

Liburnijske vode d.o.o. Ičići

PLAN POSLOVANJA ZA 2024. GODINU

Jurdani, prosinac 2023.



SADRŽAJ

UVOD	1
1. FIZIČKI I FINANCIJSKI OBUJAM PRUŽANJA USLUGA PO ORGANIZACIJSKIM JEDINICAMA	3
1.1. OJ VODOOPSKRBA	3
1.1.1. Objašnjenje plana za OJ VODOOPSKRBA	3
1.1.2. Naturalni i financijski podaci za OJ VODOOPSKRBA	9
1.2. OJ ODVODNJA	11
1.2.1. Objašnjenje plana za OJ ODVODNJA	11
1.2.2. Naturalni i financijski podaci za OJ ODVODNJA	14
1.3. OJ PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA	15
1.3.1. Objašnjenje plana za OJ PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA	16
1.3.2. Naturalni i financijski podaci za OJ PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA	17
2. PLAN PRIHODA	19
3. PLAN TROŠKOVA POSLOVANJA	21
3.1. Materijalni troškovi	21
3.2. Amortizacija	24
3.3. Bruto plaće	25
3.4. Nematerijalni troškovi	25
3.5. Vrijednosno usklađivanje	28
3.6. Ostali poslovni rashodi	28
3.7. Financijski rashodi	28
4. PLAN KADROVA	29
5. REBALANS PLANA 2023. GODINE	30
6. FINANCIJSKI PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2024. GOD.	33
6.1. FINANCIJSKI PLAN PRIHODA I RASHODA KROZ ORGANIZACIJSKE JEDINICE ZA 2024. GOD.	36
6.1.1. OJ Vodoopskrba (111)	37
6.1.2. OJ Odvodnja (112)	41
6.1.3. OJ Pročišćavanje otpadnih voda (114)	45
7. PLAN ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIZACIJE	49
8. REBALANS PLANA INVESTICIJA ZA 2023. GODINU	51
9. PLAN INVESTICIJA ZA 2024. GODINU	59
9.1. PLANIRANA SREDSTVA	60
9.2. OBRAZLOŽENJE PLANA	65
10. PLANSKA BILANCA – NA DAN 31.12.2024.	70
11. PLAN PRILIVA I ODLIVA SREDSTAVA – NOVČANI TIJEK	79

Smjernice za izradu plana poslovanja u 2024. godini:

UVOD

Smjernice za izradu plana poslovanja Liburnijske vode d.o.o. Ičići za 2024. godinu sadrže osnovne elemente s ciljem stvaranja uvjeta poslovanja za održavanje postojeće kvalitete, kao i unapređenje kvalitete.

- Fizički i financijski obujam pružanja usluga po organizacijskim jedinicama
- Plan prihoda
- Plan troškova poslovanja
- Plan kadrova
- Rebalans plana 2023. godine
- Financijski plan prihoda i rashoda za 2024. godinu
- Plan ulaganja iz sredstava amortizacije
- Plan investicija za 2024. godinu
- Planska bilanca
- Plan priliva i odliva sredstva- novčani tijek

1. Fizički i financijski obujam pružanja usluga po organizacijskim jedinicama

Obujam pružanja vodnih usluga planiran je u visini ostvarenog po rebalansu za 2023. godinu iz razloga što se u toku 2024. godine očekuju slična turistička kretanja.

2. Plan prihoda

Osim prihoda od prodaje usluga i ostalih prihoda, obuhvaća i financijske prihode.

3. Plan troškova poslovanja

Troškovi poslovanja planirani su na temelju poznatih ostvarenih pokazatelja za prvih deset mjeseci i procijenjenih za razdoblje za 11. i 12. mjesec 2023. godine te planiranih prihoda i rashoda za 2024. godinu.

4. Plan kadrova

Planom kadrova za 2024. godinu predviđen je broj od 94 radnika. To je za 3 djelatnika više u odnosu na rebalans 2023. godine.

5. Rebalans plana 2023. godine

Izrađen je na temelju ostvarenih pokazatelja za 01.-10. 2023. i procjene za 11. i 12. mjesec 2023. godine.

6. Financijski plan prihoda i rashoda za 2024. godinu

Financijski plan izrađen je po organizacijskim jedinicama, a rezultat je planiranog obima pružanja usluga i ulaganja u dugotrajnu imovinu.

7. Plan ulaganja iz sredstava amortizacije

Ulaganja iz sredstava amortizacije planirana su u visini 1.182.410 €.

8. Plan investicija za 2024. godinu

Na području četiri jedinice lokalne samouprave: Grada Opatije, Općine Matulji, Općine Lovran i Općine Mošćenička Draga tijekom 2024. godine predviđena su ukupna ulaganja u iznosu od 5.072.796 eura.

9. Planska bilanca i (10.) Plan priliva i odliva sredstava

Bilanca, priliv i odliv sredstava planirali su se na temelju svih predviđenih elemenata prihoda i rashoda, amortizacije i plana investicija. Naplata potraživanja od kupaca planirana je u visini 90% ukupnih potraživanja od kupaca. Plaćanje obveza dobavljačima za obrtna sredstva planirano je u visini 93% ukupnih obveza prema dobavljačima za obrtna sredstva.

Planske veličine u financijskom dijelu temeljene su na zakonskim propisima – Zakonu o računovodstvu, Računovodstvenim standardima i računovodstvenim politikama Društva.

Primjenjujući smjernice za izradu plana u 2024. godini planiraju se ostvariti sljedeći pokazatelji:

OPIS	2023.	2024.	indeks
	Rebalans plana eur	Plan eur	24/23.
OJ Vodoopskrba			
Ukupni prihodi	5.111.301,89	4.979.821,27	97
Ukupni rashodi	4.500.150,82	4.950.544,05	110
Dobit-gubitak	611.151,08	29.277,22	5
OJ Odvodnja			
Ukupni prihodi	2.193.312,28	2.200.890,81	100
Ukupni rashodi	2.162.007,90	2.199.372,31	102
Dobit-gubitak	31.304,38	1.518,50	5
OJ Pročišć.otpadnih voda			
Ukupni prihodi	530.880,30	542.722,40	102
Ukupni rashodi	505.870,65	539.834,42	107
Dobit-gubitak	25.009,65	2.887,98	12
RJ VODOOPSKRBA I ODVODNJA			
Ukupni prihodi	7.835.494,48	7.723.434,48	99
Ukupni rashodi	7.168.029,37	7.689.750,78	107
Dobit prije oporezivanja	667.465,11	33.683,70	5
Porez na dobit			
Dobit nakon oporezivanja	667.465,11	33.683,70	5

Direktor:

Ervino M. B. B. dipl.ing. građ.
LIBURNIJSKE VODE
d.o.o. Ičići

1. FIZIČKI I FINANCIJSKI OBUJAM PRUŽANJA USLUGA PO ORGANIZACIJSKIM JEDINICAMA

OBRAZLOŽENJE PLANA ZA 2024. GODINU ZA LIBURNIJSKE VODE D.O.O.

Plan za 2024. godinu temelji se na smjernicama i pokazateljima održavanja sustava u protekloj (odnosno ovoj) godini, koje je bila poprilično suprotna 2022. godini, odnosno podosta bogata padalinama, obilježena povećanjima cijena i povećanom izgradnjom objekta i rekonstrukcijama starih objekata. S obzirom na razvoj zime i sveukupno prateći nove klimatske tokove, može se zaključiti da će predstojeća godina, a i naredne, biti obilježene klimatskim ekstremitetima u vidu jakih perioda padalina i suša, s naglim i katkad silovitim promjenama vremena koje će izazivati reakcije prirode. U takvim klimatskim varijabilnostima bit će teško predviđati vlastitu glavnu plansku osnovicu, odnosno omjere kupljene i vlastite vode, kao i prodanu vodu. No, možda se kroz naredne godine ustalili neki novi prosjek tih pokazatelja koji će sasvim sigurno biti drugačiji od prosjeka prethodnih desetak godina.

1.1. OJ VODOOPSKRBA

U ovom dijelu Plana poslovanja za 2024. godinu navedena su financijska i nefinancijska obrazloženja budućih kretanja poslovanja za OJ VODOOPSKRBA. U ovu organizacijsku jedinicu obuhvaćeno je daljinsko upravljanje i održavanje opreme, laboratorij i kontrola kvalitete te su prikazani kvantitativni i financijski podaci vezani za prodaju vode, usluga, prihoda od primljenih potpora, prihoda od prodaje ostalih usluga i prihoda s osnova vlastitih ulaganja.

1.1.1. Objašnjenje plana za OJ VODOOPSKRBA

U 2024. godini očekuju se novi vodovodni priključci na osnovu nove izgradnje i rekonstrukcije objekata te, kao i prethodne godine, nastavlja se izgradnja novih turističkih kapaciteta i izgradnja novih objekata s bazenima i uređenom okućnicom, što će i dalje povećavati potrošnju vode u predsezonskim i ljetnim mjesecima.

Kako gotovo više nema područja bez javne vodoopskrbe, ne očekuje se više znatno povećanje priključenja s tog osnova dok se ne izgradi preostala mreža na području visoke zone Mošćeničke Drage.

Kroz održavanje radit će se i na ispitivanju hidrantske mreže, a što je zakonska obveza i za tu namjenu će se utrošiti 10.000 €.

Najznačajnija investicija je zamjena postojećih vodomjera - vodomjerima s radio modulom za daljinsko očitavanje u predviđenom iznosu od 300.000 €.

Planirana dinamika prelaska na daljinsko očitavanje započela bi u vodovodnim zonama Opatija i Lovran koje su najopterećenije po prirastu broja novih vodovodnih

priključaka (cca 100 vodomjera/god), kao i po ukupnom broju vodomjera po broju montera u zoni.

Prioritet prelaska na daljinsko očitavanje imaju naselja gdje očitavanje traje vremenski najduže zbog najveće razvedenosti vodomjera po kilometru mreže. U vodovodnoj zoni Opatija to su naselja Poljane, Veprinac, Tumpići, Slavići, Zagrad, Zatkanja i Kolavići, a u vodovodnoj zoni Lovran naselja Dobreć, Liganj i Tuliševica. Također valja naglasiti da su u tim naseljima većinom vodomjeri s istekom petogodišnjeg perioda umjeravanja.

Zakonska obveza nalaže zamjenu vodomjera sa isteklim žigom petogodišnjeg perioda umjeravanja, a za koju se namjerava utrošiti 40.000 € te zamjena kontrolnih ultrazvučnih vodomjera zbog istrošenosti baterije 80.000 €.

Predviđeni troškovi nadogradnje sustava daljinskog očitavanja kontrolnih vodomjera tvrtke Rudan su 36.000 €. Predviđeni troškovi usluge daljinskog očitavanja vodomjera po zoni Učka tvrtke Legitterus su 2.621 €.

Zbog zastarjelosti uređaja i nemogućnosti servisiranja ručnih terminala za očitavanje vodomjera neophodan je prelazak na novu tehnologiju očitavanja putem mobilnih uređaja za čije uvođenje su predviđeni troškovi početne integracije od 6.300 € te 10.560 € troškova godišnje licence za korištenje programa (880 €/mesečno).

Predviđeni troškovi vanjskih usluga sanacije interventnih iskopa na prometnicama iznose 30.000 €, predviđeni troškovi ostalih usluga (najam košare, farbanje, manji građevinski radovi sanacije vodomjernih okana) iznose 10.000 €. Predviđeni troškovi nabavke vodovodnog materijala u svrhu redovnog održavanja vodoopskrbne mreže (fazoni, vodovodne cijevi, reparaturne obujmice itd.) iznose 90.000 €. Planira se izvršiti recertifikacija radnika za elektrofuzijsko zavarivanje za što se predviđa iznos od 3.000 €.

Potrebno je zamijeniti 14 god. stari (172 000 km) trostrani kiper Renault Maxcity. Planirani troškovi nabavke novog vozila su 50.000 €. Zbog povećane sigurnosti prilikom transporta potrebna je nabavka nisko noseće priključne prikolice za prijevoz mini bagera. Prethodno je potrebno izvršiti neophodne preinake na vučnom vozilu - kamion MAN (priključci struja, zrak). Planirani troškovi nabavke iznose 30.000 €.

Planira se zamjena vodovodnih linija sa učestalim sanacijama gubitaka i slabim i neadekvatnim protokom.

Dionice za zamjenu cjevovoda su:

R.b.	Lokacija	Duljina (m)	Iznos (eur)
1.	ul. Antona Raspora, Opatija	100 m	57.000,00
2.	ul. Lipovica, Volosko, Opatija	50 m	24.000,00
3.	ul. A.Mohorovicica, Volosko, Opatija	100 m	57.000,00
4.	ul. Antona Dminiaka, Ičići	100 m	57.000,00
5.	ul. Cesara (cesta D66), Medveja	400 m	72.000,00
6.	ul. Perasov Put, Matulji	100 m	57.000,00
7.	ul. Branka Laginje 50 m	50 m	24.000,00
UKUPNO		900 m	348.000,00

Dionice prilaznih cesti do vodovodnih objekata koje treba sanirati:

R.b.	Lokacija	Iznos (eur)
1.	prilazna cesta za PK Sveta Jelena	24.000,00
UKUPNO		24.000,00

Vodoopskrbni objekti koje treba sanirati:

R.b.	Lokacija	Iznos (eur)
1.	VS Šmogori hidroizolacija	20.000,00
2.	VS Poklon hidroizolacija	20.000,00
3.	VS Jušići hidroizolacija	20.000,00
UKUPNO		60.000,00

Nastavit će se i s razvijanjem GIS sustava i proširenja podataka koji se prate kroz GIS, a prema mišljenju referenta, potrebno je GIS unaprijediti kroz osnivanje zasebne službe kako bi se znatnije unaprijedila ova važna komponenta poslovanja.

Nastavit će se i sa sređivanjem imovine Liburnijskih voda za što su planirana sredstva od 13.500 €.

Nastavit će se s radovima koji održavaju visoki standard kvalitete vode kroz aktivnosti vezanih uz Plan sigurnosti vode (praćenje kvalitete vode, dezinfekcija, zaštita izvorišta i objekata, održavanje tehničke i funkcionalne ispravnosti objekata, deratizacija, higijensko održavanje objekata,...).

DALJINSKO UPRAVLJANJE I ODRŽAVANJE OPREME

RS Pećnik - Zamjena mjerača protoka s izvedbom koja omogućava očitavanje protoka i pritiska u realnom vremenu putem komunikacijske opreme koja je izvedena proteklih godina. Kao važna lokacija mjerenja protoka i pritiska hidrauličke reducir stanice nadograđuje se objekt u cilju kvalitetnijeg upravljanja sustavom.

Nadzorno upravljački sustav vodoopskrbe i odvodnje povezuje sve važnije objekte s komandnim centrima odakle se vrši kompletan nadzor i upravljanje. Ugrađena sofisticirana i kompleksna oprema (komunikacijska, programska, računalna i elektrotehnička oprema) zahtjeva stalno održavanje, pregled i unaprjeđivanja kako bi sustavi mogli kontinuirano, efikasno i sigurno vršiti svoju funkciju. Broj objekata unutar NUS-a se znatno povećava izgradnjom lokalnih crpnih stanica odvodnje. Na godišnjem nivou planira se ukupno za vodoopskrbu i odvodnju izdvojiti 45.000 € za vanjske usluge održavanja NUS-a i za materijal redovnog održavanja i popravaka kvarova u vlastitoj režiji prema potrebama.

Za crpne agregate i elektromotore na crpnim stanicama vodoopskrbe i odvodnje planiramo uslugu popravaka i servisa crpnih agregata i elektromotora od strane vanjskih izvođača. Obim radova i usluga od strane vanjskih izvođača bit će samo za radove koje ne možemo izvesti sami jer nije isplativo imati za njih opremljenu radionu ili je predmet osiguranja.

VCS Kali - ugradnja tlačne posude za hidroforsku stanicu. Potrebno je ugraditi tlačnu posudu s kompresorom koja bi bila instalirana na hidroforskom postrojenju za održavanje pritiska pri malim vrijednostima potrošnje vode. Navedeno je trebalo već izvesti prošlih godina, ali nije dobiveno odobrenje zbog modela kako je objekt financiran i izgrađen.

AquaControl sustav koristi se za uslugu daljinskog nadzora mjerenja protoka, tlaka i nivoa vode sa 24 lokacije putem malih perifernih stanica pomoću kojih se podaci prenose i prikazuju na sustavu NUS-a. U planu je prelazak na vlastiti sustav za prijenos podataka.

Na reducir stanicama (115 kom) **i crpnim stanicama** (16 kom) **vodoopskrbe** vrši se godišnji preventivni servis svih hidrauličkih regulacijskih ventila za koje se nabavljaju ili izrađuju zamjenski rezervni dijelovi umjesto potrošenih i oštećenih. Preventivno održavanje je osnova za ispravno funkcioniranje vodoopskrbnog sustava kako ne bi došlo do neplaniranih kvarova.

Na **reducir stanicama** sa starim opružnim reducir ventilima potrebna je zamjena velikih reducir s novim generacijama hidraulički upravljanih verzija zbog dotrajalosti i nedostupnih rezervnih komada.

Na **vodospremama** se nalaze ugrađeni regulacijski elektromotorni ventili koji su ključni za upravljanje transportom vode. Za njih se planira nabavu rezervnih setova zamjenskih dijelova da postoji mogućnost hitne zamjene bez prekidanja transporta vode.

Objekti vodoopskrbe i odvodnje su povezani svjetlovodnom komunikacijom putem optičkih kabela, što omogućava kvalitetan prijenos podataka u realnom vremenu kako bi se vršili nadzor i upravljanje. Za održavanje tih instalacija predviđa se ispitivanje i otklon kvarova na SVK instalacijama kroz godinu.

Na **objektima vodosprema i crpnih stanica** postoji zakonska obaveza ispitivanja instalacija i opreme pod naponom te radnih strojeva i aparata.

Na **objektima vodoopskrbe** instalirani su mjerači muteži kao nadzor ispravnosti vode koji se moraju održavati na godišnjoj razini zamjenom svih potrošnih dijelova nakon čega je potrebna kalibracija zbog točnosti. Vanjski ovlašteni servis je opremljen za tu uslugu.

Objekti vodoopskrbe i odvodnje koji su spojeni na sustav NUS-a imaju ugrađenu **mjernu opremu i instrumentaciju** koja je osnova za daljinski nadzor tehnoloških procesa. Kako je oprema podložna starenju i kvarenju, potrebno je predvidjeti zamjenu sukladno greškama i kvarovima.

Na **crpnoj stanici odvodnje Slatina i Puntakolova** planira se zamjena softstartera za pogon crpnih agregata otpadnih voda uz prateće izmjene elektroinstalacija. Postojeći softstarteri se često kvare zbog uvjeta u kojim rade te velikih opterećenja. U protekloj godini je izvedena projektna dokumentacija.

Na **CS Volosko** planira se zamjena postojećeg dotrajalog biofilterskog postrojenja za filtraciju otpadnog zraka te ugradnja suhog scrubbera sa pratećom instalacijom.

Za **CS Lipovica** planira se izrada projektne dokumentacije izmjene kompletne elektroinstalacije zbog stradale opreme u postojećim razvodnim elektroormarima uslijed djelovanja velike količine vlage, prodora otpadne vode i agresivnih plinova.

Na **CS Ičići** planira se zamjena postojeće derutne ogradne mreže i portuna zbog sigurnosti i estetskog izgleda na turističkoj lokaciji.

Na crpnim stanicama odvodnje planira se zamjena neispravnih i **dotrajalih mješača otpadne vode** crpnih bazena, **dotrajalih kaljužnih crpki, dotrajalih nepovratnih ventila** i istrošene **ispune za suhe kemijske filtere zraka**.

ASANA je programsko rješenje za upravljanje projektima i zadacima, a iskorišteno je i prilagođeno vlastitim potrebama. U sustav ASANA-e je tijekom godina uključeno ukupno 35 korisnika pa se za narednu godinu planira trošak licence paketa od 40 korisnika. Sustav je postao osnovni alat za vođenje zadataka kompletnog održavanja i komunikacije između korisnika te je time napravljen veliki iskorak u načinu rada i organizaciji.

Veliki broj objekata sa crpkama, hidrauličkim ventilima i sofisticiranom opremom iziskuje stalno održavanje u strojarskim, bravarskim, električarskim, elektronskim i automatiziranim dijelovima sustava, kako preventivnog tako i interventnog. Za ovo održavanje u 2024. godini planirana je nabavka alata i mjerne opreme, kao i trošak materijala i sirovina koji će se utrošiti kroz interne radove u vlastitoj režiji, ali planirani su i znatni troškovi za specijalizirane servise i popravke spomenute opreme koji se povjeravaju ovlaštenim vanjskim izvođačima.

LABORATORIJ I KONTROLA KVALITETE

Za praćenje kvalitete vode za ljudsku potrošnju sukladno legislativi koja je izašla u 2023. godini javni isporučitelj je u obvezi imati interni laboratorij što znači da već sad u 2024. godini treba započeti s postupkom pripreme za ovlašćivanje (rok ovlašćivanja je kraj 2025.) i osigurati sljedeće:

A) ANALIZE:

1. Interni laboratorij: osigurati mogućnost provedbe analitičkih ispitivanja na svih 20 parametra tzv „A“ analize (uključuje mikrobiološke i fizikalno kemijske pokazatelje sa standardima i potrebnim kemikalijama)--- 40.000 €
2. Ugovoreni ovlašteni laboratorij: osigurati analitička ispitivanja nusprodukata dezinfekcije, ugljikovodika i fenola. Isto tako sukladno programu osigurati ispitivanja izvora i mreže kao kontrolna ispitivanja, a sve prije kompletnog ovlašćivanja internog laboratorija --- 20.000 €
3. Službeni laboratorij NZZJZ: osigurati obvezatna godišnja ispitivanja izvora u obliku tzv. monitoringa izvora i ispitivanje novih parametara tzv. somatskih kolifaga u izvorima te indiciranih pokazatelja: aluminij, željezo, mangan, i sulfati--- 15.000 €
4. Osigurati sofisticiraniju laboratorijsku opremu (kod nas nedostaje ionski kromatograf za ispitivanje kationa i aniona ---50.000 € 1. dio) te zamijeniti dijelove postojeće sukladno greškama i kvarovima ----10.000 €.

B) DODATNO ZA POSTUPAK OVLAŠĆIVANJA INTERNOG LABORATORIJA: *treba provesti*

1. Međulaboratorijsko poredbeno ispitivanje za svih 20 obvezatnih parametara --
- 25.000 €
2. Edukacije lab. osoblja za postupke validacije analitičkih metoda:
konzultacijsko-edukativne radione --- 7.000 €
3. Umjeravanje laboratorijske opreme: prema hodogramu za mjerne instrumente
--- 10.000 €
4. Osigurati dovoljne kadrovske uvjete (nedostajat će 1 prvostupnik ili mag ing.
za laboratorijsko-terenski rad)

C) ZA OBRADU VODA osigurati

1. Godišnji servis opreme za dezinfekciju kloriranjem i UV obradom --- 32.000 €
2. Zamjenu starijih dijelova opreme sukladno greškama i kvarovima: Valter
sonde za mjerenje rez klora, sonda nivoa kemikalija ... ---15.000 €
3. Nabava kemikalija za dezinfekciju natrijevog hipoklorita i ukapljenog klora ---
15.000 €

D) DDD mjere u objektima

Postupak provođenja deratizacije i dezinsekcije s nadzorom od strane ugovorenog izvođača i NZZJZ u svojstvu nadzora --- 11.000 € (uključena i odvodnja)

E) *PLAN SIGURNOSTI VODE (tzv. WSP)*

Po ishodu rezultata početne ocjene od strane HZZJZJ uskladiti daljnje poslovanje i predvidjeti godišnje provođenje redovnih internih audita ---- 15.000,00 €.

1.1.2. Naturalni i financijski podaci za OJ VODOOPSKRBA

OJ Vodoopskrba ostvaruje prihode obavljanjem usluga isporuke vode kroz javni vodoopskrbni sustav i putem auto cisterni te ostalim uslugama kao što su priključci, mišljenja, suglasnosti i dr.

Prodaja vode

U 2024. godini planira se prodaja vode u količini od 2.283.100 m³.

Po strukturi potrošača planira se prodaja vode u sljedećim količinama:

- kućanstvo1.395.000 m³
- gospodarstvo.....716.000 m³
- KD Vodovod i kanalizacija Rijeka131.000 m³
- Ilirska Bistrica 41.100 m³

Na temelju planiranih količina prodaje vode ostvarit će se prihodi:

	vodoopskrba	domaćinstvo	gospodarstvo	Klana	Ilirska Bistrica	Ukupno
Rebalans plana 2023.	m ³	1.384.131	750.884	137.785	42.347	2.315.147
	eur/m ³	1,12	1,69	0,94499	0,864	
	iznos eur (varijabilni dio)	1.543.071,84	1.262.620,80	130.205,46	36.535,15	2.972.433,25
plan 2024.	m ³	1.395.000	716.000	131.000	41.100	2.283.100
	eur/m ³	1,12	1,69	0,94499	0,864	
	iznos eur (varijabilni dio)	1.562.400,00	1.210.040,00	123.793,69	35.510,40	2.931.744,09
indeks 24/23.	m ³	100,8	95,4	95,1	97,1	98,6
	eur/m ³	100	100	100	100	
	iznos eur (varijabilni dio)	101,3	95,8	95,1	97,2	98,6

Fiksni dio za vodoopskrbu Rebalans plana za 2023. godinu ukupno iznosi 609.912,84 €.

Fiksni dio za vodoopskrbu Plan 2024.godine ukupno iznosi 631.790,00 €.

Usluge

Na ostalim uslugama koje obavlja OJ Vodoopskrba planira se sljedeće:

OPIS	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
priključci i ostale usluge	176.137,33	100.000,00	57

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora planiraju se u iznosu 842.627,18 €.

- 787.627,18 € prihodi od primljenih potpora na teret odgođenih prihoda za namjenska sredstva (Hrvatske vode, Jadranski projekt, JLS..)
- 55.000,00 € prihodi od primljenih potpora za struju temeljem Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije

Prihodi od prodaje ostalih usluga

Prihodi od prodaje ostalih usluga planiraju se u iznosu od 80.000,00 €.

- 55.000,00 € naknade od Hrvatskih voda (5%)
- Prihod od 5% naknade od Hrvatskih voda odnosi se na doznačenu i naplaćenu naknadu za korištenje od 0,38 eur/m³ i na naknadu za zaštitu od 0,18 eur/m³ i 0,13 eur/m³ (za potrošače koji su spojeni na odvodnju)
- 25.000 € za najamnine

Prihodi s osnova vlastitih usluga

Na temelju planiranih ulaganja u objekte vodoopskrbe OJ Vodoopskrba ostvarit će 54.560,00 € prihoda.

- 50.000,00 € prihoda s osnova vlastitih usluga
- 4.560,00 € prihoda s osnova obračuna zavisnih troškova nabave

Interni prihodi

Planiraju se interni prihodi od prodaje vode drugim organizacijskim jedinicama za vlastite potrebe i potrebe procesa rada (UPOV) i prihodi od ostalih usluga drugim organizacijskim jedinicama u iznosu od 17.500,00 €.

Temeljem Uredbe o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva (NN 112/10) i uputa revizije, društvo je moralo raspodijeliti troškove očitavanja vodomjera i tekućeg i investicijskog održavanja priključaka nekretnine na komunalne vodne građevine vodoopskrbe na OJ Vodoopskrba, OJ Odvodnja i OJ Pročišćavanje otpadnih voda. Podjela je napravljena temeljem ukupnog broja vodomjera, i to 49% vodoopskrba, 26% odvodnja i 25% pročišćavanje

otpadnih voda. Tako interni prihodi očitavanja i održavanja za OJ Vodoopskrba iznose 300.000,00 €.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 6.500,00 € zbog utrošene vode i korištenje odvodnje za vlastite potrebe i ostale usluge.

1.2. OJ ODVODNJA

U ovom dijelu Plana poslovanja za 2024. godinu navode se financijska i nefinancijska obrazloženja budućih kretanja poslovanja za OJ ODVODNJA. Obuhvaćena je rekonstrukcija i izgradnja na odvodnji, ispitivanje stanja podmorskih ispusta, ispitivanje vodonepropusnosti sustava sanitarne odvodnje i priključivanje objekata na sustav javne odvodnje. Navedeni su kvantitativni i financijski podaci vezani za prodaju usluga odvodnje otpadnih voda, ostale usluge, prihode od primljenih potpora, prihode s osnova vlastitih ulaganja, interne prihode i rashode.

1.2.1. Objašnjenje plana za OJ ODVODNJA

U odvodnji se planira s povećanim prihodima zbog spajanja objekata na odvodnju u novoizgrađenim dijelovima (Brseč, visoka zona Lovran) i spajanja novogradnji. Također se nastavlja s obilascima terena i priključenjem još uvijek nepriključenih objekata na starijem sustavu. Nastavit će se s radom tri kamiona za pražnjenje i pročišćavanje otpadnih voda, po potrebi i u dvije smjene.

Nastavlja se s radovima na sanaciji najvećih oštećenja detektiranih snimanjem kamerom – CCTV inspekcijom, na raznim lokacijama, kao i sanaciji poklopaca – zamjeni dotrajalih poklopaca novim za što je predviđeno 25.000 €.

Dio radova se izvodi stentovima, odnosno linerom - metodama sanacije bez iskopa zbog kompliciranih situacija na terenu, za što je predviđeno 10.000 €.

Izvest će se rekonstrukcije i izgradnje na odvodnji:

R.b.	Lokacija	Iznos (eur)
1.	Izgradnja kolektora u Rukavcu, Kalić, drugi dio	8.000,00
2.	Izgradnja kolektora Put Brdo, Ičići	15.000,00
3.	Izgradnja kolektora Antona Dminaka, Ičići	17.000,00
4.	Izgradnja kolektora Veprinački put	10.000,00
5.	Izgradnja kolektora Put Biškupi	10.000,00
6.	Rekonstrukcija dijela kolektora Stubište Škrbići	10.000,00
7.	Rekonstrukcija dijela kolektora Maršala Tita 154	8.000,00
8.	Rekonstrukcija dijela kolektora kod objekata na adresi Nova cesta 26	5.000,00
9.	Rekonstrukcija dijela kolektora Dr. Andrije Mohorovičića 21, 23	7.000,00
10.	Rekonstrukcija dijela kolektora kod zdravstvenog centra Matulji	5.000,00
11.	Rekonstrukcija ulaznog kolektora u CS Lipovica	13.000,00
	UKUPNO	108.000,00

U sklopu radova na uređenju glavne prometnice kroz Volosko, Andrije Štangera, koje Grad Opatija planira izvesti početkom 2024. godine, izvest će se radovi na zamjeni dotrajalih poklopaca (21 komad), sanaciji neispravnih cijevi (ukupno 30 m na raznim lokacijama) te sanaciji oštećenja u oknima (30 komada). Predviđeni troškovi na svim radovima sa dobavom poklopaca iznose 25.000 €.

Zbog početka korištenja objekata u dijelu Rukavca koji još nema sanitarnu odvodnju izvest će se izgradnja drugog dijela sanitarnog kolektora u Kaliću – Točka 1.

Zbog potreba za priključenjem novo izgrađenih objekata na raznim lokacijama potrebno će biti produžiti postojeće kolektore – Točke 2., 3., 4. i 5.

Zbog lošeg stanja postojećih cijevi i nedovoljne dubine kolektora potrebno je rekonstruirati kolektor u Opatiji, Stubište Škrbići – Točka 6.

Zbog planiranih radova na uređenju oborinskog kanala u Opatiji, Maršala Tita kod k.br. 154, potrebno će biti rekonstruirati postojeći kolektor – Točka 7.

Zbog oštećenja na cijevima potrebno je rekonstruirati dio kolektora u Opatiji, kod objekata na adresi Nova cesta 26 – Točka 8.

Zbog lošeg stanja cijevi potrebno je rekonstruirati postojeći kolektor u Volosku, Dr. Andrije Mohorovičića kod k.br. 21 i 23 – Točka 9.

Zbog oštećenja na dijelu cijevi kod zdravstvenog centra Matulji potrebno je rekonstruirati taj dio kolektora – Točka 10.

Zbog propuštanja oborinske odvodnje u objekt i elektro-prostoriju CS Lipovica potrebno će biti rekonstruirati ulazni kolektor sanitarne odvodnje – Točka 11.

Nastavlja se sa sanacijom i čišćenjem podmorskih ispusta temeljem rezultata ispitivanja – planirano 30.000 €.

Kroz održavanje rješavat će se konstantni problemi sa neugodnim mirisima kroz aktivnosti ispiranja kolektora, ulijevanja aktivnih mikroorganizama na ključnim pozicijama, ugradnjom klapni na cijevi kućnih priključaka te izgradnji odzraka na kritičnim točkama sustava.

Također će se sanirati propusnosti i oštećenja u oknima – predviđena je sanacija 25 okana na raznim lokacijama te sanacija oštećenog zida u bazenu crpne stanice Vrutki.

Osim ovoga nastavlja se ispitivanje vodonepropusnosti sustava sanitarne odvodnje – planirano 13.000 €, a prema Pravilniku Hrvatskih voda.

Kao i dosadašnjih godina, naglasak u odvodnji dat je na priključivanje objekata na sustav javne odvodnje. Kako dosadašnje aktivnosti daju rezultate, nastavit će se sa slanjem obavijesti, upozorenja i prijava. Kontrole priključenja izvoditi će se putem vodnog redara. Radit će se ponude te izvođenje priključaka, a gdje nema uvjeta za priključenje, graditi će se priključni ogranci za što su u 2024. godini planirana sredstva u visini od 15.000 €.

Planira se nabavku kamiona – zamjena za stari kamion (fekalac RI-465-OV) – procijenjena vrijednost iznosi 250.000 €.

Planira se nabavku visokotlačnog stroja za čišćenje kojeg bi se ugradilo u kombi vozilo B kategorije. Uz čišćenje vlastitih linija na nepristupačnim mjestima, moći će se i dalje pružati uslugu odčepjenja internih instalacija – procijenjena vrijednost visokotlačnog stroja iznosi 65.000 €, a kombi vozila 30.000 €.

Zbog dotrajalosti stare push kamere planira se nabavku nove – procijenjena vrijednost iznosi 10.000 €.

Zbog povećanih cijena nabave i dostave odustalo se od kupovine kontejnera za smrzavanje otpada pa će se nastaviti za najmom trenutnog u vrijednosti od 13.000 €.

Zbog nemogućnosti zbrinjavanja otpada na ŽCGO Marišćina, otpad će se i ove godine odvoziti putem vanjske firme za što su predviđena sredstva od 13.000 €.

1.2.2. Naturalni i financijski podaci za OJ ODVODNJA

OJ Odvodnja ostvaruje prihode obavljanjem usluga odvodnje otpadnih voda putem javne odvodnje i obavljanjem ostalih usluga kao što su priključci, pražnjenje septičkih jama i ostalo.

O d v o d n j a o t p a d n i h v o d a

U 2024. godini planira se zbrinjavanje otpadnih voda putem kanalizacijskog sustava u količini 1.393.00,00 m³.

Po strukturi potrošača planira se odvodnja otpadnih voda:

- kućanstvo835.000 m³
- gospodarstvo.....558.000 m³

	odvodnja	domaćinstvo	gospodarstvo	Ukupno
Rebalans plana 2023.	m ³	832.790	575.871	1.408.660
	eur/m ³	0,55	0,84	
	iznos eur (varijabilni dio)	449.229,80	474.472,96	923.702,76
plan 2024.	m ³	835.000	558.000	1.393.000
	eur/m ³	0,55	0,84	
	iznos eur (varijabilni dio)	459.250,00	468.720,00	927.970,00
indeks 24/23.	m ³	100,3	96,9	98,9
	eur/m ³	100	100	
	iznos (varijabilni dio)	102,2	98,8	100,5

Fiksni dio za odvodnju Rebalans plana 2023. godinu ukupno iznosi 288.929,38 €.

Fiksni dio za odvodnju Plan 2024. godine ukupno iznosi 302.852,00 €.

U s l u g e

Ostale usluge koje obavlja OJ Odvodnja planiraju se u iznosu od 200.000,00 €, a to su priključci na odvodnju, priključci na odvodnju i ostale usluge odvodnje (odčepijivanje odvoda, pražnjenje septičkih jama i drugo).

Na temelju planiranog obujma pružanja ostalih usluga ostvarit će se prihodi:

OPIS	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23
priključci i ostale usluge	131.441,98	200.000,00	152

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora planiraju se u iznosu 903.458,81 €.

- 863.458,81 € prihodi od primljenih potpora na teret odgođenih prihoda za namjenska sredstva (Hrvatske vode Jadranski projekt, JLS...)
- 40.000,00 € prihodi od primljenih potpora za struju temeljem Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije

Prihodi od prodaje ostalih usluga

Prihodi od prodaje ostalih usluga planiraju se u iznosu od 8.000,00 €.

Prihodi s osnova vlastitih ulaganja

Na temelju planiranih ulaganja u objekte odvodnje OJ Odvodnja ostvarit će 8.260,00 €.

- 7.000,00 € prihoda s osnova vlastitih usluga
- 1.260,00 € prihoda s osnova obračuna zavisnih troškova nabave

Interni prihodi

Planiraju se interni prihodi od prodaje odvodnje drugim organizacijskim jedinicama i za vlastite potrebe u iznosu 1.100 €.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 7.000,00 € eura zbog utrošene vode i korištenje odvodnje za vlastite potrebe.

Temeljem Uredbe o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva (NN 112/10) i uputa revizije, društvo je moralo raspodijeliti troškove očitavanja vodomjera i tekućeg i investicijskog održavanja priključaka nekretnine na komunalne vodne građevine vodoopskrbe na OJ Vodoopskrba, OJ Odvodnja i OJ Pročišćavanje otpadnih voda. Podjela je napravljena temeljem ukupnog broja vodomjera, i to 49% vodoopskrba, 26% odvodnja i 25% pročišćavanje otpadnih voda. Tako interni rashodi očitavanja i održavanja za OJ Odvodnja iznose 153.000,00 €.

1.3. OJ PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA

U ovom dijelu Plana poslovanja za 2024. godinu navode se financijska i nefinancijska obrazloženja budućih kretanja poslovanja za OJ PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA. Obuhvaćeni su energenti poput vode za funkcionalno pranje opreme, usluge zbrinjavanja i odvoza otpada od strane tvrtke Kemis-Termoclean, godišnja atestiranja, materijali za funkcioniranje UPOV-a. Od kvantitativnih i financijskih podataka navedena je planirana prodaja usluga pročišćavanja otpadnih voda, zatim prihodi od primljenih potpora te interni rashodi.

1.3.1. Objašnjenje plana za OJ PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA

Uređaj za pročišćavanje otpadnih voda „Opatija“ (UPOV) izveden je u sklopu Projekta zaštite voda od onečišćenja u priobalnom području 2 pod oznakom HV/ICB/OPT-CWG-9. Uređaj je izgrađen za I. stupanj pročišćavanja, kapaciteta 100 l/s te opterećenja 44.000 ES.

ENERGENTI

Predviđena je potrošnja pitke vode za funkcionalno pranje opreme u slučaju kvara na sistemu recirkulacije, električna energija za potrebe cjelokupnog pogona, kemikalije za potrebe kemijskog filtera zraka te flokulant i vapno za obradu mulja. Zbog promjena u cijenama energenata, posebno električne energije, predviđena su veća sredstva.

USLUGE

Predviđeno je zbrinjavanje i odvoz otpada putem vanjskog ovlaštenog zbrinjavatelja, jer nije više moguće zbrinjavanje otpada na ŽCGO Marišćina. Ovakav način generira nekoliko puta veće troškove. Prilikom zbrinjavanja otpada potrebno je napraviti godišnju analizu eluata otpada po vrsti otpada, a koja se prilaže prilikom zbrinjavanja. Očekuje se i porast troškova zbrinjavanja otpada.

Ispitivanje otpadne vode obavlja se 24 puta godišnje putem ovlaštenog laboratorija, a u skladu s vodopravnom dozvolom.

Predviđena su godišnja atestiranja i prateći servis pojedine mjerne i električne opreme sukladno rokovima (plinodojava, vatrodojava, uzemljenje i zaštita od dodira, hidranti, panik-rasvjeta, mjerenje buke, klimatizacijski sustav, vatrogasni aparati).

Dodatne usluge su za nepredviđene popravke za koje je potrebna vanjska usluga (održavanje SCADA-e, tokarske usluge i sl).

Prije glavne sezone planira se napraviti veliki servis crpnih agregata za septik prema rokovima proizvođača opreme, a zbog sigurnosti tijekom sezone.

Planirana su sredstva za servisiranje opreme putem vanjskih servisa.

MATERIJAL

Dizelsko gorivo je predviđeno za agregat te visokotlačni perlač na toplu vodu koji se koristi u pogonu za pranje opreme.

Beskonačne biorazgradljive vreće za otpad koriste se za izdvojeni otpad u procesu pročišćavanja te je predviđeno desetak IBC kontejnera u slučaju oštećenja postojećih (IBC kontejneri su nabavljeni tijekom 2019.g. zbog novog načina pakiranja i odvoza proizvodnog otpada).

Predviđena je zamjena i nabava pojedinih dijelova zbog kvara kao i mogućnosti brze intervencije u slučaju kvara tijekom sezone:

- komplet zupčanika za mikrosito,
- reduktor za mikrosito i pjeskolov,
- sonde za scrubber,
- recirkulacijska crpka i el. motor za scrubber,
- četke za fina sita,
- pneumatski ventil za sustav recirkulacije,
- novi senzori plinodjave zbog starosti (2 kom),
- dijelovi za mješače,
- dijelovi za crpke recirkulacije zbog uštede pitke vode,
- sonda za mjerenje elektrovodljivosti otpadne vode.

Sitni materijal i alat služi za tekuće popravke, kvarove i poboljšanja tijekom godine, a koja nije moguće predvidjeti. Laboratorijski materijal služi za rad pogonskog laboratorija UPOV-a.

1.3.2. Naturalni i financijski podaci za OJ PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA

Kalkulacija za cijenu pročišćavanja otpadne vode po Planu 2024. godine:

U 2024. godini planira se pročišćavanje otpadnih voda u količini od 1.345.000 m³.

Po strukturi potrošača planirano pročišćavanje otpadnih voda:

- kućanstvo811.000 m³
- gospodarstvo.....534.000 m³

	pročišćavanje otpadnih voda	domaćinstvo	gospodarstvo	Ukupno
Rebalans plana 2023.	m ³	782.688	538.690	1.321.378
	eur/m ³	0,12	0,12	
	iznos eur (varijabilni dio)	93.841,83	64.372,39	158.214,22
plan 2024.	m ³	811.000	534.000	1.345.000
	eur/m ³	0,12	0,12	
	iznos eur (varijabilni dio)	97.320,00	64.080,00	161.400,00
indeks 24/23.	m ³	103,6	99,1	101,8
	eur/m ³	100	100	
	iznos (varijabilni dio)	103,7	99,5	102,0

Fiksni dio za pročišćavanje otpadnih voda Rebalans plana 2023. godinu ukupno iznosi 211.784,09 €.

Fiksni dio za pročišćavanje otpadnih voda Plan 2024. godine ukupno iznosi 224.895,00 €.

Prihodi od primljenih potpora

Prihodi od primljenih potpora planiraju se u iznosu 303.297,40 €.

- 278.297,40 € prihodi od primljenih potpora na teret odgođenih prihoda za namjenska sredstva (Hr. vode, Jadranski projekt, JLS...)
- 25.000,00 € prihodi od primljenih potpora za struju temeljem Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije

Interni prihodi

Planiraju se interni prihodi od prodaje usluga pročišćavanja drugim OJ za vlastite potrebe i potrebe procesa rada u iznosu 400,00 €.

Interni rashodi

Planiraju se interni rashodi u iznosu 5.500,00 € zbog utrošene vode za pročišćavanje.

Temeljem Uredbe o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva (NN 112/10) i uputa revizije, društvo je moralo raspodijeliti troškove očitavanja vodomjera i tekućeg i investicijskog održavanja priključaka nekretnine na komunalne vodne građevine vodoopskrbe na OJ Vodoopskrba, OJ Odvodnja i OJ Pročišćavanje otpadnih voda. Podjela je napravljena temeljem ukupnog broja vodomjera, i to 49% vodoopskrba, 26% odvodnja i 25% pročišćavanje otpadnih voda. Tako interni rashodi očitavanja i održavanja za OJ Pročišćavanje otpadnih voda iznose 157.000,00 €.

2. PLAN PRIHODA

U drugom dijelu Plana poslovanja za 2024. godinu biti će prikazan plan poslovnih prihoda, prihodi od financiranja te ostali prihodi.

PLAN POSLOVNIH PRIHODA eur

POSLOVNI PRIHODI	broj konta	OJ Vodoopskrba	OJ Odvodnja	OJ Pročišćavanje otpadnih voda	Liburnijske vode d.o.o.
prihodi od prodanih usluga	751	3.663.534,09	1.430.822,00	386.995,00	5.481.351,09
prihodi od primljenih potpora	753	842.627,18	903.458,81	303.297,40	2.049.383,39
prihodi od prodaje ostalih usluga	754	80.000,00	8.000,00		88.000,00
prihodi s osnova vlastitih usluga	755	54.560,00	8.260,00	380,00	63.200,00
interni rashodi	759	-6.500,00	-160.000,00	-152.500,00	-319.000,00
interni prihodi	759	317.500,00	1.100,00	400,00	319.000,00
ostali prihodi	78	20.800,00	6.050,00	3.150,00	30.000,00
ukupni poslovni prihodi		4.972.521,27	2.197.690,81	541.722,40	7.711.934,48

PRIHODI OD FINANCIRANJA

PRIHODI OD FINANCIRANJA (konto 77)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
obrač. zat. kamate na zakaš.plaćanje kupaca (objed. v.k.)			
prihod od zateznih kamata na zakašnjelo plaćanje (ostalo)	11.620,32	11.000,00	95
prihodi od zateznih kamata-usluge	500,00	500,00	100
kamate po viđenju na sredstva na računima	440,00		0
prihodi od tečajnih razlika			
kamata na oročeni depozit			
UKUPNO	12.560,32	11.500,00	92

OSTALI PRIHODI

OSTALI PRIHODI (konto 78)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
naplaćena otpisana potraživanja	22.000,00	20.000,00	91
prihodi otpisanih obveza	2.000,00		0
naplata šteta temeljem osiguranja	10.000,00	5.000,00	50
prihodi od ukidanja ispravka vrijednosti	1.000,00		0
prihodi od zakupnina	100,47		0
prihodi od troškova opomena i sudskih izvršenja	111,15		0
prihodi proteklih godina	13,55		0
prihodi od donacije za komunalnu infrastrukturu	30.000,00		0
prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	79.249,86		0
ostali prihodi	0,94	5.000,00	(+)
UKUPNO	144.475,97	30.000,00	21

3. PLAN TROŠKOVA POSLOVANJA

U dijelu Plan troškova poslovanja obuhvaćeni su kvalitativni i kvantitativni podaci vezani za materijalne troškove, amortizaciju, plaće, nematerijalne troškove, ispravak vrijednosti potraživanja, ostale poslovne rashode i financijske rashode.

3.1. Materijalni troškovi

u iznosu od 2.572.674,59 €

UTROŠENE SIROVINE I MATERIJAL (konto 400)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
osnovni materijal (cement, opeka, asfalt i drugo)	99.683,94	100.000,00	100
mazivo	649,63	700,00	108
materijal za čišćenje i održavanje	5.314,96	6.400,00	120
uredski materijal	6.164,80	7.650,00	124
vodovodni i kanalizacijski materijal	127.112,16	196.900,00	155
auto dijelovi	804,89	550,00	68
materijal za održavanje hidrauličkih ventila	1.840,48	20.600,00	(+)
materijal za tekuće održavanje	107.245,71	95.000,00	89
ostali razni materijal	9.716,61	18.500,00	190
UKUPNO	358.533,18	446.300,00	124

KUPLJENA VODA (konto 4001)

		Kantrida	Kastav	Ilirska Bistrica	Ukupno
Rebalans plana 2023.	m ³	386.676	159.998	158.634	705.308
	eur/m ³	0,428695	0,428695	0,748	
	iznos eur	165.766,07	68.590,34	119.526,67	353.883,08
plan 2024.	m ³	581.000	186.000	161.000	928.000
	eur/m ³	0,428695	0,428695	0,748	
	iznos eur	249.071,80	79.737,27	121.296,44	450.105,51
indeks 24/23.	m ³	150,3	116,3	101,5	131,6
	eur/m ³	100	100	100	
	iznos	150,3	116,3	101,5	127,2

UTROŠENA ENERGIJA (konto 401)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
električna energija	304.090,10	315.000,00	104
plin	81,02	90,00	111
gorivo za agregat na UPOV-u			
motorni benzin i dizel gorivo - radna vozila	46.074,03	50.000,00	109
motorni benzin i dizel gorivo - osobna vozila	16.360,32	18.000,00	110
PDV na osobna vozila	2.042,33	2.085,00	102
UKUPNO	368.647,80	385.175,00	104

OTPIS SITNOG INVENTARA (konto 405)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
otpis sitnog inventara	17.741,58	18.000,00	101
otpis radne obuće i odjeće	13.312,82	14.800,00	111
otpis ambalaže u upotrebi			
otpis auto-guma	18.926,97	20.500,00	108
UKUPNO	49.981,37	53.300,00	107

TRANSPORTNE USLUGE (konto 410)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
prijevozne usluge	5.077,29	5.700,00	112
cestarine, tunelarine, mostarine	724,37	1.000,00	138
poštarina-pisma, tiskanice, dostava računa	480,03	650,00	135
telefonski troškovi	14.695,29	15.500,00	105
UKUPNO	20.976,98	22.850,00	109

PROIZV. USLUGE KOJE SE NE NAPLAĆUJU (konto 411)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
usluge iz obavljanja redovne djelatnosti - pražnjenje taložnica	21.009,76	25.000,00	119
ostale usluge nastale iz obavljanja redovne djelatnosti	98.036,99	168.000,00	171
UKUPNO	119.046,75	193.000,00	162

PROIZV. USLUGE KOJE SE NAPLAĆUJU (konto 412)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
usluge prijevoza	4.812,00	6.000,00	125
građevinske usluge	107.013,44	160.000,00	150
ostale usluge koje se dalje fakturiraju	176,09	5.400,00	(+)
UKUPNO	112.001,53	171.400,00	153

USLUGE ODRŽAVANJA (konto 413)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
sanacija vodovodnih gubitaka	67.411,42	110.000,00	163
sanacija kanalizacije	56.370,85	56.000,00	99
održavanje voznog parka	67.222,71	59.000,00	88
održavanje građevinskih objekata i kancelarija	28.201,62	45.200,00	160
održavanje opreme i sredstava za rad	49.089,53	145.858,00	297
usluge mehaničke radione paušal (Komunalac)	12.181,68	12.181,68	100
UKUPNO	280.477,81	428.239,68	153

ZAKUPNINE I NAJAMNINE (konto 414)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
najamnina za poslovni prostor	84.835,56	88.205,36	104
ostale najamnine (boce kisika, wc kabine, ostalo)	10.649,26	15.000,00	141
UKUPNO	95.484,82	103.205,36	108

KOMUNALNE USLUGE (konto 418)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
iznošenje i odvoz smeća	2.913,17	3.000,00	103
UKUPNO	2.913,17	3.000,00	103

OSTALE USLUGE (konto 419)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
usluge čuvanja imovine	438,00	438,00	100
tehnički pregled, registracija i cestarina	6.731,87	10.500,00	156
naknade prilikom tehničkog pregleda	1.279,45	2.000,00	156
usluge vođenja evidencije rada vozača	200,10	300,00	150
usluge zaštite na radu i zaštite okoliša	2.572,49	3.500,00	136
ostale usluge- suglasnosti, uvijeti, dozvole	3.010,35	3.300,00	110
usluge baždarenja vodomjera	30.872,47	40.000,00	130
usluge analize pitke vode i otpadnih voda	33.549,72	34.600,00	103
troškovi dezinfekcije i deratizacije	8.260,91	9.900,00	120
ostale usluge (fotokopiranje, uvezivanje, oglaš.i dr.)	7.800,52	9.500,00	122
ostale usluge	524,00	700,00	134
UKUPNO	95.239,88	114.738,00	120

NEPROIZVODNE USLUGE (konto 460)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
zdravstvene usluge	2.291,82	3.750,00	164
revizorske usluge - paušalni dio	6.604,84	7.650,00	116
odvjetničke usluge - ostale	61,52	100,00	163
javnobilježničke usluge	118,97	100,00	84
informatičke usluge - paušalni dio	22.119,84	22.450,00	101
informatičke usluge - ostalo	7.480,53	8.350,00	112
intelektualne usluge	4.320,00	6.700,00	155
usluge objedinjene naplate	143.261,04	143.261,04	100
troškovi licenci i ostalih prava	8.998,94	9.000,00	100
UKUPNO	195.257,50	201.361,04	103

3.2. Amortizacija

(konto 430) u iznosu od 2.688.473,22 €

Planirani su u visini predračuna amortizacije za 2023. godinu uvećanog za predračun amortizacije novonabavljene opreme i novoizgrađenih objekata. Amortizacija na teret poslovnih prihoda iznosi 759.089,83 €, a amortizacija na teret primljenih potpora 1.929.383,39 €.

3.3. Bruto plaće**(konto 470,471,472) u iznosu od 1.990.060,36 €**

ELEMENTI		Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
1.	neto plaća	1.128.603,14	1.247.670,76	111
	neto plaća u naravi	160,00		
2.	doprinosi porezi i prirezi iz plaće	431.473,87	476.994,36	111
	doprinosi porezi i prirezi iz plaće u naravi	142,23		
3.	doprinosi na plaću	240.068,05	265.395,24	111
	doprinosi na plaću u naravi	64,17		
	ukupno plaće	1.800.511,46	1.990.060,36	111
4.	prosječna neto plaća po radniku	1.079,60	1.106,09	102
5.	broj radnika/sati	87,48	90	103
6.	broj radnika krajem mjeseca	91	94	103

Plaća je povećana za 11%.

3.4. Nematerijalni troškovi**u iznosu od 376.041 €**

NAKNADE TROŠKOVA RADNIKA (konto 440)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
dnevnice za službeni put u zemlji	609,32	1.000,00	164
dnevnice za službeni put u inozemstvu	150,00	600,00	(+)
dnevnice za službeni put radi obrazov.i struč.usavrš.	573,53	800,00	139
naknade za ostale troškove na služ.putu u zemlji	18,40	50,00	272
naknada troškova za upotrebu privatnog automobila u sl. svrhe	140,80		0
naknade troškova prijevoza na posao i s posla	66.576,00	70.000,00	105
prijevoz i smještaj - stručno obrazovanje	2.094,38	3.000,00	143
jubilarnе nagrade	7.100,69	4.844,39	68
prigodna godišnja nagrada	58.740,00	35.600,00	61
dar u naravi	11.157,50	8.900,00	80
nagrade za radne rezult. - dod.nagrada	74.890,00	53.700,00	72
darovi djeci zaposlenika do 15 godina starosti	4.550,00	3.100,00	68
potpore zbog bolovanja dužeg od 90 dana	1.990,86		0
potpore zbog smrti zaposlenika i člana obitelji	2.455,37		0
potpore zbog invalidnosti	331,81	331,81	100
potpore za novorođenu djecu	2.654,46		0
otpremnine za mirovinu	12.924,00	9.866,89	76
paušalna naknada za prehranu	51.744,00	50.120,00	97
UKUPNO	298.701,12	241.913,09	81

POREZI I DOPRINOSI KOJI NE ZAVISE OD POSLOVNOG REZULTATA (konto 445 i 446)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
PDV na besplatan prijevoz vode auto-cisternom	1.038,21	1.200,00	116
pdv vlastita potrošnja	19,92		0
PDV po ulaznim računima za osobna vozila 50%	2.653,39	2.850,00	107
komunalna naknada	84,12	100,00	119
naknada za koncesiju za pomorsko dobro	382,24	400,00	105
naknada za uređivanje voda	22,92	25,00	109
naknada zbog neispunjenje kvote (invalidi)	4.993,28	5.000,00	100
doprinos za šume	2.500,00	1.492,63	60
porez na korištenje javne površine	864,26	4.500,00	(+)
članarina HGK	1.724,88	1.800,00	104
ostale članarine	1.400,00	2.150,00	154
UKUPNO	15.683,22	19.517,63	124

OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI (konto 451)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
upravni, sudski troškovi i takse	327,10	1.130,00	345
ostali nematerijalni troškovi	1.732,76	2.100,00	121
ostali nematerijalni troškovi - vozila	3.774,02	3.850,00	102
troškovi plaćenih kazni i prijestupa	1.081,67	1.250,00	116
troškovi sportskih igara	5.345,38	5.500,00	103
troškovi promidžbe			
UKUPNO	12.260,93	13.830,00	113

TROŠKOVI OBRAZOVANJA I STRUČNOG USAVRŠAVANJA RADNIKA (konto 452)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
troškovi stručne literature	249,23	350,00	140
troškovi ostale literature			
troškovi stručnog obrazovanja	11.729,42	17.000,00	145
troškovi doškoloavanja			
UKUPNO	11.978,65	17.350,00	145

TROŠKOVI REPREZENTACIJE I SPONZORSTVA (konto 461)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
troškovi reprezentacije	9.402,64	11.800,00	125
PDV na reprezentaciju	760,46	1.100,00	145
PDV na reprezentaciju 5%	6,43	20,00	311
PDV na reprezentaciju 13%	827,33	950,00	115
troškovi sponzoriranja	300,00	1.000,00	333
UKUPNO	11.296,86	14.870,00	132

TROŠKOVI OSIGURANJA (konto 462)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
premije osiguranja	20.635,68	23.100,00	112
premije osiguranja - vozni park	15.391,55	16.700,00	109
premije- osiguranje odgovornosti			
UKUPNO	36.027,23	39.800,00	110

NAKNADE ZA NADZORNI ODBOR, UGOVORI O POVR. POSLU, UČENICI NA PRAKSI (konto 464)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
naknada za nadzorni odbor	6.778,06	7.000,00	103
naknade za ugovore o djelu	3.323,15	3.500,00	105
naknade učenicima na praksi	1.802,06	2.000,00	111
UKUPNO	11.903,27	12.500,00	105

USLUGE PLATNOG PROMETA, BANKARSKJE PROVIZIJE I PRISTOJBE (konto 465)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2023. eur	indeks 24/23.
usluge platnog prometa (Fina, banke)	16.026,29	16.200,00	101
troškovi po kreditu HBOR-a			
ostali troškovi bankarskih usluga	21,17	60,00	283
UKUPNO	16.047,46	16.260,00	101

3.5. Vrijednosno usklađivanje**(konto 454/736) u iznosu od 47.801,89 €**

Planira se da potraživanja od kupaca koja dospijevaju na naplatu do 31.12.2023. godine, a neće biti naplaćena do 31.12.2024. godine, i otpis potraživanja ukupno iznose 47.801,89 €.

3.6. Ostali poslovni rashodi**(konto 73) u iznosu od 14.600,00 €**

OSTALI POSLOVNI RASHODI (konto 73)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
neotpisana vrijednost rashodovane stalne imovine	1.000,00	1.000,00	100
manjak i štete materijala na zalih			
naknada štete pravnim i fizičkim osobama	5.841,56	5.000,00	86
Isplate po sudskim sporovima	79.249,86		0
naknadno utvrđeni rashodi iz proteklih godina	100,00	100,00	100
naknadno utvrđeni rashodi storno lista usluge- vks	7.000,00	7.000,00	100
naknadno utvrđ rashodi storno lista- usluge	1.000,00	1.000,00	100
ostali poslovni rashodi	500,00	500,00	100
UKUPNO	94.691,42	14.600,00	15

3.7. Financijski rashodi**(konto 72) u iznosu od 100,00 €**

FINANCIJSKI RASHODI (konto 72)	Rebalans plana 2023. eur	Plan 2024. eur	indeks 24/23.
rashodi zateznih kamata dobavljača	10,00	50,00	(+)
kamate na zakašnjelo plaćanje javnih prihoda	300,00	50,00	17
kamate po kratkoročnim kreditima	31.000,00		0
kamata po dugoročnom kreditu HBOR			
kamata zajam IBRD 1 faza			
kamata zajam IBRD 2 faza	12.000,00		0
negativne tečajne razlike	140,80		0
UKUPNO	43.450,80	100,00	0

4. PLAN KADROVA

Planirani broj radnika u Liburnijskim vodama d.o.o Ičići, za 2024. godinu prema postojećoj organizaciji posla je 94 radnika.

	Rebalans plana 2023.	Plan 2024.	indeks 24/23.
Režija (110)	4	5	125
OJ Vodoopskrba (111)	51	51	100
OJ Odvodnja (112)	16	16	100
OJ Pročišć. Otpadnih voda (114)	2	3	150
RJ Vodoopskrba i odvodnja (11)	73	75	103
Zajedničke službe (140)	18	19	106
UKUPNO	91	94	103

- radna mjesta direktora, referenta informatike, referenta HTZ-a i čistačice prikazuju se u ukupnom broju radnika krajem godine kao 4 radnika iako rade nepuno radno vrijeme

Planirani broj djelatnika u 2024. godini za 3 je djelatnika veći nego u 2023. godini. Planira se zapošljavanje djelatnika u OJ režija (gis), OJ zajedničke službe (razvoj) i u OJ pročišćavanje otpadnih voda.

5. REBALANS PLANA 2023. GODINE

RAČUN DOBITI I GUBITKA eur (RAZLIKA PROCJENE 2023. I PLANA 2023.)

			1	2	3	Indeks
R.br.	Konto	Elementi	Plan 01-12.2023.	Rebalans plana 01-12.2023.	Poveć./smanj. (2-1)	Reb /pl.23
A		POSLOVNI PRIHODI	7.649.999,79	7.822.934,16	172.934,37	102
1.	751	Prihodi od prodaje usluga	5.298.328,45	5.159.193,57	-139.134,88	97
	751	Prihodi od prodaje ost. usluga	239.564,67	308.274,09	68.709,42	129
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	1.985.296,66	2.100.353,69	115.057,03	106
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	70.542,17	90.230,47	19.688,30	128
4.	755	Prihodi s osnove vlastitih usluga	35.835,16	20.406,37	-15.428,79	57
5.	759	Interni rashodi	-287.404,91	-307.279,56	-19.874,65	107
	759	Interni prihodi	287.404,91	307.279,56	19.874,65	107
6.	78	Ostali prihodi	20.432,68	144.475,97	124.043,29	(+)
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	12.874,11	12.560,32	-313,79	98
C		OSTALI PRIHODI				
I		UKUPNO PRIHODI	7.662.873,90	7.835.494,48	172.620,58	102

RAČUN DOBITI I GUBITKA eur (RAZLIKA PROCJENE 2023. I PLANA 2023.)

			1	2	3	Indeks
r.br.	Konto	Elementi	Plan 01-12.2023.	Rebalans plana 2023.	Poveć./smanj. (2- 1)	Reb /pl.23
A		POSLOVNI RASHODI	7.622.276,75	7.124.578,57	-497.698,18	93
1.		MATERIJALNI TROŠKOVI	2.661.864,82	2.052.444,19	-609.420,63	77
1.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	448.802,18	712.416,58	263.614,40	159
1.1.1.	4001	Kupljena voda	516.985,34	353.883,40	-163.101,94	68
1.2.	401	Potrošena energija	392.661,86	368.647,80	-24.014,06	94
1.3.	405	Otpis sitnog inventara	35.702,44	49.981,37	14.278,93	140
1.4.	410	Transportne usluge	22.363,79	20.976,98	-1.386,81	94
1.5.	411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	205.720,35	119.046,75	-86.673,60	58
1.6.	412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	132.722,81	112.001,53	-20.721,28	84
1.7.	413	Usluge održavanja	488.619,02	280.477,81	-208.141,21	57
1.8.	414	Zakupnine i najamnine	94.432,60	95.484,82	1.052,22	101
1.9.	415	Reklama i propaganda	0,00		0,00	
1.10.	418	Komunalne usluge	2.853,54	2.913,17	59,63	102
1.11.	419	Ostale usluge	104.426,31	95.239,88	-9.186,43	91
1.12.	460	Neproizvodne usluge	216.574,58	195.257,50	-21.317,08	90
2.		TROŠKOVI OSOBLJA	1.762.912,37	1.800.511,46	37.599,09	102
2.1.	470	Neto plaća	1.135.751,65	1.128.763,14	-6.988,51	99
2.2.	471	Doprinosi,porezi i prirezi iz plaća	377.477,86	431.616,10	54.138,24	114
2.3.	472	Doprinosi na plaće	249.682,87	240.132,22	-9.550,65	96
3.	430	AMORTIZACIJA	2.727.887,11	2.723.933,74	-3.953,37	100
3.1.		Amortizacija na teret posl.prihoda	746.572,13	746.511,51	-60,62	100
3.2.		Amortizacija na teret prih.potpورا	1.981.314,98	1.977.422,23	-3.892,75	100
4.		OSTALI TROŠKOVI	414.107,45	413.898,74	-208,71	100
4.1.	440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	305.248,05	298.701,12	-6.546,93	98
4.2.	445/446	Porezi i dopr. koji ne zavise od posl.rez.	13.106,53	15.683,22	2.576,69	120
4.3.	451	Ostali nematerijalni troškovi	14.188,07	12.260,93	-1.927,14	86
4.4.	452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	11.546,88	11.978,65	431,77	104
4.5.	461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	9.469,77	11.296,86	1.827,09	119
4.6.	462	Premije osiguranja	34.640,65	36.027,23	1.386,58	104
4.7.	464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	11.281,44	11.903,27	621,83	106
4.8.	465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	14.626,05	16.047,46	1.421,41	110
5.	454/736	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	46.081,68	39.099,02	-6.982,66	85
6.	450	REZERVIRANJA	0,00		0,00	
7.	73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	9.423,32	94.691,42	85.268,10	(+)
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	5.176,19	43.450,80	38.274,61	(+)
C		OSTALI RASHODI				
II		UKUPNO RASHODI	7.627.452,94	7.168.029,37	-459.423,57	94
III		DOBIT-GUBITAK FINANC.RAZDOBLJA	35.420,96	667.465,11	632.044,15	(+)

6. FINANCIJSKI PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2024. GOD.

(sa usporednim pokazateljima s rebalansom plana i planiranim vrijednostima za 2023. godinu)

Liburnijske vode d.o.o. Ičići

Liburnijske vode d.o.o. Ičići eur

Red. br.	Kto	Elementi	Rebalans Plana 01-12.2023.	%	Plan 01-12.2023.	%	Plan 01-12.2024.	%	indeksi	
									P24/R	P24/P23
A		POSLOVNI PRIHODI	7.822.934,16	100	7.649.999,79	100	7.711.934,48	100	99	101
1.	751	Prihodi od prodaje	5.467.467,66	70	5.537.893,12	72	5.481.351,09	71	100	99
1.1.		<i>Prodaja vode - fiksni dio</i>	609.911,84	8	618.292,51	8	631.790,00	8	104	102
1.2.		<i>Prodaja vode -varijabilni dio</i>	2.798.702,23	36	2.853.535,07	37	2.772.440,00	36	99	97
1.3.		<i>Prodaja vode Klana</i>	130.205,46	2	130.975,11	2	123.793,69	2	95	95
1.4.		<i>Prodaja vode Ilirska Bistrica</i>	36.535,15	0	37.700,58	0	35.510,40	0	97	94
1.5.		<i>Vodovodne usluge</i>	176.137,33	2	132.722,81	2	100.000,00	1	57	75
1.6.		<i>Prodaja odvodnja - fiksni dio</i>	288.929,38	4	292.210,74	4	302.852,00	4	105	104
1.7.		<i>Prodaja odvodnja - varijabilni dio</i>	924.542,69	12	971.467,25	13	927.970,00	12	100	96
1.8.		<i>Kanalizacijske usluge</i>	131.441,98	2	106.178,25	1	200.000,00	3	152	188
1.9.		<i>Prodaja pročišćavanje - fiksni dio</i>	158.582,73	2	215.719,94	3	224.895,00	3	142	104
1.10.		<i>Prodaja pročišćavanje - varijabilni dio</i>	211.784,09	3	178.427,23	2	161.400,00	2	76	90
1.11.		<i>Usluge pročišćivača</i>	694,78	0	663,61	0	700,00	0	101	105
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	2.100.353,69	27	1.985.296,66	26	2.049.383,39	27	98	103
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	90.230,47	1	70.542,17	1	88.000,00	1	98	125
4.	755	Prihodi na temelju upotrebe vlastit.proiz.i usl.	20.406,37	0	35.835,16	0	63.200,00	1	310	176
5.	759	Interni računi		0		0		0		
6.	78	Ostali poslovni prihodi	144.475,97	2	20.432,68	0	30.000,00	0	21	147
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	12.560,32	0	12.874,11	0	11.500,00	0	92	89
I		UKUPNI PRIHODI	7.835.494,48	100	7.662.873,90	100	7.723.434,48	100	99	101

Liburnijske vode d.o.o. Ičići

Liburnijske vode d.o.o. Ičići eur

Red. br.	Kto	Elementi	Rebalans Plana 01 -12.2023.	%	Plan 01-12.2023.	%	Plan 01-12.2024.	%	indeksi	
									P24/R	P24/P23
A		POSLOVNI RASHODI	7.124.578,57	100	7.622.276,75	100	7.689.650,78	100	108	101
1.		Materijalni troškovi	2.052.444,19	31	2.661.864,82	29	2.572.674,59	35	125	97
1.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	358.533,18	4	448.802,18	4	446.300,00	6	124	99
1.1.1.	4001	Voda	353.883,40	9	516.985,34	6	450.105,51	7	127	87
1.2.	401	Električna energija, gorivo, plin	368.647,80	6	392.661,86	6	385.175,00	5	104	98
1.3.	405	Sitni inventar, radna odjeća, auto gume	49.981,37	0	35.702,44	0	53.300,00	0	107	149
1.1.	410	Transportne usluge	20.976,98	0	22.363,79	0	22.850,00	0	109	102
1.2.	411	Proizv. i ost. uslug koje se ne naplaćuju -snim.kan,tal	119.046,75	2	205.720,35	2	193.000,00	3	162	94
1.3.	412	Proizvodne i ostale usluge za vanjske naručitelje	112.001,53	2	132.722,81	1	171.400,00	2	153	129
1.4.	413	Usluge održavanja	280.477,81	3	488.619,02	4	428.239,68	6	153	88
1.5.	414	Zakupnine i najamnine	95.484,82	1	94.432,60	1	103.205,36	1	108	109
1.6.	415	Troškovi reklame		0	0,00	0		0		
1.7.	418	Komunalne usluge	2.913,17	0	2.853,54	0	3.000,00	0	103	105
1.8.	419	Ostale usluge	95.239,88	1	104.426,31	1	114.738,00	1	120	110
1.9.	460	Neproizvodne usluge	195.257,50	3	216.574,58	3	201.361,04	3	103	93
2.	47	Troškovi osoblja	1.800.511,46	22	1.762.912,37	22	1.990.060,36	23	111	113
2.1.	470	Neto plaće i nadnice	1.128.763,14	14	1.135.751,65	14	1.247.670,76	15	111	110
2.2.	471	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	431.616,10	5	377.477,86	5	476.994,36	5	111	126
2.3.	472	Doprinosi na plaće	240.132,22	3	249.682,87	3	265.395,24	3	111	106
3.	430	Amortizacija	2.723.933,74	41	2.727.887,11	43	2.688.473,22	36	99	99
3.1.	430	Amortizacija na teret poslovnih prihoda	746.511,51	11	746.572,13	12	759.089,83	10	102	102
3.2.	430	Amortizacija na teret potpora	1.977.422,23	30	1.981.314,98	31	1.929.383,39	26	98	97
4.	44/46	Ostali troškovi	413.898,74	5	414.107,45	5	376.040,72	5	91	91
4.1.	440	Nakna. troškova radnicima	298.701,12	3	305.248,05	3	241.913,09	4	81	79
4.2.	445 446	Porezi i doprinosi koji ne zavise od posl. rezultata	15.683,22	0	13.106,53	0	19.517,63	0	124	149
4.3.	451	Ostali nemat. troškovi	12.260,93	0	14.188,07	0	13.830,00	0	113	97
4.4.	452	Troškovi obraz. i str. ospos.	11.978,65	0	11.546,88	0	17.350,00	0	145	150
4.5.	461	Trošk. reprezent. i sponzor.	11.296,86	0	9.469,77	0	14.870,00	0	132	157
4.6.	462	Premije osiguranja	36.027,23	1	34.640,65	0	39.800,00	0	110	115
4.7.	464	Naknade za NO, ugovore	11.903,27	0	11.281,44	0	12.500,00	0	105	111
4.8.	465	Usluge platnog prometa, bankarski troškovi	16.047,46	0	14.626,05	0	16.260,00	0	101	111
5.	454 736	Vrijednosno usklađenje	39.099,02	0	46.081,68	1	47.801,89	1	122	104
6.	450	Rezerviranja								
7.	73	Ostali poslovni rashodi	94.691,42	0	9.423,32	0	14.600,00	0	15	155
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	43.450,80	0	5.176,19	0	100,00	0	0	2
II		UKUPNI RASHODI	7.168.029,37	100	7.627.452,94	100	7.689.750,78	100	107	101
III		DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	667.465,11		35.420,96		33.683,70		5	95

6.1. FINANCIJSKI PLAN PRIHODA I RASHODA KROZ ORGANIZACIJSKE JEDINICE ZA 2024. GOD.

(sa usporednim pokazateljima s rebalansom plana i planiranim vrijednostima za
2023. godinu)

Liburnijske vode d.o.o. Ičići

6.1.1. OJ Vodoopskrba (111)

Red. br.	Kto	Elementi	Rebalans Plana 01-12.2023.	%	Plan 01-12.2023.	%	Plan 01-12.2024.	%	indeksi	
									P24/R	P24/P23
A		POSLOVNI PRIHODI	5.101.803,08	100	4.955.043,75	100	4.972.521,27	100	111	123
1.	751	Prihodi od prodaje	3.751.492,01	71	3.773.226,08	73	3.663.534,09	76	119	128
1.1.		<i>Prodaja vode - fiksni dio</i>	609.911,84	8	618.292,51	8	631.790,00	12	182	184
1.2.		<i>Prodaja vode -varijabilni dio</i>	2.798.702,23	57	2.853.535,07	58	2.772.440,00	57	111	121
1.3.		<i>Prodaja vode Klana</i>	130.205,46	3	130.975,11	3	123.793,69	3	95	101
1.4.		<i>Prodaja vode Ilirska Bistrica</i>	36.535,15	0	37.700,58	0	35.510,40	1	404	101
1.5.		<i>Vodovodne usluge</i>	176.137,33	3	132.722,81	3	100.000,00	3	105	111
1.6.		<i>Prodaja odvodnja - fiksni dio</i>		0		0		0		
1.7.		<i>Prodaja odvodnja - varijabilni dio</i>		0		0		0		
1.8.		<i>Kanalizacijske usluge</i>		0		0		0		
1.9.		<i>Prodaja pročišćavanje - fiksni dio</i>		0		0		0		
1.10.		<i>Prodaja pročišćavanje - varijabilni dio</i>		0		0		0		
1.11.		<i>Usluge pročišćivača</i>		0		0		0		
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	831.603,34	17	786.455,76	19	842.627,18	16	104	102
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	83.112,87	2	70.343,09	1	80.000,00	1	102	140
4.	755	Prihodi na temelju upotrebe vlastit.proiz.i usl.	8.690,21	0	30.579,34	1	54.560,00	1	194	60
5.	759	Interni računi	299.533,91	5	278.910,65	5	311.000,00	6	119	133
6.	78	Ostali poslovni prihodi	127.370,74	5	15.528,83	0	20.800,00	0	7	100
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	9.498,81	0	9.688,77	0	7.300,00	0	98	73
I		UKUPNI PRIHODI	5.111.301,89	100	4.964.732,52	100	4.979.821,27	100	111	122

Liburnijske vode d.o.o. Ičići

6.1.1. OJ Vodoopskrba (111)

Kto	Elementi	Rebalans Plana 01-12.2023.	%	Plan 01-12.2023.	%	Plan 01-12.2024.	%	indeksi	
								P24/R	P24/P23
	POSLOVNI RASHODI	4.470.582,60	99	4.930.303,82	100	4.950.468,05	100	111	100
	Materijalni troškovi	1.374.680,52	31	1.926.507,00	39	1.801.583,25	36	131	94
400	Troškovi sirovina i materijala	236.085,28	5	342.438,12	7	321.160,00	6	136	94
4001	Voda	353.883,40	8	516.985,34	10	450.105,51	9	127	87
401	Električna energija, gorivo, plin	162.238,61	4	186.156,74	4	172.417,20	3	106	93
405	Sitni inventar, radna odjeća, auto gume	36.759,00	1	23.218,53	0	38.072,00	1	104	164
410	Transportne usluge	15.964,11	0	16.947,11	0	17.178,00	0	108	101
411	Proizv. i ost. uslug koje se ne naplaćuju -snim.kan,tal	66.882,93	1	126.086,67	3	90.000,00	2	135	71
412	Proizvodne i ostale usluge za vanjske naručitelje	64.021,76	1	81.624,53	2	122.400,00	2	191	150
413	Usluge održavanja	164.171,35	4	336.439,05	7	290.256,08	6	177	86
414	Zakupnine i najamnine	65.356,53	1	62.345,46	1	68.612,07	1	105	110
415	Troškovi reklame		0	0,00	0		0		
418	Komunalne usluge	1.591,61	0	1.428,10	0	1.652,00	0	104	116
419	Ostale usluge	59.158,12	1	68.146,79	1	76.414,00	2	129	112
460	Neproizvodne usluge	148.567,84	3	164.690,58	3	153.316,39	3	103	93
47	Troškovi osoblja	1.346.469,21	30	1.331.595,80	27	1.488.213,87	30	111	112
470	Neto plaće i nadnice	840.697,34	19	858.080,03	17	929.256,47	19	111	108
471	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	324.061,63	7	284.920,65	6	358.130,63	7	111	126
472	Doprinosi na plaće	181.710,24	4	188.595,11	4	200.826,77	4	111	106
430	Amortizacija	1.327.811,09	30	1.326.295,08	27	1.337.485,43	27	101	101
430	Amortizacija na teret poslovnih prihoda	544.583,79	12	543.821,00	11	549.858,25	11	101	101
430	Amortizacija na teret potpora	783.227,30	17	782.474,08	16	787.627,18	16	101	101
44/46	Ostali troškovi	307.943,64	7	301.225,14	6	275.117,36	6	89	91
440	Nakna. troškova radnicima	224.214,12	5	228.865,99	5	180.481,16	4	80	79
445	Porezi i doprinosi koji ne zavise od posl. rezultata	12.557,78	0	10.314,70	0	16.399,40	0	131	159
446									
451	Ostali nemat. troškovi	9.543,36	0	10.398,57	0	10.850,80	0	114	104
452	Troškovi obraz. i str. ospos.	9.147,92	0	5.377,93	0	10.206,00	0	112	190
461	Trošk. reprezent. i sponzor.	9.002,54	0	6.774,97	0	11.207,20	0	124	165
462	Premije osiguranja	22.123,40	0	19.319,13	0	24.008,00	0	109	124
464	Naknade za NO, ugovore	9.156,78	0	9.051,70	0	9.600,00	0	105	106
465	Usluge platnog prometa, bankarski troškovi	12.197,74	0	11.122,17	0	12.364,80	0	101	111
454 736	Vrijednosno usklađenje	29.466,24	1	37.386,35	1	36.612,14	1	124	98
450	Rezerviranja		0		0		0		
73	Ostali poslovni rashodi	84.211,90	2	7.294,45	0	11.456,00	0	14	157
72	FINANCIJSKI RASHODI	29.568,22	1	907,82	0	76,00	0	0	8
	UKUPNI RASHODI	4.500.150,82	100	4.931.211,65	100	4.950.544,05	100	110	100
	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	611.151,08		33.520,87		29.277,22		5	87

OJ Vodoopskrba
Rebalans plana 2023.

Prihodi

Red.br.	konto	povećanje/	pojašnjenje (<i>usporedba s Planom 2023.</i>)
		smanjenje	
2.	7534	48.178,20 €	U 2023. godini ostvareni su prihodi od subvencije troška struje temeljem Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije u iznosu od 48.178,20 €. Isti nisu bili predviđeni planom za 2023. godinu.
6.	78	111.841,91 €	Ostali poslovni prihodi veći su po Rebalansu za 2023. godinu za 111.841,91 € ponajviše zbog ostvarenih prihoda od ukidanja dugoročnih rezerviranja (77.096,34 €) i donacije za izgradnju komunalne infrastrukture (27.000,00 €).

OJ Vodoopskrba
Rebalans plana 2023.

Rashodi

Red.br.	konto	povećanje/	pojašnjenje (<i>usporedba s Planom 2023.</i>)
		smanjenje	
1.1.1.	4001	- 163.101,94 €	U rebalansu za 2023. godinu predviđeno je da će troškovi kupljene vode biti manji za 163.101,94 € u odnosu na plan 2023. iz razloga što je 2023. godina bila izrazito kišovita u odnosu na 2022. godinu.
1.5.	411	- 59.203,74 €	U rebalansu za 2023. godinu ostale usluge iz obavljanja redovne djelatnosti su manje za 59.203,74 € u odnosu na plan za 2023. godinu zbog manjeg obujma korištenja vanjskih usluga.
1.7.	413	- 172.267,70 €	Usluge održavanja manje su za 172.267,70 € u Rebalansu za 2023. godinu zbog manje izvršenih radova od planiranog na održavanju građevinskih objekata za 122.524,68 € te na održavanju opreme i sredstava za rad za 35.113,73 €.

OJ Vodoopskrba

Plan 2024.

Prihodi

Red.br.	konto	povećanje/ smanjenje	pojašnjenje (<i>usporedba s Rebalansom 2023.</i>)
1.	751	- 87.957,92 €	Planom za 2024. godinu predviđeno je djelomično smanjenje ukupnih prihoda od vodnih usluga vodoopskrbe, posebno u vidu dovoza vode cisternom i ostalih vodnih usluga za 76.137,33 €.
6.	78	-106.570,74 €	Ostali poslovni prihodi manji su po Planu za 2024. godinu ponajviše zbog prihoda od ukidanja dugoročnih rezerviranja u iznosu od 77.096,34 € koji su bili vezani za 2023. godinu.

OJ Vodoopskrba

Plan 2024.

Rashodi

Red.br.	konto	povećanje/ smanjenje	pojašnjenje (<i>usporedba s Rebalansom 2023.</i>)
1.1.	400	181.296,84 €	U 2024. godini prognozira se ipak nešto manje oborina u odnosu na tekuću, stoga se planira više kupovine vode od drugih JIVU za 222.692 m ³ , odnosno za 96.222,11 €. Također, planiraju se povećani troškovi vodovodnog i kanalizacijskog materijala za 63.714,17 € zbog povećanja cijena i opsežnih zamjena dotrajalih vodomjera.
1.6.	412	58.378,24 €	U 2024. godini planira se povećanje troškova građevinskih usluga za 56.154,33 €.
1.7.	413	126.084,73 €	Sljedeće godine planira se povećanje troškova usluga održavanja i to u vidu sanacije vodovodnih gubitaka za 42.588,58 € i održavanja opreme i sredstava za rad za 82.889,21 €
2.	47	141.744,66 €	Sljedeće godine planira se povećanje troškova osoblja zbog zapošljavanja novih djelatnika.

Liburnijske vode d.o.o. Ičići

6.1.2. OJ Odvodnja (112)

Red. br.	Kto	Elementi	Rebalans Plana 01-12.2023.	%	Plan 01-12.2023.	%	Plan 01-12.2024.	%	indeksi	
									P24/R	P24/P23
A		POSLOVNI PRIHODI	2.190.819,88	100	2.157.872,44	100	2.197.690,81	100	100	102
1.	751	Prihodi od prodaje	1.344.914,05	51	1.369.856,24	47	1.430.822,00	63	106	104
1.1.		<i>Prodaja vode - fiksni dio</i>		0		0		0		
1.2.		<i>Prodaja vode -varijabilni dio</i>		0		0		0		
1.3.		<i>Prodaja vode Klana</i>		0		0		0		
1.4.		<i>Prodaja vode Ilirska Bistrica</i>		0		0		0		
1.5.		<i>Vodovodne usluge</i>		0		0		0		
1.6.		<i>Prodaja odvodnja - fiksni dio</i>	288.929,38	7	292.210,74	7	302.852,00	14	105	104
1.7.		<i>Prodaja odvodnja - varijabilni dio</i>	924.542,69	36	971.467,25	36	927.970,00	45	100	96
1.8.		<i>Kanalizacijske usluge</i>	48.441,98	8	106.178,25	5	200.000,00	5	413	188
1.9.		<i>Prodaja pročišćavanje - fiksni dio</i>		0		0		0		
1.10.		<i>Prodaja pročišćavanje - varijabilni dio</i>		0		0		0		
1.11.		<i>Usluge pročišćivača</i>		0		0		0		
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	966.445,39	54	920.235,58	59	903.458,81	43	93	98
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga	7.117,60	0	199,08	0	8.000,00	0	112	(+)
4.	755	Prihodi na temelju upotrebe vlastit.proiz.i usl.	11.544,92	0	5.096,56	0	8.260,00	0	72	162
5.	759	Interni računi	-153.022,97	-7	-141.805,89	-7	-158.900,00	-7	104	112
6.	78	Ostali poslovni prihodi	13.820,90	1	4.290,86	0	6.050,00	0	44	141
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	2.492,40	0	2.654,46	0	3.200,00	0	128	121
I		UKUPNI PRIHODI	2.193.312,28	100	2.160.526,89	100	2.200.890,81	100	100	102

Liburnijske vode d.o.o. Ičići

6.1.2. OJ Odvodnja (112)

Red. br.	Kto	Elementi	Rebalans Plana 01 -12.2023.	%	Plan 01-12.2023.	%	Plan 01-12.2024.	%	indeksi	
									P24/R	P24/P23
A		POSLOVNI RASHODI	2.148.360,64	99	2.155.678,86	100	2.199.351,31	100	102	102
1.		Materijalni troškovi	531.648,81	25	560.757,04	26	595.828,80	27	112	106
1.1.	400	Troškovi sirovina i materijala	98.861,39	5	80.642,38	4	101.710,00	5	103	126
1.2.	401	Električna energija, gorivo, plin	148.907,34	7	141.155,81	7	152.281,20	7	102	108
1.3.	405	Sitni inventar, radna odjeća, auto gume	12.454,85	1	11.197,16	1	13.987,00	1	112	125
1.4.	410	Transportne usluge	4.414,46	0	4.585,31	0	4.825,50	0	109	105
1.5.	411	Proizv. i ost. uslug koje se ne naplaćuju -snim.kan,tal	24.029,76	1	33.180,70	2	68.000,00	3	283	205
1.6.	412	Proizvodne i ostale usluge za vanjske naručitelje	47.979,77	2	51.098,28	2	49.000,00	2	102	96
1.7.	413	Usluge održavanja	107.420,01	5	142.613,98	7	108.387,15	5	101	76
1.8.	414	Zakupnine i najamnine	27.203,43	1	29.652,33	1	31.544,13	1	116	106
1.9.	415	Troškovi reklame		0	0,00	0		0		
1.10.	418	Komunalne usluge	593,37	0	757,85	0	642,00	0	108	85
1.11.	419	Ostale usluge	18.847,50	1	20.209,30	1	23.369,00	1	124	116
1.12.	460	Neproizvodne usluge	40.936,92	2	45.663,95	2	42.082,82	2	103	92
2.	47	Troškovi osoblja	396.075,59	18	372.669,89	17	437.776,49	20	111	117
2.1.	470	Neto plaće i nadnice	251.394,03	12	239.916,24	11	277.878,95	13	111	116
2.2.	471	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	94.334,38	4	79.972,08	4	104.253,64	5	111	130
2.3.	472	Doprinosi na plaće	50.347,18	2	52.781,57	2	55.643,90	3	111	105
3.	430	Amortizacija	1.111.974,79	51	1.117.458,79	52	1.067.132,84	49	96	95
3.1.	430	Amortizacija na teret poslovnih prihoda	196.384,73	9	197.223,21	9	203.674,03	9	104	103
3.2.	430	Amortizacija na teret potpora	915.590,06	42	920.235,58	43	863.458,81	39	94	94
4.	44/46	Ostali troškovi	91.725,44	4	95.941,13	4	87.498,37	4	95	91
4.1.	440	Nakna. troškova radnicima	65.127,06	3	67.125,23	3	53.699,62	2	82	80
4.2.	445 446	Porezi i doprinosi koji ne zavise od posl. rezultata	2.788,28	0	2.493,12	0	2.753,45	0	99	110
4.3.	451	Ostali nemat. troškovi	2.369,36	0	2.864,56	0	2.594,30	0	109	91
4.4.	452	Troškovi obraz. i str. ospos.	2.252,02	0	4.070,61	0	6.438,50	0	286	158
4.5.	461	Trošk. reprezent. i sponzor.	2.007,53	0	2.457,50	0	3.311,20	0	165	135
4.6.	462	Premije osiguranja	11.356,51	1	11.913,20	1	12.693,00	1	112	107
4.7.	464	Naknade za NO, ugovore	2.456,17	0	1.951,03	0	2.600,00	0	106	133
4.8.	465	Usluge platnog prometa, bankarski troškovi	3.368,51	0	3.065,90	0	3.408,30	0	101	111
5.	454 736	Vrijednosno usklađenje	7.340,68	0	6.906,28	0	8.588,81	0	117	124
6.	450	Rezerviranja		0		0		0		
7.	73	Ostali poslovni rashodi	9.595,33	0	1.945,72	0	2.526,00	0	26	130
B	72	FINANCIJSKI RASHODI	13.647,26	1	4.232,53	0	21,00	0	0	0
II		UKUPNI RASHODI	2.162.007,90	100	2.159.911,39	100	2.199.372,31	100	102	102
III		DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	31.304,38		615,50		1.518,50		5	247

OJ Odvodnja
Rebalans plana 2023.
Prihodi

Red.br.	konto	povećanje/ smanjenje	pojašnjenje (usporedba s Planom 2023.)
1.	751	- 24.942,19 €	Rebalansom za 2023. godinu je procijenjeno povećanje prihoda od prodaje ostalih usluga odvodnje za 25.263,73 € i to u vidu povećanog broja priključaka na sustav odvodnje, kao i pražnjenja septičkih jama i ostalih kanalizacijskih usluga. Isto tako, predviđeno je smanjenje prihoda od vodne usluge odvodnje za 46.924,56 € zbog veće procjene prihoda u Planu za 2023. godinu.

OJ Odvodnja
Rebalans plana 2023.
Rashodi

Red.br.	konto	povećanje/ smanjenje	pojašnjenje (usporedba s Planom 2023.)
1.1.	400	18.219,01 €	Povećanje troškova sirovina i materijala u Rebalansu za 2023. godinu odnosi se posebno na povećanje troškova materijala u iznosu od 3.889,31 € te na materijal za tekuće održavanje sredstava rada u iznosu od 11.457,54 €.
1.7.	413	- 35.193,97 €	Smanjenje troškova za usluge održavanja nastalo je prvenstveno zbog smanjenja vanjskih usluga održavanja opreme i sredstava za rad u iznosu od 41.081,88 €, dok su značajnije porasli troškovi održavanja voznog parka u iznosu od 17.940,87 €.

**OJ Odvodnja
Plan 2024.
Prihodi**

Red.br.	konto	povećanje/ smanjenje	pojašnjenje (<i>usporedba s Rebalansom 2023.</i>)
1.	751	85.907,95 €	U 2024. godini planira se povećanje prihoda od prodaje ostalih usluga odvodnje za 85.907,95 € i to u vidu povećanog broja priključaka na sustav odvodnje, kao i pražnjenja septičkih jama i ostalih kanalizacijskih usluga za 68.558,02 €. Posljedično se planira i povećanje fiksnog dijela usluge odvodnje za 13.922,62 €.

**OJ Odvodnja
Plan 2024.
Rashodi**

Red.br.	konto	povećanje/ smanjenje	pojašnjenje (<i>usporedba s Rebalansom 2023.</i>)
1.5.	411	43.970,24 €	U sljedećoj godini planiraju se povećani troškovi proizvodnih usluga u vidu ostalih usluga iz obavljanja redovnih djelatnosti (elaborati, najam kontejnera) u iznosu od 39.980,00 €.
2.	47	47.700,90 €	Sljedeće godine planira se povećanje troškova osoblja zbog zapošljavanja novih djelatnika.
B	72	- 13.626,26 €	Sljedeće godine planira se smanjenje financijskih rashoda najviše u vidu kamata na povučeni dio zajma ibrd 2. faza u iznosu od 12.000,00 € koje se odnose na 2023. godinu.

Liburnijske vode d.o.o. Ičići

6.1.3. OJ Pročišćavanje otpadnih voda (114)

Red. br.	Kto	Elementi	Rebalans Plana 01-12.2023.	%	Plan 01-12.2023.	%	Plan 01-12.2024.	%	indeksi	
									P24/R	P24/P23
A		POSLOVNI PRIHODI	530.311,19	100	537.083,60	100	541.722,40	100	102	101
1.	751	Prihodi od prodaje	371.061,60	56	394.810,79	53	386.995,00	73	104	98
1.1.		<i>Prodaja vode - fiksni dio</i>		0		0		0		
1.2.		<i>Prodaja vode -varijabilni dio</i>		0		0		0		
1.3.		<i>Prodaja vode Klana</i>		0		0		0		
1.4.		<i>Prodaja vode Ilirska Bistrica</i>		0		0		0		
1.5.		<i>Vodovodne usluge</i>		0		0		0		
1.6.		<i>Prodaja odvodnja - fiksni dio</i>		0		0		0		
1.7.		<i>Prodaja odvodnja - varijabilni dio</i>		0		0		0		
1.8.		<i>Kanalizacijske usluge</i>		0		0		0		
1.9.		<i>Prodaja pročišćavanje - fiksni dio</i>	158.582,73	17	178.427,23	17	161.400,00	33	102	90
1.10.		<i>Prodaja pročišćavanje - varijabilni dio</i>	211.784,09	38	215.719,94	36	224.895,00	40	106	104
1.11.		<i>Usluge pročišćivača</i>	694,78	0	663,61	0	700,00	0	101	105
2.	753	Prihodi od primljenih potpora	302.304,96	74	278.605,32	74	303.297,40	52	100	109
3.	754	Prihodi od prodaje ostalih usluga		0		0		0		
4.	755	Prihodi na temelju upotrebe vlastit.proiz.i usl.	171,24	0	159,27	0	380,00	0	222	239
5.	759	Interni računi	-146.510,94	-30	-137.104,76	-27	-152.100,00	-26	104	111
6.	78	Ostali poslovni prihodi	3.284,33	1	612,98	0	3.150,00	0	96	514
B	77	FINANCIJSKI PRIHODI	569,11	0	530,89	0	1.000,00	0	176	188
I		UKUPNI PRIHODI	530.880,30	100	537.614,49	100	542.722,40	100	102	101

Liburnijske vode d.o.o. Ičići

6.1.3. OJ Pročišćavanje otpadnih voda (114)

Kto	Elementi	Rebalans Plana 01 -12.2023.	%	Plan 01-12.2023.	%	Plan 01-12.2024.	%	indeksi	
								P24/R	P24/P23
	POSLOVNI RASHODI	505.635,33	100	536.294,06	100	539.831,42	100	107	101
	Materijalni troškovi	146.114,86	29	174.600,78	33	175.262,54	32	120	100
400	Troškovi sirovina i materijala	23.586,51	5	25.721,68	5	23.430,00	4	99	91
401	Električna energija, gorivo, plin	57.501,85	11	65.349,33	12	60.476,60	11	105	93
405	Sitni inventar, radna odjeća, auto gume	767,52	0	1.286,75	0	1.241,00	0	162	96
410	Transportne usluge	598,40	0	831,38	0	846,50	0	141	102
411	Proizv. i ost. uslug koje se ne naplaćuju -snim.kan,tal	28.134,06	6	46.452,98	9	35.000,00	6	124	75
412	Proizvodne i ostale usluge za vanjske naručitelje		0	0,00	0		0		
413	Usluge održavanja	8.886,45	2	9.566,00	2	29.596,45	5	333	309
414	Zakupnine i najamnine	2.924,87	1	2.434,81	0	3.049,16	1	104	125
415	Troškovi reklame		0	0	0		0		
418	Komunalne usluge	728,19	0	667,60	0	706,00	0	97	106
419	Ostale usluge	17.234,26	3	16.070,21	3	14.955,00	3	87	93
460	Neproizvodne usluge	5.752,74	1	6.220,05	1	5.961,83	1	104	96
47	Troškovi osoblja	57.966,66	11	58.646,67	11	64.070,00	12	111	109
470	Neto plaće i nadnice	36.671,77	7	37.755,37	7	40.535,34	8	111	107
471	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	13.220,09	3	12.585,12	2	14.610,09	3	111	116
472	Doprinosi na plaće	8.074,80	2	8.306,18	2	8.924,57	2	111	107
430	Amortizacija	284.147,86	56	284.133,24	53	283.854,95	53	100	100
430	Amortizacija na teret poslovnih prihoda	5.542,99	1	5.527,92	1	5.557,55	1	100	101
430	Amortizacija na teret potpora	278.604,87	55	278.605,32	52	278.297,40	52	100	100
44/46	Ostali troškovi	14.229,66	3	16.941,17	3	13.424,99	2	94	79
440	Nakna. troškova radnicima	9.359,94	2	9.256,83	2	7.732,31	1	83	84
445	Porezi i doprinosi koji ne zavise od posl. rezultata	337,16	0	298,71	0	364,78	0	108	122
446									
451	Ostali nemat. troškovi	348,21	0	924,95	0	384,90	0	111	42
452	Troškovi obraz. i str. ospos.	578,71	0	2.098,35	0	705,50	0	122	34
461	Trošk. reprezent. i sponzor.	286,79	0	237,31	0	351,60	0	123	148
462	Premije osiguranja	2.547,32	1	3.408,32	1	3.099,00	1	122	91
464	Naknade za NO, ugovore	290,32	0	278,72	0	300,00	0	103	108
465	Usluge platnog prometa, bankarski troškovi	481,22	0	437,99	0	486,90	0	101	111
454 736	Vrijednosno usklađenje	2.292,10	0	1.789,05	0	2.600,94	0	113	145
450	Rezerviranja		0		0		0		
73	Ostali poslovni rashodi	884,19	0	183,16	0	618,00	0	70	337
72	FINANCIJSKI RASHODI	235,32	0	35,84	0	3,00	0	1	8
	UKUPNI RASHODI	505.870,65	100	536.329,90	100	539.834,42	100	107	101
	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	25.009,65		1.284,59		2.887,98		12	225

OJ Pročišćavanje otpadnih voda
Rebalans plana 2023.
Prihodi

Red.br.	konto	povećanje/ smanjenje	pojašnjenje (<i>usporedba s Planom 2023.</i>)
1.	751	- 23.749,19 €	Rebalansom za 2023. godinu predviđeno je smanjenje prihoda od prodaje usluga pročišćavanja za 19.844,50 € zbog veće procjene prihoda u planu za 2023. godinu.
2.	7534	23.694,64 €	U 2023. godini ostvareni su prihodi od subvencije troška struje temeljem Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije u iznosu od 23.694,64 €. Isti nisu bili predviđeni planom za 2023. godinu.

OJ Pročišćavanje otpadnih voda
Rebalans plana 2023.
Rashodi

Red.br.	konto	povećanje/ smanjenje	pojašnjenje (<i>usporedba s Planom 2023.</i>)
1.2.	401	- 7.847,47 €	Smanjenje troškova u Rebalansu za 2023. godinu odnosi se posebno na električnu energiju zbog manjih troškova od planiranih za 7.460,27 €.
1.5.	411	- 18.318,92 €	U Rebalansu za 2023. godinu smanjeni su troškovi usluga nastalih iz redovne djelatnosti kao što su usluge zbrinjavanja neopasnog otpada u iznosu od 18.318,92 € (Eco-Logic d.o.o.).

OJ Pročišćavanje otpadnih voda**Plan 2024.****Prihodi**

Red.br.	konto	povećanje/ smanjenje	pojašnjenje (<i>usporedba s Rebalansom 2023.</i>)
1.	751	15.933,40 €	Planom za 2024. godinu predviđeno je povećanje ukupnih prihoda od vodnih usluga pročišćavanja otpadnih voda, posebno u pogledu fiksnog djela usluga pročišćavanja za 13.110,91 € zbog predviđenog većeg priključivanja na sustav odvodnje, a tako i pročišćavanja.

OJ Pročišćavanje otpadnih voda**Plan 2024.****Rashodi**

Red.br.	konto	povećanje/ smanjenje	pojašnjenje (<i>usporedba s Rebalansom 2023.</i>)
1.2.	401	2.974,75 €	U 2024. godini planira se povećanje troškova električne energije za 2.950,88 €.
1.5.	411	6.865,94 €	Sljedeće godine planira se povećanje troškova odvoza i zbrinjavanja otpada za 6.865,94 €.
1.7.	413	20.710,00 €	U 2024. godini planira se povećanje troškova usluga održavanja, posebno u vidu troškova održavanja građevinskih objekata za 9.884,72 € i održavanja opreme i sredstava za rad za 10.813,42 €.
2.	47	6.103,34 €	Sljedeće godine planira se povećanje troškova osoblja zbog zapošljavanja novih djelatnika.

7. PLAN ULAGANJA IZ SREDSTAVA AMORTIZACIJE

1.	STROJEVI I RADNA VOZILA	452.000,00
1.1.	Kamion fekalac	250.000,00
1.2.	Osobni automobil (zamjena za dotrajali)	27.000,00
1.3.	Kombi vozilo za visokotlačni stroj za čišćenje	30.000,00
1.4.	Visokotlačni stroj za čišćenje	65.000,00
1.5.	Kamion-zamjena za Renault Maxcity	50.000,00
1.6.	Labudica za prijevoz minibagera	30.000,00
2.	POSTROJENJA I OPREMA	228.810,00
2.1.	Oprema u crpnim stanicama	78.810,00
2.1.1.	CS Volosko - Nabavka i montaža kemijskog suhog filtera zraka	8.750,00
2.1.2.	CS Slatina - zamjena softstartera crpnih agregata	19.500,00
2.1.3.	Nabavka 3 mješača	4.000,00
2.1.4.	Zamjena mjerača protoka na RS Pećnik sa baterijskim	5.600,00
2.1.5.	Povezivanje 5 MM kontrolnih vodomjera u NUS	8.460,00
2.1.6.	Nabavka 2 kaljužne crpke	2.500,00
2.1.7.	CS Puntakolova - rekonstrukcija elektroormara i ugradnja softstartera	15.000,00
2.1.8.	CS Lipovica - izrada projekta rekonstrukcije elektroinstalacija	15.000,00
2.2.	Informatička oprema, programi, licence	65.000,00
2.2.1.	Personalna računala (redovita obnova)	4.500,00
2.2.2.	Pisači (redovita obnova)	500,00
2.2.3.	Centar za NUS - dogradnja	60.000,00
2.3.	Ostala oprema i alati	85.000,00
2.3.1.	Razna oprema za vodoopskrbu, odvodnju, uređaj	73.000,00
2.3.2.	Uredska oprema i namještaj	2.000,00
2.3.3.	Alati za vodoopskrbu, odvodnju, uređaj	10.000,00
3.	OBJEKTI	928.600,00
3.1.	Razvoj	393.600,00
3.1.1.	Vodoistražni radovi Kristal	20.000,00
3.1.2.	Novelacija vodozaštitnih zona Učka	5.300,00
3.1.3.	Kolektori sanitarne kanalizacije na području podsustava CS Marušinac	26.500,00
3.1.4.	CS Marušinac	26.500,00
3.1.5.	Transportni cjevovod PK 501 - VS Opatija 3	5.300,00
3.1.6.	CS Črnkovicica	80.000,00
3.1.7.	CS Šmogori	26.500,00
3.1.8.	VS i CS Miklavja	26.500,00
3.1.9.	Rekonstrukcija VCS Opatija 1	26.500,00
3.1.10.	Konzultantske usluge pri izradi konceptijskog rješenja vodoopskrbnog sustava Liburnije	54.000,00
3.1.11.	Neprihvatljivi troškovi prilikom provedbe EU projekata	50.000,00
3.1.12.	Pripremni radovi za prijavu i provedbu EU projekata	46.500,00

3.2.	Ulaganja u vodoopskrbu	408.000,00
1.	Rekonstrukcija vodovodne mreže	0,00
2.	Zamjena linija s učestalim gubicima	348.000,00
	<i>Opatija - dionica ulica A.Raspora DN 90 100 m</i>	<i>57.000,00</i>
	<i>Opatija - dionica Volosko,Lipovica DN 63 50 m</i>	<i>24.000,00</i>
	<i>Opatija - dionica Volosko,A. Mohorovičića- preko puta pošte DN 90 150 m</i>	<i>57.000,00</i>
	<i>Ičići - ulica A. Dminiaka (do skretanja za Villa Klaru) DN 90 100 m</i>	<i>57.000,00</i>
	<i>Medveja - ulica Cesara DN 90 400 m</i>	<i>72.000,00</i>
	<i>Matulji - Perasov put DN 90 100 m</i>	<i>57.000,00</i>
	<i>Matulji - dionica ul. Branka Laginje - DN 63, 50 m</i>	<i>24.000,00</i>
3.	Ulaganje u objekte	60.000,00
	<i>VS Šmogori hidroizolacija</i>	<i>20.000,00</i>
	<i>VS Poklon hidroizolacija</i>	<i>20.000,00</i>
	<i>VS Jušići hidroizolacija</i>	<i>20.000,00</i>
3.3.	Ulaganja u odvodnju	127.000,00
1.	Izgradnja i rekonstrukcija objekata sanitarne odvonje	112.000,00
	<i>Izgradnja kolektora Rukavac, Kalić</i>	<i>8.000,00</i>
	<i>Rekonstrukcija priključaka - Brdo 21 i 23</i>	<i>8.000,00</i>
	<i>Izgradnja kolektora Put Brdo, Ičići</i>	<i>15.000,00</i>
	<i>Rekonstrukcija kolektora stubište Škrbići</i>	<i>10.000,00</i>
	<i>Izgradnja odzraka na kolektorima sanitarne odvodnje</i>	<i>10.000,00</i>
	<i>Izgradnja kolektora Antuna Dminaka</i>	<i>17.000,00</i>
	<i>Rekonstrukcija kolektora-Dr.Andrije Mohorovičića 21,23</i>	<i>7.000,00</i>
	<i>Izgradnja kolektora Veprinački put</i>	<i>10.000,00</i>
	<i>Izgradnja kolektora Put Biškupi</i>	<i>10.000,00</i>
	<i>Rekonstrukcija dijela kolektora kod zdravstvenog centra Matulji</i>	<i>5.000,00</i>
	<i>Rekonstrukcija kolektora Maršala Tita 154</i>	<i>8.000,00</i>
	<i>Rekonstrukcija dijela kolektora kod objekata na adresi Nova cesta 26</i>	<i>4.000,00</i>
2.	Izgradnja priključnih ogranaka	15.000,00

Liburnijske vode d.o.o. Ičići
Razvoj i investicije

8. REBALANS PLANA INVESTICIJA ZA 2023. GODINU

Rebalans plana investicija prikazuje postojeće i planirane aktivnosti za koje postoje saznanja u svrhu izgradnje vodno-komunalnih građevina na području Grada Opatije, Općina Matulji, Lovran i Mošćenička Draga. Sve aktivnosti se provode u svrhu ispunjenja obveza po Planu provedbe vodno-komunalnih direktiva, koje je Vlada Republike Hrvatske prihvatila u studenom 2010. kao sastavni dio dokumentacije za pristupne pregovore s EU u poglavlju 27. Okoliš i zahtjevima jedinica lokalne samouprave.

Rebalans plana investicija za 2023. godinu izrađen je na temelju izvršenih radnji:

1. Planiranih i najavljenih financijskih sredstava za investicije u proračunima jedinica lokalne samouprave
2. Ugovora o sufinanciranju gradnje i projektiranja vodnih građevina Hrvatskih voda za 2023. godinu
3. Ugovorenih najavljenih i planiranih sredstava iz kohezijskih fondova Europske unije
4. Ugovorenih najavljenih i planiranih sredstava iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti

Ovaj rebalans plana investicija se odnosi na projekte i građevine koje vodi radna jedinica Razvoj i investicije te su svi iznosi bez PDV-a. Rebalans plana investicija za 2023. godinu nema veći utjecaj na poslovanje Liburnijskih voda u 2023. godini, s obzirom da su izvori sredstava uglavnom vanjski.

Rebalansom plana investicija za 2023. godinu planirano je projektiranje te izgradnja i rekonstrukcija građevina za potrebe vodoopskrbe i sanitarne kanalizacije. Prikazana je usporedna tablica planiranih sredstava za investicije temeljem plana poslovanja za 2023. godinu, rebalans plana i izvršenje do 31. listopada 2023. godine.

Naziv građevine	Plan 2023.	Ukupno Rebalans plana	Realizirano do 31.10.2023.
SVEUKUPNO:	2.781.207,00 €	347.924,16 €	222.089,98 €
Sanitarna kanalizacija visoke zone Lovrana	172.540 €	138.885,63 €	138.885,63 €
Crpna stanica Peharovo	331.807 €		
Vodoopskrba naselja sv. Ivan	331.807 €	49.615,00 €	17.332,37 €
Sanitarna odvodnja naselja sv. Ivan	13.272 €	2.803,57 €	78,57 €
Vodoistražni radovi Kristal	19.908 €	450,00 €	450,00 €
UPOV Brseč	26.545 €		
Vodoopskrba naselja sv. Petar, Prem i Gornji Kraj (HS sv. Petar, HS Prem i HS Kraj)	530.891 €	5.000,00 €	

Sustav sekundarne kanalizacije Jušići, Jurdani - Ogranak Brajani	26.545 €		
Transportni cjevovod od izvorišta Mala Učka do PK Pećnik i VS Antići	911.142 €	4.181,86 €	181,86 €
Centar za NUS - dogradnja	13.272 €	2.000,00 €	
Transportni cjevovod PK 501 - VS Opatija 3	26.545 €		
Crpna stanica Črnikovica	6.636 €	5.000,00 €	
Crpna stanica Šmogori	4.645 €	11.812,33 €	11.812,33 €
Vodosprema i crpna stanica Miklavija	2.654 €		
Rekonstrukcija VCS Opatija 1	4.645 €		
Konzultantske usluge pri izradi konceptijskog rješenja vodoopskrbnog sustava Liburnije	265.446 €		
Konzultantske usluge pri pripremi projektne prijave aglomeracije Liburnijska Rivijera	26.545 €		
Priprema projekata, elaborata i konzultantske usluge za projekte financirane iz vanjskih izvora financiranja	39.817 €		
Nepredviđeni i neprihvatljivi troškovi u provedbi projekata financiranim vanjskim izvorima financiranja	26.545 €		
Rekonstrukcija VCS Opatija 2		6,63 €	6,63 €
Izvorište Mala Učka		11.480,60 €	11.004,99 €
Izvorište Vela Učka		10.226,23 €	9.750,62 €
Izvorište Rečina		9.284,29 €	8.808,68 €
Izvorište Tunel Učka		11.480,59 €	11.004,98 €
Izvorište Sredić		10.326,86 €	9.851,25 €
Vodoistražni radovi Učka		2.840,00 €	2.840,00 €
CS Grabrova		82,07 €	82,07 €
Kolektori sanitarne kanalizacije na području podsustava CS Lipovica - RZ GM5 Matulji		32.969,10 €	
Vodovod na području podsustava CS Lipovica - RZ GM5 Matulji		29.479,40 €	
Cjevovod PK Pećnik-VS Orljak		10.000,00 €	

Realizacija plana za 2023. godinu je ponajviše umanjena zbog smanjenja plasiranja EU sredstava prema krajnjim korisnicima (isporučiteljima vodnih usluga) koja su bila najavljena od strane resornih ministarstava prošle godine. Kao i smanjenja sredstava kroz plan upravljanja vodama Hrvatskih voda u odnosu na prethodne godine. Plan investicija za 2023. godinu se oslanjao se na ta sredstva te je samim time smanjena mogućnosti sufinanciranja projekata.

1. Sanitarna kanalizacija Visoke zone Lovrana

U ovoj godini nastavilo se s radovima te su svi radovi završeni krajem svibnja. Realizacija je smanjena u odnosu na plan obzirom da ona ovisi o uvjetima na terenu.

2. Crpna stanica Peharovo

Planirana sredstva se nisu iskoristila u ovoj godini, obzirom da se nije započelo s radovima.

Proveden je postupak javne nabave, ali nije odabran izvođač radova jer je jedina ponuda bila puno viša od procijenjene vrijednosti radova.

3. Vodoopskrba naselja Sv. Ivan

U ovoj godini je nastavljena realizacija investicije te je u planu iskoristiti manji dio planiranih financijskih sredstava. Financijska sredstva su osigurana od strane općine Mošćenička Draga.

4. Sanitarna odvodnja naselja Sv. Ivan

U ovoj godini iskoristit će se dio planiranih sredstava na projektiranje sljedeće faze investicije. Financijska sredstva su osigurana od strane općine Mošćenička Draga.

5. Vodoistražni radovi Kristal

U ovoj godini iskorišten je dio planiranih financijskih sredstava na speleološko istraživanje.

6. Uređaj za pročišćavanje otpadnih voda Brseč

Planirana sredstva se nisu iskoristila u ovoj godini s obzirom da se mijenja lokacija uređaja sukladno projektu izgradnje golf igrališta na području Brseča. Potrebno je provesti izmjene i promjene prostornog plana kako bi se nastavilo sa aktivnostima na projektu.

7. Vodoopskrba naselja Sv.Petar, Prem i Gornji Kraj(HS Sv.Petar, HS Prem i HS Kraj)

Planirana sredstva se nisu iskoristila u ovoj godini, a krajem godine se planira provesti postupak javne nabave za radove koji bi trebali započeti početkom iduće godine.

8. Sustav sekundarne kanalizacije Jušići, Jurdani-Ogranak Brajani

U ovoj godini nije nastavljena realizacija investicije zbog smanjenja plasiranja sredstava kroz plan upravljanja vodama od strane Hrvatskih voda.

9. Transportni cjevovod od izvorišta Mala Učka do PK Pećnik i VS Antići

Projekt je prijavljen na financiranje preko Nacionalnog plana oporavka i otpornosti. Investicija nije započeta obzirom da se još čeka na odobrenje projekta te samim time nisu ni iskorištena planirana financijska sredstva. Manji dio planiranih sredstava iskorišten je za konzultantske usluge prilikom prijave projekta na NPOO.

10. Centar za NUS - dogradnja

Do kraja godine planira se iskoristiti dio financijskih sredstava na izradu projekta dogradnje NUS-a.

11. Transportni cjevovod PK 501-VS Opatija 3

U ovoj godini nije nastavljena realizacija investicije zbog smanjenja plasiranja sredstava kroz plan upravljanja vodama od strane Hrvatskih voda.

12. Crpna stanica Črnikovica

Do kraja godine planira se iskoristiti dio financijskih sredstava na izradu projektne dokumentacije za unaprjeđenje i bolju automatizaciju upravljanja radom crpki.

13. Crpna stanica Šmogori

U 2023. godini izrađena je planirana projektna dokumentacija za ugradnju solarne elektrane financirane putem Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.

14. Vodosprema i crpna stanica Miklavija

U ovoj godini nije realizirana planirana investicija.

15. Rekonstrukcija VCS Opatija 1

U ovoj godini nije realizirana planirana investicija.

16. Konzultantske usluge pri izradi koncepcijskog rješenja vodoopskrbnog sustava Liburnije

Tijekom ove godine nije se pristupilo izradi koncepcijskog rješenja vodoopskrbnog sustava Liburnije zbog smanjenja plasiranja sredstava kroz plan upravljanja vodama od strane Hrvatskih voda. Koncepcijsko rješenje se planira izraditi u narednom razdoblju.

17. Konzultantske usluge pri pripremi projektne prijave aglomeracije Liburnijska Rivijera

Konzultantske usluge prate dinamiku i potrebe projektne prijave aglomeracije Liburnijska rivijera. S obzirom da još uvijek nisu poznati uvjeti iz novog programskog razdoblja, nije bilo potrebe za konzultantskim uslugama.

18. Priprema projekta za projekte financirane iz vanjskih izvora financiranja

U ovom razdoblju je manji dio planiranih sredstava iskorišten za konzultantske usluge prilikom prijave projekta rekonstrukcije vodoopskrbnog sustava Učka na NPOO.

19. Nepredviđeni i neprihvatljivi troškovi u provedbi projekata financiranim vanjskim izvorima financiranja

Prilikom provedbe projekata financiranih vanjskim izvorima financiranja prema iskustvima pojavljuju se neprihvatljivi troškovi koji se ne mogu priznati za sufinanciranje, poput naknadnih zahtjeva korisnika i pojave nepredviđenih radova. Sredstva su rezervirana za radnje koje nastanu zbog naknadnih i potrebnih radova da bi se građevine stavile u funkciju, a radovi nisu direktno predmet građevinskih dozvola. Do kraja listopada 2023. godine rezervirana sredstva se nisu koristila te se niti ne planiraju do kraja godine.

20. Rekonstrukcija VCS Opatija 2

Iznos koji je utrošen u 2023. godini odnosi se na plaćanje pristojbi za produženje važenja građevinske dozvole.

21. Izvorište Mala Učka

Krajem 2022. godine potpisan je s Hrvatskim vodama ugovor o komisionom vođenju projekta ugradnje mjernih uređaja na vodozahvatima Liburnijskih voda te će se tijekom 2023. godine projekt u cijelosti realizirati. Financijska sredstva su osigurana od strane Hrvatskih voda. Liburnijske vode plaćaju samo PDV.

22. Izvorište Vela Učka

Krajem 2022. godine potpisan je s Hrvatskim vodama ugovor o komisionom vođenju projekta ugradnje mjernih uređaja na vodozahvatima Liburnijskih voda te će se tijekom 2023. godine projekt u cijelosti realizirati. Financijska sredstva su osigurana od strane Hrvatskih voda. Liburnijske vode plaćaju samo PDV.

23. Izvorište Rečina

Krajem 2022. godine potpisan je s Hrvatskim vodama ugovor o komisionom vođenju projekta ugradnje mjernih uređaja na vodozahvatima Liburnijskih voda te će se tijekom 2023. godine projekt u cijelosti realizirati. Financijska sredstva su osigurana od strane Hrvatskih voda. Liburnijske vode plaćaju samo PDV.

24. Izvorište Tunel Učka

Krajem 2022. godine potpisan je s Hrvatskim vodama ugovor o komisionom vođenju projekta ugradnje mjernih uređaja na vodozahvatima Liburnijskih voda te će se tijekom 2023. godine projekt u cijelosti realizirati. Financijska sredstva su osigurana od strane Hrvatskih voda. Liburnijske vode plaćaju samo PDV.

25. Izvorište Sredić

Krajem 2022. godine potpisan je s Hrvatskim vodama ugovor o komisionom vođenju projekta ugradnje mjernih uređaja na vodozahvatima Liburnijskih voda te će se tijekom 2023. godine projekt u cijelosti realizirati. Financijska sredstva su osigurana od strane Hrvatskih voda. Liburnijske vode plaćaju samo PDV.

26. Vodoistražni radovi Učka

Tijekom 2023. godine nije se nastavilo sa vodoistražnim radovima zbog smanjenja plasiranja sredstava kroz plan upravljanja vodama od strane Hrvatskih voda, već se pristupilo ispitivanju postojeće bušotine na području Učke.

27. CS Grabrova

Iznos koji je utrošen u 2023. godini odnosi se na plaćanje vodnog doprinosa.

28. Kolektori sanitarne kanalizacije na području podsustava CS Lipovica - RZ GM5 Matulji

Do kraja godine financijska sredstva navedena u rebalansu plana iskoristit će se za izgradnju dijela sanitarne kanalizacije na cesti GM5-(Odvojak 1)-Dio „A“ (II.faza) i Dio „B“ na području Općine Matulji. Financijska sredstva su osigurana od strane općine Matulji.

29. Vodovod na području podsustava CS Lipovica - RZ GM5 Matulji

Do kraja godine financijska sredstva navedena u rebalansu plana iskoristit će se za izgradnju dijela vodoopskrbnog cjevovoda na cesti GM5-(Odvojak 1)-Dio „A“ (II.faza) i Dio „B“ i dijela vodoopskrbnog cjevovoda na cesti GM1 na području Općine Matulji. Financijska sredstva su osigurana od strane općine Matulji.

30. Vodovod PK Pećnik-VS Orljak

Do kraja godine financijska sredstva navedena u rebalansu plana iskoristit će se za sanaciju servisnog puta po trasi cjevovoda.

Liburnijske vode d.o.o. Ičići
Razvoj i investicije

9. PLAN INVESTICIJA ZA 2024. GODINU

Općenito

Plan investicija je definiran na Ugovorenim sredstvima iz NPOO-a, planiranim prijavama na natječajne kojima se sufinanciraju projekti iz EU fondova, potrebama ulaganja kao i ugovorenim vodno-komunalnim direktivama i obvezama koje one nameću.

Plan investicija za 2024. godinu izrađen je na temelju:

1. Planiranih financijskih sredstava za investicije u proračunima jedinica lokalne samouprave.
2. Planiranih novih Ugovora o sufinanciranju gradnje i projektiranja vodnih građevina Hrvatskih voda za 2024. godinu.
3. Najavljenih i planiranih sredstva iz kohezijskih fondova Europske unije
4. Ugovorenih najavljenih i planiranih sredstava iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti
5. Naknade za razvoj

U sklopu plana su predviđeni i projekti koji su kandidirani ili bi se trebali kandidirati za natječajne izgradnje vodnih građevina sredstvima europskih fondova. Da bi se mogla izvršiti kandidatura, potrebno je u planu predvidjeti barem inicijalna sredstva.

9.1. PLANIRANA SREDSTVA

Planom investicija za 2024. godinu planirano je projektiranje, izgradnja i rekonstrukcija građevina za potrebe vodoopskrbe i sanitarne kanalizacije. U 2024. godini se planira korištenje sredstava iz kohezijskih fondova Europske unije, Ministarstva gospodarstva iz NPOO, redovnog financiranja od strane Hrvatskih voda, financiranje iz proračuna jedinica lokalne samouprave kao i financiranje iz sredstava amortizacije Liburnijskih voda i djelomično iz prikupljene naknade za razvoj.

Na području četiri jedinice lokalne samouprave: Grada Opatije, Općine Matulji, Općine Lovran i Općine Mošćenička Draga tijekom 2024. godine predviđaju se ukupna ulaganja u iznosu od 5.072.796 €. Plan je podijeljen prema većim stavkama:

- Nacionalni program oporavak i otpornost – nastavak izgradnje sanitarne kanalizacije visoke zone Lovrana te početak rekonstrukcije vodoopskrbnog sustava Učka. Projekti se planiraju financirati iz programa oporavak i otpornost putem Ministarstva gospodarstva, redovnih sredstava Hrvatskih voda i proračuna Općine Lovran, Općine Mošćenička Draga, Općine Matulji i Grada Opatije.
- ostale stavke plana se odnose na izgradnju, rekonstrukciju i projektiranje manjih objekata vodnokomunalne infrastrukture sufinancirane dijelom iz redovnih sredstava Hrvatskih voda, jedinica lokalne samouprave i amortizacije Liburnijskih voda.

Prema vrsti infrastrukture ulaganja se planiraju za vodoopskrbne građevine u iznosu 4.185.346 €, a za građevine odvodnje 887.450 €.

U pregledu Plana investicija prikazana su ulaganja u građevine, što obuhvaća:

- projektnu dokumentaciju,
- izgradnju, odnosno rekonstrukciju građevina,
- troškove ishodovanja lokacijskih, građevinskih i uporabnih dozvola
- troškove provedbe nabave
- imovinsko pravne troškove

Potrebna sredstva planiraju se osigurati iz sljedećih izvora:

IZVOR FINANCIRANJA	IZNOS
Liburnijske vode-amortizacija	453.600,00 €
Lovran	47.600,00 €
Matulji	30.300,00 €
Mošćenička Draga	526.500,00 €
Hrvatske vode	581.229,60 €
Naknada za razvoj Opatija	518.680,70 €
Naknada za razvoj Lovran	39.274,10 €
Naknada za razvoj Matulji	75.743,00 €
Naknada za razvoj Mošćenička Draga	386.831,80 €
EU - NPOO Ministarstvo gospodarstva 80%	2.413.036,80 €
UKUPNO:	5.072.796,00 €

Sredstva iz EU fondova su:

- Planirana sredstva iz NPOO

Važno je napomenuti da je prilikom provedbe projekata koji se financiraju EU sredstvima potrebno djelomično osigurati likvidnost projekta s vlastitim financijskim sredstvima koja se vraćaju po uspješno provedenom projektu. Ukoliko bude potrebno likvidnost projekata osigurati će se kratkoročnim kreditom komercijalnih banaka.

Tablica raspodjele investicija prema JLS

Šifra građevine	NAZIV GRAĐEVINE	PLANIRANA SREDSTVA u 2024. godini	Grad Opatija	Općina Lovran	Općina Matulji	Općina Mošćenička Draga
		5.072.796 €	2.263.467 €	676.521 €	977.815 €	1.084.993 €
2.54.	Sanitarna kanalizacija visoke zone Lovrana	237.500 €	- €	237.500 €	- €	- €
bez šifre	Manji ogranci sanitarne kanalizacije na području Liburnije	370.000 €	370.000 €	- €	- €	- €
34.01.	Vodoopskrba naselja sv. Ivan	20.000 €	- €	- €	- €	20.000 €
nova	Vodoopskrba i sanitarna kanalizacija područja Slatina u Mošćeničkoj Dragi	26.500 €	- €	- €	- €	26.500 €
27.01.	Vodoistražni radovi Kristal	20.000 €	20.000 €	- €	- €	- €
bez šifre	Vodoopskrba naselja sv. Petar, Prem i Gornji Kraj (HS sv. Petar, HS Prem i HS Kraj)	650.000 €	- €	- €	- €	650.000 €
4.01.	Sanitarna kanalizacija naselja sv. Petar	200.000 €	- €	- €	- €	200.000 €
2.50.	Sustav sekundarne kanalizacije Jušići, Jurdani - Ogranak Brajani	26.500 €	- €	- €	26.500 €	- €
26.02.	Transportni cjevovod od izvorišta Mala Učka do PK Pečnik i VS Antići	2.805.296 €	1.486.807 €	392.741 €	757.430 €	168.318 €
11.03.	Centar za NUS - dogradnja	60.000 €	30.000 €	- €	30.000 €	- €
nova	Transportni cjevovod PK 501 - VS Opatija 3	26.500 €	26.500 €	- €	- €	- €
24.02.	Crpna stanica Črnikovica	80.000 €	80.000 €	- €	- €	- €
1.01.	Crpna stanica Šmogori	26.500 €	- €	- €	26.500 €	- €
1.13.	Vodosprema i crpna stanica Miklavija	26.500 €	- €	- €	26.500 €	- €
11.01.	Rekonstrukcija VCS Opatija 1	26.500 €	26.500 €	- €	- €	- €
2.01.	Crpna stanica Marušinac	26.500 €	26.500 €	- €	- €	- €
2.21.	Kolektori sanitarne kanalizacije na području podsustava CS Marušinac	26.500 €	26.500 €	- €	- €	- €
2.20.	Kolektori sanitarne kanalizacije na području podsustava CS Lipovica - Cesta GM5 Matulji	10.000 €	- €	- €	10.000 €	- €
7.02.	Vodovod na području podsustava CS Lipovica - Cesta GM1 i GM5 Matulji	15.000 €	- €	- €	15.000 €	- €
nova	Novelacija vodozaštitnih zona Učka	26.500 €	14.045 €	3.710 €	7.155 €	1.590 €
nova	Konzultantske usluge pri izradi konceptijskog rješenja vodoopskrbnog sustava Liburnije	270.000 €	143.100 €	37.800 €	72.900 €	16.200 €
30.01.	Konzultantske usluge pri pripremi projektne prijave aglomeracije Liburnijska Rivijera	26.500 €	13.515 €	4.770 €	5.830 €	2.385 €
bez šifre	Priprema projekata, elaborata i konzultantske usluge za projekte financirane iz vanjskih izvora financiranja	20.000 €	- €	- €	- €	- €
bez šifre	Nepredviđeni i neprihvatljivi troškovi u provedbi projekata financiranim vanjskim izvorima financiranja	50.000 €	- €	- €	- €	- €

Tablica raspodjele investicija prema vrsti infrastrukture

Šifra građevine	NAZIV GRAĐEVINE	Vrsta infrastrukture	PLANIRANA SREDSTVA u 2024. godini	Vodoopskrba	Sanitarna kanalizacija
			5.072.796 €	4.185.346 €	887.450 €
2.54.	Sanitarna kanalizacija visoke zone Lovrana	Sanitarna kanalizacija	237.500 €		237.500 €
bez šifre	Manji ogranci sanitarne kanalizacije na području Liburnije	Vodoopskrba/Sanitarna kanalizacija	370.000 €	30.000 €	340.000 €
34.01.	Vodoopskrba naselja sv. Ivan	Vodoopskrba	20.000 €	20.000 €	
nova	Vodoopskrba i sanitarna kanalizacija područja Slatina u Moščeničkoj Dragi	Vodoopskrba/Sanitarna kanalizacija	26.500 €	10.600 €	15.900 €
27.01.	Vodoistražni radovi Kristal	Vodoopskrba	20.000 €	20.000 €	
bez šifre	Vodoopskrba naselja sv. Petar, Prem i Gornji Kraj (HS sv. Petar, HS Prem i HS Kraj)	Vodoopskrba	650.000 €	650.000 €	
4.01.	Sanitarna kanalizacija naselja sv. Petar	Sanitarna kanalizacija	200.000 €		200.000 €
2.50.	Sustav sekundarne kanalizacije Jušići, Jurdani - Ogranak Brajani	Sanitarna kanalizacija	26.500 €		26.500 €
26.02.	Transportni cjevovod od izvorišta Mala Učka do PK Pećnik i VS Antići	Vodoopskrba	2.805.296 €	2.805.296 €	
11.03.	Centar za NUS - dogradnja	Vodoopskrba/Sanitarna kanalizacija	60.000 €	60.000 €	
nova	Transportni cjevovod PK 501 - VS Opatija 3	Vodoopskrba	26.500 €	26.500 €	
24.02.	Crpna stanica Črnkovića	Vodoopskrba	80.000 €	80.000 €	
1.01.	Crpna stanica Šmogori	Vodoopskrba	26.500 €	26.500 €	
1.13.	Vodosprema i crpna stanica Miklavija	Vodoopskrba	26.500 €	26.500 €	
11.01.	Rekonstrukcija VCS Opatija 1	Vodoopskrba	26.500 €	26.500 €	
2.01.	Crpna stanica Marušinac	Sanitarna kanalizacija	26.500 €	26.500 €	
2.21.	Kolektori sanitarne kanalizacije na području podsustava CS Marušinac	Sanitarna kanalizacija	26.500 €	26.500 €	
2.20.	Kolektori sanitarne kanalizacije na području podsustava CS Lipovica - Cesta GM5 Matulji	Sanitarna kanalizacija	10.000 €	10.000 €	
7.02.	Vodovod na području podsustava CS Lipovica - Cesta GM1 i GM5 Matulji	Vodoopskrba	15.000 €	15.000 €	
nova	Novelacija vodozaštitnih zona Učka	Vodoopskrba	26.500 €	26.500 €	
nova	Konzultantske usluge pri izradi konceptijskog rješenja vodoopskrbnog sustava Liburnije	Vodoopskrba	270.000 €	270.000 €	
30.01.	Konzultantske usluge pri pripremi projektne prijave aglomeracije Liburnijska Rivijera	Vodoopskrba/Sanitarna kanalizacija	26.500 €	7.950 €	18.550 €
bez šifre	Priprema projekata, elaborata i konzultantske usluge za projekte financirane iz vanjskih izvora financiranja	Vodoopskrba/Sanitarna kanalizacija	20.000 €	6.000 €	14.000 €
bez šifre	Nepredviđeni i neprihvatljivi troškovi u provedbi projekata financiranim vanjskim izvorima financiranja	Vodoopskrba/Sanitarna kanalizacija	50.000 €	15.000 €	35.000 €

Liburnijske vode d.o.o. Ičići

Tablica raspodjele prema izvorima financiranja

Šifra građevine	NAZIV GRAĐEVINE	PLANIRANA SREDSTVA u 2024. godini	Liburnijske vode- amortizacija	Opatija	Lovran	Matulji	M.Draga	Hrvatske vode za Liburnijske vode	Hrvatske vode za Opatiju	Hrvatske vode za Lovran	Hrvatske vode za Matulji	Hrvatske vode za M.Dragu	Naknada za razvoj Opatija	Naknada za razvoj Lovran	Naknada za razvoj Matulji	Naknada za razvoj M. Draga	EU - NPOO Ministarstvo gospodarstva 80%
		5.072.796 €	453.600 €	- €	47.600 €	30.300 €	526.500 €	258.400 €	148.681 €	60.374 €	96.943 €	16.832 €	518.681 €	39.274 €	75.743 €	386.832 €	2.413.037 €
2.54.	Sanitarna kanalizacija visoke zone Lovrana	237.500 €			47.600 €					21.100 €							168.800 €
bez šifre	Manji ogranci sanitarne kanalizacije na području Liburnije	370.000 €											370.000 €				
34.01.	Vodoopskrba naselja sv. Ivan	20.000 €					20.000 €										
nova	Vodoopskrba i sanitarna kanalizacija područja Slatina u Mošćeničkoj Dragi	26.500 €					26.500 €										
27.01.	Vodoistražni radovi Kristal	20.000 €	20.000 €														
bez šifre	Vodoopskrba naselja sv. Petar, Prem i Gornji Kraj (HS sv. Petar, HS Prem i HS Kraj)	650.000 €					280.000 €										370.000 €
	Sanitarna kanalizacija naselja sv. Petar	200.000 €					200.000 €										
2.50.	Sustav sekundarne kanalizacije Jušići, Jurdani - Ogranak Brajani	26.500 €				5.300 €					21.200 €						
26.02.	Transportni cjevovod od izvorišta Mala Učka do PK Pečnik i VS Antići	2.805.296 €							148.681 €	39.274 €	75.743 €	16.832 €	148.681 €	39.274 €	75.743 €	16.832 €	2.244.237 €
11.03.	Centar za NUS - dogradnja	60.000 €	60.000 €														
nova	Transportni cjevovod PK 501 - VS Opatija 3	26.500 €	5.300 €					21.200 €									
24.02.	Crpna stanica Črnkovicica	80.000 €	80.000 €														
1.01.	Crpna stanica Šmogori	26.500 €	26.500 €														
1.13.	Vodosprema i crpna stanica Miklavija	26.500 €	26.500 €														
11.01.	Rekonstrukcija VCS Opatija 1	26.500 €	26.500 €														
2.01.	Crpna stanica Marušinac	26.500 €	26.500 €														
2.21.	Kolektori sanitarne kanalizacije na području podsustava CS Marušinac	26.500 €	26.500 €														
2.20.	Kolektori sanitarne kanalizacije na području podsustava CS Lipovica - Cesta GM5 Matulji	10.000 €				10.000 €											
7.02.	Vodovod na području podsustava CS Lipovica - Cesta GM1 i GM5 Matulji	15.000 €				15.000 €											
nova	Novelacija vodozaštitnih zona Učka	26.500 €	5.300 €					21.200 €									
nova	Konzultantske usluge pri izradi koncepcijskog rješenja vodoopskrbnog sustava Liburnije	270.000 €	54.000 €					216.000 €									
30.01.	Konzultantske usluge pri pripremi projektne prijave aglomeracije Liburnijska Rivijera	26.500 €	26.500 €														
	Priprema projekata, elaborata i konzultantske usluge za projekte financirane iz vanjskih izvora financiranja	20.000 €	20.000 €														
	Nepredviđeni i neprihvatljivi troškovi u provedbi projekata financiranim vanjskim izvorima financiranja	50.000 €	50.000 €														

9.2. OBRAZLOŽENJE PLANA

U obrazloženju plana su navedene građevine po sustavima s njihovim tehničkim opisima, mjestu izgradnje, izvoru financiranja i planiranim radovima za 2024. godinu.

1. Sanitarna kanalizacija Visoke zone Lovrana

- Građevina će se nastaviti graditi na području Općine Lovran.
- U 2024. godini u planu je nastavak izgradnje sanitarne kanalizacije te izrada projektne dokumentacije za izgradnju budućih sekundarnih kolektora.
- Projekt je na sufinanciranju u okviru Nacionalnog plana oporavka i otpornosti, projektno razdoblje 2021. – 2026.
- Uz gore navedena sredstva projekt će biti sufinanciran iz proračunskih sredstava Općine Lovran.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 237.500 €.

2. Manji ogranci sanitarne kanalizacije na području Liburnije

- Planira se izgradnja manjih ogranaka sanitarne kanalizacije na cjelokupnom području Liburnije (ovisno o potrebi) obzirom na sve veći broj novogradnji koje nisu obuhvaćene projektom Aglomeracije Liburnijska rivijera.
- Financiranje se planira iz amortizacije Liburnijskih voda.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 370.000 €.

3. Vodoopskrba naselja Sv. Ivan

- Građevina se nalazi na području Općine Mošćenička Draga.
- U 2024. godini planira se nastaviti s radovima koji su započeli 2023. godine u sklopu rekonstrukcije raskrižja državne i nerazvrstane ceste prema dijelu naselja sv. Ivan te je u planu ukupna izvedba dionice duljine cca 200 m koja se odnosi samo na vodoopskrbu.
- Projekt će biti sufinanciran iz proračunskih sredstava Općine Mošćenička Draga.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 20.000 €.

4. Vodoopskrba i sanitarna kanalizacija područja Slatina u Mošćeničkoj Dragi

- Građevina se nalazi na području Općine Mošćenička Draga.
- U 2024. godini planira se izraditi potrebna projektna dokumentacija.
- Projekt će biti financiran iz proračunskih sredstava Općine Mošćenička Draga.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 26.500 €.

5. Vodoistražni radovi Kristal

- S obzirom na nedostatak vlastite vode za vrijeme sušnog razdoblja pronalaženje novih izvora mora biti uvijek u fokusu budućeg razvoja. S obzirom na broj vrulja koji se nalaze na priobalnom području u planu je izraditi LIDAR snimku područja iznad izvora Kristal i analizom snimke pokušati utvrditi moguće lokacije za daljnja istraživanja. Također se planira detaljnije istražiti područje više zone pretpostavljenog sliva izvora Kristal.
- Financiranje se planira iz amortizacije Liburnijskih voda.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 20.000 €.

6. Vodoopskrba naselja sv. Petar, Prem i Gornji Kraj (HS sv. Petar, HS Prem i HS Kraj)

- Građevina se planira graditi na području Općine Mošćenička Draga.
- Navedene naselja nemaju osiguranu javnu vodoopskrbu te je potrebno izgraditi dio vodoopskrbnih cjevovoda i tri hidrostanice za osiguranje dovoljnog pritiska kako bi se navedena naselja opskrbila vodom.
- U 2024. godini se planira započeti s radovima.
- Projekt će biti sufinanciran iz proračunskih sredstava Općine Mošćenička Draga i naknade za razvoj.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 650.000 €.

7. Sanitarna kanalizacija naselja Sv. Petar

- Građevina se planira graditi na području Općine Mošćenička Draga.
- U 2024. godini planira se izgraditi ogranak sanitarne kanalizacije višeg dijela naselja Sv. Petar koji još uvijek nema osiguranu sanitarnu kanalizaciju.
- Projekt će biti sufinanciran iz proračunskih sredstava Općine Mošćenička Draga.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 200.000 €.

8. Sustav sekundarne kanalizacije Jušići, Jurdani - Ogranak Brajani

- Građevina se planira graditi na području Općine Matulji.
- U 2024. godini planira se izrada projektne dokumentacije.
- Projekt je prijavljen na sufinanciranje iz redovnih sredstava Hrvatskih voda, te ukoliko sredstva budu odobrena, s izradom projektne dokumentacije bi se započelo u 2024. godini.
- Uz sredstva Hrvatskih voda projekt će biti sufinanciran iz proračunskih sredstava Općine Matulji.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 26.500 €.

9. Transportni cjevovodi od izvorišta Mala Učka do PK Pećnik i VS Antići

- Građevina se planira graditi na području Učke.
- Kako bi se omogućila doprema veće količine vode iz vlastitih izvora i osigurala veća sigurnost i neprekinutost vodoopskrbe za sve korisnike na području Liburnije, te kako bi se smanjili troškovi održavanja cjevovoda, potrebno je rekonstruirati vodoopskrbni sustav Učka.
- Krajem 2022. godine projekt je prijavljen te je krajem 2023. godine odobreno sufinanciranje u okviru Nacionalnog plana oporavka i otpornosti, projektno razdoblje 2021. – 2026., a s gradnjom će se započeti u 2024. godini.
- Projekt će biti sufinanciran od strane NPOO, Hrvatskih voda i iz naknade za razvoj Grada Opatija, Općine Lovran, Općine Matulji i Općine Mošćenička Draga.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 2.805.296 €.

10. Centar za NUS - dogradnja

- U 2024. godini planira se započeti s radovima na dogradnji postojećeg sustava NUS-a.
- Financiranje se planira iz amortizacije Liburnijskih voda.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 60.000 €.

11. Transportni cjevovod PK 501-VS Opatija 3

- Građevina se planira graditi na području Grada Opatije.
- U 2024. godini planira se izrada projektne dokumentacije za rekonstrukciju postojećeg cjevovoda, koji je jedan od glavnih cjevovoda za transport vode s izvorišta na Učki prema potrošačima na Opatijskom području. Potrebno je izraditi projektnu dokumentaciju i ishodovati dozvolu za gradnju kako bi se projekt mogao aplicirati na buduće izvore financiranja.
- Izrada projektne dokumentacije je prijavljena na sufinanciranje iz redovnih sredstava Hrvatskih voda, te ukoliko sredstva budu odobrena, s izradom projektne dokumentacije bi se započelo u 2024. godini.
- Uz sredstva Hrvatskih voda projekt će biti sufinanciran iz amortizacije Liburnijskih voda.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024.godini iznosi 26.500 €.

12. Crpna stanica Črnikovica

- Građevina se nalazi na području Grada Opatije.
- U 2024. godini planira se započeti sa radovima potrebnim za unaprjeđenje i bolju automatizaciju upravljanja radom crpki.
- Financiranje se planira iz amortizacije Liburnijskih voda.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 80.000 €.

13. Crpna stanica Šmogori

- Građevina se nalazi na području Općine Matulji.
- U 2024. godini planira se započeti s radovima na ugradnji solarne elektrane.
- Financiranje se planira iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost putem potencijalnog natječaja, a ukoliko sredstva budu odobrena, s radovima bi se započelo u 2024. godini.
- Uz sredstva Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost izgradnja će biti sufinancirana iz amortizacije Liburnijskih voda.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 26.500 €.

14. Vodosprema i crpna stanica Miklavija

- Građevina se nalazi na području Općine Matulji.
- U 2024. godini planira se započeti sa radovima na ugradnji solarne elektrane.
- Financiranje se planira iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost putem potencijalnog natječaja, a ukoliko sredstva budu odobrena, s radovima bi se započelo u 2024. godini.
- Uz sredstva Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost izgradnja će biti sufinancirana iz amortizacije Liburnijskih voda.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 26.500 €.

15. Rekonstrukcija VCS Opatija 1

- Građevina se nalazi na području Grada Opatije.
- U 2024. godini planira se započeti s radovima na ugradnji solarne elektrane.
- Financiranje se planira iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost putem potencijalnog natječaja, a ukoliko sredstva budu odobrena, s radovima bi se započelo u 2024. godini.
- Uz sredstva Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost izgradnja će biti sufinancirana iz amortizacije Liburnijskih voda.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 26.500 €.

16. Crpna stanica Marušinac

- Građevina se nalazi na području Grada Opatije.
- U 2024. godini planira se izrada projektne dokumentacije za rekonstrukciju kanalizacijske crpne stanice.
- Financiranje se planira iz amortizacije Liburnijskih voda.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 26.500 €.

17. Kolektori sanitarne kanalizacije na području podsustava CS Marušinac

- Građevina se nalazi na području Grada Opatije.
- U 2024. godini planira se izrada projektne dokumentacije za rekonstrukciju tlačnog cjevovoda iz kanalizacijske crpne stanice Marušinac.
- Financiranje se planira iz amortizacije Liburnijskih voda.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 26.500 €.

18. Kolektori sanitarne kanalizacije na području podsustava CS Lipovica - cesta oznake GM5 Matulji

- Građevina se planira graditi na području Općine Matulji na cesti oznake GM5. S radovima se započelo u proteklim godinama te se planira nastaviti u 2024. godini. U planu je ukupna izvedba dionice kolektora sanitarne kanalizacije duljine cca 90 m.
- Projekt će biti sufinanciran iz proračunskih sredstava Općine Matulji
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 10.000 €

19. Vodovod na području podsustava CS Lipovica - ceste oznake GM5 i GM1 Matulji

- Građevina se planira graditi na području Općine Matulji na cestama oznake GM5 i GM1. S radovima se započelo u proteklim godinama te se planira nastaviti u 2024. godini.
- U planu je ukupna izvedba dionice vodoopskrbnih cjevovoda duljine cca 150 m.
- Projekt će biti sufinanciran iz proračunskih sredstava Općine Matulji
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 15.000 €

20. Novelacija vodozaštitnih zona Učka

- Prilikom prošlih vodoistražnih radova na području Učke došlo se do saznanja da je potrebno novelirati, odnosno uskladiti, postojeće vodozaštitne zone na području Učke.
- U 2024. godini planira se izraditi potrebni elaborat.
- Izrada elaborata je prijavljena na sufinanciranje iz redovnih sredstava Hrvatskih voda.
- Uz sredstva Hrvatskih voda projekt će biti sufinanciran iz amortizacije Liburnijskih voda.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 26.500 €

21. Konzultantske usluge pri izradi konceptijskog rješenja vodoopskrbnog sustava Liburnije

- Za učinkovito povlačenje sredstava iz EU fondova na području vodoopskrbe potrebno je izraditi konceptijsko rješenje vodoopskrbnog sustava koje će pokazati stvarne potrebe poboljšanja i ekonomizacije korištenja sustava, kao i eventualno potrebne aktivnosti na smanjenju gubitaka na vodoopskrbi.
- Konzultantske usluge prijavljene su na sufinanciranje iz redovnih sredstava Hrvatskih voda.
- Uz sredstva Hrvatskih voda projekt će biti sufinancira iz amortizacije Liburnijskih voda.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 270.000 €.
-

22. Konzultantske usluge pri pripremi projektne prijave aglomeracije Liburnijska Rivijera

- U pripremi za prijavu na Operativni program Konkurentnost i kohezija uz studiju izvodljivosti, koja je u visokoj završnoj fazi, potrebno je izraditi Aplikaciju za projektnu prijavu te dio dokumentacije za nadmetanje. Za navedene usluge potrebno je angažirati tehničku pomoć u pripremi.
- Financiranje se planira iz amortizacije Liburnijskih voda.
- Planirana vrijednost izvršenja u 2024. godini iznosi 26.500 €.

23. Priprema projekata, elaborata i konzultantske usluge za projekte financirane iz vanjskih izvora financiranja

- Prilikom pripreme za projekte postoje troškovi koji su neophodni u pripremi dokumentacije i prijavama. Najvećim dijelom se odnosi na konzultantske usluge prilikom ishoda rješenja iz područja zaštite okoliša te pripreme i provedbe projekta financiranih iz EU fondova, a za koje stručne osobe u Liburnijskim vodama nisu ovlaštene. Iznos će biti utrošen prema stvarnoj potrebi.
- Rezervirana je vrijednost u planu za 2024. godinu u iznosu od 20.000 €.

24. Nepredviđeni i neprihvatljivi troškovi u provedbi projekata financiranim vanjskim izvorima financiranja

- Prilikom provedbe projekata financiranih vanjskim izvorima financiranja, prema iskustvima, pojavljuju se neprihvatljivi troškovi koji se ne mogu priznati za sufinanciranje poput naknadnih zahtjeva korisnika i pojave nepredviđenih radova. Sredstva su rezervirana za radnje koje nastanu zbog naknadnih i potrebnih radova da bi se građevine stavile u funkciju, a radovi nisu direktno predmet građevinskih dozvola.
- Rezervirana vrijednost u planu za 2024. godinu iznosi 50.000 €.

10. PLANSKA BILANCA – NA DAN 31.12.2024.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	POČETNO STANJE	PLAN 2024.		UKUPNI PROMET		STANJE
			PS 01.01.2024.	dugovni promet	potražni promet	dugovni	potražni	31.12.2024.
AKTIVA								
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001							
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		72.376.622,89	7.847.381,00	4.166.673,21	80.224.003,89	4.166.673,21	76.057.330,68
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	I. 1.	16.120,92	0,00	4.840,60	16.120,92	4.840,60	11.280,32
1. Izdaci za razvoj	004							
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		16.040,92	0,00	4.840,60	16.040,92	4.840,60	11.200,32
3. Goodwill	006							
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007							
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		66,36	0,00	0,00	66,36	0,00	66,36
6. Ostala nematerijalna imovina	009		13,64	0,00	0,00	13,64	0,00	13,64
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	I. 2.	72.324.676,74	7.847.381,00	4.161.832,61	80.172.057,74	4.161.832,61	76.010.225,13
1. Zemljište	011		1.395.677,69	0,00	0,00	1.395.677,69	0,00	1.395.677,69
2. Građevinski objekti	012		67.512.770,46	1.473.200,00	2.495.763,86	68.985.970,46	2.495.763,86	66.490.206,60
3. Postrojenja i oprema	013		551.425,48	293.810,00	139.116,02	845.235,48	139.116,02	706.119,46
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		114.271,31	475.375,00	53.752,73	589.646,31	53.752,73	535.893,58
5. Biološka imovina	015							
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Materijalna imovina u pripremi	017		2.750.531,80	5.604.996,00	1.473.200,00	8.355.527,80	1.473.200,00	6.882.327,80
8. Ostala materijalna imovina	018							
9. Ulaganje u nekretnine	019							
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 030)	020		35.825,23	0,00	0,00	35.825,23	0,00	35.825,23
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021							
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022							
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023							
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesom	024		35.825,23			35.825,23	0,00	35.825,23
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom	025							
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljujućim interesom	026							
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027							
8. Dani zajmovi, depoziti i sl.	028							
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		0,00					
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030							

Liburnijske vode d.o.o. Ičići

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	POČETNO STANJE	PLAN 2024.		UKUPNI PROMET		STANJE
			PS 01.01.2024.	dugovni promet	potražni promet	dugovni	potražni	31.12.2024.
AKTIVA								
IV. POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032							
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033							
2. Potraživanja od kupaca	034							
3. Ostala potraživanja	035	I. 3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036							
C) KRAJKO TRAJNA IMOVINA (038+046+053+063)	037		5.557.069,64	28.205.541,77	29.252.132,43	33.762.611,41	29.252.132,43	4.510.478,98
I. ZALIHE (039 do 048)	038		223.904,99	493.300,00	491.950,00	717.204,99	491.950,00	225.254,99
1. Sirovine i materijal	039	II. 1.	223.904,99	493.300,00	491.950,00	717.204,99	491.950,00	225.254,99
2. Proizvodnja u tijeku	040							
3. Gotovi proizvodi	041							
4. Trgovačka roba	042							
5. Predjmovi za zalihe	043					0,00	0,00	0,00
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044							
7. Biološka imovina	045							
II. POTRAŽIVANJA (047 do 052)	046		796.240,00	18.673.192,74	18.544.904,90	19.469.432,74	18.544.904,90	924.527,84
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047							
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048					0,00	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	049	II. 2.	775.023,39	8.190.653,55	8.184.740,58	8.965.676,94	8.184.740,58	780.936,36
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050							
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	II. 3.	6.216,31	2.115.655,42	2.031.170,21	2.121.871,73	2.031.170,21	90.701,52
6. Ostala potraživanja	052	II. 4.	15.000,30	8.366.883,77	8.328.994,11	8.381.884,07	8.328.994,11	52.889,96
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (054 do 062)	053		1.004,71	0,00	0,00	1.004,71	0,00	1.004,71
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054							
2. Ulaganje u vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055							
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056							
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057							
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058							
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059							
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060							
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		1.004,71	0,00	0,00	1.004,71	0,00	1.004,71
9. Ostala financijska imovina	062							
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	III.	4.535.919,94	9.039.049,03	10.215.277,53	13.574.968,97	10.215.277,53	3.359.691,44
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	IV.	14.464,03	86.700,00	86.700,00	101.164,03	86.700,00	14.464,03
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+037+064)	065		77.948.156,56	36.139.622,77	33.505.505,64	114.087.779,33	33.505.505,64	80.582.273,69
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		252.457,39	0,00	0,00	252.457,39	0,00	252.457,39

Liburnijske vode d.o.o. Ičići

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	POČETNO STANJE	PLAN 2024.		UKUPNI PROMET		STANJE
			PS 01.01.2024.	dugovni promet	potražni promet	dugovni	potražni	31.12.2024.
PASIVA								
A) KAPITAL I REZERVE (068 do 070+076+077+081+087)	067		20.866.237,12	534.042,84	552.145,07	534.042,84	21.418.382,19	20.884.339,35
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		19.740.540,18			0,00	19.740.540,18	19.740.540,18
II. KAPITALNE REZERVE	069		283.029,16	0,00	0,00	0,00	283.029,16	283.029,16
III. REZERVE IZ DOBITI (071+072-073+074+075)	070		11,02	0,00	0,00	0,00	11,02	11,02
1. Zakonske rezerve	071							
2. Rezerve za vlastite dionice	072							
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073							
4. Statutarne rezerve	074							
5. Ostale rezerve	075		11,02			0,00	11,02	11,02
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076							
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (078 DO 080)	077		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078							
2. Učinkoviti dio novčanih tokova	079							
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080							
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (082-083)	081	V.1.	308.613,92	0,00	534.042,84	0,00	842.656,76	842.656,76
1. Zadržana dobit	082		308.613,92	0,00	534.042,84	0,00	842.656,76	842.656,76
2. Preneseni gubitak	083		0,00			0,00	0,00	0,00
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (085-086)	084		534.042,84	534.042,84	18.102,23	534.042,84	552.145,07	18.102,23
1. Dobit poslovne godine	085		534.042,84	534.042,84	18.102,23	534.042,84	552.145,07	18.102,23
2. Gubitak poslovne godine	086	V.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087							
B) REZERVIRANJA (089 do 094)	088		663,30	0,00	0,00	0,00	663,30	663,30
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089							
2. Rezerviranja za porezne obveze	090							
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		663,30	0,00	0,00	0,00	663,30	663,30
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092							
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093							
6. Druga rezerviranja	094							

Liburnijske vode d.o.o. Ičići

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	POČETNO STANJE	PLAN 2024.		UKUPNI PROMET		STANJE
			PS 01.01.2024.	dugovni promet	potražni promet	dugovni	potražni	31.12.2024.
PASIVA								
C) DUGOROČNE OBVEZE (096 do 106)	095		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096							
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097							
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098							
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099							
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100							
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Obveze za predtjmove	102							
8. Obveze prema dobavljačima	103		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104							
10. Ostale dugoročne obveze	105							
11. Odgođena porezna obveza	106							
D) KRATKOROČNE OBVEZE (108 do 121)	107		680.716,81	15.647.778,00	16.298.491,26	15.647.778,00	16.979.208,07	1.331.430,07
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108							
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109							
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	VI.1.	14.923,03	179.076,36	179.076,36	179.076,36	193.999,39	14.923,03
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111							
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		5.555,11	0,00	0,00	0,00	5.555,11	5.555,11
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Obveze za predtjmove	114							
8. Obveze prema dobavljačima	115	VI.2.	222.980,82	8.737.524,96	9.435.855,43	8.737.524,96	9.658.836,25	921.311,29
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116							
10. Obveze prema zaposlenicima	117	VI.3	116.732,53	1.375.195,79	1.387.090,76	1.375.195,79	1.503.823,29	128.627,50
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	VI.4.	212.167,96	3.211.180,89	3.087.603,99	3.211.180,89	3.299.771,95	88.591,06
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119							
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120							
14. Ostale kratkoročne obveze	121	VI.5.	108.357,36	2.144.800,00	2.208.864,72	2.144.800,00	2.317.222,08	172.422,08
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	VII.	56.400.539,33	4.414.383,39	6.379.685,03	4.414.383,39	62.780.224,36	58.365.840,97
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	123		77.948.156,56	20.596.204,23	23.230.321,36	20.596.204,23	101.178.477,92	80.582.273,69
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		252.457,39			0,00	252.457,39	252.457,39

Planska bilanca - pojašnjenja

Bilanca predstavlja prikaz stanja i strukture imovine, kapitala i obveza na određeni datum.

Planska bilanca za 2024. godinu izrađena je na temelju financijskog plana prihoda i rashoda, na temelju planiranih ulaganja iz sredstava amortizacije i na temelju plana investicija.

Sve pozicije iskazane su u EUR.

U nastavku dane su bilješke uz pozicije u bilanci na kojima su za 2024. godinu planirane promjene.

I DUGOTRAJNA IMOVINA

I. 1. Nematerijalna imovina – Ispravak vrijednosti nematerijalne imovine u iznosu 4.840,60 € planiran je na temelju obračuna amortizacije za 2023. godinu uvećano za amortizaciju planiranih ulaganja u 2024. godini.

I. 2. Materijalna imovina – ukupno povećanje materijalne imovine planirano je u iznosu 7.255.181 €, a temelji se na Planu ulaganja iz sredstava amortizacije i Planu investicija za 2024. godinu. (*Vidjeti Plan ulaganja iz sredstava amortizacije i Plan investicija*).

Planirano je zatvaranje investicija u tijeku za vrijednost dovršenih objekata u iznosu 1.146.200 €.

Ispravak vrijednosti materijalne imovine u iznosu 2.683.632,61 € planiran je na temelju obračuna amortizacije za 2023. godinu uvećano za amortizaciju imovine koja će se nabaviti i aktivirati u 2024. godini.

Rashod materijalne imovine planiran je u iznosu 5.000 € nabavne i otpisane vrijednosti.

II KRATKOTRAJNA IMOVINA

II. 1. Nabava zaliha materijala i sitnog inventara u iznosu 493.300 € planirana je na temelju nabave u 2023. godini. Utrošak zaliha u iznosu 491.950 € odgovara planiranim troškovima materijala i sitnog inventara (alat, radna odjeća, auto gume) za 2024. godinu.

II. 2. Potraživanja od kupaca - rezultat su planiranih prihoda za 2024. godinu uvećanih za pripadajuće vodne naknade i porez na dodanu vrijednost u ukupnom iznosu 8.170.653,55 €, a naplata potraživanja planirana je iznosu 8.136.938,69 € (90%).

Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca planiran je u iznosu 43.801,89 €, a naplata prethodno ispravljenih potraživanja u iznosu 20.000 €. Konačni otpis zbog nemogućnosti naplate planiran je u iznosu 4.000 €.

II. 3. Planirana potraživanja od države odnose se na potraživanja za pretporez u iznosu 2.015.588,74 € od kojih se 613.121,20 € odnosi na pretporez s temelja planiranih troškova poslovanja, nabave zaliha i dugotrajne imovine, a 1.402.467,54 € predstavlja prijenos porezne obveze. Razlika od 100.066,68 € odnosi se na plaćeni predujam poreza na dobit za 2024. godinu. Potražnu stranu čini saldiranje porezne obveze u iznosu 2.015.588,74 € te zatvaranje preujmova poreza na dobit po konačnom obračunu u iznosu od 15.581,47 €. (*Bilješka VII. 5.*)

II. 4. Ostala potraživanja se odnose na usluge naplate vodnih naknada Hrvatskim vodama 68.750 €, potraživanje za naplaćena potraživanja putem Libukoma 8.251.883,77 € te ostala potraživanja 41.250 €, što ukupno iznosi 8.366.883,77 €. Naplata ovih potraživanja planirana je u iznosu 8.328.184,63 €.

III NOVAC U BANCII I BLAGAJNI - planirano je stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2024. u iznosu 3.359.691,96 €. (*Vidjeti Plan prikupljanja i namjenskog korištenja naknade za razvoj i Novčani tijek*)

IV PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

Planirani su unaprijed plaćeni troškovi:

Opis	01.01.2024.	razgraničenje	prijenos na rashode	stanje 31.12.2024.
	1	2	3	4 (1+2-3)
unaprijed plaćeni troškovi	14.464,03	86.700,00	86.700,00	14.464,03
<i>prijevoz na posao i s posla</i>	5.389,32	70.000,00	70.000,00	5.389,32
<i>premije osiguranja</i>	9.015,47	16.700,00	16.700,00	9.015,47
<i>ostalo</i>	59,24			59,24
ukupno	14.464,03	86.700,00	86.700,00	14.464,03

V KAPITAL I REZERVE

Dobit poslovne godine kao višak planiranih rashoda nad planiranim prihodima iznosi 18.102,23 €.

VI KRATKOROČNE OBVEZE

VI. 1. Obveza prema Libukom Jurdani s osnova pružanja usluga ispostavljanja i naplate računa za izvršene usluge planirana je u iznosu 179.076,36 € te plaćanje istih u istom iznosu.

VI. 2. Obveze prema dobavljačima – u iznosu 9.435.855,43 €:

a) obveze prema dobavljačima za obrtna sredstva u iznosu 2.962.046,93 €, rezultat su planiranih troškova poslovanja i nabavke zaliha uvećano za pripadajući porez na dodanu vrijednost. Plaćanje je planirano u iznosu 3.095.421,89 € što čini 98 % ukupno iskazanih obveza prema dobavljačima za obrtna sredstva. (*Bilješka A II uz Novčani tijek*)

b) obveze prema dobavljačima za investicije i osnovna sredstva planirane su u iznosu 6.473.808,50 € na temelju planiranih ulaganja u dugotrajnu imovinu i investicije u tijeku uvećano za pripadajući porez na dodanu vrijednost. Plaćanje dobavljačima u iznosu 5.642.103,07 €, u najvećem dijelu je planirano prema dinamici izvođenja radova iz Plana investicija, s rokom dospjeća od 30 do 60 dana. (*Bilješka B II uz Novčani tijek*)

VI. 3. Obveze prema zaposlenicima – u iznosu 1.387.090,76 €:

- Planiran je obračun neto plaća u iznosu 1.247.670,76 €. Isplata neto plaća planirana je u iznosu 1.235.775,79 €.
- Planiran je obračun neoporezive godišnje nagrade u iznosu 35.600 €, paušalne naknade za prehranu u iznosu 50.120 € te drugi oblici neoporezivih naknada za radne rezultate u iznosu 53.700€. Isplata naknada planirana je u iznosu 139.420 €. (*Bilješka A II uz Novčani tijek*)

VI. 4. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja – u iznosu 3.087.603,99 €:

- Obračun doprinosa iz i na plaću te porez i prirez iz plaće u iznosu 742.389,60 € i plaćanje u iznosu 734.841,02 €.
- Obveza za porez na dobit iskazana je u iznosu 15.581,47 €, a plaćanje u iznosu od 146.702,53 € odnosi se na plaćanje obveze za 2023. godinu te saldiranje obveze za 2024. godinu plaćenim predujmovima.
- Obveze za porez na dodanu vrijednost – u iznosu 2.323.432,92 € i to: 767.043,29 € poreznih obveza obračunatih na temelju planiranih prihoda za 2024. godinu, a 1.402.467,54 € predstavlja prijenos porezne obveze. Saldiranje obračunatog poreza s pretporezom iznosi 2.169.510,83 € tako da utvrđena porezna obveza za 2024. godinu iznosi 153.922,09 €.
Plaćanje poreza na dodanu vrijednost planirano je u iznosu 153.922,09 €. (*Bilješka A II uz Novčani tijek*)
- Obračun ostalih obveznih davanja planiran je u iznosu 6.200 €, a plaćanje istih u iznosu 6.204,42 €, a odnose se na obvezna davanja na naknade za NO i doprinos za općekorisne funkcije šuma.

VI. 5. Ostale kratkoročne obveze planirane su za:

- Obveze za naknade prema Hrvatskim vodama – planiran je obračun naknada u iznosu 1.107.064,72 € i rezultat su planirane prodaje vode za 2024. godinu (naknada za korištenje voda 0,37826 €/m³; naknada za zaštitu voda prosječno 0,14946 €/m³). Naplata vodnih naknada planirana je u iznosu 1.095.000 €, a prijenos naplaćenih sredstava na račune Hrvatskih voda u iznosu od 1.043.000. Obveze za naknade plaćaju se u iznosu naplaćenih od kupaca, istovremeno-putem računa za zajedničku naplatu. (*Bilješka A II uz Novčani tijek*)
- Ostale kratkoročne obveze iz poslovanja planirane su u iznosu 6.800 €.

VII ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeno priznavanje prihoda za buduća razdoblja:

Na temelju Plana investicija za 2024. godinu planirano je 3.059.990,56 € odgođenih prihoda od primljenih sredstva za izgradnju vodnih građevina te 820.000 € naplaćene naknade za razvoj:

	EUR	
Sredstva Jedinica lokalne samouprave - vlasnika Društva	647.390,57	
Sredstva Hrvatskih voda	420.600,00	
Sredstva Agencije za plaćanja u ruralnom razvoju		
Sredstva Ministarstva gospodarstva - EU NPOO	1.992.000,00	
Ukupno	3.059.990,56	
Naknada za razvoj	820.000,00	
Sveukupno	3.879.990,56	

Prijenos s odgođenih prihoda na prihode razdoblja za obračunatu amortizaciju planiran je u iznosu 1.929.383,39 €.

U nastavku su prikazani:

- Plan prikupljanja i namjenskog korištenja sredstava naknade za razvoj po teritoriju JLS
- Plan priliva i odliva sredstava - novčani tijek

Plan prikupljanja i namjenskog korištenja naknade za razvoj u 2024. godini

područje JLS	planirano stanje sredstava naknade za razvoj na dan 01.01.2024.	obračunata naknada	naplaćena naknada	prijenos naplaćene naknade na izdvojene račune	ukupno primljeno sredstava na namjenske račune	KORIŠTENJE NAKNADE ZA RAZVOJ ZA INVESTICIJE	planirano stanje sredstava naknade za razvoj na dan 31.12.2024.
	<i>Ukupno</i>					<i>ukupno</i>	<i>Ukupno</i>
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Grad Opatija	716.928,03	303.112,74	295.000,00	295.000,00	295.000,00	362.200,00	649.728,03
1. faza 1,92 kn/m ³	77.162,68	0,00	0,00	0,00	0,00	77.162,68	0,00
2. faza 2,08 kn/m ³	639.765,35	303.112,74	295.000,00	295.000,00	295.000,00	285.037,32	649.728,03
Općina Lovran	340.829,88	163.992,83	161.000,00	161.000,00	161.000,00	33.600,00	468.229,88
1. faza 1,92 kn/m ³	253.003,68	78.717,42	78.000,00	78.000,00	78.000,00	33.600,00	297.403,68
2. faza 2,08 kn/m ³	87.826,20	85.275,41	83.000,00	83.000,00	83.000,00	0,00	170.826,20
Općina Matulji	149.915,88	285.686,69	283.000,00	283.000,00	283.000,00	64.800,00	368.115,88
1. faza 1,92 kn/m ³	22.071,12	137.131,12	136.000,00	136.000,00	136.000,00	64.800,00	93.271,12
2. faza 2,08 kn/m ³	127.844,76	148.555,57	147.000,00	147.000,00	147.000,00	0,00	274.844,76
Opatija, Lovran Matulji	1.207.673,79	752.792,26	739.000,00	739.000,00	739.000,00	460.600,00	1.486.073,79
1. faza 1,92 kn/m ³	352.237,48	215.848,54	214.000,00	214.000,00	214.000,00	175.562,68	390.674,80
2. faza 2,08 kn/m ³	855.436,31	536.943,72	525.000,00	525.000,00	525.000,00	285.037,32	1.095.398,99
Općina M Draga	397.436,77	81.902,20	81.000,00	81.000,00	81.000,00	0,00	94.036,77
4,00 kn/m ³	397.436,77	81.902,20	81.000,00	81.000,00	81.000,00	384.400,00	94.036,77
ukupno	1.605.110,56	834.694,46	820.000,00	820.000,00	820.000,00	845.000,00	1.580.110,56
M Draga 4 kn/m³	397.436,77	81.902,20	81.000,00	81.000,00	81.000,00	384.400,00	94.036,77
1. faza 1,92 kn/m ³	352.237,48	215.848,54	214.000,00	214.000,00	214.000,00	175.562,68	390.674,80
2. faza 2,08 kn/m ³	855.436,31	536.943,72	525.000,00	525.000,00	525.000,00	285.037,32	1.095.398,99

11. PLAN PRILIVA I ODLIVA SREDSTAVA – NOVČANI TIJEK

Koristeći podatke iz planske bilance izrađen je plan priliva i odliva sredstava za 2024. godinu. Izvještaj o novčanim tokovima temelji se na novcu i novčanim ekvivalentima i pokazuje iz kojeg izvora i koliki će biti novčani izdaci pojedinih aktivnosti. Iz planiranog novčanog tijeka proizlazi da će se u 2024. godini financijsko poslovanje odvijati bez poteškoća.

NAZIV POZICIJE		AOP	Bilješka	iznos u €	udio
NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
				NOVAC	
1.	Novčani primici od kupaca	001		8.281.989,55	90,83
	a) potraživanja od kupaca			8.167.044,47	89,57
	b) potraživanja od JLS za subvencije priključenja na odvodnju			0,00	0,00
	b) ostala potraživanja iz poslovanja			114.945,08	1,26
	d) gotovinske uplate kupaca			0,00	0,00
2.	Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl	002		0,00	
3.	Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		809,48	0,01
4.	Novčani primici s osnove povrata poreza	004		15.581,47	0,17
5.	Ostali novčani primici	005		820.000,00	8,99
	a) naknada za razvoj - prijenos naplaćene naknade na namjenske račune			820.000,00	8,99
A I	Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 0105)	006		9.118.380,50	100,00
1.	Novčani izdaci dobavljačima	007		3.275.722,04	42,47
2.	Novčani izdaci za zaposlene	008		1.475.238,88	19,13
	a) neto plaća			1.235.775,79	16,02
	b) neoporeziva materijalna prava radnika (godišnja nagrada, pomoći, dar djeci)			98.200,00	1,27
	c) naknade troškova dnevnica, prijevoza na posao, prehrane (paušalno)			141.263,09	1,83
3.	Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		39.800,00	0,52
4.	Novčani izdaci za kamate	010		0,00	
5.	Novčani izdaci za poreze	011		1.050.745,06	13,62
	a) doprinosi iz plaće			341.554,71	4,43
	b) porez i prizet iz plaće			130.442,99	1,69
	c) doprinosi na plaće			262.843,32	3,41
	d) porezi i doprinosi za NO, ugovore o povremenim poslovanjima			3.704,42	0,05
	e) porez na dodanu vrijednost			153.922,09	2,00
	f) porez iz dobiti			146.702,53	1,90
	g) ostali porezi i doprinosi			11.575,00	0,15
6.	Ostali novčani izdaci	012		1.871.800,00	24,27
	a) naknada za razvoj - prijenos naplaćene naknade na namjenske račune			820.000,00	10,63
	b) naknada za korištenje i zaštitu - prijenos na račune HV			1.043.000,00	13,52
	c) neto naknada za NO, ugovor o povremenim poslovanjima			8.800,00	0,11
A II	Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013		7.713.305,98	100,00
A III	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014		1.405.074,52	

NAZIV POZICIJE		AOP	iznos u €	udio
B NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
			NOVAC	
1.	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016	0,00	0,00
2.	Novčani primici od prodaje vlasničkih dužničkih instrumenata	017	0,00	0,00
3.	Novčani primici od kamata	018	0,00	0,00
4.	Novčani primici od dividendi	019	0,00	0,00
5.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020	3.059.990,57	100,00
a)	primici namjenskih sredstava od JLS		647.390,57	21,16
b)	primici namjenskih sredstava od Hrvatskih voda		420.600,00	
c)	primici namjenskih sredstava Ministarstva gospodarstva-EU Nacionalni program oporavak i otpornost		1.992.000,00	65,10
B I	Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	3.059.990,57	100,00
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	5.642.103,07	100,00
2.	Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023	0,00	
3.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0,00	
B II	Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	5.642.103,07	100,00
B IV	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027	2.582.112,50	
C NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI				
			NOVAC	
1.	Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2.	Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	0,00	
3.	Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	0,00	
C I	Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	0,00	
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	0,00	
2.	Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0,00	
3.	Novčani izdaci za financijski najam	034	0,00	
4.	Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035	0,00	
5.	Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	0,00	
C II	Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	0,00	0,00
C III	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038	0,00	
UKUPNO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA (014-027+038)		040		
UKUPNO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA (014 - 027 + 038)		041	1.177.037,98	
NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA		042	4.535.919,94	
NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (042 - 040)		043	3.358.881,96	

POJAŠNJENJA UZ IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

A. NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI

A. I. Novčani primici od poslovnih aktivnosti

Primitke od poslovnih aktivnosti Društvo će u 2024. godini ostvariti u iznosu 9.118.380,50 € od kojih se gotovo cijeli iznos odnosi na naplaćena potraživanja od kupaca.

A. II Novčani izdaci od poslovnih aktivnosti

Od primljenih sredstava iz poslovnih aktivnosti, na plaćanje dobavljačima za obrtna sredstva utrošit će se 3.275.722,04 € (42 %). Na novčane izdatke zaposlenicima (neto plaće, naknade troškova, neoporezive naknade iz Kolektivnog ugovora) utrošit će se 1.475.238,88 € (19 %).

Porezi, doprinosi i slična davanja platit će se u iznosu 1.050.745,06 € (15 %).

Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti biti će plaćeni u iznosu 1.871.800 € ili 24 % poslovnog priliva. Poziciju čine vodne naknade koje će se platiti Hrvatskim vodama u iznosu 1.043.000 €. Na namjenske račune naknade za razvoj uplatiti će se 820.000 €. (Novčani tokovi naknade za razvoj iskazani su u financijskim aktivnostima. (Vidjeti Plan prikupljanja i namjenskog korištenja naknade za razvoj)

A. III Pozitivan novčani tijek od poslovnih aktivnosti

Pozitivan novčani tijek od poslovnih aktivnosti ostvarit će se u iznosu 1.405.075 € što će se utrošiti na planirana ulaganja iz amortizacije i naknade za razvoj.

B. NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI

B. I. Novčani primici od investicijskih aktivnosti

Novčani priliv od investicijskih aktivnosti ostvarit će se u iznosu 3.059.991 €:

	EUR
- sredstva Jedinica lokalne samouprave - vlasnika Društva	647.391
- sredstva Hrvatskih voda	420.600
- sredstva Ministarstva za gospodarstvo -EU NPOO	1.992.000
ukupno	3.059.991

B. II. Novčani izdaci od investicijskih aktivnosti

Novčane izdatke za investicijske aktivnosti čine isplate dobavljačima za ulaganja u dugotrajnu imovinu u iznosu 5.642.103 €.

B. III Ulaganja iz amortizacije s pripadajućim porezom na dodanu vrijednost kao i ulaganja iz sredstava naknade za razvoj financiraju se sredstvima iz poslovnih aktivnosti iz čega je proizašao negativan novčani tijek iz investicijskih aktivnosti, a što će se nadoknaditi dijelom iz planiranog viška poslovnih sredstava, a dijelom prenesenim sredstvima iz prethodnog razdoblja.

C. NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI

U 2024. godini neće biti novčanog tijeka iz financijskih aktivnosti budući je kredit IBRD 2. faza otplaćen u cijelosti u 2023. godini.

UKUPNO SMANJENJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA u iznosu 1.177.038 € zbroj je neto povećanja i smanjenja po svim aktivnostima.

NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA iznose 3.358.882 € od kojih je oko 1.580.000 € namjenskih sredstava naknade za razvoj.