

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
HRVATSKIH VODA ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2027. I
2028. GODINU**

Na temelju članka 46. Zakona o proračunu („Narodne novine“, br. 144/21.) Hrvatski sabor na sjednici _____ donio je

O D L U K U

O DAVANJU SUGLASNOSTI NA IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH VODA ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2027. I 2028. GODINU

I.

Daje se suglasnost Hrvatskim vodama na Izmjene i dopune Financijskog plana za 2026. godinu i to na:

- ukupne prihode u iznosu od	703.535.499 eura
- ukupne rashode u iznosu od	805.810.504 eura
- manjak u iznosu od	102.275.005 eura
- primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od	149.926.554 eura
- izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od	48.646.292 eura.

II.

Ova Odluka stupa na snagu prvoga dana od dana objave u „Narodnim novinama“.

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKIH VODA
ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2027. I 2028. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Plan za 2026.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2026.	Indeks
6 PRIHODI POSLOVANJA	887.468.823	-184.062.324	703.406.499	79,3
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.040.873	-911.873	129.000	12,4
PRIHODI UKUPNO	888.509.696	-184.974.197	703.535.499	79,2
3 RASHODI POSLOVANJA	812.226.901	-116.157.984	696.068.917	85,7
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	126.333.892	-16.592.305	109.741.587	86,9
RASHODI UKUPNO	938.560.793	-132.750.289	805.810.504	85,9
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-50.051.097	-52.223.908	-102.275.005	204,3

B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Plan za 2026.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2026.	Indeks
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	98.697.389	51.229.165	149.926.554	151,9
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	48.646.292	0	48.646.292	100,0
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	50.051.097	51.229.165	101.280.262	202,4
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	0	994.743	994.743	
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	
NETO FINANCIRANJE	50.051.097	52.223.908	102.275.005	204,3
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Raz- red	Sku- pina	Naziv prihoda	Plan za 2026.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2026.	Indeks
		UKUPNI PRIHODI	888.509.696	-184.974.197	703.535.499	79,2
6		PRIHODI POSLOVANJA	887.468.823	-184.062.324	703.406.499	79,3
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	483.552.950	-64.192.594	419.360.356	86,7
	64	Prihodi od imovine	1.274.139	-557.139	717.000	56,3
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	351.430.642	-104.547.400	246.883.242	70,3
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	51.211.092	-14.765.191	36.445.901	71,2
7		PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.040.873	-911.873	129.000	12,4
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.040.873	-911.873	129.000	12,4

Raz- red	Sku- pina	Naziv rashoda	Plan za 2026.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2026.	Indeks
		UKUPNI RASHODI	938.560.793	-132.750.289	805.810.504	85,9
3		RASHODI POSLOVANJA	812.226.901	-116.157.984	696.068.917	85,7
	31	Rashodi za zaposlene	39.568.800		39.568.800	100,0
	32	Materijalni rashodi	202.244.049	-16.181.359	186.062.690	92,0
	34	Financijski rashodi	11.457.565		11.457.565	100,0
	35	Subvencije	210.419	17.535	227.954	108,3
	36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	19.022.218	-3.304.400	15.717.818	82,6
	38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	539.723.850	-96.689.760	443.034.090	82,1
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	126.333.892	-16.592.305	109.741.587	86,9
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.389.011		2.389.011	100,0
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	53.693.950	-16.592.305	37.101.645	69,1
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	70.250.931		70.250.931	100,0

B. RAČUN FINANCIRANJA

Raz- red	Sku- pina	Naziv	Plan za 2026.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2026.	Indeks
8		PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	98.697.389	51.229.165	149.926.554	151,9
	84	Primici od zaduživanja	98.697.389	51.229.165	149.926.554	151,9
5		IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	48.646.292		48.646.292	100,0
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	48.646.292		48.646.292	100,0

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2026.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2026.	Indeks
001	HRVATSKE VODE	987.207.085	-132.750.289	854.456.796	86,6
1000	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	57.930.481	-1.000.000	56.930.481	98,3
A100000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	52.422.836		52.422.836	100,0
3	Rashodi poslovanja	52.422.836		52.422.836	100,0
31	Rashodi za zaposlene	39.568.800		39.568.800	100,0
32	Materijalni rashodi	12.668.036		12.668.036	100,0
34	Financijski rashodi	151.000		151.000	100,0
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	35.000		35.000	100,0
K100000	OPREMANJE	540.239		540.239	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	540.239		540.239	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	540.239		540.239	100,0
K100001	INFORMATIZACIJA	2.053.674		2.053.674	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.053.674		2.053.674	100,0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.053.674		2.053.674	100,0
K100002	POSLOVNE ZGRADE	2.913.732	-1.000.000	1.913.732	65,7
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.913.732	-1.000.000	1.913.732	65,7
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.913.732	-1.000.000	1.913.732	65,7
1001	SERVISIRANJE UNUTARNJEG DUGA I DANI ZAJMOVI	59.950.857		59.950.857	100,0
A100001	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA U JAVNOM SEKTORU	3.483.741		3.483.741	100,0
3	Rashodi poslovanja	298.397		298.397	100,0
34	Financijski rashodi	298.397		298.397	100,0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	3.185.344		3.185.344	100,0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	3.185.344		3.185.344	100,0
A100002	ZAJMOVI OD TUZEMNIH BANAKA I OSTALIH FINANCIJSKIH INSTITUCIJA IZVAN JAVNOG SEKTORA	50.756.741		50.756.741	100,0
3	Rashodi poslovanja	10.654.682		10.654.682	100,0
34	Financijski rashodi	10.654.682		10.654.682	100,0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	40.102.059		40.102.059	100,0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	40.102.059		40.102.059	100,0
A100003	ZAJMOVI OD DRUGIH RAZINA VLASTI	5.710.375		5.710.375	100,0
3	Rashodi poslovanja	351.486		351.486	100,0
34	Financijski rashodi	351.486		351.486	100,0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	5.358.889		5.358.889	100,0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	5.358.889		5.358.889	100,0
1002	TEKUĆE TEHNIČKO I GOSPODARSKO ODRŽAVANJE VODOTOKOVA I VODNIH GRAĐEVINA	201.928.432	-18.518.224	183.410.208	90,8
A100004	REDOVNO ODRŽAVANJE I OBNAVLJANJE VODOTOKA, VODNIH GRAĐEVINA I VODNOG DOBRA	130.090.127		130.090.127	100,0
3	Rashodi poslovanja	130.090.127		130.090.127	100,0
32	Materijalni rashodi	129.990.127		129.990.127	100,0
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	100.000		100.000	100,0

Šifra	Naziv	Plan za 2026.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2026.	Indeks
A100005	OBNAVLJANJE MELIORACIJSKIH GRAĐEVINA ZA ODVODNJU I NAVODNJAVANJE	15.383.824	-2.483.824	12.900.000	83,9
3	Rashodi poslovanja	15.383.824	-2.483.824	12.900.000	83,9
32	Materijalni rashodi	15.383.824	-2.483.824	12.900.000	83,9
A100006	TEHNIČKI POSLOVI OD OPĆEG INTERESA ZA UPRAVLJANJE VODAMA	3.060.000	500.000	3.560.000	116,3
3	Rashodi poslovanja	3.060.000	500.000	3.560.000	116,3
32	Materijalni rashodi	2.839.581	482.465	3.322.046	117,0
35	Subvencije	210.419	17.535	227.954	108,3
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	10.000		10.000	100,0
A100007	HITNE INTERVENCIJE U PODRUČJU VODNOG GOSPODARSTVA	398.168		398.168	100,0
3	Rashodi poslovanja	398.168		398.168	100,0
32	Materijalni rashodi	398.168		398.168	100,0
A100008	OBRAČUN I NAPLATA VODNIH NAKNADA	39.500.000	-14.600.000	24.900.000	63,0
3	Rashodi poslovanja	39.500.000	-14.600.000	24.900.000	63,0
32	Materijalni rashodi	39.488.000	-14.600.000	24.888.000	63,0
34	Financijski rashodi	2.000		2.000	100,0
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	10.000		10.000	100,0
A100010	IZDACI ZA SREĐIVANJE VLASNIŠTVA NA VODNOM DOBRU	729.976	70.000	799.976	109,6
3	Rashodi poslovanja	729.976	70.000	799.976	109,6
32	Materijalni rashodi	729.976	70.000	799.976	109,6
A100011	OSTALI IZVANREDNI IZDACI	796.337	350.000	1.146.337	144,0
3	Rashodi poslovanja	796.337	350.000	1.146.337	144,0
32	Materijalni rashodi	746.337	350.000	1.096.337	146,9
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	50.000		50.000	100,0
A100012	INSTITUT ZA VODE	11.970.000	-2.354.400	9.615.600	80,3
3	Rashodi poslovanja	11.970.000	-2.354.400	9.615.600	80,3
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	11.970.000	-2.354.400	9.615.600	80,3
1003	PROGRAM INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	667.397.315	-113.232.065	554.165.250	83,0
K100003	KAPITALNI RASHODI I TRANSFERI U PODRUČJU ZAŠTITE OD ŠTETNOG DJELOVANJA VODA I NAVODNJAVANJA	72.647.591		72.647.591	100,0
3	Rashodi poslovanja	2.396.660		2.396.660	100,0
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	2.078.604		2.078.604	100,0
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	318.056		318.056	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	70.250.931		70.250.931	100,0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	70.250.931		70.250.931	100,0
K100004	ULAGANJA U OBNOVU I RAZVITAK VODOOPSKRBE	97.197.222	-21.072.222	76.125.000	78,3
3	Rashodi poslovanja	97.197.222	-21.072.222	76.125.000	78,3
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	20.000		20.000	100,0
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	97.177.222	-21.072.222	76.105.000	78,3
K100005	ULAGANJA U OBJEKTE ZAŠTITE VODA I MORA OD ZAGADIVANJA	82.876.503	-18.273.146	64.603.357	78,0
3	Rashodi poslovanja	82.876.503	-18.273.146	64.603.357	78,0
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	20.000		20.000	100,0
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	82.856.503	-18.273.146	64.583.357	77,9

Šifra	Naziv	Plan za 2026.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2026.	Indeks
K100006	ULAGANJA U MATERIJALNU IMOVINU	2.389.011		2.389.011	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.389.011		2.389.011	100,0
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.389.011		2.389.011	100,0
K100007	PROJEKTI NAVODNJAVANJA	12.703.000	-4.263.000	8.440.000	66,4
3	Rashodi poslovanja	750.000	-210.000	540.000	72,0
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	750.000	-210.000	540.000	72,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	11.953.000	-4.053.000	7.900.000	66,1
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	11.953.000	-4.053.000	7.900.000	66,1
K100008	PROJEKTI IZ EU FONDOVA	391.261.899	-64.338.697	326.923.202	83,6
3	Rashodi poslovanja	355.028.594	-52.799.392	302.229.202	85,1
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	663.614		663.614	100,0
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	354.364.980	-52.799.392	301.565.588	85,1
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	36.233.305	-11.539.305	24.694.000	68,2
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	36.233.305	-11.539.305	24.694.000	68,2
K100009	PROJEKTI ŠVICARSKA DAROVNICA	4.822.089	-4.545.000	277.089	5,7
3	Rashodi poslovanja	4.822.089	-4.545.000	277.089	5,7
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	4.822.089	-4.545.000	277.089	5,7
K100010	SANACIJA KLIZIŠTA	3.500.000	-740.000	2.760.000	78,9
3	Rashodi poslovanja	3.500.000	-740.000	2.760.000	78,9
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	3.500.000	-740.000	2.760.000	78,9

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA HRVATSKIH VODA ZA
2026. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2027. I 2028. GODINU**

UVOD

Sukladno pozivu Ministarstva financija te koordinaciji s resornim Ministarstvom zaštite okoliša i zelene tranzicije izrađen je ovaj prijedlog Izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskih voda za 2026. godinu. U prijedlogu Izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskih voda za 2026. godinu, ukupni prihodi iznose 703.535.499 EUR i manji su za 184.974.197 EUR što je 20,82% manje u odnosu na Plan, a ukupni rashodi iznose 805.810.504 EUR i manji su za 132.750.289 EUR što je 14,14% manje u odnosu na Plan.

PRIHODI

	Plan za 2026.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2026.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	887.468.823	-184.062.324	703.406.499	79,3
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.040.873	-911.873	129.000	12,4
UKUPNI PRIHODI	888.509.696	-184.974.197	703.535.499	79,2

Ukupno smanjenje prihoda poslovanja sa 888.509.696 EUR na 703.535.499 EUR, u iznosu 184.974.197 EUR, predstavlja rezultat smanjenja prihoda pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 64.192.594 EUR, prihoda od imovine u iznosu 557.139 EUR, prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada u iznosu od 104.547.400 EUR, prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima u iznosu 14.765.191 EUR te prihoda od prodaje proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 911.873 EUR. U sklopu pomoći od inozemnih vlada predlaže se smanjenje sa 4.314.501 EUR na 160.000 EUR, odnosno 4.154.501 EUR, a odnosi se na realizaciju projekta Švicarska darovnica.

U sklopu pomoći proračunu i izvanproračunskim korisnicima iz drugih proračuna predlaže se smanjenje sa 68.245.541 EUR na 57.183.514 EUR, odnosno 11.062.027 EUR, a odnosi se na 738.867 EUR tekućih pomoći proračunu i izvanproračunskim korisnicima iz drugih proračuna i 10.323.160 EUR kapitalnih pomoći proračunu i izvanproračunskim korisnicima iz drugih proračuna. Spomenuti iznos odnosi se na učešća Državnog proračuna i jedinica lokalne samouprave u sufinanciranju EU projekata te su sukladni predloženom smanjenju pomoći temeljem prijenosa EU sredstava.

U sklopu pomoći temeljem prijenosa EU sredstava predlaže se smanjenje sa 410.501.083 EUR na 361.625.017 EUR, odnosno 48.876.066 EUR, a odnosi se na povećanje tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu 5.839.754 EUR i smanjenje kapitalnih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu 54.715.820 EUR.

Prihodi od imovine predlažu se smanjiti sa 1.274.139 EUR na 717.000 EUR, odnosno za 557.139 EUR sukladno trenutnoj realizaciji.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada predlažu se smanjiti sa iznosa 351.430.642 EUR na iznos 246.883.242 EUR, za 104.547.400 EUR odnosno za 29,75%, a odnosi na prihode vodnoga gospodarstva, odnosno na smanjenje prihoda naknade za korištenje voda iznosom 2.500.000 EUR i naknade za uređenje voda iznosom od 101.250.000 EUR u odnosu na planirano (razlog odgoda donošenja nove Uredbe o visini naknade za uređenje voda za drugi kvartal 2027. godine sukladno mjerama antiinflacijske politike Vlade RH), a predlaže se povećanje prihoda naknade za vodni doprinos za 200.000 EUR i naknade za zaštitu voda za 4.200.000 EUR sukladno trenutnoj realizaciji. Ostali nespomenuti prihodi predlažu se smanjiti s iznosa 5.875.614 EUR na 678.214 EUR, odnosno za 5.197.400 EUR, kako neće do kraja godine biti ostvarena planirana vrijednost.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima predlažu se smanjenje sa 51.211.092 EUR na 36.445.901 EUR, odnosno 14.765.191 EUR, ponajviše kroz kapitalne donacije, odnosno učešće javnih isporučitelja vodnih usluga u sufinanciranju EU projekata što je sukladno smanjenju pomoći temeljem prijenosa EU sredstava.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine umanjuju se s iznosa 1.040.873 EUR na iznos 129.000 EUR, odnosno za 911.873 EUR, kako neće do kraja godine biti ostvarena planirana vrijednost.

RASHODI

	Plan za 2026.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2026.	Indeks
RASHODI POSLOVANJA	812.226.901	-116.157.984	696.068.917	85,7
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	126.333.892	-16.592.305	109.741.587	86,9
UKUPNI RASHODI	938.560.793	-132.750.289	805.810.504	85,9

RASHODI (II. Posebni dio Financijskog plana)

Sukladno prijedlogu Izmjena i dopuna prihoda izrađen je prijedlog rashodovnog dijela Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2026. godinu. U odnosu na Plan ukupni rashodi manji su za 132.750.289 EUR.

Izmjene su na slijedećim aktivnostima:

1000 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE

Ovaj program smanjuje se za 1.000.000 EUR, sa planiranih 57.930.481 EUR na 56.930.481 EUR, odnosno za 1,73% i to se odnosi na:

K100002 POSLOVNE ZGRADE

Rashodi ove aktivnosti umanjuju se za 1.000.000 EUR u odnosu na Plan, odnosno sa 2.913.732 EUR na 1.913.732 EUR prema procijenjenoj realizaciji do kraja godine.

1002 TEKUĆE TEHNIČKO I GOSPODARSKO ODRŽAVANJE VODOTOKOVA I VODNIH GRAĐEVINA

Ovaj program smanjuje se za 18.518.224 EUR u odnosu na Plan, odnosno sa 201.928.432 EUR na 183.410.208 EUR, odnosno za 9,17%.

A100005 OBNAVLJANJE MELIORACIJSKIH GRAĐEVINA ZA ODVODNJU I NAVODNJAVANJE

Ova aktivnost se predlaže smanjiti za iznos od 2.483.824 EUR, sa iznosa 15.383.824 EUR na iznos 12.900.000 EUR. U sklopu otvorenog postupak javne nabave za osposobljavanje dovodnih kanala ribnjaka koji spadaju pod građevine detaljne melioracijske odvodnje odabrane su značajno niže ponude od procijenjene vrijednosti nabave te se shodno tome posljedično smanjuje i rashod na spomenutoj poziciji.

A100006 TEHNIČKI POSLOVI OD OPĆEG INTERESA ZA UPRAVLJANJE VODAMA

Rashodi ove aktivnosti povećavaju se za 500.000 EUR u odnosu na Plan, odnosno sa 3.060.000 EUR na 3.560.000 EUR, planirani iznos se povećava sukladno procijenjenim mogućnostima izvršenja do kraja godine.

A100008 OBRAČUN I NAPLATA VODNIH NAKNADA

Temeljem Zakona o financiranju vodnoga gospodarstva određeno je da pravne osobe koje obavljaju vodoopskrbnu djelatnost vrše obračun i naplatu naknade za zaštitu i korištenje voda od građanstva, a pravne osobe, odnosno JLS koje obavljaju poslove utvrđivanja i naplate komunalne naknade vrše obračun i naplatu naknade za uređenje voda.

Rashodi ove aktivnosti smanjuju se za 14.600.000 EUR u odnosu na Plan, odnosno sa 39.500.000 EUR na 24.900.000 EUR. Budući da je ovim prijedlogom Izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskih voda za 2026. godinu, planirano smanjenje prihoda od vodnih naknada, potrebno je umanjiti sredstva u okviru materijalnih rashoda za ovu aktivnost sukladno gore navedenom (razlog odgoda donošenja nove Uredbe o visini naknade za uređenje voda za drugi kvartal 2027. godine sukladno mjerama antiinflacijske politike Vlade Republike Hrvatske).

A100012 INSTITUT ZA VODE

Rashodi ove aktivnosti smanjuju se za 2.354.400 EUR u odnosu na Plan, odnosno sa 11.970.000 EUR na 9.615.600 EUR. Aktivnost je potrebno smanjiti sukladno analizi izvršenja financijskog plana Instituta za tekuću godinu gdje su u obzir uzete zakonske i druge obveze Instituta, preuzete ugovorne obveze, potreba osiguranja kontinuiteta obavljanja djelatnosti te izvršavanje zakonom propisanih aktivnosti Instituta. Slijedom provedene analize, Institut predlaže smanjenje planiranih sredstava koja se osiguravaju iz financijskog plana Hrvatskih voda za 2026. godinu.

1003 PROGRAM INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI

Ukupne investicijske aktivnosti smanjuju se za 113.232.065 EUR u odnosu na plan odnosno sa 667.397.315 EUR na 554.165.250 EUR (smanjenje za 16,97%) po aktivnostima kako slijedi:

K10004 ULAGANJA U OBNOVU I RAZVITAK VODOOPSKRBE

Planirana financijska sredstva za financiranje projekata vodoopskrbe u okviru Nacionalnog plana oporavka i otpornosti smanjena su u jednom dijelu zbog nešto sporije dinamike izvođenja radova u odnosu na prvotno planiranu i očekivanu, slijedom čega se dio predviđenih rashoda neće realizirati u okviru Plana upravljanja vodama za 2026. godinu. Predlaže se smanjenje u iznosu 21.072.222 EUR s planiranih 97.197.222 EUR na 76.125.000 EUR.

K100005 ULAGANJA U OBJEKTE ZAŠTITE VODA I MORA OD ZAGAĐIVANJA

Planirana financijska sredstva za financiranje projekata manjih dijelova sustava odvodnje u okviru Nacionalnog plana oporavka i otpornosti smanjena su u jednom dijelu zbog nešto sporije dinamike izvođenja radova u odnosu na prvotno planiranu i očekivanu, slijedom čega se dio predviđenih rashoda neće realizirati u okviru Plana upravljanja vodama za 2026. godinu. Predlaže se smanjenje u iznosu 18.273.146 EUR s planiranih 82.876.503 EUR na 64.603.357 EUR.

K100007 PROJEKTI NAVODNJAVANJA

Predlaže se smanjenje u iznosu 4.263.000 EUR s planiranih 12.703.000 EUR na 8.440.000 EUR. Iznos se smanjuje temeljem procjene izvršenja do kraja godine.

K100008 PROJEKTI IZ EU FONDOVA

U financijskom Planu Hrvatskih voda za 2026. godinu planirana je realizacija u ukupnoj vrijednosti od 391.261.899 EUR za završetak aglomeracija koje su bile financirane iz OPKK 2014-2020., za realizaciju provedbe aglomeracija putem Mehanizma za oporavak i otpornost (13 aglomeracija), za realizaciju provedbe aglomeracija kroz PKK 2021-2027 (9+15 aglomeracija), za pripremu projektne i druge tehničke dokumentacije za EU fondove i provedbu projekata sufinanciranih sredstvima EU-a i za provedbu poplavnih projekata. To su Projekt zaštite od poplava grada Ogulina-Faza 2 (PKK 2021-2027), Projekt unaprjeđenje negrađevinskih mjera upravljanja rizicima od poplava (Vepar)-Faza 2 (PKK 2021-2027), Projekt zaštite od poplava karlovačkog područja (I i II faza) te Projekt zaštite od zaslanjivanja tala i voda područja donje Neretve .

Izmjenama i dopunama Plana Hrvatskih voda za 2026. godinu planirano je umanjenje od 64.338.697 EUR, odnosno realizacija u vrijednosti 326.923.202 EUR.

Sva smanjenja rezultat su revidirane projekcije provedbe i realizacije navedenih projekata u odnosu na listopad i studeni 2025. godine kad je nastao inicijalni plan za 2026. godinu.

K100009 PROJEKTI ŠVICARSKA DAROVNICA

Predlaže se smanjenje u iznosu 4.545.000 EUR s planiranih 4.822.089 EUR na 277.089 EUR. Dosta postupaka javne nabave je u tijeku, planirani iznos se smanjuje sukladno procijenjenim mogućnostima do kraja godine. Sukladno predloženom smanjenju rashoda smanjuju se i prihodi.

K100010 SANACIJA KLIZIŠTA

Predlaže se smanjenje u iznosu 740.000 EUR s planiranih 3.500.000 EUR na 2.760.000 EUR. Iznos se smanjuje sukladno planiranim mogućnostima sanacija klizišta od strane jedinica lokalne (regionalne) samouprave i županijskih uprava za ceste.

UKUPNI VIŠAK/MANJAK

	Plan za 2026.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2026.	Indeks
UKUPNI PRIHODI	888.509.696	-184.974.197	703.535.499	79,2
UKUPNI RASHODI	938.560.793	-132.750.289	805.810.504	85,9
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-50.051.097	-52.223.908	-102.275.005	204,3

Prijedlogom Izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskih voda za 2026. godinu ukupni prihodi i rashodi rezultiraju manjkom u iznosu od 102.275.005 EUR. Prijenos depozita iz prethodne godine po financijskim izvještajima za 2025. godinu u iznosu 994.743 EUR odnosi se na vlastite izvore te se raspoređuje Odlukom o rasporedu viška prihoda na redovnu djelatnost održavanja i obnavljanje vodotoka, vodnih građevina i vodnog dobra.

RAČUN FINANCIRANJA

	Plan za 2026.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan za 2026.	Indeks
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	98.697.389	51.229.165	149.926.554	151,9
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	48.646.292	0	48.646.292	100,0
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	50.051.097	51.229.165	101.280.262	202,4
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	0	994.743	994.743	
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	0	0	0	
NETO FINANCIRANJE	50.051.097	52.223.908	102.275.005	204,3

Ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja povećavaju se za iznos 51.229.165 EUR s planiranih 98.697.389 EUR na 149.926.554 EUR. Zaduženje je neophodno za pokriće svih planiranih i ugovorenih obveza do kraja 2026. godine.