

Donijeta je nova Uredba o izmjenama i dopuni Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (NN 104/2024 – 06.09.2024) koja važi od 01.10.2024. – 31.03.2025.

Navedenom Uredbom društvo i dalje ima manju jediničnu cijenu električne energije od ugovorene, ali su beneficije smanjene za oko 15% u odnosu na dosadašnje.

VSI – VODOVOD BUTONIGA – podjela

U prosincu 2016. godine Skupština društva Vodoopskrbni sustav Istre – vodovod Butoniga d.o.o. Buzet donijela je odluku o prestanku ovog društva kroz institut razdvajanja s preuzimanjem od strane trgovačkih društava Istarski vodovod d.o.o. Buzet i Vodovod Pula d.o.o. Pula.

Razdvajanje s preuzimanjem se provodi kroz dvije faze. Tijekom 2017. i 2018. godine provedene su aktivnosti oko prve faze (članovi društva – jedinice lokalne samouprave donijele su odluku o prijenosu svojih poslovnih udjela na trgovačka društva Istarski vodovod d.o.o. Buzet (poslovni udio: 56,76%) i Vodovod Pula d.o.o. Pula (poslovni udio: 43,24%) i sklopljen je ugovor o prijenosu poslovnih udjela. Druga faza (odluka o podjeli društva) još nije provedena.

U veljači 2024. godine održan je sastanak s predstavnicima nadležnog ministarstva, Vodovoda Pula i VSI Vodovod Butoniga na kojem se, na temelju Zakona o vodnim uslugama, predložilo otvaranje postupka likvidacije Društva, prijenos imovine i način upravljanja imovinom koja bi ostala u suvlasništvu.

U 1. Rebalansu plana poslovanja za 2024. godinu ukalkuliran je trošak najma za imovinu VSI Vodovoda Butonige.

ZAKONSKI OKVIRI VODNIH USLUGA - UREDBA O USLUŽNIM PODRUČJIMA I OSTALE UREDBE

U vezi zakonskih okvira vodoopskrbe, u 2019. godini donijet je Zakon o vodnim uslugama, a u prosincu 2021. godine i Uredba o uslužnim područjima koja je u tijeku 2022. i 2023. bila na preispitivanju kod Ustavnog suda sve do 15.07.2023. godine, kada je ista stupila na snagu. Uredbom je Istarski vodovod d.o.o. Buzet utvrđen društvom preuzimateljem na uslužnom području 23. S tim u vezi Istarski vodovod ima obvezu objediniti se s društvima: 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 i IVS Istarski vodozaštitni sustav d.o.o. Buzet, Martinela d.o.o. Kaštelir-Labinci, Kanfanar odvodnja d.o.o., Kanfanar, Usluga Višnjan d.o.o., Višnjan i VSI Vodovod Butoniga d.o.o., Buzet. Osim Uredbe o uslužnim područjima, u istom paketu, donijete su još i: -Uredba o posebnim uvjetima za obavljanje djelatnosti vodnih usluga, -Uredba o vrednovanju učinkovitosti poslovanja isporučitelja vodnih usluga, -Uredba o metodologiji za određivanje cijene vodnih usluga. Sve Uredbe stupile su na snagu 16.07.2023. godine.

Aktivnosti po zakonski određenoj osnovi su početkom godine započete u vidu okupljanja zakonskih predstavnika svih društva – dionika objedinjavanja. Teme i zaključci sa sastanaka će se provoditi nadalje tijekom godine u smislu definiranja tima i svih drugih aktivnosti s ciljem provedbe zakonskih obveza.

RAZLOZI ZA 2. REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2024. GODINU

Plan poslovanja za 2024. godinu - usvojen na Skupštini Društva u prosincu 2023. godine mijenjan je 1. Rebalansom plana poslovanja usvojenog na Skupštini u svibnju 2024. godine. Plan je bio temeljen na tadašnjim saznanjima i procjenama s očekivanjem stabilne 2024. godine u pogledu djelovanja i rada, proizvodnje i distribucije vode, ostvarenju pozitivnog financijskog rezultata te investicijskim ulaganjima u visini očekivanih vlastitih i ostalih vanjskih izvora financiranja. Radi novih saznanja i zakonskih promjena koja su pokazivala značajnija odstupanja od Plana poslovanja, 1. Rebalansom plana poslovanja, mijenjao se separat koji se odnosi na Plan prihoda i troškova, poslovnog rezultata za 2024. godinu te Plana ulaganja. Najznačajnija troškovna odstupanja u 1. Rebalansu u odnosu na planirano su bila: smanjenje troškova električne energije /nova Uredba iz 3/2024/, povećanje troškova održavanja, usluga izrade priključaka, neoporezive naknade za radnike. Prihodne promjene su: smanjenje prihoda od Vodovoda Pula, povećanje prihoda od usluga. Ulaganja se mijenjaju - povećavaju vezano za izvore ulaganja – naknade za razvoj vodoopskrbe.

Prijedlog ovog 2. Rebalansa plana je baziran na ostvarenim i očekivanim promjenama u 2024. godini, a iste se odnose na **ostvarenu veću prodaju vode** za razdoblje od 1-9 mj u odnosu na planirano te procijenjenim većim količinama prodaje vode do kraja godine, čime se ostvaruju **veći prihodi**. Istovremeno se **povećavaju neke grupe troškova** poslovanja od kojih su značajniji: el. energija, usluge održavanja, amortizacija i plaće. Rebalansiranim veličinama u kategorijama prihoda i troškova ostvaruje se pozitivan financijski rezultat.

Plan investicijskog ulaganja se rebalansira radi: povećanja vlastitih izvora sredstava (amortizacija) te procjene ostvarenja većeg iznosa naknade za razvoj (veća prodaja vode), povećanja vrijednosti (cijene na tržištu) pojedinih objekata/projekata, neostvarenja planiranih vanjskih izvora za ulaganje. Predlaže se promjena po pojedinim pozicijama, a sve sukladno dosadašnjoj realizaciji i procijenjenim aktivnostima do kraja godine u smislu započinjanja nabavnih aktivnosti pojedinih investicijskih objekata.

Očekivane veličine po 2. Rebalansu plana 2024.:

rb	Opis stavaka	Plan 2024	1.Rebalans 2024	2.Rebalans 2024	Apsolutna razlika /Reb 1.- Reb 2./	indeks
	Prodaja vode – područje IVB	13.250.000 m ³	13.250.000 m ³	14.390.000 m ³	1.140.000 m ³	108,6
I	Ukupni prihodi	21.815.000 Eur	21.875.000 Eur	23.054.000 Eur	1.179.000 Eur	105,4
II	Ukupni troškovi	21.801.940 Eur	21.857.340 Eur	23.031.700 Eur	1.174.360 Eur	105,4
III	Rezultat poslovanja	13.060 Eur	17.660 Eur	22.300 Eur	4.640 Eur	126,3
IV	Investicijsko ulaganje	30.308.400 Eur	32.301.400 Eur	8.205.700 Eur	-24,097 mil Eur	

Nastavno, u tabličnim prikazima, predložen je **2. REBALANS PLANA POSLOVANJA za 2024 godinu**, čije se osnovne veličine uspoređuju sa ostvarenjima za 2023. te planom i 1. rebalansom za 2024 godinu.

I PRODAJA VODE**a) PRODAJA VODE – NA PODRUČJU IVB U 2024. GODINI PO MJESECI I KATEGORIJAMA – u m³**

U tablici 1. prikazani su mjesečni podaci planiranih količina vode za 2024. godinu za područje djelovanja IVB-a usporedno s ostvarenjem prodaje vode za razdoblje 1 – 9 mj 2024. godine te procjenom prodaje do kraja godine.

Tablica 1.

MJ.	PLAN PRODAJE VODE u m ³ za 2024. g.					OSTVARENJE - PROCJENA PRODAJE VODE u m ³ za 2024.g.					INDEX
	GOSPODARSTVO	DOMAĆ.	NAVOD.	SOCIJALA	UKUPNO	GOSPODARSTVO	DOMAĆ.	NAVOD.	SOCIJALA	UKUPNO	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	156.908	378.730	18.748	150	554.536	174.824	418.972	18.044	472	612.312	110
II	155.009	360.794	17.193	150	533.146	173.416	363.593	17.056	462	554.527	104
III	206.570	363.294	24.346	150	594.360	220.638	357.154	17.265	413	595.470	100
IV	389.763	448.284	36.730	150	874.927	446.318	504.238	46.006	438	997.000	114
V	421.582	479.470	56.135	150	957.337	551.160	537.159	73.294	376	1.161.989	121
VI	928.566	705.049	168.812	200	1.802.627	781.160	670.972	112.698	508	1.565.338	87
VII	1.009.025	872.350	216.496	200	2.098.071	1.145.745	947.743	227.159	567	2.321.214	111
VIII	1.206.694	924.699	165.004	200	2.296.597	1.306.524	1.121.742	273.107	657	2.702.030	118
IX	844.869	694.233	129.459	200	1.668.761	897.760	774.545	136.061	550	1.808.916	108
UKUPNO I-IX/2024	5.318.986	5.226.903	832.923	1.550	11.380.362	5.697.545	5.696.118	920.690	4.443	12.318.796	108
X	411.681	519.703	76.827	150	1.008.361	432.459	554.366	82.864	489	1.070.178	106
XI	159.135	295.700	25.380	150	480.365	159.281	336.719	25.057	336	521.393	115
XII	115.772	250.660	14.330	150	380.912	119.110	280.768	15.533	329	415.740	117
Plan za X-XII	686.588	1.066.063	116.537	450	1.869.638	753.850	1.192.746	123.454	1.154	2.071.204	110
Procjena I-XII	6.005.574	6.292.966	949.460	2.000	13.250.000	6.451.395	6.888.864	1.044.144	5.597	14.390.000	109

Na području djelovanja, u razdoblju od siječnja do rujna 2024. god. **isporučeno** je kupcima 12.318.796 m³ vode. U odnosu na prvotno planiranu godišnju količinu prodaje vode ostvareno je 92% prodaje. U odnosu na planiranu količinu za isto razdoblje (plan za devet mjeseci: 11.380.362 m³), prodaja vode je **veća za 8%** odnosno za oko 940 tisuća m³.

Promatrajući količinsku strukturu prodane vode na **području IVB, prema kategorijama**, a u odnosu na planirano za isto razdoblje, povećanje u odnosu na plan se bilježi u svim kategorijama: gospodarstvo (+7%), domaćinstvo (+10%), te navodnjavanje (+15%).

Najveći podbačaj prodaje vode u odnosu na plan bio je u lipnju i to za 13%. Na pad prodaje vode u lipnju najviše su utjecale vremenske prilike odnosno veća količina padalina u prvom dijelu mjeseca ali i lošija popunjenost turističkih kapaciteta.

U ostalim mjesecima (siječanj – rujna) prodaja je bila veća od planiranih količina i to u rasponu od 4 – 21%.

Za period listopada – prosinac 2024. godine procjenjuje se veća prodaja vode u odnosu na plan za prosječno 10% odnosno za oko 200 tisuća m³, čime bi **ukupna godišnja prodaja bila 14.390.000 m³**. Procijenjene količine za zadnje mjesecije temeljene su na prodaji od prošle 2023. godine. Uz najavu sličnih vremenskih uvjeta kao lani po dugoročnoj prognozi te relativno dobrim najavama turističkih posezonskih aranžmana, procjena je rekordne godine u potrebama za vodom odnosno prodajom.

b) **Rižanskom vodovodu Koper (RVK)** isporučeno je do kraja rujna **659.525 m³** što čini povećanje za oko 31% u odnosu na plan za čitavu godinu. Planirano je bilo isporučiti 500 tisuća m³ za 2024.

c) **Vodovodu Pula** isporučeno je do kraja rujna 3.209.337 m³ vode iz dvaju vodoopskrbnih sustava – Gradola (1.834.709 m³) i Butonige (1.374.628 m³) što je za oko 200 tisuća m³ manje isporučene vode u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Planirane količine za 2024. su 4,0 mil m³. Prihod po istom formira se prefakturiranjem raspodijeljenih troškova po dugogodišnjem ugovoru i bilježi se na posebnoj stavci grupe prihoda.

d) **Isporuka vode za akumulaciju Mateši /sustav javnog navodnjavanja Červar Porat-Bašarinka/**

Društvo i Istarska županija su za 2024. godinu ugovorili isporuku vode za probni rad akumulacije „Mateši“, kao dijela Sustava javnog navodnjavanja Červar Porat-Bašarinka, koja planom količinske prodaje nije predviđeno. Za potrebe ispunjenja pretpostavki za provedbu probnog rada akumulacije, tijekom svibnja je u akumulaciju isporučeno sveukupno 100 tisuća m³ vode iz sustava Gradole po cijeni od 0,239 eur/m³. Navedena prodaja uključena je u prikazu (Tablica 1.) realizacije za 2024.godinu.

II 2. REBALANS PLANA PRIHODA U 2024

Ovim 2. Rebalansom plana poslovanja za 2024. godinu procjenjuju se ukupni prihod visinom od **23.054.000 Eur**, što je za **5,4%** ili 1,174 mil Eur **više** od 1. Rebalansa plana.

Tablica 2.

R. B.	VRSTE/GRUPE PRIHODA	OSTVARENO 2023	OSTVARENJE I - IX 2024	PLAN 2024	1. REBALANS 2024	2. REBALANS 2024	INDEKS	
							(3/6*100)	(6/5*100)
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Prihodi od PRODAJE VODE -područje IVB i RVK	16.934.730	14.960.626	16.325.000	16.325.000	17.430.000	85,8	106,8
1.1	Prihodi od varijabilnog dijela cijene	14.094.003	12.564.974	13.389.978	13.389.978	14.380.000	87,4	107,4
1.2	Prihodi od fiksnog dijela cijene	2.571.788	2.002.513	2.630.022	2.630.022	2.640.000	75,9	100,4
1.3	Prihodi od isporuke - Rižanski vodovod Koper (RVK) - EU	268.940	402.310	305.000	305.000	410.000	98,1	134,4
2.	Prihodi od drugog isporučitelja - Vodovod Pula	1.055.324	867.778	1.200.000	1.080.000	1.120.000	77,5	103,7
3.	Prihodi od USLUGA	1.926.614	1.262.963	1.700.000	1.880.000	1.950.000	64,8	103,7
4.	OSTALI prihodi iz djelatnosti	2.046.478	1.290.232	2.500.000	2.500.000	2.419.000	53,3	96,7
4.1	Primljeni građevinski objekti i novi vodomjeri	334.905	45.715	288.900	288.900	470.000	9,7	162,7
4.2	Prihodi od potpora	1.153.959	972.520	1.200.000	1.200.000	1.280.000	75,9	106,7
4.3	Ostali prihodi (najam, prihod iz pret. godina, prodaja imovine..)	557.614	271.996	1.011.100	1.011.100	669.000	38,7	69,1
5.	Financijski prihodi	137.630	129.735	90.000	90.000	135.000	96,1	150,0
6.	UKUPNI PRIHODI (1 do 5)	22.100.776	18.511.335	21.815.000	21.875.000	23.054.000	80,3	105,4

1.PRIHOD OD VODE – formira se i evidentira kako slijedi:

1.1 Prihod od varijabilnog dijela cijene vode na području djelovanja IVB 2. Rebalansom plana formiran je na bazi realizirane i procjenjene prodaje vode potrošačima koja na godišnjoj razini iznosi 14.390.000 m³ (plan 13.250.000 m³) s primjenom jediničnih cijena vode koje su na snazi od 01.01.2022. godine. Prihod od **varijabilnog dijela** cijene u visini procjenjuje se visinom **14.380.000 EUR**. Isti je veći od planiranog za 990 tis eur ili 7,7% radi veće ostvarene i očekivane prodaje vode u 2024. godini. Prihodom od varijabilnog dijela cijene vode morao bi se pokriti varijabilni dio svih troškova, a sve sukladno Uredbi o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva.

Planirani prihod od varijabilnog dijela cijene vode pretpostavlja **različite jedinične cijene vodnih usluga za kategorije: domaćinstvo, socijalno ugroženu skupinu potrošača, ostale potrošače (gospodarstvo) i navodnjavanje** te količinsku prodaju po kategorijama. Procjenom prihoda od vode razvrstanom po kategorijama potrošača iznosi: prihod od industrijskih (gospodarstvo) potrošača 9,7 mil EUR, domaćinstva 4,2 mil EUR, a od navodnjavanja 0,5 mil EUR.

1.2. Prihod od fiksnog dijela cijene vode, koji je temeljen na umnošku broja potrošnih mjesta -vodomjera (procjena 79 tis kom) i jediničnih fiksnih cijena za 12 mjeseci, planira se ostvariti prihod u iznosu od **2.640.000 mil EUR za 2024. godinu** Prihodom od fiksnih jediničnih cijena vodnih usluga pokrivaju se troškovi, sukladno Uredbi o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva, a to su: dio troškova tekućeg i investicijskog održavanja komunalnih vodnih građevina, očitavanje vodomjera te obrada, izrada te ispostava računa za vodu, ispitivanje i održavanje zdravstvene ispravnosti vode, redovno servisiranje i baždarenje vodomjera.

1.3. Prihod od isporuke Rižanskom vodovodu Koper (RVK) - planirana prodaja vode Rižanskom vodovodu Koper u godišnjoj količini od 500.000 m³ /minimalna količina/ s primjenom cijene od 0,61 EUR/m³, a sve sukladno Ugovoru i Aneksu o isporuci vode, prihod u 2024. bio je obračunat iznosom 305 tis eur. S obzirom da je Rižanskom vodovodu već do kraja rujna isporučeno više vode za 30% od godišnje količine, rebalansira se prihod za 2024. godinu na iznos od **410 tis eur**.

Tablica 3.

IZRAČUN I STRUKTURA PRIHODA OD PRODAJE VODE							
Kategorije potrošača	Količinska prodaja - m ³		BROJ POTROŠAČA	INDEKS 3/2 x 100	VARIJABILNI DIO CIJENE	FIKSNI DIO CIJENE	REBALANS PLANA PRIHODA OD VODE -2024
	PROCJENA OSTVARENJA 2024	PLAN 2024			Jedinična cijena/m ³	Jedinična cijena/vodomjer	
			EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
PRODAJA VODE							EUR
OSTALI POTROŠAČI (GOSPODARSTVO)	6.393.147	6.005.574		106	1,52		9.677.911
DOMAĆINSTVO	6.899.980	6.292.966		110	0,61		4.208.988
NAVODNJAVANJE	1.091.422	949.460		115	0,45		491.140
SOCIJALA	5.447	2.000		272	0,36		1.961
1. UKUPNO - VARIJABILNI DIO	14.390.000	13.250.000		109			14.380.000
OSTALI POTROŠAČI (GOSPODARSTVO)	9.900		9.860			3,98	432.824
DOMAĆINSTVO + NAVODNJAVANJE	69.300		67.900			2,65	2.207.154
2. UKUPNO - FIKSNI DIO	79.200		77.760				2.640.000
3. UK:VARIJABILNI+FIKSNI DIO (1+2)	14.390.000	13.250.000					17.060.000
4. RIŽANSKI VODOVOD KOPER	670.000	500.000			0,61		410.000
5. ISTARSKA ŽUPANIJA (akum.Mateši)	100.000	100.000			0,24		24.000
SVEUKUPNO (3+4)	15.160.000	13.850.000		77.760			17.430.000

2. PRIHODI OD ISPORUKE VODE - VODOVODU PULA

Isporučka vode Vodovodu Pula vrši se iz sustava Gradole te sustava Butoniga. Prosječna godišnja potreba za vodom od strane Vodovoda Pula iznosi oko 4 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.

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

Iz razloga prefakturiranja nešto većih troškova, radi očekivane promjene jedinične cijene električne energije /Uredba o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije iz rujna 2024./, a čiji je najveći udio u varijabilnim troškovima kojima je terećen Vodovod Pula, rebalansom se povećava prihod za društvo za 40 tis Eur te ukupno za 2024. godinu iznosi 1.120.000 eur.

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

3. PRIHODI OD USLUGA

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

Ukupni iznos prihoda od usluga 1. rebalansom je predviđen 1,88 mil EUR, a novom procjenom predviđa se povećanje istog za 70 tis eur odnosno visina istog za 2024. godinu povećala bi se na **1.950.000 eur**.

Od ukupno planiranog iznosa na prihode od priključenja za nove potrošače za 2024. godinu odnosi se oko 0,87 mil EUR. Prihodi od priključenja obuhvaćaju materijal (vodomjer s svim pripadajućim armaturnim materijalom čija je protu stavka u troškovima materijala za usluge) te uslugu montaže materijala s obuhvaćenim cjelokupnim pripremnim završnim radovima, te na nekim područjima (PJ Poreč) obuhvaćaju se građevinski radovi za priključni cjevovod i prekopi preko ceste. Planirani broj novih priključaka iznosi oko 1300 novih potrošača. Osim novih priključaka, prihod se ostvaruje temeljem premještaja priključka ili odvajanja postojećih priključaka 90 tis EUR. Ostali dio prihoda od usluga u visini od 0,99 mil EUR planira se temeljem vršenja ugovornih i zakonskih obveza za fakturiranje i naplatu naknada za tuđe ime i tuđi račun (odvodnja i pročišćavanje, naknada za zaštitu i korištenje vode, ostale naknade za razvoj odvodnje), te fakturiranjem za dokumentaciju – raznih suglasnosti koje se izdaju na zahtjev stranaka te drugih povremenih uslužnih aktivnosti.

4. OSTALI PRIHODI IZ DJELATNOSTI – rebalans 2.419 mil eur (plan 2,5 mil eur) odnose se na:

4.1. Prihodi od vodomjera i novih građevinskih objekata – planiran iznos prihoda je 0,289 mil EUR rebalansira se na iznos od 0,47 mil eur. Društvo ugrađene nove vodomjere knjigovodstveno provodi kroz prihod i trošak u imovinu društva. Pretpostavlja se ugradnja većeg broja vodomjera s mogućnošću daljinskog očitavanja. 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.

4.2. Prihodi od potpora (vremensko razgraničenje prihoda) – sukladno računovodstvenim standardima i računovodstvenim politikama društva, za primljene potpore te naknade za razvoj 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 protu stavka obračunata amortizacija na imovinu izgrađenu iz sredstava naknade za razvoj vodoopskrbe, Hrvatskih voda, proračuna JLS i drugih državnih potpora.

Društvo procjenjuje da će navedeni prihod, obračunom amortizacije na 31.12. biti veći za 80 tis eur odnosno procjenom je povećan na iznos od 1,280 mil eur.

4.3. u podgrupi ostalih prihoda najznačajnijim iznosom je planiran prihod od prodaje imovine iznosom od 0,7 mil EUR. U planu je bila prodaja poslovne zgrade u Vrsaru te poslovnog prostora u Motovunu. Procjenjuje se da se prihod od prodaje imovine neće ostvariti u 2024. godini. 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, prihodi od refundiranja troškova održavanja od VSI vodovoda Butoniga te ostali manji prihodi. Cijela grupa prihoda je predviđena visinom od 0,7 mil EUR za 2024. godinu.

5. FINANCIJSKI PRIHODI

Financijske prihode čine: zatezne kamate na zakašnjela plaćanja po izdanim računima za kupce, kamate na depozite kod banaka, ostvarenja diskonta od dobavljača i ostali financijski prihodi.

Ukupno ostvarenje za devet mjeseci 2024. godine ukazuje da će prihodi biti veći pa se rebalansiraju na iznos od **135 tis eur** (plan 90 tis eur).

III 2. REBALANS PLANA TROŠKOVA - RASHODA ZA 2024. GODINU

Planirani ukupni troškovi za 2024. godinu bili su predviđeni iznosom 21,801 mil Eur, koji su 1. Rebalansom povećani u apsolutnom iznosu od 55,4 tis Eura, a ovim **2. Rebalansom predlaže** se povećanje ukupnih troškova za 1,174 mil eura odnosno iznosili bi **23,032 mil eur**. Povećanje u odnosu na 1. Rebalans iznosi **5,4%**.

Tablica 4.

GRUPE KTO	GRUPE TROŠKOVA/RASHODA	OSTVARENO 2023	OSTVARENJE I - IX 2024	PLAN ZA 2024	1. REBALANS ZA 2024	2. REBALANS 2024	INDEKS 2REB/1RE B
							(6/5*100)
0	1	2	3	4	5	6	7
40	1. Troškovi sirovina i materijala	4.439.254	3.538.127	5.063.200	4.463.200	4.581.000	103
41	2. Troškovi usluga	3.855.405	2.027.236	3.259.350	3.782.250	4.047.250	107
42	3. Troškovi za osoblje	6.421.310	5.219.844	6.909.840	6.909.840	7.290.000	106
43	4. Amortizacija	4.970.992	3.790.192	4.800.000	4.800.000	5.030.000	105
44	5. Vr. uskl. kratk. imovine	120.042	123.185	90.000	90.000	90.000	100
45	6. Rezerviranja	801.518	0	235.000	235.000	235.000	100
46	7. Ostali troškovi	1.258.935	1.037.726	1.403.300	1.534.100	1.715.500	112
48	8. Ostali poslovni rashodi	54.649	22.683	40.200	41.900	41.900	100
47	9. Financijski rashodi	163	392	1.050	1.050	1.050	100
4	Ukupni troškovi	21.922.267	15.759.387	21.801.940	21.857.340	23.031.700	105

III – 1. TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA

Iznos cijele grupe troškova sirovina i materijala se od planiranih 4,463 mil Eura za 2024.g. 2. rebalansom povećava na 4.581 mil Eur. povećanje iznosi 118 tisuća Eura ili 3%.

Povećanje je predloženo radi očekivanog većeg troška za električnu energiju koja u strukturi troškova sirovina i materijala uzima udio od oko 60%, a sve temeljem donesene **novе Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije** (NN 104/2024 od 06.09.2024.) od strane Vlade RH. Uredbom je za određene potrošače, uključujući poslovne subjekte koji obavljaju vodoopskrbnu djelatnost, definirana povlaštena cijena električne energije za razdoblje **01.10.2024. do 31.03.2025 ali u manjem obimu nego što je obračunavana do 30.09.2024.** Unutar važenja Uredbe, postotak beneficija se razlikuje po razdobljima (prvo razdoblje za 10. mj te naredno razdoblje studeni do ožujka 2025.). Planirani trošak električne energije iznosio je 2,5 mil Eura, a primjenom većih jediničnih cijena za listopad do prosinca procjenjuje se da će godišnji trošak biti 2,6 mil Eura.

S obzirom da se planira proizvesti preko 22 milijuna m³ vode i distribuirati 18 milijuna m³ (područje IVB + RVK + VP), a da se najveći udio električne energije angažira u ljetnoj sezoni (lipanj-rujan), temeljem nižih tarifa (Uredba) u odnosu na izračun u planu ukupni trošak će biti niži od planiranog ali veći od prve procjene (1. rebalans). Najveća potrošnja električne energije ostvaruje se na postrojenjima Gradole, Butoniga, Sv. Ivan ovisno o angažmanu - korištenju istih, a zbog različitosti jediničnih cijena električne energije u proizvodnji, trošak je relativno teško sa sigurnošću procijeniti.

Kod drugih troškova iz grupe materijala i sirovina korekcija je izvršena na osnovnom materijalu za usluge (3,6% povećanje), trošku sitnog inventara (4% povećanje), a kod troška za gorivo voznog parka i radnih strojeva smanjujemo trošak za oko 7%, iz razloga neznatnog pada cijena goriva.

III – 2. TROŠKOVI USLUGA

Planom predviđeni iznos za ukupnu grupu troškova usluga u visini od 3,782 mil Eur 2. rebalansom se povećavaju za 7% ili za 265 tis Eur. Procijenjeni iznos troškova u grupi usluga iznositi će 4,047 mil Eura.

Najznačajnija stavka troškova u grupi usluga je **tekuće i investicijsko održavanje imovine**. Planom je bio predviđen iznos od 1,7 mil Eur, a isti se rebalansira na 1,9 mil Eur odnosno povećava za 200 tis 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. Povećanje je procijenjeno na grupi za sanaciju kvarova vodovodne mreže i objekata. Prethodna godina je bila pokazatelj da su neki objekti manje funkcionalni bez značajnijih sanacija. Djelomično su kvarovi prouzročeni, osim starosti i dugotrajnim sušnim razdobljem te pomicanjem tla, sve ekstremnijim nevremenima gdje padne puno kiše u kratkom vremenskom razdoblju s erozijama tla. Prepoznate su potrebne veće sanacije za neke vodospreme koje su radi dotrajlosti veoma oštećene, a sve u cilju uredne distribucije vode. Uglavnom se veći dio tog troška, osim redovnih servisa opreme, redovnih ugovorenih održavanja te sanacije kvarova na vodovodnoj mreži ili drugoj imovini za vodoopskrbu, u odnosu na godišnji plan, uobičajeno realizira u drugom dijelu godine. Ove godine, radi nužnosti držanja sustava vodoopskrbe pod kontrolom i dalje će se održavati neizbježne kvarove koji se mogu desiti na objektima i opremi ne dovodeći u pitanje osnovnu djelatnost društva. Prema mogućnostima (prodaji vode i usluga) odrediti će se daljnja dinamika trošenja za usluge održavanja te određivati prioritetne potrebe.

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

BROJ STAVKE	NAZIV STAVKE	PLAN 2024	1.REBALANS 2024	2.REBALANS 2024
		eur	eur	eur
1.1	ODRŽAVANJE VOZILA, RADNIH STROJEVA, VODOMJERA, MJERNE OPREME, KATODNE ZAŠTITE I OSTALOG	163.020	163.020	163.020
1.1.1	ODRŽAVANJE VOZILA I RADNIH STROJEVA	25.000	25.000	25.000
1.1.2	ODRŽAVANJE I SERVIS VODOMJERA	36.500	36.500	36.500
1.1.3	ODRŽAVANJE I UMJERAVANJE MJERNO-REGULACIJSKE OPREME	31.900	31.900	31.900
1.1.4	ODRŽAVANJE KATODNE ZAŠTITE	26.520	26.520	26.520
1.1.5	ODRŽAVANJE I SERVIS OSTALE OPREME	23.200	23.200	23.200
1.1.6	KOREKTIVNO ODRŽAVANJE OPREME	19.900	19.900	19.900
1.2	ODRŽAVANJE PROIZVODNIH POSTROJENJA I OPREME NA POSTROJENJIMA	293.300	293.300	293.300
1.2.1	ODRŽAVANJE SUSTAVA KLORINACIJE I NEUTRALIZACIJE	45.600	45.600	45.600
1.2.2	ODRŽAVANJE ELEKTROENERGETSKIH POSTROJENJA (VN, SN, NN)	112.800	112.800	112.800
1.2.3	ODRŽAVANJE PUMPNIH AGREGATA I PRIPADAJUĆE OPREME	35.000	35.000	35.000
1.2.4	ODRŽAVANJE OPREME PROIZVODNIH PROCESA	80.000	80.000	80.000
1.2.5	KOREKTIVNO ODRŽAVANJE POSTROJENJA	19.900	19.900	19.900
1.3	USLUGE KOMINIKACIJSKE, INFORMATIČKE OPREME I SOFTVERA	138.000	138.000	138.000
1.3.1	ODRŽAVANJE PROGRAMSKE OPREME	73.000	73.000	73.000
1.3.2	ODRŽAVANJE SUSTAVA DALJINSKOG NADZORA I UPRAVLJANJA	9.000	9.000	9.000
1.3.3	ODRŽAVANJE TELEKOMUNIKACIJSKOG SUSTAVA	6.000	6.000	6.000
1.3.4	ODRŽAVANJE RAČUNALNE I BIRO OPREME	8.000	8.000	8.000
1.3.5	ODRŽAVANJE OPREME DALJINSKOG OČITANJA (očitanje vodomjera)	42.000	42.000	42.000
1.4	USLUGE RAZNIH POPRAVAKA	69.200	69.200	69.200
1.4.1	ODRŽAVANJE POSLOVNIH PROSTORA	25.200	25.200	25.200
1.4.2	ODRŽAVANJE ALATA I PRIRUČNE OPREME	9.000	9.000	9.000
1.4.3	ODRŽAVANJE SUSTAVA GRIJANJA I KLIMATIZACIJE	25.000	25.000	25.000
1.4.4	NEPREDVIĐENI POPRAVCI	10.000	10.000	10.000
1.5	SJEČA RASLINJA NA VODOOPSKRBNIM OBJEKTIMA I PRISTUPNIH PUTOVIMA	118.000	118.000	118.000
1.5.1	SJEČA RASLINJA NA VODOOPSKRBNIM OBJEKTIMA I PRISTUPNIH PUTOVIMA	96.000	96.000	96.000
1.5.2	ODRŽAVANJE OKOLIŠA	22.000	22.000	22.000
1.6	OSTALE USLUGE	81.700	81.700	81.700
1.6.1	USLUGE U RAZVOJU I OPTIMIZACIJI SUSTAVA ODRŽAVANJA	25.200	25.200	25.200
1.6.2	USLUGE ISPITIVANJA I DIJAGNOSTIKE OPREME	21.000	21.000	21.000
1.6.3	USLUGE ISPITIVANJA POSTROJENJA I OPREME SUKLADNO ZAKONSKOJ REGULATIVI	35.500	35.500	35.500
1.7	SANACIJA KVAROVA VODOVODNE MREŽE I OBJEKATA	437.000	737.000	837.000
1.7.1	SANACIJA KVAROVA VODOOPSKRIBNE MREŽE U PJ	200.800	300.800	400.800
1.7.2	AKTIVNOSTI NA PRONAĐAŽENJU I SMANJENJU GUBITAKA	86.300	86.300	86.300
1.7.3	SANACIJA VODOVODNIH OBJEKATA	149.900	349.900	349.900
1.8	TEKUĆE ODRŽAVANJE GRAĐEVINA (vodovodna mreža)	99.780	99.780	199.780
	UKUPNO - eur:	1.400.000	1.700.000	1.900.000

Za predviđene grupe održavanja se izrađuju operativni planovi i predviđa dinamika izvođenja sukladno uvjetima u poslovnoj godini.

U istoj grupi troškova (troškovi usluga) povećan je trošak za naknade za uređenje voda i naknadu za zaštitu voda /HV/ za 37 tis odnosno 63% u odnosu na 1. rebalans jer je u istom obuhvaćana razlika iz prethodne godine po terećenju Hrvatskih voda za količine pročišćene vode iz Butonige.

III – 3. TROŠKOVI ZA OSOBLJE

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

Podsjećamo da je 01.01.2024. godine (važi za isplatu plaće u siječnju 2024.) stupio na snagu paket novih poreznih propisa, od kojih su za obračun plaće zaposlenicima najvažniji Zakon o porezu na dohodak, Zakon o doprinosima i Zakon o lokalnim porezima.

Istim se mijenjalo: povećao se osobni odbitak (za svakog radnika za 29 eur/mjesečno) kao i osobni odbitak za uzdržavane članove i invalidnost; ukinuo se prirez poreza na dohodak i omogućio JLS-ima propisivanje poreznih stopa u propisanim granicama (niža stopa: od 15% do 23,6% - sada 20%+prirez; viša stopa od 25% do 35,4% - sada 30% + prirez); umanjila se osnovica za obračun doprinosa za MO-1.stup ali samo za bruto plaće od 700 do najviše 1300 eur.

Utjecajem poreznih rasterećenja i manjih doprinosa povećanje neto plaće se neznatno odrazilo na neto plaće, pa je cilj reforme zanemariv u tekućoj godini.

Tijekom 2024. godine, svjedočimo daljnjem rastu cijena, padu standarda, inflaciji i ocjenjujemo da kao Društvo, a u vezi s visinom plaća nismo konkurentni na tržištu rada. Raspisivanjem natječaja za popunjavanje radnih mjesta imamo vrlo mali broj prijava zainteresiranih za zaposlenje. Osim malobrojnosti interesa primjetna je neadekvatnost stručne spreme i kvalificiranost za određeni posao. Uspoređujući objavljene plaće u privatnim ali i u javnim i državnim službama, su naročito od lipnja 2024 veće od sadašnjih plaća u društvu. Statistički prosječna mjesečna bruto plaća u RH je porasla za 16% u periodu 6/2023-6/2024. Prosječna bruto plaća u RH za 6. mj iznosi 1.819 eur, dok je prosječna isplaćena bruto plaća u Društvu iznosila 1.725 eur što je za oko 5% manje od državnog prosjeka. U proteklim godinama se prosjek plaća u društvu kretao u visini od oko 10-15% više od prosjeka RH.

Minimalna mjesečna bruto plaća u RH propisana je iznosom od 840 eur.

Krajem srpnja se Upravi društva obraća **Sindikatski zahtjev za povećanjem osnovne plaće** i to od sadašnje visine bruto 548,80 eur na bruto od 647,60 eur. U Zahtjevu se predlaže isplata već za srpanj.

Za pozitivno rješavanje povećanja plaća napravljena je procjena potrebnih sredstava za 2024. godinu, čime je izračunato da je za povećanje plaća potrebno osigurati dodatnih 380 tisuća eura. Izračunom se pretpostavilo povećanje bruto najmanje osnovice za 18% s pretpostavkom isplate plaće za rujna 2024.

Planirana masa za plaće /trošak/ bi se time povećala **za 5,5% za 2024. godinu** s apsolutnim iznosom od **7.290 mil eur**, što je **moгуće kalkilirati unutar sveukupnih troškova društva** pa se isto predlaže u ovom 2. Rebalansu plana poslovanja.

Nastavno se prikazuje usporedba sadašnjih mjesečnih bruto plaća za sve kategorije radnika po radnim mjestima odnosno stručnoj spremi s izračunom predloženog povećanja bruto plaća. Bruto plaće u izračunu pretpostavljaju osnovnu plaću bez radnog staža i prosječnim fondom sati, a neto plaće su izračunski bazirane s umanjenjem obveznih doprinosa, te poreza s jednim osobnim odbitkom i prosječnom poreznom stopom od 22% :

	STRUČNA SPREMA	NKV	PKV	KV - SSS	KV - SSS	VKV	VS	VSS	VSS
		ČISTAČICA	UZIMATELJ UZORAKA	VODOINSTALATER	GLAVNI OPERATER	POSLOVOĐA	REFERENT ZA OPĆE POSLOVE	PROJEKTANT	VODITELJ SLUŽBE
SADAŠNJA PLAĆA (od 01 mj – 8 mj 2024)	BROJ OSNOVNIH BODOVA	1349	1726	2212	2320	2482	2805	3453	4532
	OSNOVNA BRUTO PLAĆA	548,80 eur							
	BRUTO PLAĆA (bez radnog staža)-EUR	740,19*	947,23	1.213,92	1.273,13	1.361,96	1.539,60	1.894,90	2.487,05
	NETO PLAĆA (s 1 osobnim odbitkom, porezom 22% -)-EUR	585,08	714,27	880,69	917,63	973,06	1.083,91	1.305,62	1.675,12
PREDLOŽENO POVEĆANJE (18%) Od 09 mj 2024	OSNOVNA BRUTO PLAĆA	647,60 eur							
	BRUTO PLAĆA (bez radnog staža)-EUR	873,45	1.117,76	1.432,46	1.502,33	1.607,15	1.816,78	2.236,03	2.934,79
	NETO PLAĆA (s 1 osobnim odbitkom, porezom 22%)-EUR	668,23	820,68	1.017,06	1.060,65	1.126,06	1.256,87	1.518,48	1.954,51
RAZLIKA /NOVA minus SADAŠNJA/ - NETO - mjesečno		83,15	106,41	136,37	143,02	153,00	172,96	212,86	279,39

Napomena: *sadašnja bruto najniža plaća - u društvu se mjesečnim dodatkom isplaćuje razlika najniže rangiranih plaća radi poštivanja propisane minimalne plaće (840 eur)

Predloženo povećanje plaća ide s ciljem zadržavanja i privlačenja kvalitetnog stručnog kadra, pomoći u problemu kod pronalaska radnika neophodnih za funkcioniranje vodoopskrbnog sustava.

Ovo je peto povećanje plaće u posljednje dvije godine, a treba nastaviti truditi se osigurati usklađenja i ubuduće, koliko god dopuštaju mogućnosti, jer je to znak prepoznavanja rada i truda onih koji nose sustav.

Poseban izazov biti će pronalazak novih radnika na tržištu rada unutar slijedeće 3 godine obzirom na nekunkurentnost plaća u društvu i činjenicu da uvjete za odlazak u mirovinu u nadolazećem razdoblju ostvaruje više od 60 radnika.

III - 4. AMORTIZACIJA

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

Radi unosa novoizgrađene ili kupljene imovine u tijeku 2024. godine, trošak amortizacije će biti veći u odnosu na planirano za oko 200 tis eura. Isto znači da se 2. Rebalansom predviđa ukupan trošak amortizacije u visini 5,030 mil eur – povećanje 4,8%.

U 2024. godini Društvo će obračunom amortizacije na aktiviranu imovinu koja je financirana iz primljenih potpora državnih i lokalnih proračuna te EU fondova sučeliti s odgođenim prihodima u visini 1,280 mil EUR.

Iznos razlike između ukupne obračunate amortizacije i navedenog obračuna sa sučeljenim odgođenim prihodima, ulaže se dalje u imovinu s ciljem očuvanja vrijednosti imovine i kapitala te poboljšanja vodoopskrbe. Visina sredstava za ulaganje iz amortizacije iznosi 3,75 mil EUR.

Narednim izmjenama plana (3. – trećim za 2024) ima se pripremiti Rebalans investicijskog ulaganja za 2024. godinu. U istom će biti predočeni nešto veći vlastiti izvori, sukladni planiranom trošku amortizacije odnosno onom dijelu sredstava

koji se dalje ulaže u imovinu. Isto tako se predviđa analizirati namjensku naknadu za razvoj u smislu veće prodaje u 2024. godini odnosno prikupljenom većem iznosu za ulaganje.

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.

III – 5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KRATKOTRAJNE IMOVINE

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

III – 6. REZERVIRANJA

Troškovi rezerviranja planirani su iznosom od 235 tis eur, a odnose se na godišnju procjenu novčanih rezervacije za neiskorištene dane godišnjeg odmora do kraja poslovne godine u iznosu od 150 tis EUR te na otpremnine po Kolektivnom ugovoru za isplatu po umirovljenju iznosom od 85 tis eur. Rezervacije su obračunate temeljem zakonskih odredbi i MRS, a ukidaju se iskorištavanjem istih. Moguća razlika pri ukidanju rezervacija odobrava se prihod ili tereti rashod poslovanja. Za bilančno evidentiranu dugoročnu rezervaciju (formiranu 2022. godine), sukladno MRS 19, za procijenjene troškove budućih isplata dijela otpremnina i neoporezivog iznosa za otpremnine te jubilarnih nagrada (neoporezivo) uz njihovo diskontiranje- svođenje na sadašnju vrijednost, nije ovim Rebalansom za 2024. godinu procijenjena razlika. Tek će se u siječnju-veljači iduće godine izvršiti ponovni izračun za tekuću godinu pa se sada ne procjenjuju troškovne odnosno prihodne razlike.

III – 7. i 8. OSTALI TROŠKOVI I POSLOVNI RASHODI

Ukupno grupa-ostali troškovi planirani su iznosom od 1,576 mil eur. Navedena grupa troškova je, uglavnom, definirana zakonskim odredbama te obvezama prema zaposlenicima sukladno Kolektivnom ugovoru (dnevnice i troškovi putovanja, prijevoz na posao i s posla, prehrana radnika, pomoć zaposlenicima, regres, zdravstveni nadzor...). Značajniji troškovi grupe su i troškovi platnog prometa. Ovim 2. Rebalansom se predlaže povećati stavku naknada posloprimcu koja je bila planirana u visini od 305 tis eur i odnosila se na neoporezive isplate djelatnicima za regres Go i božićnicu. S obzirom da postoje zakonske mogućnosti vezane za zakon o porezu na dohodak na neoporezivu naknadu djelatnicima za ostvarene rezultate rada i druge nagrade u godišnjoj visini do 1.120 eur po radniku, predlaže se stavka za 2024. godinu povećati za 175 tis eur. Povećanim iznosom bi se omogućila dodatna isplata od cca 580 eur prosječno po radniku godišnje (isplaćeno 350 eur/radnik).

Ostali navedeni troškovi iz grupe ostalih troškova predviđeni su manjim korekcijama ili istim iznosom kao u 1. rebalansu za 2024. godinu.

TROŠKOVI POSLOVANJA – ANALITIKA

Tablica:

Vrijednosti u Eur

KTO	O P I S	OSTVARENO 2023	OSTVARENJE I - IX 2024	PLAN ZA 2024	1. REBALANS ZA 2024	2. REBALANS (PROCJENA) 2024	INDEKS
							(6/5*100)
0	1	2	3	4	5	6	7
40	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	4.439.254	3.538.127	5.063.200	4.463.200	4.581.000	102,6
4000	Sirovine i mater. za proizvodnju	154.176	137.471	190.000	190.000	190.000	100,0
4001	Osnovni materijal - usluge	278.759	193.476	275.000	275.000	285.000	103,6

4002	Materijal za tekuće popravke i inv. održ.	1.184.080	838.572	1.050.000	1.050.000	1.050.000	100,0
4003	Uredski materijal	66.661	41.041	66.000	66.000	66.000	100,0
4004	Materijal za čišćenje	19.987	13.292	19.000	19.000	19.000	100,0
4005	Mater. za laboratorij i prvu pomoć	35.217	33.663	38.500	38.500	40.000	103,9
4008	Materijal i sredstva za HTZ	47.413	8.919	45.000	45.000	45.000	100,0
404	Tr. sitnog inventara, ambal. i autoguma	70.042	43.280	50.000	50.000	60.000	120,0
4061	Električna energija	2.404.972	2.091.901	3.100.000	2.500.000	2.600.000	104,0
40623-5	Dizelsko gorivo, benzin, mazut	136.224	106.513	170.000	170.000	158.000	92,9
4066	Troškovi grijanja	41.723	29.996	59.700	59.700	68.000	113,9
41	TROŠKOVI USLUGA	3.855.305	2.027.236	3.259.350	3.782.250	4.047.250	107,0
4021	Troškovi istraživanja	26.500	0	26.500	26.500	26.500	100,0
4101,92	Prijevozne, vanjskotrg. i šped. usluge	5.372	5.396	5.800	5.800	5.800	100,0
4102	Usluge HT - poštarina	240.104	206.640	260.000	280.000	280.000	100,0
4103	Usluge naplate vode	16.661	14.257	18.600	18.600	18.600	100,0
4104	Usluge HT - telefoni	66.016	52.153	66.400	68.800	68.800	100,0
4105	Usluge nadzora vozila	15.703	12.011	15.750	15.750	15.750	100,0
4112	Grafičke usluge tiska i uveza	8.143	6.314	13.300	13.300	13.300	100,0
4113	Usluge studentskog servisa	6.074	12.046	6.000	6.000	15.000	250,0
4121	Investicijsko i tekuće održavanje	1.953.200	701.085	1.400.000	1.700.000	1.900.000	111,8
4124	Usluge čišćenja	95.892	77.848	99.000	99.000	99.000	100,0
4125	Čuvarska služba	47.065	43.907	55.000	55.000	55.000	100,0
4127	Usluge izrade vodovodnog priključka	294.010	25.126	170.000	350.000	350.000	100,0
413	Tr. registr. osobnih i teret. vozila	14.914	12.581	18.000	18.000	18.000	100,0
414	Usluge najma	371.052	317.730	408.000	408.000	408.000	100,0
4151	Usluge promidžbe i sponzorstva	50.935	2.864	25.200	25.200	25.200	100,0
4161	Usluge revizije	13.669	11.120	16.000	16.000	20.000	125,0
4162	Intelektualne usluge	76.720	68.565	104.500	125.000	140.000	112,0
4171	Odvoz smeća	23.110	17.369	23.000	23.000	23.000	100,0
4172	Deratiz., dezins., analiza vode	25.054	27.921	33.000	33.000	33.000	100,0
4173	Naknada za pročišć. otpad. voda	5.918	4.438	6.600	6.600	6.600	100,0
4174	Komunalna naknada	386.777	294.849	390.000	390.000	390.000	100,0
4175	Vodopr. nakn. - odvodnj. i pročišć.	24.204	57.657	29.000	29.000	58.000	200,0
4176,7	Usluge zbrinja. otpada + opasnog otp.	24.623	24.513	20.000	20.000	28.000	140,0
418	Reprezentacija	44.274	18.315	26.500	26.500	26.500	100,0
4195	Ostali nematerijalni troškovi	8.899	4.991	10.600	10.600	10.600	100,0
4196	Javne objave	10.417	5.531	12.600	12.600	12.600	100,0
42	TROŠKOVI ZA OSOBLJE	6.421.310	5.219.843	6.909.840	6.909.840	7.290.000	105,5
	Bruto plaće	5.568.856	4.511.111	5.942.462	5.942.462	6.269.400	105,5
420	Neto plaće	4.023.335	3.250.050	4.278.573	4.278.573	4.513.968	105,5
421	Troškovi poreza i prireza	432.078	362.509	475.397	475.397	501.552	105,5
422	Doprinosi iz plaća	1.113.443	898.552	1.188.492	1.188.492	1.253.880	105,5
423	Doprinosi na plaće	852.454	708.732	967.378	967.378	1.020.600	105,5
43	AMORTIZACIJA	4.970.992	3.790.192	4.800.000	4.800.000	5.030.000	104,8
44	VR. USKL. KRATK. IMOVINE	120.042	123.185	90.000	90.000	90.000	100,0
45	REZERVIRANJA	801.518	0	235.000	235.000	235.000	100,0
450	Troškovi dugoročnih rezerviranja za otpremnine	245.701	0				-
453	Troškovi rezerviranja za otpremnine	389.618	0	85.000	85.000	85.000	100,0
454	Troškovi rezerviranja za neiskorišteni g.o.	166.199	0	150.000	150.000	150.000	100,0
46	OSTALI TROŠKOVI	1.258.935	1.037.725	1.403.300	1.534.100	1.715.500	111,8
4601-4608	Dnevnice i putni troškovi u zemlji i inoz.	18.606	18.077	25.900	25.900	25.900	100,0
46112	Prijevoz na posao i s posla	370.149	283.371	371.600	371.600	371.600	100,0
46113	Prehrana radnika	177.681	219.005	305.000	305.000	305.000	100,0
4612	Darovi radnicima (u naravi)	38.810	0	39.800	39.800	39.800	100,0
4613	Naknade učenicima za prakt. nastavu	1.395	992	2.900	2.900	2.900	100,0
4614	Stipendije učenika i studenata	6.620	3.020	8.300	8.300	8.300	100,0
4617	Pomoć zaposlenima	10.153	12.307	12.000	12.000	15.000	125,0
4618	Naknada posloprimcu	194.890	208.542	205.000	305.000	480.000	157,4
4619	Darovi djeci	22.697	0	24.000	24.000	24.000	100,0
4621	Upravljanje i nadzor	56.783	43.181	64.000	64.000	64.000	100,0
464	Premije osiguranja	130.216	66.650	110.000	110.000	110.000	100,0

4651	Bankarske usluge	3.038	2.447	6.600	6.600	6.600	100,0
4652	Platni promet	105.919	89.686	99.500	99.500	105.000	105,5
4663	Naknade i doprinos HGK	11.632	0	11.800	11.800	11.800	100,0
4667	Članarine udrugama i društvima	5.226	2.421	6.600	6.600	6.600	100,0
467	Porezi - tvrtka, vozila, vlast. potr. vode	1.306	1.420	1.600	1.600	2.000	125,0
4682	HRT pretplata	10.808	11.266	10.800	21.600	15.100	69,9
4691,99	Stručno obrazovanje i literatura	21.947	19.082	21.000	21.000	25.000	119,0
4693	Troškovi certificiranja	7.089	3.102	11.900	11.900	11.900	100,0
4695,98	Sudski troškovi i pristojbe, opomene	15.878	10.000	15.000	16.000	16.000	100,0
4696	Zdravstveni nadzor	48.092	43.153	50.000	69.000	69.000	100,0
48	OSTALI POSLOVNI RASHODI	54.649	22.683	40.200	41.900	41.900	100,0
4811	Izravni otpis nenapl. potr. od kupaca	37.268	1.967	5.000	5.000	5.000	100,0
4821	Neamortiz.vrijedn.prodane imovine	720	141	4.000	4.000	4.000	100,0
4831	Manjkovi uslijed više sile	0	0	1.400	1.400	1.400	100,0
4842	Nadokn.šteta-troš.po nagodb.i presud.	33	3.034	6.600	6.600	6.600	100,0
4843	Novčane naknade za privredne prijestupe	0	2.220	0	0	0	-
4844	Penali zbog nezapošlj. osoba s invaliditetom	9.987	8.904	10.000	11.700	11.700	100,0
4851	Nakn. utvrđ. trošk. iz preth. god.	4	0	6.600	6.600	6.600	100,0
4861	Pomoći i donacije	6.638	6.415	6.600	6.600	6.600	100,0
47	FINANCIJSKI RASHODI	163	392	1.050	1.050	1.050	100,0
4711	Kamate	128	392	1.000	1.000	1.000	100,0
4721	Negativne tečajne razlike	34	0	50	50	50	100,0
	UKUPNI TROŠKOVI - RASHODI	21.922.167	15.759.387	21.801.940	21.857.340	23.031.700	105,4

IV REZULTAT POSLOVANJA 2024. GODINE

Ovim 2. Rebalansom plana za 2024. godinu, radi korekcije pojedinih stavaka troškova (električna energija, troškovi tekućeg i investicijskog održavanja, plaća, amortizacije te troškovi neoporezivih naknada) te stavaka na prihodima (prihod od prodaje vode i usluga), ukupni prihodi procjenjuju se ostvariti iznosom od 23.054.000 Eur što čini povećanje od od 5,4 % u odnosu na 1. rebalans plana poslovanja, dok se ukupni troškovi - rashodi procjenjuju povećati za 5,4% uz ostvarenje od 23.031.700 Eur.

Za 2024. godinu, ukoliko ne bude izvanrednih okolnosti u poslovanju, očekuje se ostvarenje pozitivnog financijskog rezultata iz poslovanja.

Vrijednosti u Eur

0	O P I S	OSTVARENO 2023	OSTVARENJE I - IX 2024	PLAN ZA 2024	1. REBALANS ZA 2024	2. REBALANS 2024	INDEKS
							2.REB/1REB (6/5*100)
1	2	3	4	5	6	7	
1	UKUPNI PRIHODI	22.100.776	18.511.334	21.815.000	21.875.000	23.054.000	105,4
2	UKUPNI RASHODI	21.922.167	15.759.387	21.801.940	21.857.340	23.031.700	105,4
3 (1-2)	DOBIT/GUBITAK (prije oporezivanja)	178.609	2.751.947	13.060	17.660	22.300	126,3

Očekujući realizaciju procijenjenih veličina iz ovog materijala, prijedlog 2. Rebalansa plana poslovanja upućuje se Nadzornom odboru na razmatranje i suglasnost te na usvajanje Skupštini društva.

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

V. 2. REBALANS PLANA INVESTICIJSKOG ULAGANJA U 2024.

5.1. 2. REBALANS PLANA IZVORA SREDSTAVA ZA ULAGANJE u 2024. godini

5.2. 2. REBALANS NAMJENE SREDSTAVA ULAGANJA U 2024. godini

INVESTICIJSKO ULAGANJE U 2024. GODINI - 2. REBALANS

Za ukupnu investicijsku aktivnost (preuzeti objekti iz predhodnog razdoblja + nova ulaganja) u 2024. godini planirano je ukupno 30.308.400 EUR namjenskih sredstava. 1. Rebalansom se povećava ukupan planirani iznos ulaganja na 32.265.150 eur, 2. Rebalansom procjenjeni vrijednost ukupnih investicija iznosi **8.205.700 Eur** (Rekapitulacija Izvora i namjene - Tablica 5.)

A. IZVORI SREDSTAVA ZA ULAGANJE I REKONSTRUKCIJE NOVIH I POSTOJEĆE IMOVINE u 2024. – 2. REBALANS:

	IZVORI SREDSTAVA ZA ULAGANJE u Eur	PLAN 2024	1. REBALANS 2024	2. REBALANS 2024
1	VLASTITA SREDSTVA (AMORTIZACIJA 2024+neutrošeni dio am. iz ranijih razdoblja)	3.667.200	3.647.200	4.103.200
2	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	2.466.600	3.686.600	3.632.763
3	SREDSTVA HRVATSKIH VODA	524.000	580.000	57.800
4	SREDSTVA EU FONDOVA, OKVIRNI SPORAZUMI I SREDSTVA DRUGIH INVESTITORA	23.650.600	24.351.350	673.000
5	UKUPNO IZVORI:	30.308.400	32.265.150	8.205.700

1. AMORTIZACIJA – struktura namjene

Iz sredstava amortizacije vrši se ulaganje u novu, te rekonstrukcije postojeće imovine, osim iz dijela obračunate amortizacije na imovinu koja je nabavljena-izgrađena iz vanjskih potpora (sučeljavanje amortizacije kao troška s odgođenim prihodima).

Imovina Društva koja je u predhodnim razdobljima izgrađena i stavljena u funkciju iz sredstava potpora: naknade za razvoj proračuna Gradova i Općina, Hrvatskih voda, EU fondova te drugih ulagača evidentira se kao odgođeni prihod društva (MRS -20 i Računovodstvene politike Društva) i sučeljava s obračunatom amortizacijom za tu imovinu na godišnjem nivou. Tako obračunati godišnji prihod ne čini stvarni priliv sredstava, ne ulazi u kalkulaciju cijene vode i potrebno ga je isključiti iz daljnjeg rasporeda namjene ulaganja. Iznos koji će se sučeliti za 2024. godinu iznosi 1,280 mil eur.

Procjenjena ukupna visina obračunate amortizacije za 2024. godinu iznosi 5,030 mil eur, prenesena neutrošena iz ranijih godina 350 tis eura, umanjeno za odgođeni prihod iznosi 4,1 mil eur te isti iznos je raspoloživ za ulaganja.

2. NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE – NZRV (tablica 1.)

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

Visina naknade za razvoj tijekom 2024. godine iznosila je:

	Primjena do 30.06.2024	Primjena od 01.07.2024
Posebni dio naknade za razvoj	0,0260 Eur/m ³	0,24 Eur/m ³
Zajednički dio naknade za razvoj	0,1062 Eur/m ³	0,06 Eur/m ³
Ukupna visina naknade za razvoj	0,1322 Eur/m ³	0,30 Eur/m ³

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

Nastavno, u Tablici 1. prikazana je visina naknade za razvoj vodoopskrbe po području JLS, iz koje je razvidno ukupno raspoloživa naknada za razvoj po 2. rebalansu te namjena za realizirane objekte/projekte 2024 ili one za koje biti pokrenuta aktivnost. Raspoloživi iznos je izračunat na način da je od ukupno kumulativnog iznosa fakturirane naknade po JLS oduzet iskorišteni iznos za gotove – aktivirane investicije te za sve investicije u tijeku.

Raspoređeni iznos naknade po pojedinim JLS i zajedničke projekte vidljive su u analitičkom prikazu ovog Rebalansa plana ulaganja (tablice 2. i 3.)

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 2024 (u eur) – 2. REBALANS

Tablica: 1

	PODRUČJE JLS	Raspoloživo za 2. REBALANS 2024 EUR	RASPOREĐENI IZNOS NZRV U 2. REBALANSU				ostatak - ZA PLAN 2025
			1.1 NOVI OBJEKTI (GRAĐENJE)	1.2. PROJEKTIRANJE	1.3 POSTOJEĆA IMOVINA	UKUPNO 1.1 +1.2	
1	Bale	36.951	37.000	0		37.000	-49
2	Brtonigla	84.424	0	0		0	84.423
3	Buje	98.211	98.200	0		98.200	10
4	Buzet	73.978	74.000	0		74.000	-21
5	Cerovlje	13.008	13.000	0		13.000	8
6	Funtana	76.332	76.000	0		76.000	331
7	Gračičće	15.767	15.000	0		15.000	767
8	Grožnjan	19.716	25.000	0		25.000	-5.283
9	Kanfanar	59.965	0	0		0	59.965
10	Karolja	10.894	0	3.500		3.500	7.393
11	Kaštelir-Labinci	32.583	33.000	0		33.000	-416
12	Lanišće	10.967	0	0		0	10.967
13	Lupoglav	24.349	0	0		0	24.348
14	Motovun	25.386	0	0		0	25.385
15	Novigrad	79.681	145.000	0		145.000	-65.319
16	Oprtalj	13.232	0	0		0	13.232
17	Pazin	76.911	65.000	0		65.000	11.910
18	Pižan	8.822	9.000	0		9.000	-177
19	Poreč	497.988	497.000	0		497.000	988
20	Rovinj	324.303	324.000	0		324.000	302
21	Sv. Lovreč	70.595	70.000	0		70.000	595
22	Sv.Petar u Šumi	95.137	66.000	0		66.000	29.136
23	Tar - Vabriga	173.511	160.000	0		160.000	13.510
24	Tinjan	32.670	32.000	0		32.000	669
25	Umag	328.545	328.000	0		328.000	544
26	Višnjan	11.952	0	0		0	11.951
27	Vižinada	27.288	0	29.000		29.000	-1.712
28	Vrsar	16.467	115.000	0		115.000	-98.532
29	Žminj	46.130	46.000	0		46.000	130
	IVB -zajednička naknada	1.247.000	1.051.000	0		1.051.000	196.000
	UKUPNO	3.632.763	3.279.200	32.500		3.311.700	321.063

3. SREDSTVA HRVATSKIH VODA

Očekivana sredstva Hrvatskih voda uračunata 2. Rebalansom iznosom od **57,8 tisuća** EUR.

4. SREDSTVA EU FONDOVA, OKVIRNI SPORAZUMI, VANJSKI INVESTITORI

Kod planiranih objekata za izgradnju i projekata na gotovo cijelom području djelovanja planirala se mogućnost kandidature za sufinanciranje preko EU fondova, nacionalnih fondova ili ostalih mogućih vanjskih investitora (proračuni JLS, VSI Butoniga). S obzirom da nije izvjesno da se u tekućoj godini ostvari vanjsko financiranje, 2. rebalansom su predviđeni samo ostvareni vanjski izvori od 673 tis EUR.

B. NAMJENA SREDSTAVA ULAGANJA po 2. Rebalansu plana za 2024

Pri izradi 2. Rebalansa 2024. **INVESTICIJSKOG ULAGANJA** analizirane su: konačne vrijednosti završenih investicija, stvarno ugovorene vrijednosti započelih pojedinačnih objekata/projekata, a dodatno su procjenjene tržišne vrijednosti (preliminarne ponude) koje se još imaju ugovarati – pokretati. Izvori sredstava za predloženu investicijsku aktivnost su uravnotežena po pojedinačnom projektu/objektu za 2024. godinu.

U Tablicama 2. /1.1 NOVI VODOOPSKRBNI OBJEKTI I REKONSTRUKCIJE/, tablica 3. /1.2 PROJEKTIRANJE/, tablica 4. /1.3 ULAGANJE I REKONSTRUKCIJE POSTOJEĆE IMOVINE/ prikazani su poimenično planski i rebalansirani objekti/projekti na način da se u stupcu Plana 2024. iskazane planirane vrijednosti objekata – projekata, bez vrijednosti su prikazane neplanirane stavke, a u koloni 2. Rebalansa su iskazane realne vrijednosti te kapaciteti po pojedinoj investiciji-projektu koja je realizirana ili će biti pokrenuta. Svaka pojedinačna investicija je uravnotežena sa namjenskim izvorima sredstava.

Dio planiranih objekata (naročito objekti planirani vanjskim izvorima) koji nisu započeti u tekućoj godini predlažu se prenijeti u narednu 2025. godinu.

3. ULAGANJE I REKONSTRUKCIJE POSTOJEĆE IMOVINE:

1	Ulaganja radi povećanja energetske učinkovitosti:
1.1 – 1.7	<p>Izgradnja fotonaponskih/solarnih elektrana predviđeno je na područjima poslovne zgrade u Poreču, zgradi na postrojenju Gradole, postrojenju Butoniga, postrojenju Sv. Ivan za koja su izrađeni projekti. Projektiranje i izgradnja je predviđeno i na poslovnoj zgradi u Rovinju. S obzirom na to da su to investicije značajne visine ulaganja čije se benefite može očekivati u budućim godinama kroz smanjenje troška električne energije, nužno je inicirati aktivnosti za dobivanje potpornih sredstava odnosno sufinanciranja od Eu fondova ili fonda za energetske učinkovitost.</p> <p>Predviđen je idejni projekt za fotonaponsku elektranu Medici – Sv. Stjepan s idejom imanja preduvjeta za prijavu na EU natječaj ili nacionalni natječaj za sufinanciranje projektne dokumentacije.</p> <p>Svi projekti su u fazi projektiranja ili je isto dovršeno. Započete su aktivnosti za gradnju na solarnoj elektrani u Poreču, a ista je predviđena za 2025. Dokumentacija za solarne elektrane na postrojenjima Butoniga i Sv. Ivan pripremljena je za kandidiranje na natječaje za sufinanciranje. Očekuje se nastavak aktivnosti u 2025.godini. Projekt za SE u Rovinj je u tijeku izrade, a gradnja se prebacuje za 2025. godinu.</p>
2	<p>Projekt postrojenja za sušenje mulja Butoniga – svrha i cilj takvog ulaganja je smanjenje količine mulja od bistranja vode na postrojenju Butoniga. Korisnost istoga je smanjenje troška odlaganja i zbrinjavanja otpada.</p> <p>Ulaganje se prenaša u 2025. godinu radi saznanja o novim tehničkim mogućnostima zbrinjavanja otpadnog mulja.</p>
3	<p>Glavni projekt male hidroelektrane Kanfanar – projekt za malu hidroelektranu prijaviti na moguće natječaje putem Fonda energetske učinkovitosti. Cilj i svrha – ušteda troškova električne energije u budućnosti.</p> <p>Projekt je u fazi projektiranja.</p>
4	<p>Glavni projekt zamjene relejne zaštite srednjenaponskog postrojenja u Gradolama – radi dotrajalosti postojeće opreme, nužno je pokrenuti projekt za zamjenu iste, a u cilju smanjenja troškova održavanja. Projekt je realiziran.</p>
5	<p>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, Projekt će se prenijeti u 2025. godinu radi iznalaženja vanjskog financiranja.</p>
6	<p>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.</p>

	Projekt će se prenijeti u 2025. godinu radi iznalaženja vanjskog financiranja.
7	Rekonstrukcija stare fontane u Buzetu – u suradnji s gradom, a vezano za prostorno planske dokumente, potrebno je osigurati dodatna sredstva za završetak uređenja fontane na Fontani u Buzetu, koja je u vlasništvu IVB-a. Objekt realiziran.
8	Zamjena sustava vatrodojave na Butonigi – zakonski propisi i dotrajalost postojećeg sustava nameću potrebitost obnavljanja – zamjene cjelokupnog sustava radi poboljšanje učinkovitosti istog Investicija je realizirana.
9	Pumpe i crpni agregati – u cilju poboljšanja distribucije vode, potrebna je zamjena pumpi većeg kapaciteta. Realizirano.
10	Mjerna oprema i računalna oprema - obuhvaća sveukupnu mjernu i računalnu opremu čiji se dio radi starosti i nedovoljnih kapaciteta zamjenjuje novom, Dio opreme nabavljen.
11	Laboratorijski i mjerni instrumenti - radi dotrajalosti opreme i instrumenata u laboratoriju u Buzetu i na Butonigi, predviđa se djelomična zamjena i nabava laboratorijske opreme, Dio opreme nabavljen.
12	Oprema za daljinsko očitavanje - za prijenos podataka potrebna je dopuna sustava za očitavanje vodomjera putem pametnih telefona, Oprema nabavljena.
13	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, Izvršena je planirana nabava potrebnih alata i opreme.
14	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, Dio opreme – aparature su nabavljeni.
15	Informacijski sustav - nastavak izrade i implementacije daljnjih poslovnih procesa, a sve u cilju sveukupne integracije informacijskog sustava (materijalno i financijsko praćenje skladišta i nabave), Djelomična realizacija planiranih aktivnosti. Nastavak u 2025. godini
16	Kancelarijska oprema - nabava potrebnog uredskog namještaja i opreme za poslovne prostore u svim PJ, RJ, i SS. Realizirano djelomično.
17	Potrošački vodomjeri - nabava godišnje količine novih potrošačkih vodomjera za nova priključna mjesta. Predviđeni su i vodomjeri na daljinsko očitavanje za određene zone. Realizirana je i nastavljena ugradnja vodomjera na daljinsko očitavanje. Projekt zamjene vodomjera s novom tehnologijom očitavanja vodomjera se nastavlja u idućim godinama.
18	Nabava vozila - radi starosti voznog parka potrebno je istog djelomično obnoviti. Realiziran plan.

1.1. NOVI VODOOPSKRBNI OBJEKTI I REKONSTRUKCIJE - 2. REBALANS PLANA ULAGANJA 2024

rb	NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2024 - EUR	1. REBALANS PLANA 2024 - EUR	2. REBALANS PLANA 2024 - EUR	IZVORI ULAGANJA - 2. REBALANS 2024						Tablica 2.	
							IVB (amortizacija)	HV	JLS (stara naknada)	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI	NAPOMENE	
PJ BUJE														
1	VO Poslovna zona Mazurija	Buje	670	185.000	185.000	-					-	-	PRIJENOS 2025	
2	VO Školski brijeg - 2.dionica	Buje	450	124.000	124.000	124.000	39.000				85.000	-	124.000	
3	VO Volpija - Jurcanija - 1. dionica	Buje	200	165.000	165.000	66.000	-	52.800			13.200		66.000	
4	Rekonstrukcija VM u ulici M.Gupca	Buje	200	54.000	54.000	-							-	ODUSTANO
5	Proširenje mreže - grad Buje	Buje		41.000	76.000	-					-		-	
6	VM Nova Vas - 1. dionica	Brtonigla	360	62.000	98.000	-							-	PRIJENOS 2025
7	VO Nova Vas - Srhani - 2.dionica	Brtonigla	450	135.000	135.000	135.000						135.000	135.000	
8	VM u zoni Bikokere- 2. dionica	Novigrad	300	82.500	82.500	-							-	PRIJENOS 2025
9	Izmještanje MC - zona Bikokere - 1. dionica	Novigrad	250	80.000	80.000	-							-	PRIJENOS 2025
10	VO Lučica Dajla - 2. dionica	Novigrad	120	33.000	33.000	-							-	PRIJENOS 2025
11	VO Strada Kontesa - 2.dionica	Novigrad	1.000	400.000	400.000	320.000	175.000				145.000		320.000	
12	VM starogradske jezgre Novigrad-5.dionica	Novigrad	300	66.400	66.400	66.400	66.400						66.400	
13	VO Bijele Zemlje	Grožnjan	1.300	357.500	357.500	-							-	PRIJENOS 2025
14	Priključni cjevovod naselja Kuberton	Grožnjan	1.410	388.000	388.000	-							-	PRIJENOS 2025
15	VO Kostanjevica - Ponte Porton - 1.dionica	Grožnjan	450	125.000	125.000	-							-	PRIJENOS 2025
16	Vodovodni ogranak VS Grožnjan - Peroj - 2.dionica	Grožnjan	650	180.000	110.000	135.000	110.000				25.000		135.000	
17	VO Sv. Lucija	Oprtalj	550	150.000	150.000	-							-	PRIJENOS 2025
18	VM Zrenj - 2. dionica	Oprtalj	240	66.400	66.000	-							-	PREDVIĐENO na rb 103
19	VM naselja Momikija - 2. dionica	Umag	600	165.000	165.000	205.000	100.000				105.000		205.000	
20	VM Komunela - centralni sadržaj-2 FAZA	Umag	320	88.000	88.000	88.000	88.000						88.000	
21	VO Petrovija istok - 2 dionica	Umag	450	130.000	130.000	-							-	PRIJENOS 2025
22	VO Vardica - Farnažine	Umag	1.275	350.000	350.000	310.000	173.000				137.000		310.000	

rb	NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/kapacitet	PLAN 2024 - EUR	1. REBALANS PLANA 2024 - EUR		IZVORI ULAGANJA - 2. REBALANS 2024					UKUPNO IZVORI	NAPOMENE
					2. REBALANS PLANA 2024 - EUR	IVB (amortizacija)	HV	JLS (stara naknada)	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	FOND+VANJSKI IZVORI			
23	Proširenje VM Umag	Umag		135.000	69.000	-							
23.1	Crveni vrh priključci	Umag			100.000	20.000				20.000		20.000	
23.2	VM Školska ulica	Umag	350		120.000	210.000	210.000					210.000	
23.3	Priključci u naselju Riva Laura	Umag				66.000				66.000		66.000	
23.4	VM Naselja Kaldanija - 4. dio građevine, 1. dionica	Umag				42.000	42.000					42.000	
PJ BUZET													
24	Sustav vodoopskrbe naselja Brgudac	Lanišće	5.000	1.375.000	1.375.000	-						-	PRIJENOS 2025
25	Proširenje VO Lanišće	Lanišće		15.600	16.000	-						-	PRIJENOS 2025
26	VO Mala Huba-Štrped - 1. dionica	Buzet	70	110.000	25.000	40.000	11.000				29.000	40.000	
27	VM gospodarske zone Mala Huba 2-1 DIONICA	Buzet	120	129.250	20.000	54.000	54.000					54.000	
28	VO Lokarija	Buzet	1.300	357.500	357.500	-						-	PRIJENOS 2025
29	Izmještanje cjevovoda u naselju Ročko Polje	Buzet	610	167.750	167.750	-						-	PRIJENOS 2025
30	VO Sv.Ivan-Korta-Pintorija-Praščari-1. dionica	Buzet	600	160.000	160.000	160.000	26.000		60.000	74.000		160.000	
31	VM Starogradska jezgra Buzet, 1.FAZA - 2.dionica	Buzet	55	30.000	30.000	30.000	30.000					30.000	
32	Vodosprema Fontana-nova	Buzet	1000m3	900.000	900.000	-						-	PRIJENOS 2025
33	VO Verona-Srnegla - I etapa	Buzet	950	260.000	260.000	-						-	PRIJENOS 2025
34	VO Verona-Srnegla - II etapa	Buzet	1.350	370.000	370.000	-						-	PRIJENOS 2025
35	Vodoopskrbni cjevovod u Riječkoj ulici	Buzet	260	72.000	72.000	-						-	PRIJENOS 2025
PJ PAZIN													
36	VO Dolenja Vas-Ravno Brdo	Lupoglav	7.000	1.925.000	1.925.000	-						-	PRIJENOS 2025
37	Proširenje VM u općini Lupoglav	Lupoglav		19.000	26.000	-						-	PRIJENOS 2025
38	VO Veli-Mali Ježenj - 2. dionica	Pazin	500	140.000	245.000	245.000	220.000			25.000		245.000	
39	Proširenje mreže Grad Pazin	Pazin		40.000	10.000	-						-	
39.1	VO Štranjga-kružni tok	Pazin	140		35.000	33.000	5.000			28.000		33.000	
39.2	VO Štranjga	Pazin				12.000				12.000		12.000	

2. Rebalans plana poslovanja za 2024. godinu

rb	NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/kapacitet	PLAN 2024 - EUR	1. REBALANS PLANA 2024 - EUR		IZVORI ULAGANJA - 2. REBALANS 2024					NAPOMENE	
					1. REBALANS PLANA 2024 - EUR	2. REBALANS PLANA 2024 - EUR	IVB (amortizacija)	HV	JLS (stara naknada)	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI		UKUPNO IZVORI
40	VO Milotići-Finida	Tinjan	1.450	399.000	399.000	-						-	PRIJENOS 2025
41	CS za VS Jelovci sa spojnim cjevovodom	Tinjan	3500 + CS	300.000	1.200.000	-						-	PRIJENOS 2025
42	PC Muntrilj	Tinjan	250	80.000	80.000	80.000	18.000			32.000	30.000	80.000	
42.1	Proširenje mreže Općina Tinjan	Tinjan			16.000	-						-	PRIJENOS 2025
43	VO Žudigi - Peckini - Fideli-2. dionica	Karojba	800	220.000	220.000	-						-	PRIJENOS 2025
43.1	Proširenje mreže Općina Karojba	Karojba			13.000	-						-	PRIJENOS 2025
44	Rekonstrukcija i izmještanje cjevovoda-ulica Kanal	Motovun	400	110.000	110.000	-						-	PRIJENOS 2025
45	Proširenje VM u općini Motovun	Motovun		17.000	23.000	-						-	PRIJENOS 2025
46	VO Bani - Brdo Jerončići - 2.dionica	Cerovlje	850	234.000	234.000	-						-	PRIJENOS 2025
47	VO Previž - Bubići	Cerovlje	1.100	300.000	250.000	250.000	245.000	5.000			-	250.000	
48	VO Lovrečići - 1. dionica	Cerovlje	220	155.000	155.000	66.000	36.000				30.000	66.000	
48.1	VO Most Lipa	Cerovlje	220			66.000	53.000			13.000		66.000	
49	VO Lovrenčići - 2.dionica	Gračišće	150	38.000	38.000	38.000	23.000			15.000		38.000	
50	VO SV. Petar u šumi - Grgani 1. dionica	Sv.Petar u Šumi	200	530.000	600.000	66.000				66.000		66.000	
51	VO Grgani	Sv.Petar u Šumi	350	96.000	96.000	-						-	PRIJENOS 2025
52	VO Grčeti	Sv.Petar u Šumi	610	144.000	144.000	-						-	PRIJENOS 2025
52.1	Proširenje mreže u Općini Pićan	Pićan			8.000	9.000				9.000		9.000	
PJ POREČ													
53	VO Kaštelir - Rojci - Diklići - 2.dionica	Kaštelir-Labinci	1.600	440.000	440.000	-						-	PRIJENOS 2025
54	V.O. Kaštelir-Diklići i naselje Diklići - 1.dionica	Kaštelir-Labinci	60	17.000	17.000	48.000	48.000					48.000	
55	VO Tadini - Kaštelir	Kaštelir-Labinci	2.210	607.000	607.000	-						-	PRIJENOS 2025
56	VO Valentići - 1 dionica	Kaštelir-Labinci	70	33.000	50.000	15.000	4.000			11.000		15.000	
56.1	PC Valentići - Žardini	Kaštelir-Labinci	100			30.000				7.000	23.000	30.000	
56.2	VO Kovači - Oblog	Kaštelir-Labinci	150			46.000				15.000	31.000	46.000	
57	VO Funtana istok - 5. dionica	Funtana	220	83.000	83.000	66.000	12.000			54.000		66.000	
58	Proširenje mreže Funtana	Funtana		26.000	26.000	-						-	

rb	NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/kapacitet	PLAN 2024 - EUR	1. REBALANS PLANA 2024 - EUR	IZVORI ULAGANJA - 2. REBALANS 2024							NAPOMENE
						2. REBALANS PLANA 2024 - EUR	IVB (amortizacija)	HV	JLS (stara naknada)	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI	
58.1	VO Funatana Vala - 2.dionica	Funtana	130			40.000	18.000			22.000		40.000	
59	VO u naselju Jasenovica-2. dionica	Poreč	600	200.000	200.000	130.000	130.000					130.000	
60	VM Špadići jug	Poreč	3.000	825.000	825.000	-						-	PRIJENOS 2025
61	VO Vukovarska ul.- Prvomajska ul.-Ulica V.Gortana-ul. Istarskog razvođa-Pionirska ul. U Poreču-2.dionica	Poreč	900	248.000	248.000	-						-	PRIJENOS 2025
62	VM Dračevac-2. dionica	Poreč	2.000	650.000	650.000	650.000	525.000			125.000		650.000	PLAN ZA 2025 - nastavak
63	VO Gornji Špadići-Finida sjever	Poreč	500	140.000	140.000	-						-	PRIJENOS 2025
64	VO Raskižje Vrsarska ulica-rotor La Coop	Poreč	400	110.000	25.000	180.000				180.000		180.000	
65	VM Rotor La coop-M. Vlašića-G.Kalčića-N.Tesla u Poreču	Poreč	650	179.000	179.000	-						-	PRIJENOS 2025
66	Proširenje VM Poreč	Poreč		120.000	197.000	-						-	
66.1	VO Finida - sjever	Poreč	400		108.000	108.000				32.000	76.000	108.000	
66.2	VM Vodopija sjeveroistok u Poreču - 1.dionica	Poreč	600		160.000	160.000				160.000		160.000	
66.3	VO Varvari - vrtić	Poreč	150			40.000	40.000					40.000	
66.4	VM Novo naselje Poreč -II faza - 1. dionica	Poreč	150			47.000	47.000					47.000	
67	VO Vižinada - nogometno igralište Fabrika - 2.dionica	Vižinada	400	110.000	110.000	-						-	PRIJENOS 2025
68	VO Sv. Vital - Ferenci	Vižinada	2.430	670.000	670.000	-						-	PRIJENOS 2025
68.1	Proširenje mreže Općina Vižinada	Vižinada			26.000	-						-	
69	VO Žužići	Višnjan	700	193.000	193.000	-						-	PRIJENOS 2025
70	VM Višnjan Jug - 2.dionica	Višnjan	2.400	660.000	660.000	-						-	PRIJENOS 2025
71	VM naselja Višnjan - 3.dionica	Višnjan	500	138.000	138.000	-						-	PRIJENOS 2025
72	VO Farini-Kolumbera-1.dionica	Višnjan	400	110.000	132.000	-				-		-	PRIJENOS 2025
73	VO Kršuli - Kapovići - Frnjolići-1. dionica	Sv. Lovreč	300	80.000	90.000	90.000	20.000			70.000		90.000	
74	VO Radići-Jakići-2. dionica	Sv. Lovreč	1.140	314.000	314.000	-						-	PRIJENOS 2025
75	VO Tar-stambena zona sjever - 1. dionica	Tar - Vabriga	500	140.000	265.000	265.000				100.000	165.000	265.000	

rb	NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2024 - EUR	1. REBALANS PLANA 2024 - EUR	2. REBALANS PLANA 2024 - EUR	IZVORI ULAGANJA - 2. REBALANS 2024						NAPOMENE
							IVB (amortizacija)	HV	JLS (stara naknada)	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI	
76	Proširenje VM Tar-Vabriga	Tar - Vabriga		55.000	92.000	-				-	-	-	PRIJENOS 2025
76.1	VO Barbići	Tar - Vabriga	300		60.000	60.000				60.000		60.000	
77	VM Vrsar sjever-2.dionica	Vrsar	400	110.000	110.000	-						-	PRIJENOS 2025
78	VM Vrsar jug - 2.dionica	Vrsar	165	40.000	66.000	66.000	40.000			26.000		66.000	
79	VO Flengi sa spojnim cjevovodom - 1. dionica	Vrsar	550	145.000	180.000	180.000	102.000			78.000		180.000	
80	VM naselja Marasi-2.dionica	Vrsar	250	68.000	68.000	-						-	PRIJENOS 2025
81	VO Stancija Valkanela - 1.dionica	Vrsar	150	40.000	51.000	51.000	40.000			11.000		51.000	
	PJ ROVINJ												
82	Proširenje mreže Bale	Bale		37.000	55.000							-	
82.1	VO Grote zapad - 2.dionica	Bale	360			85.000	48.000			37.000		85.000	
82.2	VO Starogradska jezgra Bale - 6 dionica	Bale	120			51.000	51.000					51.000	
83	VO VS Karaštak - Golaš -2. dionica	Bale	425	200.000	200.000	66.000	-				66.000	66.000	
84	VM Golaš -1. dionica	Bale	500	135.000	135.000	-						-	PRIJENOS 2025
85	VO Matohanci - Brajkovići - 3.dionica	Kanfanar	250	66.500	66.500	-						-	PRIJENOS 2025
86	VO Limski kanal	Kanfanar	1.000	270.000	270.000	-						-	PRIJENOS 2025
87	Proširenje -VM Kanfanar	Kanfanar		53.000	69.000	-						-	PRIJENOS 2025
88	VO Ul. D. Pergolis - Ul. Mazzini - Ul. M. Zelko u Rovinju	Rovinj	580	156.600	156.600	-						-	PRIJENOS 2025
89	VO Polari	Rovinj	2.200	594.000	594.000	-						-	PRIJENOS 2025
90	VO Švalba - Arnolongo - Sv. Križ	Rovinj	820	221.400	221.400	-						-	PRIJENOS 2025
91	VO Španidigo-stara škola	Rovinj	750	202.500	202.500	-						-	PRIJENOS 2025
92	Rekonstrukcija vodovoda u Ul. Valpereri u Rovinju	Rovinj	420	113.400	113.400	-						-	PRIJENOS 2025
93	VO Montero - 1. dionica	Rovinj	1.300	351.000	351.000	-						-	PRIJENOS 2025
94	VM Vijenac braće Lorenzetto - 3. dionica	Rovinj	200	66.000	66.000	-						-	PRIJENOS 2025
95	VO Štanjera	Rovinj	860	232.000	232.000	-						-	PRIJENOS 2025
96	VO Dječji vrtić Neven u Rovinju	Rovinj	100	35.000	50.000	35.000	20.000			15.000		35.000	

2. Rebalans plana poslovanja za 2024. godinu

rb	NAZIV OBJEKTA/PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/kapacitet	PLAN 2024 - EUR	IZVORI ULAGANJA - 2. REBALANS 2024								NAPOMENE	
					1. REBALANS PLANA 2024 - EUR	2. REBALANS PLANA 2024 - EUR	IVB (amortizacija)	HV	JLS (stara naknada)	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI		
97	Rekonstrukcija VM Trga maršala Tita i okolnih trgova u Rovinju - I i III faza - 2 dionica	Rovinj	1.000	500.000	500.000	500.000	356.000				144.000		500.000	
98	VO Gripole - Lacosercio	Rovinj	400	100.000	130.000	-							-	PRIJENOS 2025
99	VO Vičani sjever	Rovinj	220	65.000	65.000	65.000					65.000		65.000	
100	Proširenje VM Rovinj	Rovinj		185.000	175.000	-							-	
100.1	VO Gripole - Špine 2. faza, 4. dionica	Rovinj	150		60.000	60.000					60.000		60.000	
100.2	VO Gripole - Špine 2. faza, 5. dionica	Rovinj	100			40.000					40.000		40.000	
101	HS Jurići	Žminj	HS + 100	30.000	48.000	66.000	42.000				24.000		66.000	
102	VO starogradska jezgra Žminj - 1. dionica	Žminj	250	66.000	66.000	-	-				-		-	PRIJENOS U 2025
102.1	VO Pazinska cesta - škola Žminj - 1 dionica	Žminj		-	-	66.000	44.000				22.000		66.000	
ISTARSKI VODOVOD – KAPITALNI OBJEKTI														
103	VO Diklići - Kurjavići - Rapavel - 1. i 2. dionica	IVB	2.400	700.000	840.000	671.000					671.000		671.000	
103.1	VM Zrenj - 2. dionica	IVB	1.000			380.000					380.000		380.000	
SVEUKUPNO				23.187.300	25.144.050	7.293.400	3.311.400	57.800	60.000	3.279.200	585.000	7.293.400		

1.2. PROJEKTIRANJE

Tablica 3

						IZVORI ULAGANJA - 2. REBALANS 2024					
	NAZIV PROJEKTA	PODRUČJE JLS	dužina/ kapacitet	PLAN 2024 = 1. REBALANS 2024	2. REBALANS 2024	IVB /amortizacija/	HV	EU FOND+VANJSKI IZVORI	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	UKUPNO IZVORI - EUR	
	PJ BUJE										
1	VO naselje Marušići	Buje	5100	25.900	-			-		-	PRIJENOS 2025
2	VS Triban 2	Buje	1300 m3	25.900	25.900	25.900		-		25.900	
3	VO Momjan - ulica Dolenja Vas	Buje	200	3.000	3.000	3.000				3.000	
4	VO naselja Črnci i Paliski	Buje	3200	25.900	-			-		-	PRIJENOS 2025
5	VO naselje Momjan	Buje	2000	19.900	-			-		-	PRIJENOS 2025
6	VO naselje Mareda	Novigrad	500	6.000	6.000	6.000				6.000	
7	VO Viducija - Škrinjari	Umag	750	9.000	10.000	10.000				10.000	
	PJ BUZET			-						-	
8	VO Podrečak	Buzet	100	3.000	3.100	3.100				3.100	
9	VO Pračana	Buzet	1500	18.000	17.200	17.200				17.200	
10	Vodoopskrba više zone naselja Korenika	Buzet	2500/HS	26.000	-	-		-		-	PRIJENOS 2025
11	VO Livade	Oprtalj	1200	14.300	14.300	14.300				14.300	
	PJ PAZIN			-						-	
12	VO Ruhci	Pazin	750	9.000	8.900	8.900				8.900	
13	VO Močitada	Karojba	300	3.600	3.500	-			3.500	3.500	
	PJ POREČ			-						-	
14	Predstudija izvodljivosti vodovod - odvodnja Poreč	Poreč		13.100	13.100	13.100				13.100	
15	VS Mateši sa spojnim cjevovodom	Poreč	1300 m3+3000	26.000	26.000	26.000				26.000	
16	VO Lašići-Vrh Lašići-Bukori-Baldaši-Ohnići	Vižinada	4.400	25.900	25.800	9.800			16.000	25.800	
17	VO Vižinada - poduzetnička zona	Vižinada	200		3.000				3.000	3.000	
18	HS Ritošin Brig	Vižinada	10 l/s		10.000				10.000	10.000	
	Sveukupno			254.500	169.800	137.300	-	-	32.500	169.800	

2. ULAGANJE U POSTOJEĆU IMOVINU u 2024.

Tablica 4.

	NAZIV ULAGANJA	Plan 2024 = 1. Rebalans 2024	2. REBALANS 2024	IZVORI ULAGANJA - 2. REBALANS 2024			napomena
				IVB	HV+EU+ vanjski investitori	UKUPNO IZVORI	
1	Ulaganja u imovinu radi povećanja ener. učinkovitosti						
1.1	Izgradnja solarne elektrane na posl. zgradi Poreč	30.000	30.000	30.000	-	30.000	
1.2	Izgradnja solarne elektrane na posl. zgradi Gradole	340.000	16.000	16.000	-	16.000	PRIJENOS U 2025
1.3	Izgradnja solarne elektrane na Butonigi	1.200.000	-	-	-	-	PRIJENOS U 2025
1.4	Izgradnja solarne elektrane u Sv.Ivana	800.000	30.000	-	30.000	30.000	
1.5	Idejni projekt za fotonaponsku elektranu /SOLARNU/Medici/Sv Stjepan	21.000	26.000	26.000		26.000	
1.6	Idejni projekt za fotonaponsku elektranu na poslov. Zgradi Rovinj	5.000	5.000	5.000		5.000	
1.7	Izgradnja solarne elek. na posl. zgradi Rovinj	20.000	-			-	PRIJENOS U 2025
2	Projekt postrojenja za sušenje mulja na Postrojenju Butoniga	12.000	-	-	-	-	PRIJENOS U 2025
3	Glavni projekt male hidroelektrane Kanfanar	25.000	25.000		25.000	25.000	
4	Glavni projekt zamjene relejne zaštite srednjenaponskog postojenja U Gradolama	15.000	15.500	15.500		15.500	
5	Uređaj za tretman mulja u Gradolama	1.200.000	-		-	-	PRIJENOS U 2025
6	Rekonstrukcija CS Sv.Ivan	2.654.000	-		-	-	PRIJENOS U 2025
7	Rekonstrukcija stare Fontane	15.600	42.000	42.000		42.000	
8	Zamjena sustava vatrodajave na Butonigi	33.000	33.000		33.000	33.000	
9	Pumpe i crpni agregati	20.000	27.000	27.000		27.000	
10	Mjerna oprema i računalna oprema	56.000	30.000	30.000		30.000	
11	Laboratorijski i mjerni instrumenti	23.000	10.000	10.000		10.000	
12	Oprema za daljinsko očitavanje - prijenos podataka	5.000	5.000	5.000		5.000	
13	Alat i oprema – sve OJ	26.000	50.000	50.000		50.000	
14	Oprema za istraživanje gubitaka	41.000	41.000	41.000		41.000	
15	Informacijski sustav	30.000	15.000	15.000		15.000	
16	Kancelarijska oprema	25.000	10.000	10.000		10.000	
17	Potrošački vodomjeri	140.000	202.000	202.000		202.000	
18	Nabava vozila	130.000	130.000	130.000		130.000	
	UKUPNO	6.886.600	742.500	654.500	88.000	742.500	

REKAPITULACIJA IZVORA I NAMJENE ZA 2. REBALANS PLANA ULAGANJA U 2024 GODINI:

GRUPE ULAGANJA	Plan ulaganja 2024	1 Rebalans plana ulaganja 2024	2. REBALANS ULAGANJA 2024 - EUR	IZVORI ZA 2. REBALANS 2024					
				IVB	HV	JLS (stara naknada)	NAKNADA ZA RAZVOJ VODOOPSKRBE	EU FOND+VANJSKI IZVORI	UKUPNO IZVORI - EUR
1.1 ULAGANJA U NOVE OBJEKTE	23.187.300	25.144.050	7.293.400	3.311.400	57.800	60.000	3.279.200	585.000	7.293.400
1.2. PROJEKTIRANJE	254.500	254.500	169.800	137.300	-		32.500	-	169.800
2. ULAGANJA U POSTOJEĆU IMOVINU	6.866.600	6.866.600	742.500	654.500	-		-	88.000	742.500
SVEUKUPNO	30.308.400	32.265.150	8.205.700	4.103.200	57.800		3.311.700	673.000	8.205.700

Direktor:

Mladen Nežić, dipl.ing.građ.