



REPUBLIKA HRVATSKA  
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA  
GRAD RIJEKA  
Poglavarstvo

## I Z V J E Š Ć E

o poslovanju komunalnih-trgovačkih društava za 2007. godinu

*Autotrolej*



**RIJEKA** *promet*

KOMUNALNO DRUŠTVO  
**KOZALA**



**MK**



Rijeka, lipanj 2008.

# SADRŽAJ

	str.
UVOD.....	3
1. OBIM PRUŽANJA USLUGA.....	4
2. BROJ ZAPOSLENIH.....	11
3. TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA KOMUNALNIH - TRGOVAČKIH DRUŠTAVA.....	12
3.1. Bilanca.....	12
3.1.1 Dugotrajna imovina – stalna sredstva.....	12
3.1.2. Kratkotrajna imovina – obrtna sredstva.....	14
3.1.3. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda.....	18
3.1.4. Kapital i rezerve.....	18
3.1.5. Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove.....	19
3.1.6. Dugoročne obveze.....	20
3.1.7. Kratkoročne obveze.....	20
3.1.8. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja.....	22
3.1.9. Tablični prikaz bilance po društvima.....	23
3.2. Račun dobiti i gubitka.....	29
3.2.1.-3.2.6. Obrazloženje po društvima.....	31
3.2.7. Ostvarene prosječne bruto plaće u 2006. i 2007. godini po društvima.....	38
3.2.8. Tablični prikaz dobiti i gubitka po društvima.....	39
3.3. Izvješće o novčanom tijeku po društvima.....	45
4. OSTVARENE SUBVENCIJE USLUGA.....	51
5. POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI, DJELOTVORNOSTI I USPJEŠNOSTI POSLOVANJA DRUŠTAVA ZA 2007.....	52
6. CIJENE KOMUNALNIH USLUGA.....	55
7. KAPITALNA ULAGANJA GRADA RIJEKE U RAZVOJ KOMUNALNE INFRASTRUKTURE KOMUNALNIH DRUŠTAVA.....	59
8. ZAKLJUČNA RAZMATRANJA.....	60

## U V O D

Izvešće o poslovanju za razdoblje siječanj - prosinac 2007. godine obuhvaća poslovanje komunalnih – trgovačkih društava, u kojima je Grad Rijeka većinski ili isključivi vlasnik i to:

**Komunalno društvo *Autotrolej d.o.o.*** za prijevoz putnika zajedničko je Društvo Grada Rijeke, kao većinskog vlasnika, i osam susjednih gradova i općina i to: Grad Rijeka 83,44%, Grad Bakar 2,75%, Općina Čavle 3,27%, Općina Jelenje 1,80%, Grad Kastav 1,68 % Općina Klana 1,28%, Općina Viškovo 2,27%, Općina Kostrena 2,67 i Grad Kraljevica 0,84%. Gradski (lokalni) prijevoz obavlja se na 18 linija. Linije obuhvaćaju cjelokupno gradsko područje Grada Rijeke, a mreža je uređena prema osnovnim pravcima protezanja gradskih prometnica.

Prigradski (županijski) prijevoz obavlja se na 26 linija. Prigradska mreža linija ima radijalno obilježje, i proteže se uzduž osnovnih cestovnih prometnica u smjeru istoka, sjevera i zapada. Navedene linije povezuje 11 općina i gradova sa županijskim središtem.

Društvo svoju djelatnost obavlja sa 185 vozila od čega je 101 solo autobus, 73 zglobnih i 11 minibusu.

**Komunalno društvo *Čistoća d.o.o.*** za održavanje čistoće i gospodarenje otpadom u većinskom je vlasništvu Grada Rijeke s 81,23% udjela, slijede Grad Bakar s 4,08%, Općina Čavle s 2,30%, Općina Jelenje s 1,93%, Grad Kastav s 2,74%, Općina Klana s 0,53%, Općina Viškovo s 2,49%, Općina Kostrena s 2,20% i Grad Kraljevica s 2,50%.

Društvo svoju djelatnost obavlja pomoću 112 raznih komunalnih vozila i radnih strojeva i s jednim brodom kojim se odvozi otpad s brodova, te cca 8.000 kontejnera od 1.100 litara zapremine do tzv. ROLL i PRESS kontejnera sa kapacitetom do 20 m<sup>3</sup> rasutog otpada.

**Trgovačko društvo *Energo d.o.o.*** Rijeka za proizvodnju i distribuciju toplinske energije. Do 31. prosinca 2002. godine Društvo je bilo u 100%-om vlasništvu Grada Rijeke. Nakon provedene transformacije i dokapitalizacije, od 2003. godine Grad Rijeka sudjeluje u vlasništvu s 56,9%, Thüga Italia S.r.l sa 17,0%, Amga Azienda Multiservizi S.p.A. iz Udina sa 17,0% i Croplin d.o.o. Zagreb s 9,1%. Djelatnost pružanja usluge toplinske energije Društvo obavlja za 9.842 domaćinstava u Rijeci te omogućuje uporabu tople sanitarne vode za još 7.340 domaćinstava. Ukupna dužina plinske mreže za plin iznosi 200.000 m.

**Komunalno društvo *Kozala d.o.o.*** za uređenje i održavanje groblja, pogrebne, grobarske i klesarske usluge u 100%-om je vlasništvu Grada Rijeke. Društvo obavlja djelatnost na 8 groblja ukupne površine 588.340 m<sup>2</sup>.

**Komunalno društvo *Vodovod i kanalizacija d.o.o.*** za vodoopskrbu i odvodnju u većinskom je vlasništvu Grada Rijeke s 87,34% udjela, slijede Grad Bakar s 2,44%, Općina Čavle s 1,21%, Općina Jelenje s 1,10%, Grad Kastav s 2,26%, Općina Klana s 0,58%, Općina Viškovo s 1,96%, Općina Kostrena s 1,41% i Grad Kraljevica s 1,70%.

Dužina vodovodne mreže iznosi s priključcima 853 km, a vodovodnih priključaka ima 35.311. Vodovodna mreža pokrivena je 100% na području Grada Rijeke. Društvo je koncesionar crpljenja vode sa 7 izvorišta minimalne izdašnosti od 1500 do 2400 l/s. Dužina kanalizacijske mreže iznosi 307 km sa 13.946 kućnih priključaka. Dužina glavnog kolektora iznosi 21,8 km. Gotovo 80% otpadne vode zbrinjava se na uređaju za pročišćavanje *Delta* (mehanički predtretman). Uređaj je dimenzioniran na 540.000 ekvivalent stanovnika ili na 3.000 l/s odnosno 1.500 l/s maksimalnog opterećenja sa sanitarno potrošnom vodom i 1.500 l/s s oborinskom vodom i u funkciji je od 1994. godine.

**Trgovačko društvo *RIJEKA PROMET d.d.*** - Trgovačko društvo *RIJEKA PROMET d.o.o.* za promet u 100%-tnom vlasništvu je Grada Rijeke osnovano je 1998. godine. Temeljem Zaključka Gradskog vijeća Grada Rijeke, Skupština Rijeka prometa d.o.o. donijela je dana 23. travnja 2007. godine Odluku o preoblikovanju društva s ograničenom odgovornošću Rijeka promet u dioničko društvo. Preoblikovanje je upisano u sudski registar dana 03.05.2007. godine. Zadaća tvrtke je održavanje nerazvrstanih cesta i javno prometnih

površina u nadležnosti jedinica lokalne samouprave, poboljšanje razine kvalitete uređenja prometa na području Grada, uspostavljanje regulacije prometa primjerene europskim i svjetskim standardima, unaprjeđenje održavanja i upravljanja nad postojećim javnim parkiralištima kao i povećanje kapaciteta izgradnjom novih parkirališta i garažno-parkirnih objekata.

Poslovanje komunalnih - trgovačkih društava u ovom Izvješću sagledano je kroz ostvarenje planiranog **obima usluga, broja zaposlenih**, te ostvarenje **financijskih pokazatelja** poslovanja putem Računa dobiti i gubitka, Bilance i Novčanog tijeka.

U izvješću je dat i pregled **cijena** na početku i kraju poslovne godine, datih **subvencija** komunalnih usluga kao i **pokazatelji** ekonomičnosti, djelatnosti i uspješnosti poslovanja u 2007. godini a u odnosu na 2006. godinu.

## 1. OBIM PRUŽANJA USLUGA

Smjernice poslovanja za 2007. godinu obvezale su komunalna – trgovačka društva da pruže korisnicima svojih usluga standard i obim pružanja usluga postignut u 2006. godini uz određena odstupanja.

Sva komunalna društva povećala su u 2007. godini obim svojih usluga u odnosu na 2006. godinu, osim KD Vodovod i kanalizacija (za uslugu zbrinjavanja otpadnih voda) te KD Kozala (za usluge sahrane i eshumacije). Navedene usluge ostvarene su u planiranom obimu za 2007. godinu.

### 1.1. KD AUTOTROLEJ

#### 1.1.1. Kilometri

U 2007. godini ostvareno je **9.694.484 kilometara** što je 1,3% više od ostvarenja u 2006. godini odnosno **1,2% više od plana**.

U **redovnoj djelatnosti** ostvareno je **9.271.636 kilometara** što je za 0,8% više od plana za 2006. godinu. U odnosu na prošlu godinu povećani su kilometri redovne djelatnosti za 1,1%, a vezani su za povećani standard.

U izvanrednim vožnjama ostvareno je ukupno 422.848 kilometara, što je za 7,9% više od ostvarenje 2006. godine i za 11,3% više od planiranih kilometara.

#### KILOMETRI IZ REDOVNIH I IZVANREDNIH DJELATNOSTI

Tablica 1.

O p i s	jed mj.	Ostvarenje 2006.	Plan 2007.	Ostvarenje 2007.	Index	Index
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
- redovna djelatnost	km	9.174.234	9.196.000	9.271.636	101,1	100,8
- izvanredna djelatnost	km	391.942	380.000	422.848	107,9	111,3
UKUPNO		9.566.176	9.576.000	9.694.484	101,3	101,2

#### 1.1.2. Putnici

U 2007. godini prevezeno je ukupno **35.723.040 putnika** što je za **0,4% više** u odnosu na ostvareni broj putnika u 2006. godini, a u usporedbi s **planom** ostvareni broj putnika je za **0,8% veći**.

Od ukupnog broja putnika, **35.443.983 putnika** prevezeno je u **redovnoj** djelatnosti ili **0,5% više** u odnosu na prošlu godinu. U okviru redovne djelatnosti prevezeno je 9.694.880 putnika – korisnika socijalnom programu gradova i općina putnika, putnika- korisnika studentskih karata u čijem sufinanciranju učestvuju gradovi i općine i Ministarstvo znanosti te putnici

korisnici srednjoškolskih karata (1 razred GSŠ) u čijem sufinanciranju učestvuje Primorsko-goranska županija. Navedeni broj putnika veći je za 122,1% nego prošle godine.

U izvanrednim vožnjama prevezeno je 279.057 putnika ili 15,0% manje u odnosu na 2006. godinu.

### PUTNICI IZ REDOVNIH I IZVANREDNIH VOŽNJI

Tablica 2.

Opisi	Ostvarenje 2006.	Plan 2007.	Ostvarenje 2007.	Index	
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
REDOVNE VOŽNJE	35.265.095	35.150.000	35.443.983	100,5	100,8
- redovni putnici	30.899.365	30.822.000	25.749.103	83,3	83,5
- subvencionirani putnici	4.365.730	4.328.000	9.694.880	222,1	224,0
IZVANREDNE VOŽNJE	328.224	300.000	279.057	85,0	93,0
UKUPNO	35.593.319	35.450.000	35.723.040	100,4	100,8

#### 1.1.3. Korisnici

Iz podataka o kupljenim kartama moguće je zaključiti da je u odnosu na prošlu godinu povećan broj korisnika srednjoškolskih i studentskih karata, kad ih sagledamo zajedno i to za 8,0% te korisnika povlaštene karte za 7,5%. Povlaštena karta uvedena je od 01.06.2004. godine i to za hrvatske ratne invalide, roditelje, udovice i djecu poginulih branitelja, civilne invalide rata, osobe oboljele od paralize, multiple skleroze, osobe s dijaliziranim i transplantiranim bubrezima te slijepe osobe.

Korisnici pokaznih karta; radnička, socijalna i mirovinska su u opadanju u odnosu na prošlu godinu a i u odnosu na plan.

Iz podataka o ukupnom broju korisnika pokaznih karata proizlazi povećanje broja korisnika u 2007. godini za 4091 u odnosu na prošlu godinu, dok je broj korisnika pojedinačnih karata smanjen.

### BROJ KORISNIKA JAVNOG PRIJEVOZA PUTNIKA

Tablica 3.

Opis	Ostvarenje 2006.	Plan 2007.	Ostvarenje 2007.	Index	
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
<u>POKAZNE KARTE</u>					
- radnička	113.833	113.762	112.078	98,5	98,5
- godišnja radnička	203	196	208	102,5	106,1
- osnovnoškolska	34.956	34.900	34.984	100,1	100,2
- srednjoškolska	137.393*	71.584	80.400	58,5	112,3
- studentska	0	63.481	68.014	-	107,1
- mirovinska	35.711	35.848	33.760	94,5	94,2
- socijalna	54.600	54.270	49.869	91,3	91,9
- povlaštena	19.712	20.021	21.186	107,5	105,8
<u>POJEDINAČNE KARTE</u>					
- u vozilu	811.833	771.000	748.661	92,2	97,1
- izvan vozila	2.512.501	2.586.000	2.426.311	96,6	93,8

Napomena: \* - podatak se odnosi na ukupne korisnike srednjoškolskih i studentskih karta

## 1.2. KD ČISTOĆA

Tijekom 2007. godine ostvaren je **odvoz komunalnog otpada** sa **82.071.397 m<sup>2</sup>** ili **4,2% više** u odnosu na prošlu godinu.

Odvoz komunalnog **otpada iz domaćinstva** ostvaren je sa **58.962.433 m<sup>2</sup>** ili 2,2% više od prošle godine, a odvoz iz **gospodarstva** ostvaren sa **23.108.964 m<sup>2</sup>** što je u odnosu na prošlu godinu za 9,7% više. Odvoz iz domaćinstva i gospodarstva ostvaren je sukladno planiranoj kvadraturi.

### ODVOZ KOMUNALNOG OTPADA

Tablica 4.

O p i s	jed mj.	Ostvarenje 2006.	Plan 2007.	Ostvarenje 2007.	Index	Index
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
- domaćinstvo	m <sup>2</sup>	57.689.284	58.964.776	58.962.433	102,2	100,0
- gospodarstvo	m <sup>2</sup>	21.064.707	23.100.333	23.108.964	109,7	100,0
UKUPNO	m <sup>2</sup>	78.753.991	82.065.109	82.071.397	104,2	100,0

Iz podataka o broju korisnika proizlazi da je u 2007. godini povećan broj korisnika za 2141 odnosno za 2,7% u domaćinstvima, a u gospodarstvu za 4,0%. Povećanje je vezano uz oživljavanje stambene izgradnje i otvaranje velikih trgovačkih centara u Gradu Rijeci ali i u okolnim općinama i gradovima gdje je povećan i broj korisnika u kategoriji gospodarstvo.

### BROJ KORISNIKA ODVOZA KOMUNALNOG OTPADA

Tablica 5.

O p i s	Ostvarenje 2006.	Plan 2007.	Ostvarenje 2007.	Index	Index
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
- domaćinstvo	71.606	73.779	73.514	102,7	99,6
- gospodarstvo	5.773	6.191.	6.006	104,0	97,0
UKUPNO	77.379	79.970	79.520	102,8	99,4

Kod djelatnosti **zajedničke komunalne potrošnje** tj. čišćenja javno-prometnih površina što obuhvaća pometanje i pranje javno-prometnih površina sukladno ugovorenom intenzitetu ostvareno je ukupno čišćenje **365.201.174 m<sup>2</sup>** što je 0,3% manje od planiranog, 2,0% manje od ostvarenog čišćenja površina u 2007. godini.

### ČIŠĆENJE JAVNO PROMETNIH POVRŠINA

Tablica 6.

O p i s	jed mj.	Ostvarenje 2006.	Plan 2007.	Ostvarenje 2007.	Index	Index
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1. Pometanje	m <sup>2</sup>	298.574.117	292.884.657	294.073.544	98,5	100,4
2. Pranje-ručno	m <sup>2</sup>	14.727.525	13.712.854	11.310.254	76,8	82,5
3. Pranje-strojno	m <sup>2</sup>	59.431.956	59.780.536	59.817.376	100,7	100,6
UKUPNO	m <sup>2</sup>	372.733.598	366.378.074	365.201.174	98,0	99,7

Osim pometanja i pranja javno-prometnih površina iz djelokruga zajedničke komunalne potrošnje, ugovoreno je obavljanje poslova čišćenja linijskog zelenila, pothodnika, dežurne službe, čišćenje plaža i javnih nužnika, pražnjenje košarica s autobusnih čekaonica, te jesenji program čišćenja lišća.

## OSTALI PROGRAMI ČIŠĆENJA

Tablica 7.

Opis	jed mj.	Ostvarenje 2006.	Plan 2007.	Ostvarenje 2007.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1. Čišćenje pothodnika	h	9.204	9.233,5	9.233,5	100,3	100,0
2. Dežurna služba	h					
▪ radnici		7.536	6.662	6.672	88,5	100,2
▪ kamioni		5.567	5.120	5.128	92,1	100,2
3. Čišćenje javnih nužnika	h	7.861	12.774	10.973	139,6	85,9
4. Pražnjenje košarica	kom	62.071	55.986	55.910	90,1	99,9
5. Jesenji program	m <sup>2</sup>	11.995.203	23.205.888	21.009.408	175,2	90,5

Program **čišćenja** obuhvaća i posebne programe koji su ostvareni sukladno planu a to su:

- ◆ tzv. zimski program koji sadrži plan organizacije rada pri posipavanju javnih površina, uklanjanju snijega i leda, te pijeska kojim se posipavaju javne površine,
- ◆ program čišćenja Korza, koji obuhvaća pranje i pometanje 16.242 m<sup>2</sup>, pražnjenje košarica, čišćenje žvakaćih guma, održavanje čistoće klupa, nadzornu službu i čišćenje fontana
- ◆ čišćenje ograde i rukohvata na mostu kod hotela Kontinental i sl.
- ◆ pojačano čišćenje (pometanja) za vrijeme održavanja proslave crkvenih blagdana na Trsatu i oko crkve Sv. Vida
- ◆ čišćenje parola i grafita
- ◆ odvoz otpada s divljih odlagališta i dr.

### 1.3. TD ENERGO

#### 1.3.1. Toplinska energija

U 2007. godini društvo je ostvarilo zagrijavanje površine od **6.496.730 m<sup>2</sup>** što je sukladno planiranom obujmu kao i ostvarenju 2006. godine.

Potrošnja tople vode iznosila je **278.200 m<sup>3</sup>** što je sukladno planiranom, odnosno **3,6% više** u odnosu na prošlu godinu.

## TOPLINSKA ENERGIJA

Tablica 8.

Opis	jed mj.	Ostvarenje 2006.	Plan 2007.	Ostvarenje 2007.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
- stambeni prostor	m <sup>2</sup>	5.865.265	5.865.265	5.865.265	100,0	100,0
- gospodarstvo	m <sup>2</sup>	248.193	248.193	248.193	100,0	100,0
- ostali	m <sup>2</sup>	383.272	383.272	383.272	100,0	100,0
<b>Ukupno zagrijanog prostora</b>		<b>6.496.730</b>	<b>6.496.730</b>	<b>6.496.730</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
- priprema tople vode	m <sup>3</sup>	268.444	278.200	278.200	103,6	100,0

Broj korisnika toplinske energije i tople vode u 2007. godini je isti u odnosu na 2006. godinu.

Prikaz i struktura data je u tablica koja slijedi.

### BROJ KORISNIKA TOPLINSKE ENERGIJE I TOPLE VODE

Tablica 9.

O p i s	Ostvarenje 2006.	Ostvarenje 2007.	Index
			4/3
1	2	4	6
1. domaćinstvo	9.707	9.707	100,0
2. gospodarstvo	113	113	100,0
3. ostali	22	22	100,0
<b>UKUPNO</b>	<b>9.842</b>	<b>9.842</b>	<b>100,0</b>
4. korisnici tople vode	7.339	7.339	100,0

#### 1.3.2. Miješani plin

Kod miješanog plina ostvarena je potrošnja od **13.357.314 m<sup>3</sup>** za razdoblje od 01.01.-30.10.2007. što je **0,3%** više u odnosu na cijelu prošlu godinu.

Potrošnja miješanog plina do 30.09.2007. za domaćinstvo i gospodarstvo iznosi 3.126.256 m<sup>3</sup>. Potrošnja INE Rafinerije Mlaka iznosila je **8.485.401 m<sup>3</sup>** a za proizvodnju toplinske energije u istom razdoblju potrošeno je **1.745.657 m<sup>3</sup>** miješanog plina.

### MIJEŠANI PLIN

Tablica 10.

O p i s	jed mj.	Ostvarenje 2006.	Plan 2007.	Ostvarenje 2007.	Index	Index
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
- stambeni prostor	m <sup>3</sup>	1.686.554	1.619.916	1.425.489	84,5	88,0
- gospodarstvo	m <sup>3</sup>	1.639.648	1.575.620	1.222.773	74,6	77,6
- ostali	m <sup>3</sup>	642.668	628.616	477.994	74,4	74,4
<b>ukupno</b>	<b>m<sup>3</sup></b>	<b>3.968.870</b>	<b>3.824.152</b>	<b>3.126.256</b>	<b>78,8</b>	<b>71,8</b>
INA rafinerija Mlaka	m <sup>3</sup>	7.592.506	8.500.000	8.485.401	111,8	99,8
ENERGO za topl. ener.	m <sup>3</sup>	1.755.570	2.013.516	1.745.657	99,4	86,7

Broj korisnika u 2007. godini povećan je za 1.003 korisnika. Broj korisnika po strukturi potrošnje dat je u tablici koja slijedi:

### KORISNICI MJEŠANOG PLINA

Tablica 11.

O p i s	Ostvarenje 2006.	Ostvarenje 2007.	Index
			4/3
1	2	4	6
- domaćinstvo	17.475	18.458	105,6
- gospodarstvo	272	287	105,5
- ostali	134	139	103,7
<b>UKUPNO</b>	<b>17.881</b>	<b>18.884</b>	<b>105,6</b>

#### 1.3.3. Prirodni plin

Od 01.11.2007. godine svi korisnici miješanog plina priključeni su na prirodni plin. Ostvarena potrošnja prirodnog plina u razdoblju od 01.11-31.12.2007. godine dana je u tablici koja slijedi:



## PRIRODNI PLIN

.Tablica 12.

O p i s	jed mj.	Ostvarenje 2007.
1	2	3
- stambeni prostor	m <sup>3</sup>	1.262.424
- gospodarstvo	m <sup>3</sup>	1.136.974
- ostali	m <sup>3</sup>	423.201
<b>ukupno</b>	<b>m<sup>3</sup></b>	<b>2.822.599</b>
INA rafinerija Mlaka	m <sup>3</sup>	12.409.929
ENERGO - toplane	m <sup>3</sup>	807.668
<b>UKUPNO</b>		<b>16.040.196</b>

Potrošnja prirodnog plina u navedenom razdoblju ostvareno je sa 16.040.196 m<sup>3</sup>, u navedenoj potrošnji INA Rafinerija Mlaka potrošila je 12.409.929 m<sup>3</sup> ili 77,3% ukupne potrošnje.

### 1.4. KD KOZALA

U 2007. godini Komunalno društvo je obavilo **1.206** sahrana i eshumacija što je **1,9% manje** u odnosu na 2006. godinu a 0,5% više od planiranog.

Tablica 13.

O p i s	Ostvarenje 2006.	Plan 2007.	Ostvarenje 2007.	Index	Index
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1. sahrane	1.059	1.050	1.048	99,0	99,8
2. eshumacije	171	150	158	92,4	105,3
<b>UKUPNO</b>	<b>1.230</b>	<b>1.200</b>	<b>1.206</b>	<b>98,1</b>	<b>100,5</b>

Sahrane su obavljene na slijedećim grobljima kojim upravlja Društvo.

Tablica 14.

Naziv	2006. godina	2007. godina
1	2	3
1. Kozala	392	446
2. Trsat	190	189
3. CGG Drenova	442	437
4 Zamet	96	83
5. Donja Drenova	8	12
6. Gornja Drenova	5	6
7. Sv. Kuzam	8	2
8. Draga	15	11

### 1.5. KD VODOVOD I KANALIZACIJA

U 2007. godini isporučeno je **19.541.822 m<sup>3</sup> vode** ili **0,2% više** u odnosu na plan, odnosno **0,4% više** u odnosu na prošlu godinu.

Gledajući planirane količine vode **domaćinstva** su ostvarila potrošnju od **11.356.940 m<sup>3</sup>** ili **0,4% manje** u odnosu na plan, dok je u **gospodarstvu** ostvarena potrošnja od **6.633.826 m<sup>3</sup>** ili **2,4% manje** od plana. U odnosu na prošlu godinu domaćinstva su ostvarila za 0,7% manju potrošnju vode, a gospodarstvo za 3,8% manje, na što je uglavnom utjecao pad prodaje INI za 7,4%.

Za potrebe područja **Opatije** isporučeno je **1.214.433 m<sup>3</sup>** vode što je 21,4% više od plana, i 43,8% više od ostvarene potrošnje u 2006. godini. Prodaja vode **Jadranovu** zu 2007. je veća za 18,1% od prošlogodišnje prodaje, a za 12,2% veća od planirane a iznosila je **336.623 m<sup>3</sup>**.

### OSTVARENA PRODAJA VODE

Tablica 15.

O p i s	jed mj.	Ostvarenje 2006.	Plan 2007.	Ostvarenje 2007.	Index	Index
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
domaćinstvo	m <sup>3</sup>	11.441.997	11.400.000	11.356.940	99,3	99,6
gospodarstvo	m <sup>3</sup>	6.895.041	6.800.000	6.633.826	96,2	97,6
Opatija	m <sup>3</sup>	844.359	1.000.000	1.214.433	143,8	121,4
Jadranovo	m <sup>3</sup>	284.946	300.000	336.623	118,1	112,2
UKUPNO	m <sup>3</sup>	19.466.343	19.500.000	19.541.822	100,4	100,2

Iz strukture potrošača vidljivo je da se više od polovice potrošnje vode ostvaruje u domaćinstvu (58%), a drugi dio odnosi se na gospodarstvo (34%), Opatiju (6%) i Jadranovo (2%).

Od ukupne količine prodane vode u 2007. godini na Grad Rijeku otpada 10.454.342 m<sup>3</sup> ili 58,1% od ukupne potrošnje u domaćinstvu i gospodarstvu koja iznosi 17.990.766 m<sup>3</sup>.

**Zbrinjavanje otpadnih voda** ostvareno je u količini od **14.103.394 m<sup>3</sup>** što je na razini planiranog, a u odnosu na prošlu godinu ostvarene količine su za **2% manje**. Struktura potrošnje pokazuje da su **domaćinstva** ostvarila **veću količinu** od **2,3%** a **gospodarstvo manju za 2,4%** u odnosu na plan. U odnosu na prošlu godinu domaćinstva su ostvarila za 0,8% manju odvodnju otpadnih voda, a gospodarstvo za 3,3%

Ostvarena odvodnja iz domaćinstva iznosila je 7.459.568 m<sup>3</sup> a iz gospodarstva 6.633.826 m<sup>3</sup>.

### OSTVARENA ODVODNJA OTPADNE VODE

Tablica 16.

O p i s	jed mj.	Ostvarenje 2006.	Plan 2007.	Ostvarenje 2007.	Index	Index
					5/2	5/3
1	2	3	4	5	6	7
domaćinstvo	m <sup>3</sup>	7.531.051	7.300.000	7.469.568	99,2	102,3
gospodarstvo	m <sup>3</sup>	6.861.893	6.800.000	6.633.826	96,7	97,6
UKUPNO	m <sup>3</sup>	14.392.944	14.100.000	14.103.394	98,0	100,0

Od ukupno zbrinute otpadne vode na Grad Rijeku otpada 8.983.349 m<sup>3</sup> ili 63,7%.

## 1.6. TD RIJEKA PROMET

**Broj parkiranih vozila** odnosno prodanih kartica u 2007. godini iznosio je **2.333.696** što je za **1,7% manje** od plana, te 0,2% manje od 2006. godine.

Premješteno je **5.232** nepropisno parkiranih vozila **što je za 15% manje** u odnosu na prošlu godinu a 4,9% manje u odnosu na plan.

Planiralo se postaviti u 2007. godini 50 lisica za teška vozila, a postavljeno je 12 što znači ostvarenje plana u iznosu od 24%.

## POKAZATELJI DJELATNOSTI PARKIRANJA

Tablica 17.

O p i s	Ostvarenje 2006.	Plan 2007.	Ostvarenje 2007.	Index	Index
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
- broj parkirnih mjesta	3.888	4.036	4.102	105,5	101,6
- broj prodanih kartica	2.337.883	2.375.000	2.333.696	99,8	98,3
- broj premještenih vozila	6.155	5.500	5.232	85,0	95,1
- broj postavljenih lisica	46	50	12	26,0	24,0

TD Rijeka promet zaključio je poslovnu 2007. godinu sa **4.102** obilježenih parkirnih mjesta, od kojih 199 su za vozila osoba s invaliditetom. U odnosu na prethodnu godinu broj parkirališnih mjesta povećao se za 5,5%, a 1,6% u odnosu na plan.

## 2. BROJ ZAPOSLENIH

Plan broja radnika za 2007. godinu temeljen je na dogovorenim elementima iz Smjernica prema kojima komunalna – trgovačka društva broj zaposlenih planiraju u skladu s obimom pružanja usluga.

Po planu za 2007. godinu društva su trebala zapošljavati ukupno 1.775 radnika.

Na dan 31.12.2007. godine, broj radnika iznosio je 1727 što je za 48 radnika manje od plana. TD Energo ostvario je veći broj radnika od planiranog a ostala društva, ostvarila su manji broj zaposlenih od planom utvrđenog.

**KD Autotrolej** je u 2007. godini smanjen je broj radnika sa 701 na 690 ili za 11 radnika. U odnosu na plan ostvareno je 28 radnika manje. Na dan 31.12.2007. u društvu je bilo zaposleno 367 vozača, odnosno 5 manje nego u 2006. Tijekom 2007. ukupno je iz Društva otišlo 40 radnika, a primljeno 29 novih radnika. Ukupna stopa fluktuacija iznosi 5,7% na nivou Društva, a za vozače ona je 13,4%.

Kod **KD Čistoće** planirani broja radnika za 2007. godinu iznosio je 380. Na dan 31.12.2007. godine je bilo 370 radnika što je 10 radnika manje zbog odlaska radnika u mirovinu. U odnosu na prošlu godinu broj zaposlenih je veći za 6 radnika.

Broj radnika u **TD Energo** iznosio je 137 ili 13 radnika više u odnosu na plan, a radi neostvarenje odlaska radnika u mirovinu.

U **KD Kozala** u 2007. godini bilo je zaposleno 109 radnika što je za 4 radnika manje od plana, odnosno 2 radnika manje u odnosu na prošlogodišnji broj zaposlenih.

Broj radnika u **KD Vodovod i kanalizacija** na dan 31.12.2007. godine iznosio je 309 ili 13 radnika manje u odnosu na plan, dok je u odnosu na 2006. godinu 8 radnika više.

Na dan 31.12.2007. godine u **TD Rijeka promet** bilo je zaposleno 112 radnika što je 6 radnika manje od plana, odnosno 3 radnika više u odnosu na prošlogodišnji broj zaposlenih. Slijedi tablični prikaz broja radnika po društvima.

## BROJ ZAPOSLENIKA U KOMUNALNIM I TRGOVAČKIM DRUŠTVIMA

Tablica 18.

Red broj	DRUŠTVO	Stanje na dan 31.12.'06.	Plan 2007.g.	Stanje na dan 31.12.'07.	Index
1	2	5	4	5	5/4
1.	KD Autotrolej	701	718	690	96,4
2.	KD Čistoća	364	380	370	97,4
3.	TD Energo	139	124	137	110,5
4.	KD Kozala	111	113	109	96,5
5.	KD Vodovod i kanalizacija	301	322	309	96,0
6.	TD Rijeka promet	109	118	112	94,9
	UKUPNO	1725	1775	1727	97,3

Ukupan broj **zaposlenih na bazi sata rada** za sva društva u 2007. godinu iznosio je 1761 radnik i za 9 radnika je više u odnosu na prošlu godinu, a 32 manje u odnosu na plan. Manji broj zaposlenih na bazi sata rada tj. manje prekovremenih sati u 2007. godini u odnosu na plan ostvarila su sva društva osim TD Energo koji je na razini planiranog.

Broj zaposlenih na bazi sata rada po društvima dat je u tabličnom prikazu koji slijedi.

### BROJ ZAPOSLENIH NA BAZI SATI RADA ZA 2006. i 2007. GODINU

Tablica 19.

Red broj	DRUŠTVO	Ostvarenje 2006. godina	Plan 2007. godina	Ostvarenje 2007. godina	Index
1	2	3	4	5	5/4
1.	KD Autotrolej	727	729	725	99,5
2.	KD Čistoća	347	364	363	99,7
3.	TD Energo	145	143	143	100,0
4.	KD Kozala	122	123	118	95,9
5.	KD Vodovod i kanalizacija	303	318	303	95,3
6.	TD Rijeka promet	108	116	109	94,0
	UKUPNO	1752	1793	1761	98,2

## 3. TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA KOMUNALNIH - TRGOVAČKIH DRUŠTAVA

### 3.1. BILANCA

Bilanca predstavlja sustavni pregled imovine (aktive) kapitala i obveza (pasivu) na dan 31.12.2007. godine. U bilanci su sredstva (imovina) razvrstana u aktivi, a izvori u pasivi, pa aktiva i pasiva uvijek imaju istu vrijednost.

U aktivi je dat presjek stanja svih sredstava kojima društvo raspolaže i to posebno dugotrajne i kratkotrajne imovine, a u pasivi je dato stanje svih izvora kako vlastitih tako i tuđih.

#### AKTIVA

Imovina (sredstvo) je resurs kojim upravlja društvo kao rezultat prošlih događaja i od kojeg se očekuje priljev budućih ekonomskih koristi u društvo.

#### 3.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA – stalna sredstva

Dugotrajnu imovinu društva **čini**: materijalna imovina, nematerijalna imovina i financijska imovina.

Najzastupljeniji dio aktive svih komunalnih društava je **dugotrajna imovina**, odnosno **materijalna imovina** unutar dugotrajne imovine.

#### **Materijalna imovina**

Materijalna imovina je uvijek najkvalitetniji dio imovine koju društvo koristi za dugotrajne poslove, što znači za trajnije poslovanje tijekom više godina, a u namjeri da donosi ekonomsku korist. **Čine ju** zemljišta, zgrade, strojevi, uređaji, transportna i ostala sredstva, materijalna sredstva u pripremi, predujmovi za materijalna sredstva, stambene zgrade, stanovi i ostala imovina.

U tabličnom prikazu koji slijedi data je vrijednost materijalne imovine na dan 31.12. 2006. i 2007. godini njen rast te njeno učešće u aktivi svakog društva za 2007. godinu.

Tablica 20.

Red broj	DRUŠTVO	Dugotrajna materijalna imovina		Index 4/3	Učešće u aktivi 31.12.07.
		31.12.2006.	31.12.2007.		
	2	3	4	5	6
1.	KD Autotrolej	47.407.271,48	85.082.022,08	179,5	74,0
2.	KD Čistoća	73.587.030,64	105.504.626,66	143,4	63,8
3.	TD Energo	251.603.452,09	255.758.487,15	101,7	66,0
4.	KD Kozala	14.822.149,96	36.068.576,83	243,3	67,4
5.	KD Vodovod i kanalizacija	802.183.960,79	854.891.838,72	106,6	85,1
6.	TD Rijeka promet	36.289.371,81	53.413.355,21	147,2	63,3

Uspoređujući **materijalnu imovinu** moguće je uočiti da je najveći **rast** od **143,3%** u 2007. ostvarilo Društvo **Kozala** kao rezultat ulaganja od 21.736.757,89 kn od čega se 20.795.968,81 kn odnosi na izgradnju centralnog objekta CGG Drenova.

**KD Autotrolej** ostvarilo je porast imovine od 79,5% a što je rezultat ulaganja od 50.159.515,00 kn koja se u najvećem dijelu odnose na nabavu 32 autobusa, city bus kao i generalne popravke motora i karoserija.

Porast imovine **Rijeka prometa** iznosi 47,3% kao rezultat ulaganja u zemljište, uređaje i opremu i materijalna sredstva u pripremi od 5.096.132,00 kn. Na povećanje materijalne imovine od utjecaja su i dati predujmovi od 35.891.008,69 kn koji se odnose na unaprijed plaćeni dio naknade za pravo građenja za nekretnine na lokaciji Barčićeva odnosno Zapadna Žabica, te naknadu u svrhu rješenja imovinsko pravne pripreme zemljišta za ŽC Rujevica – Marčelji i prometnicu 233 na Srdočima.

Slijedi **KD Čistoća** sa rastom imovine od 43,4% kao rezultat ulaganja od ukupno 43.171.490,67 kn. Najveće ulaganje odnosi se na nabavu nekretnine na lokaciji Mihačeva draga u iznosu od 21.000.000,00 kn.

Vrijednost materijalne imovine **KD Vodovod i kanalizacija** povećana je za **6,6%** a uz ulaganje od 88.305.170,00 kn u vodoopskrbu i odvodnju.

Slijedi **TD Energo** s rastom od **1,7%** i ulaganjem od 20.067.477,00 kn koje se odnosi na ulaganje u plinifikaciju i toplifikaciju.

### Nematerijalna imovina

Vrijednost nematerijalne imovine po društvima na dan 31.12. 2006. i 2007. godine iskazana je u tabličnom prikazu koji slijedi:

Tablica 21.

Red broj	DRUŠTVO	Nematerijalna imovina		Index 4/3
		2006.	2007.	
	2	3	4	5
1.	KD Autotrolej	369.396,60	291.257,41	78,8
2.	KD Čistoća	413.169,51	821.326,07	198,8
3.	TD Energo	1.087.233,34	965.258,88	88,8
4.	KD Kozala	936.516,30	680.085,06	72,6
5.	KD Vodovod i kanalizacija	1.039.824,46	1.234.842,94	118,8
6.	TD Rijeka promet	821.553,86	770.195,47	93,7

Iz tablice je vidljivo da društva: Autotrolej, Energo, Kozala i Rijeka promet u 2007. nisu ostvarili porast **nematerijalne imovine** dok je kod Čistoće i Vodovod i kanalizacija ostvaren porast nematerijalne imovine u odnosu na 2006. godinu.

Nematerijalna imovina KD Vodovod i kanalizacija čine ulaganja u projekte kanalizacije i vode te u računalni software. U 2007. godini u nematerijalnu imovinu preneseno je 882.804,00 kn. KD Čistoća ostvarila je rast nematerijalne imovine od 98,8% ulaganjem od 543.485,00 kn. Kod KD Čistoća dio nematerijalne imovine čine ulaganja u tuđu imovinu Dolac 14 (imovina KD Vodovod i kanalizacija) i ulaganja u računalne programe. Ulaganje se odnosi na program GIS-a i tehničke karte

Vrijednost nematerijalne imovine kod TD Rijeka promet je smanjena za 6,3% a ulaganje iznosi 300.332,00 kn. Nematerijalna imovina sastoji se od ulaganja u software te ulaganje u tuđu imovinu u parkirna mjesta kao ulaganja u projekte i ISO.

Nematerijalnu imovinu Autotroleja čine ulaganja u računalni software, ISO kvalitetu te prometno tehnološku studiju JGP-a. U 2007. godini u nematerijalnu imovinu je uloženo 33.066,00 kn.

Nematerijalnu imovinu KD Kozala čine izvršeni radovi na grobljima kao investicije na tuđoj imovini te ulaganja u računalni software. U 2007. godini u nematerijalnu imovinu uloženo je 75.685,00 kn. Smanjenje je uslijedilo zbog obračuna amortizacije.

Nematerijalnu imovinu TD Energo čine je ulaganje u licence, zaštitno pravo i ostala slična prava kao i na tuđu imovinu tj. u kalorimetre u podstanicu toplana. U nematerijalnu imovinu uloženo je 224.259,00 kn.

### **Financijska imovina**

**Financijsku imovinu** u komunalnim i trgovačkim društvima čine dionice Erste&Steiermarkische bank d.d. Rijeka (KD Autotrolej, KD Čistoća, TD Energo i KD Kozala), Riviera Holding d.o.o. Poreč (KD Autotrolej za dug od Brodgradilišta 3. maj i Kraljevica) udio u vlasništvu Autotransa (KD Energo za dug Brodgradilišta 3. maj), ulaganje u dionice Kvarner Vienna Insurance Group d.d. Osiguranje (KD Autotrolej i KD Vodovod i kanalizacija), Privredna banka Zagreb (KD Autotrolej) te ulaganje u društvo Milklavja LC d.o.o. (Rijeka promet uplata - osnivački ulog), ulaganje u Udrugu Hrvatske grupacije vodovoda i kanalizacijed i temeljni kapital Eko plus (KD Čistoća). Značajni rast financijske imovine ostvarilo je TD Energo a vezan je za kupnju udjela u Amga Adria d.o.o. Kraljevica koji su stečeni u 2007. godini. Poslovni planovi Amga Adria d.o.o. Kraljevica predviđa pozitivne rezultate poslovanja u narednim razdobljima te se temeljem te činjenice očekuje nadoknadivost poslovnog udjela, pa je ovom društvu odobren dugoročni kredit koji je iskorišten za otplatu duga prema prethodnom vlasniku.

Društva Autotrolej, Energo, Čistoća i Vodovod i kanalizacija izvršila su usklađenje vrijednosti dionica s tržišnom vrijednošću što je rezultiralo povećanjem financijske imovine.

### **3.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRтна SREDSTVA**

**Kratkotrajna imovina** se **sastoji** od zaliha, materijala, potraživanja, financijske imovine, te novca na računu i u blagajni. **Porast** kratkotrajne imovine na dan 31.12.2006. ostvarila su društva Autotrolej i Rijeka promet dok su ostala društva smanjila kratkotrajnu imovinu.

#### **Zalihe materijala**

**Zalihe** – Zalihe su sredstva koja se drže u redovnom tijeku poslovanja u obliku sirovina i materijala, te dijelova koje se troše u procesu pružanja usluga.

Pri vrednovanju i trošenju zaliha sva društva primjenjuju metodu utvrđenu Međunarodnim računovodstvenim standardom prosječnih ponderiranih cijena.

Vrijednost zaliha u 2006. i 2007. godini po društvima dato je u tabličnom prikazu koji slijedu:

Tablica 22.

Red broj	DRUŠTVO	Zalihe materijala		Index 4/3
		2006.	2007.	
1	2	3	4	5
1.	KD Autotrolej	7.191.935,54	7.108.854,92	98,8
2.	KD Čistoća	1.641.733,79	1.631.164,88	99,4
3.	TD Energo	2.768.790,41	4.111.659,57	148,5
4.	KD Kozala	4.546.744,64	4.682.242,02	103,0
5.	KD Vodovod i kanalizacija	3.983.911,82	5.003.868,20	125,6
6.	TD Rijeka promet	232.262,64	235.540,15	101,4

Vrijednost zaliha ovisna je o djelatnosti društva, tako najveću vrijednost zaliha na dan 31.12.2007. godine ima KD Autotrolej, a najmanju TD Rijeka promet.

U odnosu na 2006. godinu zalihe su u 2007. godini porasle su kod svih društva osim KD Autotrolej i KD Čistoća kod kojih je ostvarena nešto manja vrijednost zaliha u odnosu na prošlu godinu.

### **Koeficijent obrtaja zaliha**

Koeficijent obrtaja zaliha kao odnos poslovnog prihoda i stanja zaliha dat je tablici koja slijedi:

Tablica 23.

Red broj	DRUŠTVO	Koeficijent obrtaja zaliha		Index 4/3
		2006.	2007.	
	2	3	4	5
1.	KD Autotrolej	18,99	21,14	111,3
2.	KD Čistoća	41,26	45,77	110,9
3.	TD Energo	42,65	35,94	84,3
4.	KD Kozala	5,83	5,82	99,8
5.	KD Vodovod i kanalizacija	26,24	21,43	81,7
6.	TD Rijeka promet	200,19	189,95	94,9

Koeficijent obrtaja zaliha u odnosu na prošlu godinu je veći, a time su dani vezivanja zaliha manji kod društva Autotrolej i Čistoća.

Koeficijent obrtaja zaliha je manji kod društava Energo, Kozala, Vodovod i kanalizacija i Rijeka promet što znači da su dani vezivanja zaliha povećani.

### **Potraživanja**

**Potraživanja** – U ovoj grupi kratkotrajne imovine obuhvaćena su potraživanja s rokom dospijeca od godine dana a **obuhvaćaju** potraživanja od kupaca, zaposlenih, od države i drugih institucija te ostala potraživanja.

U odnosu na prošlu godinu potraživanja su **porasla** kod svih društava osim kod Čistoće i Rijeka prometa.

Tablica 24.

Red broj	DRUŠTVO	Potraživanja		Index 4/3
		2006.	2007.	
	2	3	4	5
1.	KD Autotrolej	5.512.745,79	11.253.162,30	204,1
2.	KD Čistoća	24.634.962,44	22.263.488,00	90,4
3.	TD Energo	16.474.804,17	20.451.519,88	124,1
4.	KD Kozala	2.128.778,21	3.385.969,64	159,0
5.	KD Vodovod i kanalizacija	41.254.617,05	46.085.737,92	111,7
6.	TD Rijeka promet	13.217.560,44	9.447.794,02	71,5

U 2007. godini potraživanja **KD Autotrolej** povećana su za 104,1% u odnosu na prošlu godinu a iznose 11.253.162,30 kn. U ukupnim potraživanjima 3.709.065,98 kn ili 33,0% odnosi se na potraživanja od kupaca, potraživanja od države i ostala potraživanja iznose 5.622.632,52 kn a odnosi se na stanje potraživanja prije konačnog obračuna PDV-e od 5.133.035,57 kn, te potraživanja za bolovanja na teret Fonda zdravstva u iznosu od 489.595,95 kn. U ostalim potraživanjima koja iznose 1.860.130,74 kn najveći dio odnosi se na potraživanja po osnovi osiguranja bolovanja do 42 dana (1.793.592,64 kn).

Početno stanje potraživanja od kupaca (saldo) na dan 01.01.2007. iznosilo je 2.916.548,87 kn. 2007. godine fakturirano je ukupno 64.422.038,62 a naplaćeno 63.629.521,51 kn pa je **postotak naplate iznosio 94,5%**.

Ukupna potraživanja **KD Čistoće** iskazana u bilanci su za 9,6% manja u odnosu na prošlu godinu i iznose 22.263.488,00 kn. Najveći dio potraživanja 85,4% ili 19.019.843,15 kn odnosi se na potraživanja od kupaca. Potraživanja od države za preplaćeni porez na dobit i od HZZO-a za bolovanja preko 42 dana, te potraživanja od naknade štete, iznosi 543.539,83 kn, a potraživanja od zaposlenih 3.426,26 kn. Ostala potraživanja iznose 2.696.678,76 kn a najveći dio od 1.835.175,62 kn odnosi se na sredstva predujma uplaćena za rekonstrukciju i uređenje prostora Dolac 14, a koriste se kao unaprijed podmirena zakupnina.

Zbog realnosti iskazivanja potraživanja iz knjigovodstvene evidencije su isknižena potraživanja od kupaca prijavljenih u stečaj i likvidaciju koja se vode vanbilančno, a iznose 6.412.308,01 kn.

Ukupna potraživanja od kupaca za 2007. godinu (početno stanje i zaduženje u 2007. godini bez ispravka vrijednosti) iznosila su 111.947.998,32 kn. Tijekom godine naplaćeno je 93.242.447,07 kn, pa je **postotak naplate 84,34 %**. Ukoliko se od ukupnog potraživanja od kupaca na dan 31.12.2007.g. izuzmu nedospjela potraživanja tj.računi za prosinac, tada postotak naplate iznosi 88,65 %.

Na dan 31.12.2007. godine utuženo je na ime neplaćanja potraživanja od komunalnog otpada i otpada iz djelatnosti 8.876.965,84 kn od ukupnog duga koji iznosi 25.705.551,25 kn. Od navedenog duga 7.836.716,89 kn čine ispostavljeni računi za prosinac koji dospijevaju na naplatu u siječnju 2008. godine.

Ukupna potraživanja kod **TD Energo** na dan 31.12.2007. godine iznosila su 20.451.519,88 kn, i za 24,1 % su veća u odnosu na prošlu godinu.

Potraživanja od kupaca čine 89,8% ukupnih potraživanja a iznose 18.643.372,93 kn.

Ukupna potraživanja od kupaca za 2007. godinu (početno stanje i zaduženje u 2007. godini bez ispravka vrijednosti) iznosila su 178.971.087,34 kn. Tijekom godine naplaćeno je 160.606.714,41 kn, **pa je postotak naplate 89,7%**.

Na dan 31. prosinca 2007. godine stanje utuženih potraživanja prijavljenih u stečajnu masu iznosi 8.379.193,12 kn od ukupnog duga od 26.743.566,05 kn.

U ukupnom dugu računi ispostavljeni za prosinac koji dospijevaju na naplatu u siječnju 2008. godine iznose 23.248.971,04.

Potraživanja od države i ostalih institucija iznose 481.733,11 kn vezano za preplaćeni porez na dodanu vrijednost i potraživanja za bolovanje, potraživanja od zaposlenih 8.694,06 kn te ostala potraživanja u visini od 1.596.719,78 kn., što se odnosi na potraživanja za ugovorene kamate.

Ukupna potraživanja **KD Kozala** iznose 3.385.969,64 kn, potraživanja od kupaca iznose 1.217.729,64 kn, a u najvećem dijelu, odnosno 710.714,53 kn odnose se na potraživanja od Grada Rijeke koja su podmirena početkom 2008. godine a vezano za održavanje groblja, na ostale kupce otpada 507.015,11 kn.

Potraživanja od države i drugih institucija iznose 2.116.395,48 kn a odnosi se na preplaćeni PDV (2.045.751,87 kn) i bolovanje preko 42 dana(70.643,61 kn). Ostala potraživanja iznose 51.844,52 kn.

Ukupna potraživanja od kupaca za 2007. godinu (početno stanje i zaduženje bez ispravka vrijednosti) iznosila su 33.593.408,82 kn. Tijekom godine naplaćeno je 32.175.259,98 kn što čini postotak **naplate od 95,78 %**.

**KD Vodovod i kanalizacija** je na dan 31.12.2007. godine zabilježilo potraživanje u visini od 46.082.737,92 kn što je za 11,7% više u odnosu na prošlu godinu. U ukupnim potraživanjima najveći dio tj. 57,7 % odnosi se na potraživanja od kupaca koja iznosi 26.581.212,32 kn.

Potraživanja od države i drugih institucija iznose 15.462.168,90 kn a odnose se na potraživanja s osnova PDV-e (13.914.986,00 kn) te potraživanja od HZZO-a po osnovi bolovanje preko 42 dana (82.031,00 kn) te od Hrvatskih voda za izgradnju vodoopskrbe otoka Krka (1.200.000,00 kn).

Ostala kratkotrajna potraživanja u visini od 4.042.176,70 kn odnose se u najvećem dijelu (na KD Čistoću po osnovi prodaje servisno– garažnog centra Škurinje (3.981.478,00 kn).

Ukupna potraživanja od kupaca (početno stanje i zaduženje u 2007. godini bez ispravka vrijednosti) iznosila 190.711.411,00 kn. Tijekom godine naplaćeno je 163.426.786,00 kn, pa je **postotak naplate iznosio 85,69%**.



Na dan 31. prosinca 2007. godine utuženo je i prijavljeno u stečajnu masu 16.145.246,00 kn od ukupnog duga od 43.429.871,00 kn. U ukupnom dugu računi ispostavljeni u prosincu koji dopijevaju na naplatu u siječnju iznose 12.803.887,00 kn.

Potraživanja kod **TD Rijeka promet** iznose 9.447.794,02 kn. U strukturi potraživanja najveći dio od 9.301.199,65 kn odnosi se na potraživanja od kupaca, od kojih se 2.237.185,84 kn odnosi na potraživanja prema Gradu Rijeci vezano za održavanje nerazvrstanih cesta i javno prometnih površina i ostalih potraživanja.

Preostali dio potraživanja odnose se na potraživanja od: Hrvatskih cesta d.o.o. (1.247.467,28 kn), za sufinanciranje automatskog upravljanja prometom te od Ceste Rijeka d.o.o. (661.837,26 kn) za održavanje svjetlosne signalizacije. Potraživanja po osnovi kažnjavanja i premještanja vozila «paukom» iznose 877.108,98 kn. Potraživanja od 3.150.771,71 kn odnose se na Hypo Leasing Kroatien koje će biti kompenzirano s jamčevinom za najam garažnog objekta u sklopu dvoranskog plivališta Kantrida.

Ukupna potraživanja od kupaca za 2007. godinu (početno stanje i zaduženje u 2007. godini bez ispravka vrijednosti) iznosila su 61.837.935,56 kn. Tijekom godine naplaćeno je 42.824.564,88 kn, pa je postotak **naplate 69,25%**.

Vrijednost utuženih potraživanja iznosi 1.004.627,94 kn a odnosi se na utuženja po osnovi kontrole parkiranja, i premještanje nepropisno parkiranih vozila. Sveukupno je na sud u 2007. godini predano 1025 ovršnih prijedloga.

Nadalje, potraživanja od države i drugih institucija iznose 43.547,61 kn (za PDV i bolovanja duža od 42 dana) te ostala potraživanja 102.458,62 kn.

Trajanje naplate **ukupnih potraživanja** u danima po društvima data je u tablici br. 25.

Tablica 25.

Red broj	DRUŠTVO	2006. godina broj dana	2007. godina broj dana
1.	KD Autotrolej	15	27
2.	KD Čistoća	133	109
3.	TD Energo	51	51
4.	KD Kozala	29	44
5.	KD Vodovod i kanalizacija	144	157
6.	TD Rijeka promet	103	75

Iz tabličnog prikaza dana naplate ukupnih potraživanja vidljivo je da je najduži rok naplate ostvaren kod KD Vodovod i kanalizacija i iznosi 157 dana. U odnosu na prošlu godinu dani naplate su povećani za 13 dana. Kada se izuzmu potraživanja od države po osnovi pretplate PDV-a (13.914.986,00 kn) dani naplate potraživanja kod KD Vodovod i kanalizacija iznose 109 i manji su u odnosu na lani za 10 dana.

Dani naplate ukupnih potraživanja u odnosu na prošlu godinu smanjena su kod Čistoće i Rijeka prometa.

Kod KD Autotroleja povećanje trajanja naplate u danima proizlazi iz dužeg roka naplate potraživanja od države po osnovi PDV-a.

Iz **koeficijenta obrtaja potraživanja od kupaca** kao odnos prihoda od prodaje i potraživanja od kupca izračunati su dani naplate potraživanja od kupaca.

Tablica 26.

Red broj	DRUŠTVO	2006. godina broj dana	2007. godina broj dana
1.	KD Autotrolej	12	15
2.	KD Čistoća	120	113
3.	TD Energo	54	50
4.	KD Kozala	21	16
5.	KD Vodovod i kanalizacija	118	109
6.	TD Rijeka promet	105	81

Dani naplate potraživanja od kupaca u odnosu na prošlu godinu povećana su samo kod Autotroleja i to za 3 dana. Kod ostalih društava došlo je do smanjenog trajanja naplate od kupaca iskazane u danima.

### **Financijska imovina i novac u banci i blagajni**

Slijedeća stavka imovine je **kratkoročna financijska imovina i novac u banci i blagajni** koju čine potraživanja po osnovi vrijednosnih papira, kratkoročne pozajmice te novac u banci i blagajni.

Financijska imovina **TD Energa** iznosi 18.125.363,36 kn a odnosi se na oročene depozite u bankama s propisanom kamatom te stanje računa od 5.836.847,44 kn.

Kod **KD Čistoća** financijska imovina koja se također odnosi na oročene depozite u bankama iznosi 20.138.174,85 kn, a stanje na žiro računu i blagajni iznosi 12.109.187,27 kn

Kod **KD Kozala** novac u banci i blagajni iznosi 4.615.157,35 kn.

Visina financijske imovine i novac u banci i blagajni kod **KD Vodovod i kanalizacija** iznosi 96.619.377,07 kn od toga 82.839.354,00 kn su oročena sredstva, 12.215.135,00 kn su sredstva na žiro račun, a 58.501,05 kn je stanje financijske imovine s osnova datih kredita i depozita.

Na dan 31.12.2006. godine kod **KD Autotrolej** novac na banci i blagajni iznosi 4.353.078,51 kn a 14.350,40 kn odnosi se na nerealizirane čekove građana za kupljene karte. Društvo je nastavilo koristiti dozvoljeni minus po poslovnom žiro računu, zbog potrebe za obrtnim sredstvima.

Na žiro računu i blagajni **TD Rijeka promet** na dan 31.12.2006. bilo je 12.789.546,09 kn a iznos od 7.500.000,00 kn su oročeni depozit kod banke.

### **3.1.3. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA**

**Plaćeni troškovi budućeg razdoblja** kod KD Čistoća i TD Energa odnose se na plaćanje budućih troškova zakupa poslovnog prostora Dolac 14 čiji je vlasnik KD Vodovod i kanalizacija i koji je sukladno Ugovoru o sufinanciranju zajednički rekonstruiran.

Kod KD Kozala iskazana vrijednost plaćanih troškova budućeg razdoblja u većem dijelu čine izvedeni građevinski i instalaterski radovi za polja grobnica i niša koji će se završiti i prodati u idućoj godini.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja kod KD Autotrolej i TD Rijeka promet odnose se na unaprijed plaćene troškove osiguranja vozila za 2007. godinu te pretplatu na službena glasila i stručne časopise. U TD Rijeka promet na taj način vode i odgođene prihode po ugovoru za održavanje prometnica.

### **PASIVA**

Pasiva društva predstavlja stanje svih izvora sredstava (vlastitih i tuđih). Pasivu čini pregled kapitala i rezervi, dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove, dugoročnih i kratkoročnih obveza i odgoda plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja.

### **3.1.4 . KAPITAL I REZERVE**

Kapital je najkvalitetniji resurs pasive, a osnovno načelo društva je održavanje kapitala.

Kapital i rezerve u bilanci na dan 31.12.2007. godine iskazan je po društvima kako slijedi:

Tablica 27.

Red broj	DRUŠTVO	Kapital i rezerve		Index 4/3
		2006.	2007.	
	2	3	4	5
1.	KD Autotrolej	16.347.429,36	18.843.08,63	115,3
2.	KD Čistoća	38.586.865,55	62.593.181,47	162,2
3.	TD Energo	225.560.109,91	227.699.566,18	100,9
4.	KD Kozala	9.075.853,92	9.315.205,77	102,6
5.	KD Vodovod i kanalizacija	795.041.529,78	789.969.976,31	99,4
6.	TD Rijeka promet	26.563.941,12	27.065.782,70	101,9

Iz tablice je vidljivo da su sva društva osim KD Vodovod i kanalizacija ostvarila porast kapitala.

Najveći rast kapitala i rezerve u 2007. godini ostvarilo je **KD Čistoća** od 62,2% u odnosu na prošlu godinu. Povećanje je uslijedilo nabavkom zemljišta u Mihačevoj dragi u iznosu od 19.792.740,60 kn, otkupom zemljišta na odlagalištu Viševac u iznosu od 359.840,00 kn, revalorizacijom vrijednosti zemljišta u Vukovarskoj ulici od 2.940.586,61 kn, unosom dobiti tekuće godine od 610.793,62 kn te revalorizacijom vrijednosti dionica od 302.355,09 kn.

Saldirana vrijednost kapitala **KD Autotrolej** povećana je u odnosu na prošlu godinu za 15,3%. Na povećanje je utjecala dobit iz poslovanja od 583.785,92 kn i revalorizacije dionica u iznosu od 1.911.853,35 kn.

Kod **KD Kozala** kapital i rezerve povećani su za 2,6% a rezultat su unosa ostvarene dobiti tekuće godine od 239.351,85 kn.

Kapital i rezerve kod **Rijeka prometa** povećani su za 1,9% unosom tekuće dobiti od 501.841,58 kn.

Do promjene u kapitalu i rezervi kod **TD Energo** uslijedilo je unosom dobiti tekuće godine u iznosu od 1.646.018,67 kn.

Kod **KD Vodovod i kanalizacija** Odlukom Skupštine Društva od 27.08.2007. povećan je temeljni kapital za 205.564.200,00 kn iz rezervi Društva te sada iznosi 721.204.600,00 kn. Rezerve Društva nastale su ulaganjem razvojnih sredstava jedinica lokalne samouprave suvlasnika Društva u razdoblju od 1996.-2006. godine, te Hrvatskih voda u razdoblju od 1995.-2005. godine u vodoopskrbu i odvodnju.

Povećanje temeljnog kapitala po pojedinim suvlasnicima izvršeno je razmjerno postojećim ulozima te se vlasnička struktura nije mijenjala. Kapital i rezerve Društva smanjene su u odnosu na prethodnu godinu za 0,6% vezano za ostvareni gubitak u poslovanju tekuće godine od 7.514.194,14 kn.

### 3.1.5. DUGOROČNA REZERVIRANJA ZA RIZIKE I TROŠKOVE

TD Rijeka promet je izvršilo rezerviranja po započetim sudskim sporovima u iznosu od 5.831.690,50 kn od čega se 5.500.000,00 kn odnosi na spor s Luka d.d. Rijeka Rezervaciju od 1.875.091,45 kn izvršila je i KD Čistoća a vezano za potencijalne obveze po sudskim sporovima. Društvo je izvršilo rezervaciju u iznosu od 1.069.469,13 kn vezano za naknadu koje je Čistoća dužna isplatiti Općini Viškovo sukladno Zakonu o otpadu, a vezano uz obeštećenja vlasnika nekretnina uz deponij.

### 3.1.6. DUGOROČNE OBVEZE

Najveći iznos dugoročnih obveza ima **KD Autotrolej** s iznosom od 60.966.015,98 kn, a čine ga zaduženje za 28 autobusa i katni autobus iz ranijeg razdoblja te zaduženje za nabavku 32 autobusa iz 2007. godine. U odnosu na prošlu godinu dugoročne obveze veće su za 179,4%.

Po iznosu dugoročnih obveza slijedi **TD Energo** s obvezom od 60.475.823,68 kn za razvoj plinifikacije.

Dugoročne obveze **KD Vodovod i kanalizacija** iznose 30.245.015,25 kn. Temeljem Računovodstvenih politika Društva dio dugoročnih obveza u visini od 8.114.451,00 kn za koje se očekuje da će se podmiriti u slijedećih 12 mjeseci iskazuje se u kratkoročnim obvezama. Kratkoročni dio dugoročne obveze i dugoročne obveze predstavljaju smanjenje kreditnih obveza u odnosu na 2006. godinu za 14,0%.

Dugoročne obveze KD Vodovod i kanalizacija odnose se na obveze po ino-kreditima za nabavku opreme za uređaj za pročišćavanje otpadnih voda, kanalizaciju Kantrida i kanalizacijski sustav Grobnik u sklopu projekta Jadran.

Dugoročne obveze kod **KD Kozala** iznose 29.373.032,10 kn i vezana su kreditnu obvezu financiranja izgradnje centralnog objekta CGG Drenova.

Dugoročne obveze **KD Čistoće** u 2007. godini iznose 3.981.477,66 kn i manji su u odnosu na prošlu godinu za 60,2%. Tijekom godine umanjena je obveza prema KD Vodovod i kanalizacija za kupnju vlasničkog udjela u Komunalnoj garaži na Škurinju, koja se umanjuje za obavljene usluge na održavanju vozila navedenog društva (smanjenje iznosi 701.280,06 kn). S pozicije dugoročnih obveza na kratkoročne obveze, koncem 2007. godine predložen je iznos od 5.325.000,00 kn ustupljenog namjenskog dijela cijene koji dospijeva u 2008. godini.

Dugoročne obveze kod **TD Rijeka promet** iznose 66.385,54 kn, a vezane su za otplatu kreditne obveze i obvezu iz financijskog leasinga za «pauk» vozila. Tekuće dospijeće odnosno kratkoročni dio dugoročne obveze iznosi 156.459,53 kn.

### 3.1.7. KRATKOROČNE OBVEZE

Najveći iznosi kratkoročnih obveza i u 2007. godini ima **KD Vodovod i kanalizacija** i to u visini od 112.130.660,22 kn što je za 12,2% više u odnosu na prošlu godinu. Kako je već rečeno 8.114.451,00 kn čini kratkoročni dio dugoročnih kredita koji dospijevaju u 2008. godini. Najveći dio kratkoročnih obveza čine ostale kratkoročne obveze a odnose se na obveze prema Hrvatskim vodama za naknade u visini od 11.058.534,00 kn te obvezu za namjenski dio cijene za razvoj u iznosu od 61.716.287,00 kn.

Naplaćena a neutrošena sredstva iz cijene iznose 50.261.580,00 kn, od navedenog iznosa 8.883.212,00 kn su izdvojena na posebnom žiro-računu a preostali dio sredstva je oročen kod poslovne banke.

Obveza prema zaposlenicima po osnovu plaće za prosinac 2007. godine i Royal osiguranje po osnovi Ugovora za dokup mirovina iznosi 1.593.755,00 kn.

Obveze prema dobavljačima iznose 24.093.662,26 kn. Obveze se odnose za radove po investicijskim zahvatima a podmiruju su u rokovima dospijeća.

Kratkoročne obveze **KD Čistoća** iznose 46.024.640,04 kn od čega se 31.758.967,86 kn odnosi na sredstva iz namjenskog dijela cijene usluga. Naplaćena a neutrošena namjenska sredstva iz cijene iznose 26.716.944,37 kn. U navedenom iznosu sadržano je 13.870.606,72 kn za sanaciju odlagališta, a 7.696.647,46 kn su razvojna sredstva za nabavku opreme a 5.149.690,19 kn su kamata na oročenje.

Obveze prema dobavljačima iznose 4.781.869,31 kn i podmiruju se u rokovima dospijeća a veća su u odnosu na prošlu godinu za 89,6%.

Obveze za poreze, doprinosa i druge pristojbe iznosi 2.366.056,95 kn a obveze prema zaposlenima za isplatu plaća iz prosinca u siječnju 1.792.745,85 kn.

Kratkoročne obveze **KD Autotrolej** iznose 32.629.058,11 kn i u najvećem dijelu (48,1%) odnose se na obveze prema dobavljačima (15.696.261,26 kn) za rezervne dijelove, gume i nabavku goriva koje u odnosu na prošlu godinu bilježe rast od 14,6%.

Obveze po kratkoročnim zajmovima iznosi 2.685.698,01 kn a odnosi se na saldo dugovanja po odobrenom minusu na žiro računu.

Obveze za poreze i doprinose i druge pristojbe iznose 4.264.613,87 kn a unutar tog iznosa obaveze za PDV prije konačnog PDV-a iznose 1.600.476,02 kn a porezi i doprinosi iz i na plaće 2.578.431,56 kn.

Obveze prema zaposlenima iznose 3.940.596,82 kn a odnose se na obveze plaća i naknada koje se isplaćuju u siječnju.

Ostale obveze iznose 6.041.155,65 kn a odnose se u najvećem dijelu na namjenska sredstva iz cijene za razvoj u iznosu od 4.992.207,61 kn od čega je naplaćeno a neutrošeno 4.752.815,72 kn. Ostale obveze čine i premije po osiguranju (1.016.612,37 kn) te naknade članovima Nadzornog odbora, naknade šteta, obveze za kamate i vodni doprinos.

Kod **TD Energo** kratkoročne obveze iznose 27.632.447,20 kn i za 40% su veće u odnosu na prošlu godinu. Najveći dio obveza odnosi se na obveze prema dobavljačima (14.504.068,88 kn) koje se podmiruju u rokovima. Obveza za sirovinu (gorivo) iznosi 10.166.488,02. Obveza prema zaposlenima – plaća za prosinac 2007. koja se isplaćuje u siječnju 2008. iznose 1.136.640,72 kn. Obveza za poreze i doprinose iznosi 713.749,38 kn.

Ostale obveze u iznosu od 2.629.297,99 čine rezervirana sredstva za prava radnika (649.297,99 kn) te procijenjenih odštetnih zahtjeva od 1.980.000,00 kn.

Obveze s osnova kamata na zajam u iznosu od kn 7.174.386,62 odnose se na kamate po osnovu vraćenog zajma u 2007 god. evidentiranog na financijskoj imovini, a kamate su na taj zajam plaćene u 2008.god. ali je na dan 31.12.2007. god. morala biti evidentirana obveza.

Kratkoročne obveze **TD Rijeka promet** iznose 49.149.935,14 kn i za 88,7% su veće u odnosu na prošlu godinu. Obveze s najvećim udjelom je obveza s osnova vrijednosnih papira u iznosu od 40.000.000,00 kn. Dana 16. siječnja 2007. godine Rijeka promet kao izdavatelj i Grad Rijeka kao jamac sklopili su s Privrednom bankom Zagreb Ugovor o obavljanju poslova Agent a Dealera programa izdavanja komercijalnih zapisa. Vrijednost programa je 100.000.000 kuna, a prva tranša iznosila je 40.000.000 kuna. Datum izdavanja bio je 30. siječnja 2007., a datum dospijecha 29. siječnja 2008. godine. Rijeka promet je podmirio obvezu, a sredstva su osigurana izdavanjem obveznica.

Obveze prema dobavljačima iznose 7.332.700,83kn. Obveze se odnose za nabavku opreme, materijala i usluga održavanja nerazvrstanih cesta i javno prometnih površina. Kratkoročnu obvezu čini i dio dugoročne obveze, kako je već navedeno, u visini od 156.459,53 kn. Obveza za poreze i doprinose iznosi 593.609,89 kn, obveza prema zaposlenima 555.380,94 kn a ostale kratkoročne obveze 9.564,37 kn.

**KD Kozala** bilježi kratkoročne obveze u visini od 9.170.204,91 kn, što je za 23,1% više u odnosu na prošlu godinu. Najveći dio odnosi se na obveze prema dobavljačima (7.495.036,80 kn) koje se podmiruju u rokovima.

Iskazane obveze prema zaposlenicima od 586.484,04 kn i obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe od 399.930,37 kn predstavljaju obračunate obveze na ime plaća za mjesec prosinac 2007. Iste su redovno podmirene u siječnju 2008. godine.

U ostalim obvezama evidentirana je obveza po Ugovoru o ustupanju potraživanja – cesiji od 500.054,94 kn za radove na CGG Drenova.

### 3.1.8. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHODI BUDUĆEG RAZDOBLJA

**Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja** za tri društva predstavljaju namjenska sredstva iz cijene koja su korištena za nabavu dugotrajne imovine a iznose kod:

◆ TD Energo	71.428.908,75 kn
◆ KD Čistoća	50.451.335,15 kn
◆ KD Vodovod i kanalizacija	40.430.403,00 kn

Navedeni prihod sučeljava se s rashodom amortizacije sukladno utvrđenim računovodstvenim politikama u godini kada nastaje rashod.

Nadalje u odgođenim prihodima KD Vodovod i kanalizacija nalaze se i sredstva dobivena od adaptacije zgrade u visini od 1.535.284,00 kn te sredstva od prodaje vlasništva Komunalne garaže u iznosu 2.484.422,00 kn. Tijekom godine za servisiranje vozila utrošeno je 701.280,00 kn za koliko je smanjena obveza KD Čistoće odnosno povećan prihod KD Vodovod i kanalizacija. Preostali dio od 27.496.818,00 kn odnosi se na odgođeni prihod od ulaganja naknada za korištenje i zaštitu voda za razvojne zahvate vodoopskrbe otoka Krka, CS/TS Kozala i kanalizaciju Grobnika.

Na ovoj poziciji KD Čistoća evidentira sredstva Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u iznosu od 398.970,89 kn za sanaciju odlagališta Viševac,

Kod TD Rijeka promet odgođeno plaćanje i prihod budućeg razdoblja iznosi 2.271.370,80 kn a najveći iznos odgođenog prihoda odnosi se na naknadu za pravo građenja za garažu u sklopu dvoranskog plivališta Kantrida u iznosu od 1.797.194,20 kn, prihod od pretplate karata za 2008. godinu od 212.916,48 kn te 261.260,12 kn dobivenih sredstava za automatsko upravljanje prometom.

Kod KD Kozala prihod budućeg razdoblja iznosi 5.686.713,06 kn i odnosi se na odgođeni prihod od grobnih naknada za korištenje grobnog mjesta na neodređeno vrijeme u iznosu od 2.948.213,93 kn. Odgađanje plaćanja troškova obuhvaća i obvezu komunalnog doprinosa za izgradnju centralnog objekta u iznosu od 162.238,22 kn te sredstva Grada Rijeke za otplatu kredita za izgradnju centralnog objekta u iznosu od 1.537.034,50 kn.

Kod KD Autotrolej najveći dio prihoda budućeg razdoblja u visini od 1.588.570,78 kn čini prihod od prodaje karata u 12/2007 za siječanj 2008. godine, prihod budućeg razdoblja čini potraživanje po osnovi refundacije za bolovanje do 42 dana od osiguravajućeg zavoda (113.222,39 kn), te saldo obračunatih prihoda gradova i općina za financiranje autobusa putem kreditnih plaćanja (333.550,28 kn).

Slijedi tablični prikaz bilanci na dan 31.12.2007. godine za sva komunalna društva.

**3.1.9. TABLIČNI PRIKAZ BILANCE PO DRUŠTVIMA**
**BILANCA NA DAN 31.12. 2007. GODINE  
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO AUTOTROLEJ**

u kunama

Red broj	N A Z I V	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
1.	<b>A K T I V A</b>			
	DUGOTRAJNA IMOVINA – STALNA SREDSTVA	51.921.661,35	91.430.126,11	176,1
	- nematerijalna imovina	369.396,60	291.257,41	78,8
	- materijalna imovina	47.407.271,48	85.082.022,08	179,5
	- financijska imovina	4.144.993,27	6.056.846,62	146,1
	- potraživanja			
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA	13.252.509,46	22.729.446,13	171,5
	- zalihe materijala	7.191.935,54	7.108.854,92	98,8
	- potraživanja	5.512.745,79	11.253.162,30	204,1
	- financijska imovina	15.267,20	14.350,40	94,0
	- novac u banci i blagajni	532.560,93	4.353.078,51	817,4
3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA	697.778,34	828.185,79	118,7
	<b>Ukupno aktiva:</b>	<b>65.871.949,15</b>	<b>114.987.758,03</b>	<b>174,6</b>
	<b>P A S I V A</b>			
1.	KAPITAL I REZERVE	16.347.429,36	18.843.068,63	115,3
	- upisani kapital	39.136.000,00	39.136.000,00	100,0
	- revalorizacijske pričuve			
	- pričuve	3.729.382,27	5.641.235,62	151,3
	- gubitak preneseni	-24.293.978,05	-26.517.952,91	109,2
	- gubitak tekuće godine	2.223.974,86	-	-
	- dobitak tekuće godine	-	583.785,92	-
2.	DUGOROČNA REZERVIRANJA ZA RIZIKE I TROŠKOVE			
3.	DUGOROČNE OBVEZE	21.819.365,34	60.966.015,98	279,4
4.	KRATKOROČNE OBVEZE	25.068.805,28	32.629.058,11	130,2
	- obveze s osnova zajma	2.688.385,67	2.685.658,01	99,9
	- obveze prema dobavljačima	13.696.637,72	15.696.261,26	114,6
	- obveze za predujam depozite i jamstva	731.000,27	3.772,50	0,5
	- obveze prema mjenicama i čekovima	-	-	
	- obveze prema zaposlenima	3.581.436,60	3.940.596,82	110,0
	- obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	3.879.678,35	4.261.613,87	109,8
	- ostale kratkoročne obveze	491.666,67	6.041.155,65	-
5.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠ. I PRIHODA BUDUĆEG RAZDOBLJA	2.636.349,17	2.549.615,31	96,7
	<b>Ukupno pasiva</b>	<b>65.871.949,15</b>	<b>114.987.758,03</b>	<b>174,6</b>

**BILANCA NA DAN 31.12. 2007. GODINE  
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO ČISTOĆA**

u kunama

Red broj	N A Z I V	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
1.	<b>A K T I V A</b>			
	DUGOTRAJNA IMOVINA – STALNA SREDSTVA	75.587.629,15	108.354.958,02	143,4
	- nematerijalna imovina	413.169,51	821.326,07	198,8
	- materijalna imovina	73.587.030,64	105.504.626,66	143,4
	- financijska imovina	1.587.429,00	2.029.005,29	127,8
	- potraživanja	-	-	
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRtnA SREDSTVA	90.564.307,50	56.142.015,00	62,0
	- zalihe materijala	1.641.733,79	1.631.164,88	99,4
	- potraživanja	24.634.962,44	22.263.488,00	90,4
	- financijska imovina	51.068.955,64	20.138.174,85	39,4
	- novac u banci i blagajni	13.218.655,63	12.109.187,27	91,6
3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA	778.489,64	827.723,64	106,3
	<b>Ukupno aktiva:</b>	<b>166.930.426,29</b>	<b>165.324.696,66</b>	<b>99,0</b>
	<b>P A S I V A</b>			
1.	KAPITAL I REZERVE	38.586.865,55	62.593.181,47	162,2
	- upisani kapital	23.031.000,00	23.031.000,00	100,0
	- revalorizacijske pričuve	476.550,00	3.719.491,70	780,5
	- pričuve	14.566.208,67	34.718.789,27	238,4
	- zadržana dobit	293.647,13	513.106,88	174,7
	- gubitak tekuće godine			
	- dobit tekuće godine	219.569,75	610.793,62	278,2
2.	DUGOROČNA REZERVIRANJA ZA RIZIKE I TROŠKOVE	1.097.282,14	1.875.091,45	170,9
3.	DUGOROČNE OBVEZE	10.007.757,72	3.981.477,66	39,8
4.	KRATKOROČNE OBVEZE	79.531.721,24	46.024.640,04	57,9
	- obveze s osnova zajma	5.325.000,00	5.325.000,00	100,0
	- obveze prema dobavljačima	2.522.370,99	4.781.869,38	189,6
	- obveze za predujam depozite i jamstva			
	- obveze prema mjenicama i čekovima			
	- obveze prema zaposlenima	1.672.644,27	1.792.745,85	107,2
	- obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	3.085.406,67	2.366.056,95	76,7
	- ostale kratkoročne obveze	66.926.299,31	31.758.967,86	47,5
5.	ODGOĐENO PLAĆANJETROŠKOVA I PRIHODA BUDUĆEG RAZDOBLJA	37.706.799,64	50.850.306,04	134,9
	<b>Ukupno pasiva</b>	<b>166.930.426,29</b>	<b>165.324.696,66</b>	<b>99,0</b>



**BILANCA NA DAN 31.12. 2007. GODINE  
ZA TD ENERGO**

u kunama

Red broj	N A Z I V	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
<b>1.</b>	<b>A K T I V A</b>			
	DUGOTRAJNA IMOVINA – STALNA SREDSTVA	253.989.803,01	336.634.790,83	132,5
	- nematerijalna imovina	1.087.233,34	965.258,88	88,8
	- materijalna imovina	251.603.452,09	255.758.487,15	101,7
	- financijska imovina	1.299.117,58	79.911.044,80	-
	- potraživanja			
<b>2.</b>	<b>K R A T K O T R A J N A I M O V I N A – O B R T N A S R E D S T V A</b>	62.525.017,38	50.601.954,95	80,9
	- zalihe materijala	2.768.790,41	4.111.659,57	148,5
	- potraživanja	16.474.804,17	20.451.519,88	124,1
	- financijska imovina	42.121.907,14	18.125.363,36	43,0
	- novac u banci i blagajni	1.159.515,66	5.836.847,44	503,4
<b>3.</b>	<b>P L A Č E N I T R O Š K O V I B U D U Ć E G R A Z D O B L J A I N E D O S P J E L A N A P L A T A P R I H O D A</b>	2.235.164,55	2.076.564,73	92,9
	<b>Ukupno aktiva:</b>	<b>318.749.984,94</b>	<b>387.236.745,81</b>	<b>121,5</b>
	<b>P A S I V A</b>			
<b>1.</b>	<b>K A P I T A L I R E Z E R V E</b>	225.560.109,91	227.699.566,18	100,9
	- upisani kapital	222.000.000,00	222.000.000,00	100,0
	- revalorizacijske pričuve			
	- pričuve	2.424.952,60	2.424.952,60	100,0
	- zakonske rezerve	888.282,00	1.381.719,50	155,5
	- zadržana dobit	3.456.571,09	246.875,31	7,1
	- gubitak preneseni			
	- dobit tekuće godine	-	1.646.018,67	-
	- gubitak tekuće godine	-3.209.695,78	-	-
<b>2.</b>	<b>D U G O R O Č N A R E Z E R V I R A N J A Z A R I Z I K E I T R O Š K O V E</b>			
<b>3.</b>	<b>D U G O R O Č N E O B V E Z E</b>	-	60.475.823,68	-
<b>4.</b>	<b>K R A T K O R O Č N E O B V E Z E</b>	19.744.283,04	27.632.447,20	140,0
	- obveze s osnova zajma	-	7.174.386,62	-
	- obveze prema dobavljačima	15.458.611,97	14.504.068,88	93,8
	- obveze za predujam depozite i jamstva	1.164.049,48	1.474.303,61	126,7
	- obveze prema mjenicama i čekovima			
	- obveze prema zaposlenima	821.959,33	1.136.640,72	138,3
	- obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	641.102,43	713.749,38	111,3
	- ostale kratkoročne obveze	1.658.559,83	2.629.297,99	158,5
<b>5.</b>	<b>O D G O Ā E N O P L A Č A N J E T R O Š K O V A I P R I H O D A B U D U Ć E G R A Z D O B L J A</b>	73.445.591,99	71.428.908,75	97,2
	<b>Ukupno pasiva</b>	<b>318.749.984,94</b>	<b>387.236.745,81</b>	<b>121,5</b>

**BILANCA NA DAN 31.12. 2007. GODINE  
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO KOZALA**

u kunama

Red broj	N A Z I V	Prethodan godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
1.	<b>A K T I V A</b>			
	DUGOTRAJNA IMOVINA – STALNA SREDSTVA	17.185.057,72	38.179.621,51	222,2
	- nematerijalna imovina	936.516,30	680.085,06	72,6
	- materijalna imovina	14.822.149,96	36.068.576,83	243,3
	- financijska imovina	1.426.391,46	1.430.959,62	100,3
	- potraživanja			
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA	24.042.523,71	12.683.369,01	52,8
	- zalihe materijala	4.546.744,64	4.682.242,02	103,0
	- potraživanja	2.128.778,21	3.385.969,64	159,0
	- financijska imovina	12.623.990,43	-	-
	- novac u banci i blagajni	4.743.010,43	4.615.157,35	97,3
3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA	4.397.984,04	2.682.165,32	61,0
	<b>Ukupno aktiva:</b>	<b>45.625.200,00</b>	<b>53.545.155,84</b>	<b>117,4</b>
	<b>P A S I V A</b>			
1.	KAPITAL I REZERVE	9.075.853,92	9.315.205,77	102,6
	- upisani kapital	6.674.200,00	6.674.200,00	100,0
	- revalorizacijske pričuve			
	- pričuve	2.250.506,03	2.401.653,92	106,7
	- zadržana dobit			
	- gubitak preneseni			
	- dobit tekuće godine	151.147,89	239.351,85	158,4
2.	DUGOROČNA REZERVIRANJA ZA RIZIKE I TROŠKOVE			
3.	DUGOROČNE OBVEZE	24.800.000,00	29.373.032,10	118,4
4.	KRATKOROČNE OBVEZE	7.452.262,40	9.170.204,91	123,1
	- obveze prema kreditnim institucijama	5.738,38	1.292,03	22,5
	- obveze prema dobavljačima	5.204.660,57	7.495.036,80	144,0
	- obveze za predujam depozite i jamstva	115.489,23	187.406,73	162,2
	- obveze prema mjenicama i čekovima			
	- obveze prema zaposlenima	572.013,04	586.484,04	102,5
	- obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	393.465,03	399.930,37	101,6
	- ostale kratkoročne obveze	1.160.896,15	500.054,94	43,1
5.	ODGOĐENO PLAĆANJETROŠKOVA I PRIHODA BUDUĆEG RAZDOBLJA	4.297.449,15	5.686.713,06	132,3
	<b>Ukupno pasiva</b>	<b>45.625.565,47</b>	<b>53.545.155,84</b>	<b>117,4</b>

**BILANCA NA DAN 31.12. 2007. GODINE  
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO VODOVOD I KANALIZACIJA**

u kunama

Red broj	NAZIV	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
<b>1.</b>	<b>AKTIVA</b>			
	DUGOTRAJNA IMOVINA – STALNA SREDSTVA	803.835.711,25	856.543.041,66	106,6
	- nematerijalna imovina	1.039.824,46	1.234.842,94	118,8
	- materijalna imovina	802.183.960,79	854.891.838,72	106,6
	- financijska imovina	611.926,00	416.360,00	68,0
	- potraživanja			
<b>2.</b>	<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA</b>	160.797.888,61	147.767.484,24	91,9
	- zalihe materijala	3.983.911,82	5.003.868,20	125,6
	- potraživanja	41.254.617,05	46.085.737,92	111,7
	- financijska imovina	17.085.791,24	58.501,05	0,3
	- novac u banci i blagajni	98.473.568,50	96.619.377,07	98,1
<b>3.</b>	<b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA</b>	211.870,32	178.573,07	84,3
	<b>Ukupno aktiva:</b>	<b>964.845.470,18</b>	<b>1.004.489.098,97</b>	<b>104,1</b>
	<b>PASIVA</b>			
<b>1.</b>	<b>KAPITAL I REZERVE</b>	795.041.529,78	789.969.976,31	99,4
	- upisani kapital	515.640.400,00	721.204.600,00	139,9
	- revalorizacijske pričuve			
	- pričuve	258.040.500,18	54.918.940,85	21,3
	- zadržana dobit	25.565.364,89	21.360.629,60	83,6
	- gubitak preneseni			
	- dobit tekuće godine	-		
	- gubitak tekuće godine	4.204.735,29	7.514.194,14	178,7
<b>2.</b>	<b>DUGOROČNA REZERVIRANJA ZA RIZIKE I TROŠKOVE</b>			
<b>3.</b>	<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	36.474.445,46	30.245.015,25	82,9
<b>4.</b>	<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	99.918.126,83	112.130.660,22	112,2
	- obveze s osnova zajmova			
	- obveze prema dobavljačima	11.647.989,03	24.093.662,26	206,8
	- obveze prema kreditnim institucijama	8.136.550,65	8.114.450,93	99,7
	- obveze za predujam depozite i jamstva	3.377.955,63	3.075.275,26	91,0
	- obveze prema mjenicama i čekovima			
	- obveze prema zaposlenima	1.398.284,21	1.593.755,07	114,0
	- obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	948.808,26	1.038.223,19	109,4
	- ostale kratkoročne obveze	74.408.539,02	74.215.293,51	99,7
<b>5.</b>	<b>ODGOĐENO PLAĆANJETROŠKOVA I PRIHODA BUDUĆEG RAZDOBLJA</b>	33.411.368,11	72.143.447,19	215,9
	<b>Ukupno pasiva</b>	<b>964.845.470,18</b>	<b>1.004.489.098,97</b>	<b>104,1</b>

**BILANCA NA DAN 31.12. 2007. GODINE  
ZA TRGOVAČKO DRUŠTVO RIJEKA PROMET**

u kunama

Red broj	N A Z I V	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
1.	<b>A K T I V A</b>			
	DUGOTRAJNA IMOVINA – STALNA SREDSTVA	37.111.525,67	54.184.150,68	146,0
	- nematerijalna imovina	821.553,86	770.195,47	93,7
	- materijalna imovina	36.289.371,81	53.413.355,21	147,2
	- financijska imovina	600,00	600,00	100,0
	- potraživanja			
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA	23.984.239,10	29.972.880,26	125,0
	- zalihe materijala	232.262,64	235.540,15	101,4
	- potraživanja	13.217.560,44	9.447.794,02	71,5
	- financijska imovina	2.944.644,46	7.500.000,00	254,7
	- novac u banci i blagajni	7.589.771,56	12.789.546,09	168,5
3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA	64.923,08	228.133,74	351,4
	<b>Ukupno aktiva:</b>	<b>61.160.687,85</b>	<b>84.385.164,68</b>	<b>138,0</b>
	<b>P A S I V A</b>			
1.	KAPITAL I REZERVE	26.563.941,12	27.065.782,70	101,9
	- upisani kapital	17.961.900,00	17.961.900,00	100,0
	- revalorizacijske pričuve			
	- pričuve	99,20	99,20	100,0
	- zadržana dobit	7.606.227,99	8.601.941,92	113,1
	- gubitak preneseni			
	- dobit tekuće godine	995.713,93	501.841,58	50,4
2.	DUGOROČNA REZERVIRANJA ZA RIZIKE I TROŠKOVE	5.083.535,41	5.831.690,50	114,7
3.	DUGOROČNE OBVEZE	586.112,12	66.385,54	11,3
4.	KRATKOROČNE OBVEZE	26.051.908,09	49.149.935,14	188,7
	- obveze s osnova zajmova	17.000.000,00	-	-
	- obveze prema kreditnim institucijama	996.092,14	521.879,11	52,4
	- obveze prema dobavljačima	6.740.513,64	7.332.700,83	108,8
	- obveze za predujam depozite i jamstva	3.278,69	136.800,00	-
	- obveze prema mjenicama i čekovima	-	40.000.000,00	-
	- obveze prema zaposlenima	518.745,03	555.380,94	107,1
	- obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	755.801,11	593.609,89	78,5
	- ostale kratkoročne obveze	37.477,48	9.564,37	25,5
5.	ODGOĐENO PLAĆANJETROŠKOVA I PRIHODA BUDUĆEG RAZDOBLJA	2.875.191,11	2.271.370,80	79,0
	<b>Ukupno pasiva</b>	<b>61.160.687,85</b>	<b>84.385.164,68</b>	<b>138,0</b>

## 3.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Račun dobiti i gubitka pokazuje uspjeh poslovanja društva za razdoblje 01.01. do 31.12.2007. godine i sastoji se od dvije zasebne cjeline prihoda i rashoda.

### 3.2.1. KD AUTOTROLEJ

Prema podacima iz računa dobiti i gubitka KD Autotrolej ostvarilo je **150.418.273,47 kn ukupnog prihoda** što je **10,1% više** u odnosu na prošlu godinu i **3,1% više** od plana.

U okviru ostvarenih prihoda 45.343.135,58 kn odnosi se na subvenciju usluge prijevoza, odnosno prihod od uplate gradova i općina (za koje društvo obavlja uslugu prijevoza) radi nadoknade nedostajućih prihoda. Od navedenog iznosa 496.174,06 kn odnosi na subvencije iz ranijih godina.

Za pokriće gubitaka iz ranijih godina gradovi i općine uplatiti su 1.575.263,04 kn.

U sklopu redovne djelatnosti ostvaren je i prihod od socijalnog programa gradova i općina u iznosu od 4.503.086,37 kn, te prihodi subvencioniranih studentskih karata u iznosu od 7.353.661,36 kn. U navedenom iznosu gradovi i općine učestvuju s iznosom od 2.273.199,75 kn.

U strukturi prihoda pojavljuje se prihod od besplatno ustupljene imovine u visini amortizacije za osnovna sredstva – 28 autobusa financirane iz kredita u 50% iznosu od gradova i općina vlasnika i 32 autobusa nabavljena iz namjenskih sredstava. Iznos amortizacije koji tereti rashode, a istovremeno se uprihoduje iznosi 5.018.454,26 kn. Prihod čine i plaćeni troškovi kamata na kredit za autobuse u iznosu od 2.060.851,60 kn od strane vlasnika.

Ostali prihodi sadrže i 3.676.213,15 kn prihod od osiguranja bolovanja do 42 dana, prihod od refundacije štete 2.387.740,29 kn i dr.

U 2007. godini ostvareno je **149.834.487,55 kn rashoda** što je za **7,9% više** u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje, te **2,7% više** u odnosu na plan.

U ukupnim rashodima s najvećim postotkom od 49,1% učestvuju troškovi osoblja, koji su veći za 4,9% u odnosu na prošlu godinu a iznose 73.567.543,13 kn.

Materijalni troškovi sudjeluju u ukupnim rashodima sa 34,8%, a u odnosu na 2006. godinu bilježe rast od 1,2% i iznose 52.080.027,18 kn.

U okviru materijalnih troškova na troškove goriva i maziva otpada 54,4% odnosno 27.862.724,36 kn, a u odnosu na prošlu godinu manji su za 0,4%.

Troškovi investicionog i tekućeg održavanja i rezervni dijelovi isti su u odnosu na prošlu godinu a u odnosu na plan su veći za 7,4% i iznose 13.457.455,07 kn.

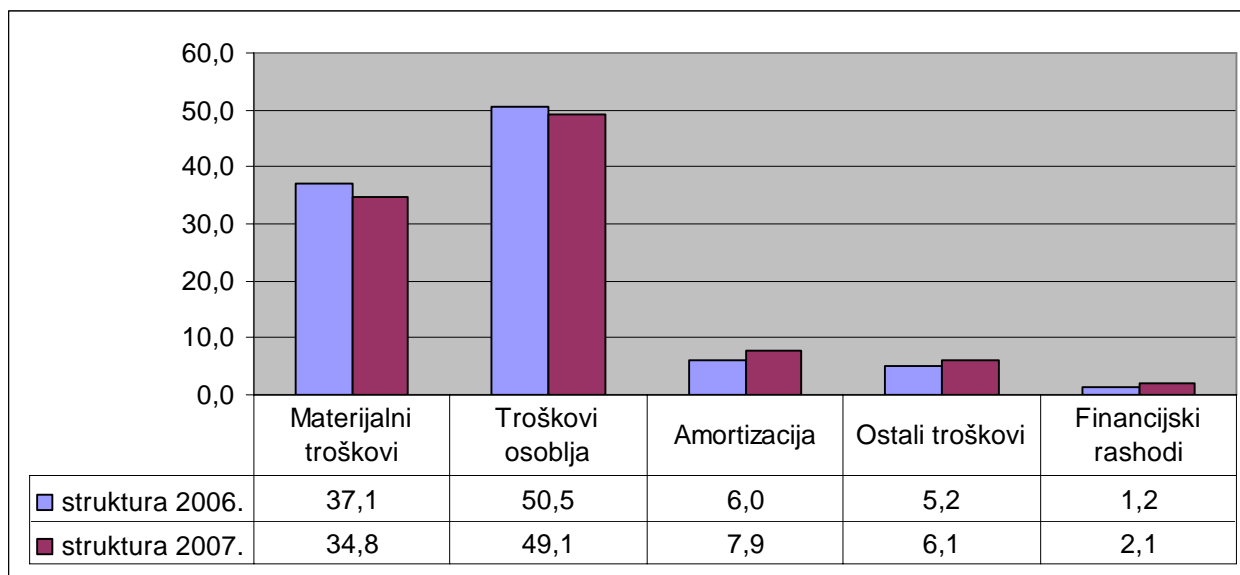
Amortizacija u ukupnim rashodima sudjeluje sa 7,9% i u odnosu na prošlu godinu je veća za 41,4%, a iznosi 11.837.188,23 kn. Na povećanje amortizacije utjecala je nabavka autobusa u 2007. godini.

Ostali troškovi poslovanja su u ovoj godini veći suza 27,0% u odnosu na prošlu godinu i iznose 9.127.076,05 kn, a čine ih u najvećem dijelu premije osiguranja 3.312.591,74 kn, naknade troškova zaposlenima po kolektivnom ugovoru u iznosu od 3.059.789,23 kn, članarine i doprinosi 459.531,36 kn, naknade štete 422.258,26 kn te neamortizirana vrijednost rashodovane imovine u iznosu od 301.123,30 kn.

Rashodi financiranja su ostvareni u iznosu od 3.222.652,96 kn i veći su za 91,4% u odnosu na prošlu godinu a u najvećem dijelu se odnose na kamate po kreditu za autobuse.

Iz konačnog obračuna dobitka i gubitka na kraju poslovne godine ostvaren je **dobit u visini od 583.785,92 kn.**

Grafikon 1: **STRUKTURA RASHODA DRUŠTVA**



### 3.2.2. KD ČISTOĆA

U 2007. godini, Komunalno društvo Čistoća ostvarilo je **74.674.932,59 kn ukupnog prihoda** što je za **10,2% više** od prošle godine i za **2,9% više** od plana.

Iz strukture prihoda vidljivo je da je prihod od prodaje veći u odnosu na prošlu godinu za 9,1%, a vezano za veći obujam pružanja usluga.

U ostalim prihodima koji iznose 12.389.931,10 kn sadržani su prihodi od naplaćenih vrijednosno usklađenih (tuženih i prijavljenih u stečaj) potraživanja od kupaca u iznosu od 1.591.427,02 kn.

U ostalim prihodima uključeno je 3.162.683,24 kn prihoda od amortizacije za opremu nabavljenu iz namjenskih sredstava. Prihod od naplate šteta uništene imovine i za bolovanja koje nadoknađuju osiguravajućeg društva iznosi 1.846.583,66 kn a prihod od kamata 3.364.794,55 kn. Prihode od potpora (doznačena namjenska sredstva iz cijene za edukaciju stanovništva) iznosi 354.450,91 kn a prihod od ukidanja rezervacija 396.032,00 kn. Ostatak od 423.193,44 kn odnosi se na ostale nespomenute prihode.

Financijski prihodi čine dividende na dionice Erste banke.

**Ukupni rashodi** ostvareni su u iznosu od **73.129.706,39 kn** i za **9,6% su veći** u odnosu na prošlu godinu i za **1,7% veći** od planiranih.

U ukupnim rashodima s najvećim učešćem od 46,1% sudjeluju troškovi osoblja, koji su u odnosu na prošlu godinu veći za 10,9% a iznose 33.727.563,79 kn,

Materijalni troškovi sudjeluju u ukupnim rashodima sa 18,5%, i manji su u odnosu na prošlu godinu za 4,8%, a ostvareni su u iznosu od 13.519.023,03 kn.

Troškovi goriva i maziva iznose 4.000.008,53 kn i za 4,2% su manji u odnosu na prošlu godinu.

Troškovi tekućeg i investicijskog održavanja iznose 879.253,66 kn i za 0,9% su manji u odnosu na prošlu godinu i manji u odnosu na plan za 30,2%. Trošak za rezervne dijelove iznosi 2.459.673,49 kn i 14,5% je veći u odnosu na prošlu godinu, a vezano na planirani trošak veći je za 16,3 zbog izvršenih većih popravaka vozila.

U 2007. godini amortizacija iznosi 6.614.308,63 kn i za 32,1% je veća u odnosu na prošlu godinu.

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine odnosi se na utužena potraživanja i potraživanja prijavljena u stečaj koja su u odnosu na prošlu godinu manja za 2,5% a iznose 2.252.847,71 kn. Ostali troškovi poslovanja iznose 15.298.544,54 kn i veći su od prošlogodišnjeg ostvarenja za 16,8%.

U ostalim troškovima najveće učešće (27,4%) ima trošak komunalne naknade za odlagalište otpada (4.116.000,00 kn), trošak osiguranja (3.434.217,11 kn), naknade zaposlenim po kolektivnim ugovorima (1.602.502,00 kn), otpis i naknadno nastali troškovi (1.362.814,95 kn).

Neurošena vrijednost rashodovane imovine iznosi 1.421.736,87 kn a odnosi se na evidentiranu sadašnju vrijednost dva prodana komunalna vozila te većeg broja izgorjelih plastičnih posuda za otpad (trošak se refundira od osiguravajućeg društva). Ostali troškovi čine doprinosi i članarine, zdravstveni pregledi, stručno obrazovanje, dnevnice, naknade članovima nadzornog odbora i ostali nespomenuti rashodi. U 2004. godini od lipnja propisano je plaćanje naknade za neopasni otpad. Iznos naknade za 2007. godinu iznosi 118.691,85 kn.

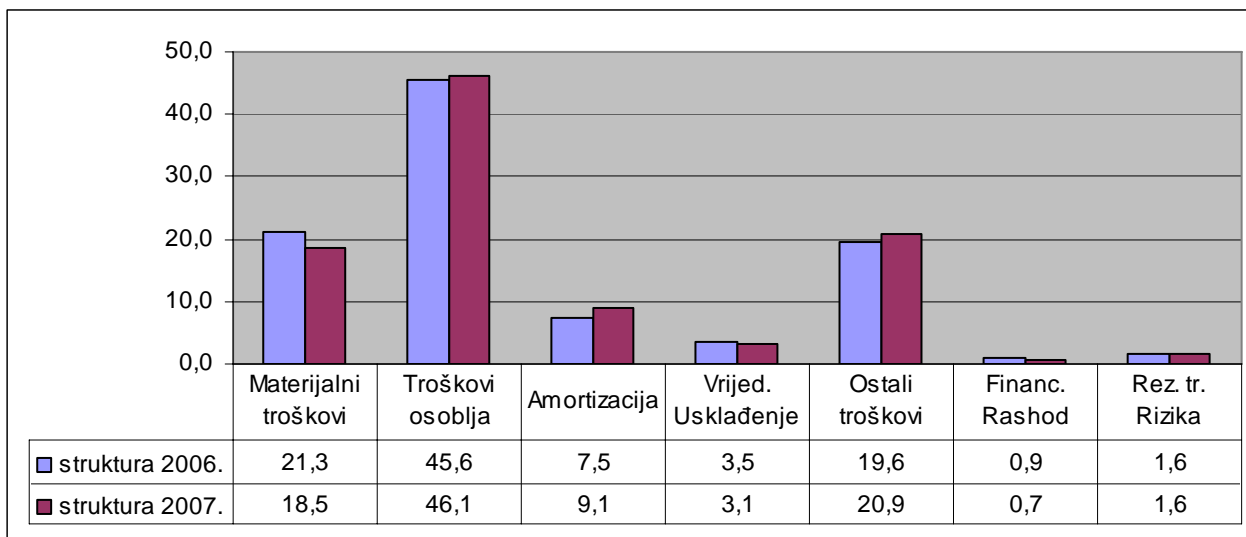
Rezerviranje troškova iznosi 1.173.841,31 kn a odnosi se na potencijalne obveze po sudskim sporovima (obitelj bivšeg zaposlenika), te za naknadu Općini Viškovo vezano za obeštećenje vlasnika nekretnina na deponiju Viševac.

Financijski rashodi sudjeluju sa 0,7% u ukupnim rashodima i iznose 543.577,38 kn, a odnose se na zatezne kamate i negativne tečajne razlike.

Iz računa dobiti i gubitka dobit prije oporezivanja ostvarena je u iznosu od 1.545.226,20 kn. Po odbitku poreza, **dobit** financijske godine iznosi **610.793,62 kn**.

Vezano za djelatnosti Društvo je iskazalo negativni rezultat u odvozu komunalnog otpada od (-2.589.673,64 kn), čišćenju javno-prometnih površina (-1.660.243,37 kn), čišćenju javnih nužnika (-430.321,28 kn) i odvozu otpada s brodova (-74.002,57 kn). Navedeni negativni rezultati pokriveni su viškom prihoda nad rashodima ostvarenim u Radnoj jedinici odvoz otpad iz djelatnosti koja posluje po tržišnim uvjetima (+6.299.467,07 kn).

Grafikon 2: **STRUKTURA RASHODA DRUŠTVA**



### 3.2.3. TD ENERGO

U razdoblju 01.-12.2007. godine, Trgovačko društvo Energo je ostvarilo **je 147.761.665,83 kn prihoda** što je **25,1% više** u odnosu na prošlu godinu i za 4,8% više od planiranih prihoda za 2007. godinu.

Prihod iz osnovne djelatnosti iznosi 133.353.262,00 kn a čini 90,2% ukupnih prihoda i u odnosu na 2006. godinu veći za 23,6% što je rezultat povećane potrošnje prirodnog plina.

Ostali prihodi učestvuju sa 7,1% u ukupnom prihodu i za 19,2% su manji u odnosu na prošlu godinu i iznose 10.442.531,09 kn. Ostale prihode čine prihodi od redovnih i zateznih kamata te kamata po oročenju i tečajne razlike (3.771.511,49 kn), prihod od naplate potraživanja iz prethodnih godina (2.172.609,46 kn), prihod od naplate sudskih pristojbi (243.838,42 kn), prihod od ugradnje plinomjera (1.334.199,40 kn) te ostali prihodi. Sa 2,6% u prihodima učestvuje prihod od namjenskih sredstava razvoja 3.965.872,68 kn koji se sučeljava sa troškovima amortizacije prilikom stavljanja novoizgrađenih investicija u uporabu.

U promatranom razdoblju ostvareno je **146.115.647,16 kn rashoda** što je za **20,4% više** u odnosu na prošlu godinu, i za **20,1% više** u odnosu na plan.

U ukupnim rashodima najveće učešće od 70,5% imaju materijalni troškovi s ostvarenim iznosom od 103.061.352,76 kn, a koji su za 25,2% veći u odnosu na prošlu godinu.

U materijalnim troškovima trošak energetskih sirovina učestvuje sa 81,9% a ostvaren je u iznosu od 84.375.777,00 kn. Trošak električne energije ostvaren je u iznosu od 1.367.782,00 kn te ostali materijal i rezervni dijelovi ostvareni su u iznosu od 2.350.839,00 kn. Navedeni troškovi koji čine troškove sirovine i materijala u odnosu na prošlu godinu veći su za 26,5%.

Troškovi održavanja opreme ostvareni su u iznosu od 5.166.111,06 kn i za 6,3% su manji u odnosu na prošlu godinu.

Troškovi osoblja učestvuju u ukupnim rashodima sa 10,7% i u odnosu na prošlu godinu veći su za 10,4%, a iznose 15.565.801,06 kn a u odnosu na plan su veći za 0,1%.

Učešće amortizacije u ukupnim troškovima iznosi 11,1%, a ostvarena je u iznosu od 16.216.980,81 kn.

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine ostvaruje učešće u ukupnim rashodima od 2,2% i veće je u odnosu na prošlu godinu za 18,8% a odnosi se na utužena potraživanja od kupaca u iznosu od 3.280.804,92 kn.

Ostali troškovi bilježe povećanje u tekućoj godini u odnosu na prethodnu za 36,1% a iznose 4.435.335,35 kn. Najveći dio ostalih troškova čine naknade zaposlenima po kolektivnom ugovoru (1.280.825,10 kn). Ostale troškove čine troškovi osiguranja (211.584,62 kn) dane subvencije (102.946,25 kn) porezi i doprinosi koji ne ovise o dobiti (664.591,22 kn), bankarske usluge (227.178,14 kn), sudski troškovi (158.409,27 kn) te ostali troškovi.

Društvo je u 2007. godini rezerviralo troškove u iznosu od 2.276.443,39 kn za buduće troškove otpremnina, jubilarnih nagrada i sudskih troškova.

Financijski rashodi u 2007. godini iznose 1.278.938,87 kn i veći su u odnosu na prošlu godinu, što je rezultat plaćanja kamata na kredit od 1.171.116,56 kn.

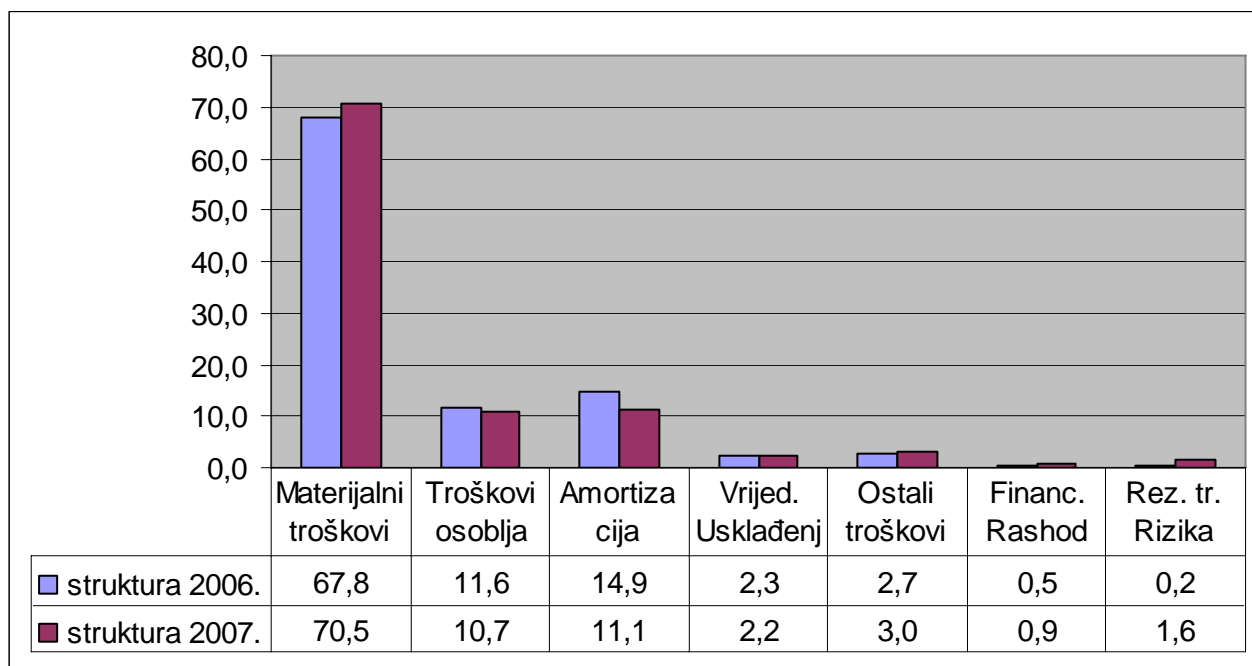
Iz računa dobiti i gubitka proizlazi ostvarena **dobit** u iznosu od **1.646.018,67 kn**.

Vezano za djelatnost u proizvodnji i distribuciji toplinske energije ostvaren je gubitak u visini od 6.706.004,00 kn. Ostvarena dobit u proizvodnji i distribuciji miješanog plina do 30.09.2007. te u distribuciji prirodnog plina od 30.09.-31.12.2007. u iznosu od 8.348.832,00 kn pokrila je gubitak toplinske energije.

Zbog znatnog rasta cijena energetskih sirovina Društva je, u dva navrata i to 20.09.2005. i 05.01.2006., uputilo službeni zahtjev za povećanje cijena toplinske energije sukladno odredbama Zakona o energiji, a na koji nije dobiven nikakav pismeni odgovor. Da ne bi došlo do znatnijeg financijskog gubitka, Društvo je dana 01.03.2006. godine povećalo cijenu toplinske energije za 19,0%. Društvo je uz navedeno povećanje cijena u djelatnosti toplinske energije u 2006. godini ostvarilo gubitak od 2.237.789,00 kn. Vlada Republike Hrvatske je na sjednici održanoj 2. studenog 2007. godine donijelo Odluku o visini tarifnih stavki u tarifnom sustavu za usluge energetskih djelatnosti proizvodnje, distribucije i opskrbe toplinskom energijom te vratila cijene na stanje prije navedenog povećanja.



Grafikon 3: **STRUKTURA RASHODA DRUŠTVA**



### 3.2.4. KD KOZALA

U 2007. godini Društvo je ostvarilo **27.929.929,81 kn ukupnog prihoda** što je **3,4% više** u odnosu na prošlu godinu i **1,7% više** od plana.

Iz strukture prihoda proizlazi da je prihod pogrebne usluge i opreme ostvaren sa 5.617.943,94 kn što je 10,4% više u odnosu na prošlu godinu. Prihod od naknada za korištenje grobnih mjesta ostvaren je u iznosu od 3.004.631,67 kn ili 4,1% više u odnosu na prošlu godinu. Prihod od prodaje niša i grobnica i klesarskih usluga ostvaren je u iznosu od 13.150.978,20 kn i za 4,3% je manji u odnosu na prošlu godinu zbog ostvarenja manje prodaje. Prihod iz komunalne naknade za dežurnu službu ostvaren je u iznosu od 420.491,76 kn i na razini je prošlogodišnjeg ostvarenja.

Ostale prihode čine prihodi iz sredstava proračuna Grada Rijeke za održavanje gradskih groblja (3.053.624,75 kn), prihod od cvjećarnice (907.692,34 kn) te ostali prihodi. Društvo je sukladno Odluci Nadzornog odbora uprihodilo 1.024.530,55 kn prihod po rješenjima za korištenje grobnih mjesta na neodređeno vrijeme u visini troškova održavanja groblja.

**Ukupni rashodi** ostvareni su u iznosu od **27.572.846,15 kn** i za **3,0% su veći** u odnosu na prošlu godinu, a **1,4% manji** u odnosu na plan.

U strukturi ukupnih rashoda najveće učešće ostvaruju materijalni troškovi sa 49,4% učešća. Materijalni troškovi u odnosu na prošlu godinu su za 6,5% veći a iznose 13.624.133,55 kn.

Troškovi sirovine i materijala su za 4,6% manji u odnosu na prošlu godinu, a vezani su za ostvarenu manju prodaju grobnica i niša te iznose 2.146.495,39 kn.

Troškovi prodane robe iznose 5.552.457,30 kn i za 1,5% su manji u odnosu na prošlu godinu a odnose se na nabavnu vrijednost pogrebne opreme, robe u cvjećarnici, a u najvećem dijelu robu za potrebe klesarije.

Ostali vanjski troškovi ostvareni su u iznosu od 5.925.180,86 kn i za 20,7% su veći u odnosu na prošlu godinu. Najveći iznos navedenog troška odnosi se na troškove održavanja po grobljima (3.648.135,59 kn), građevinski radovi na groblju Kozala, keramičke i grafičke usluge (605.183,54 kn), te komunalne usluge (891.126,28 kn) i prijevozne usluge (318.650,92 kn) i dr.

Troškovi osoblja iznose 10.973.689,52 kn a za 0,5% su veći u odnosu na prošlu godinu, u ukupnim troškovima učestvuju sa 39,8%.

U 2007. godini trošak amortizacije iznosio je 1.086.401,15 kn i za 21,9% je manji u odnosu na prošlu godinu budući je nematerijalna imovina na groblju Drenova koja se sučeljava s prihodima u potpunosti amortizirana u 2006. godini.

Vrijednosno usklađenje odnosi se na utužena potraživanja od kupaca koje terete trošak u iznosu od 2.118,19 kn.

Ostali troškovi poslovanja iznose 1.875.605,25 kn i za 13,6% su veći u odnosu na prošlu godinu. Ostale troškove čine u najvećem dijelu naknade djelatnicima sukladno kolektivnom ugovoru (1.138.674,48 kn), plaćene premije osiguranja (132.383,69 kn), porezi i doprinosi koji ne ovise o rezultatu (85.883,49 kn), otpis subvencija, neutuženih potraživanja, redovni rashodi dugotrajne imovine (140.044,92 kn) te bankarske usluge, platni promet (129.828,97 kn) i dr.

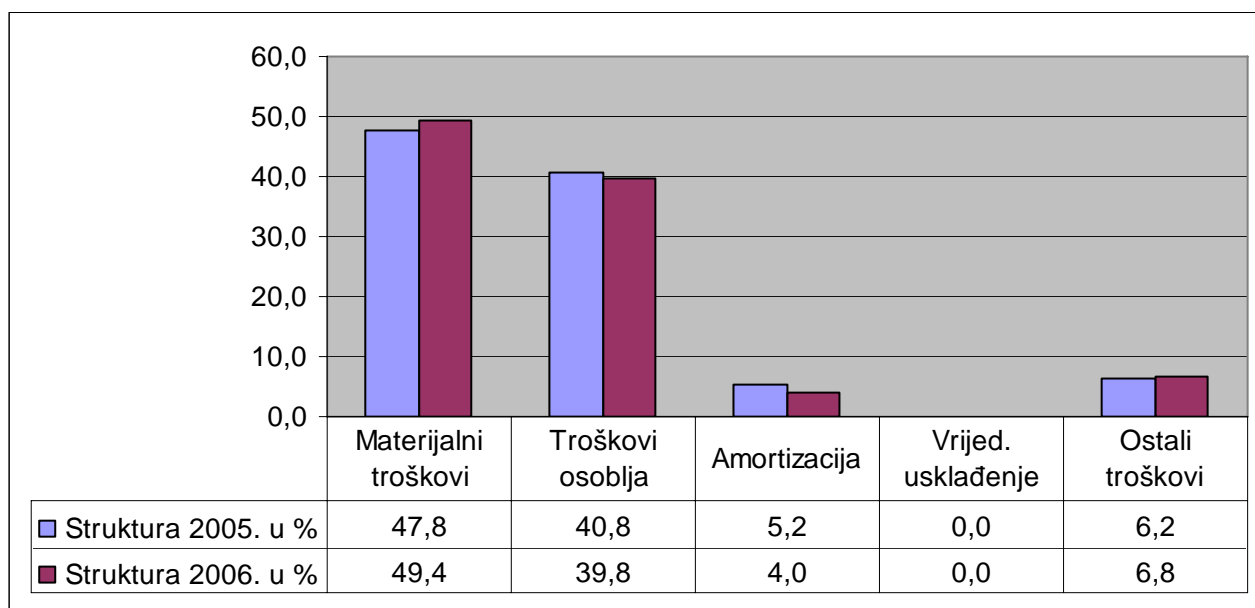
Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 10.900,42 kn a čine ih negativne tečajne razlike i zatezne kamate.

Na nivou Društva ostvarena je dobit prije oporezivanja u iznosu od 357.083,60 kn. **Dobit nakon oporezivanja iznosi 239.351,85 kn.**

Vežano za djelatnost Društvo je iz pogrebnih i grobarskih poslova ostvarilo negativni rezultat od

-2.946.216,81 kn dok je iz djelatnosti klesarskih i pratećih poslova ostvaren pozitivan rezultat od 3.303.300,57 kn.

Grafikon 4: **STRUKTURA RASHODA DRUŠTVA**



### 3.2.5. KD VODOVOD I KANALIZACIJA

**Ukupan prihod** Komunalnog Društva Vodovod i kanalizacija u 2007. godini ostvaren je u iznosu od **107.235.402,03 kn** što je za **2,6% više** u odnosu na prošlu godinu, te **7,2% više** u odnosu na plan.

U strukturi prihoda, prihod od prodaje vode i odvodnje ostvaren je u iznosu od 82.458.228,73 kn što je za 0,4% manje od ostvarenja istog prošle godine. Razlog smanjenja prihoda su ostvarene manje količine prodane vode i odvodnje otpadne vode. Prihod od ostalih sporednih usluga Društva ostvaren je u iznosu 7.475.577,98 kn i u odnosu na prošlu godinu manji je za 18,1%. Najveći dio prihoda odnosi se na sporednu djelatnost Društva vežano za zamjenu vodovodne mreže i izgradnju nove mreže. U strukturu prihoda od usluga značajan iznos odnosi se na prihod od koncesije za čišćenje slivnika koji iznosi 1.378.557,69 kn i u odnosu na prošlu godinu veći je 8,2%.

Ostali prihod ostvaren je u iznosu od 17.301.595,32 kn što je 37,0% više nego u prošloj godini. Najveći iznos ostalih prihoda odnosio se na prihod od prodaje dionice Erste banke (5.788.800,00 kn).

Ostale prihode čine i prihodi iz cijene namijenjeni razvoju komunalne djelatnosti koji se sučeljava s odnosnim troškovima u iznosu od 2.975.419,49 kn, prihod od pozitivnih tečajnih razlika iznosi 505.969,55 kn, prihod od obračunatih kamata 4.796.950,12 kn, a naplata iz prethodnih godina ostvarena je u iznosu od 1.024.437,75 kn.

U ostale prihode uključen je i prihod od uloženi sredstava za adaptaciju zgrade koji se ostvaruju putem najamnine od društva Čistoća i Energo u visini od 1.031.204,02 kn te ostali izvanredni prihodi.

U istom razdoblju Komunalno društvo je ostvarilo **114.749.596,17 kn ukupnih rashoda** što je za 5,5% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a u odnosu na plan ostvareni rashodi veći su za 5,8%.

U ukupnim rashodima s postotkom od 33,2% učestvuju materijalni troškovi i veći su za 14,5% u odnosu na prošlu godinu a iznose 38.037.689,80 kn. U materijalnim troškovima trošak električne energije (7.374.656,56 kn) učestvuje sa 19,4% i za 43,5% je veći u odnosu na prošlogodišnju potrošnju. Trošak električne energije PRJ Vodovod čini 89,3% ukupnih troškova električne energije društva. Značajno povećanje potrošnje električne energije nastalo je uslijed nemogućnosti korištenja gravitacije od kolovoza do prosinca 2007. godine zbog radova na zamjeni cjevovoda izvor Rječine – Zoretići. Za investicijsko održavanje utrošeno je 9.273.463,29 kn što je 11,3% manje u odnosu na prošlu godinu i 1,8% manje od plana a vezano je za radove na održavanju vodovodne i kanalizacijske mreže.

Troškovi nabavne vrijednosti prodane robe iznosili su 71.691,42 kn a odnosi se na izgradnju fekalne i oborinske kanalizacije.

Troškovi osoblja veći su u odnosu na 2006. godinu za 4,2%, a u ukupnim rashodima Društva učestvuju sa 25,8% i iznose 29.642.189,99 kn.

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine iznosi 1.584.745,63 kn a čine ga utužena potraživanja od kupaca i za isporučeno vodu i odvodnju.

Obračunata amortizacija u visini od 30.180.215,29 kn u ukupnim rashodima ostvaruje učešće od 26,7% i veća je u odnosu na prošlu godinu za 3,9%.

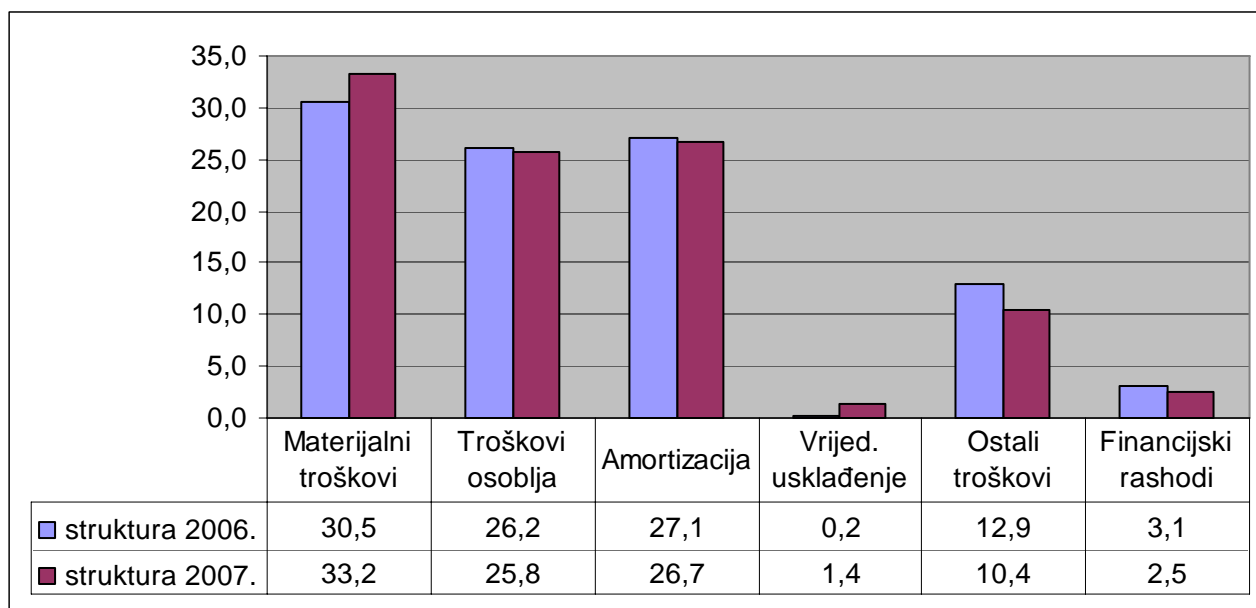
Ostali troškovi poslovanja iznose 11.945.345,05 kn i manji su u odnosu na prošlu godinu za 14,7%. Ostale troškove čine: koncesija za izvorišta (1.601.743,00 kn), naknade zaposlenima (4.019.785,00 kn), premije osiguranja (1.371.338,00 kn), doprinosi i članarine (1.019.435,00 kn), bankarske usluge i platni promet (366.191,00 kn), troškovi subvencioniranja vode (955.640,00 kn) i ostali troškovi (1.687.326,00 kn). U grupi ostalih troškova iskazan je trošak po osnovi usklađenja dugotrajne financijske imovine u iznosu od 221.440,00 kn usklađenje se odnosi na dionice tvrtke Konstruktor, a rezultat su otvaranja stečajnog postupka.

Financijske rashode čine kamate i tečajne razlike koje su u odnosu na prošlu godinu manje za 13,0% i iznose 2.908.747,99 kn. Troškovi kamata na dugoročne obveze iznose 2.420.648,00 kn a negativne tečajne razlike 488.100,00 kn a posljedica su promjene tečaja kune.

Ostvareni prihodi nisu bili dostatni za pokriće ostvarenih rashoda pa je iskazan **gubitak** u poslovanju od 7.514.194,13 kn. Gubitak je bio planiran kao i način pokrivanja gubitka na teret zadržane dobiti.

Vezano za djelatnosti Društvo je u PRJ Vodovod ostvarilo gubitak u poslovanju od 4.234.271,00 kn a u PRJ Kanalizacija 3.279.923,00 kn.

Grafikon 5: **STRUKTURA RASHODA DRUŠTVA**



### 3.2.6. TD RIJEKA PROMET

U razdoblju 01-12.2007. godine, Trgovačko društvo Rijeka promet ostvarilo je **45.723.421,44 kn ukupnog prihoda** ili **2,0% manje** od prošlogodišnjeg ostvarenja a **1,6% više** od plana. Osnovni razlog takvog ostvarenja je manji prihod od održavanja prometnica koji je ostvaren u iznosu od 17.679.889,20 kn i za 19,4% je manji u odnosu na prošlu godinu a vezan je za ostvarenje radova na održavanju. Navedeni prihod u prihodima Društva učestvuje sa 38,7%, a manji je u odnosu na plan za 10,0%.

Prihod Sektora Parkirališta ostvaren je u iznosu od 17.651.372,14 kn i čini 38,6% ukupnih prihoda i za 2,1% je manji u odnosu na prošlu godinu. U prihodu Sektora Parkirališta sa 1.172.261,56 kn učestvuje prihod od pauka te sa 2.054.354,43 kn prihod od kontrole parkirališta.

Prihod Sektora Cestovni terminali iznosi 3.607.579,31 kn i učestvuje sa 7,9% u ukupnim prihodima Društva a za 7,2% je veći u odnosu na prošlu godinu.

Financijski prihod je prihod od kamata i pozitivnih tečajnih razlika iz kreditnih odnosa, a iznosi 982.132,92 kn.

U promatranom razdoblju ostvareno je **44.481.481,97 kn ukupnih rashoda** ili **1,1% manje** u odnosu na prošlu godinu i **0,4% manje** u odnosu na plan.

U ukupnim rashodima najznačajniju stavku predstavljaju materijalni troškovi sa iznosom od 23.926.33,02 kn i učešćem od 53,8%, i manji su za 9,2% u odnosu na prošlu godinu. Manji troškovi vezani su uz manje ostvarenje održavanja nerazvrstanih cesta u Gradu Rijeci koje se ostvaruje putem investicijskog i tekućeg održavanja a ostvareno je u iznosu od 17.800.985,37 kn ili 13,1% manje u odnosu na prošlu godinu.

Troškovi osoblja iznose 11.505.306,41 kn i za 13,0% su veći u odnosu na prošlu godinu, a čine 25,9% ukupnih troškova.

Amortizacija u 2007. godini ostvarena je u iznosu od 2.607.475,06 kn što je za 5,8% manje u odnosu na prošlu godinu.

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine odnosi se na utužena potraživanja od kupaca u iznosu od 1.483.995,87 kn a čini 3,3% ukupnih rashoda. U odnosu na prošlu godinu vrijednosno usklađenje je manje za 25,6%.

Društvo je izvršilo rezervaciju troškova u visini od 1.000.000,00 kn vezano za započete sudske sporove i naknadu štete građanima na javnim površinama.

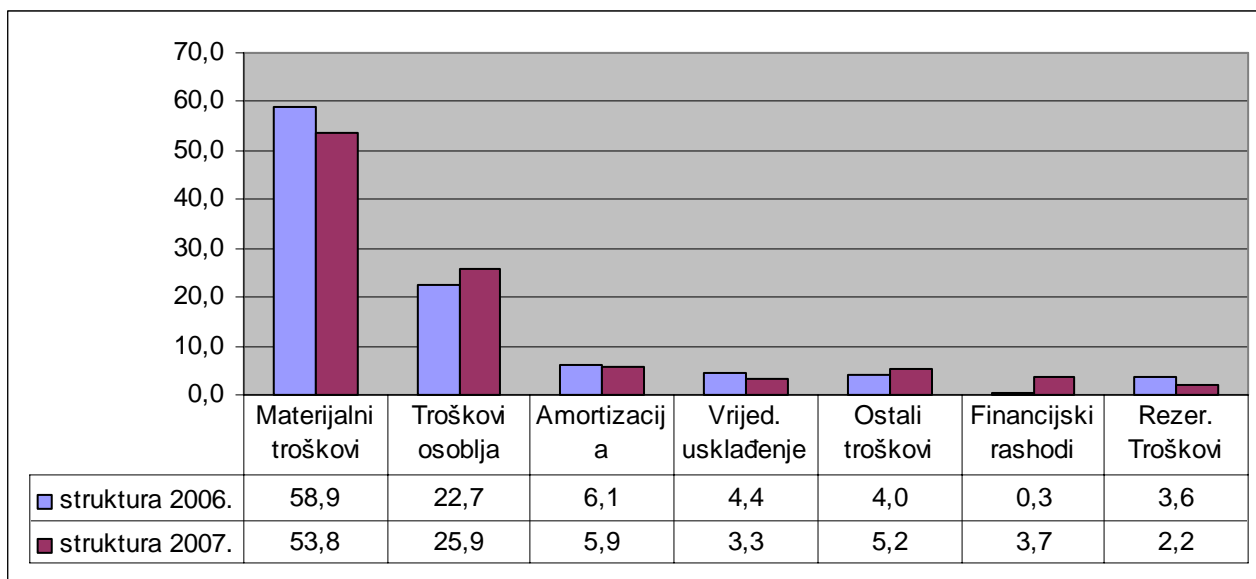
Ostali troškovi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.295.209,64 kn i za 28,6% su veći u odnosu na prošlu godinu, u najvećem dijelu se odnose na naknade i prijevoz djelatnika (761.549,51 kn), poreze i doprinose koji ne ovise o dobiti, spomenička renta (283.934,13 kn),

premije osiguranja (283.697,46 kn), stručnu literaturu, trošak revizije, usluge bilježnika, administrativni trošak i dr.

Financijski rashodi iznose 1.663.161,97 kn a odnose se na obračun zateznih kamata i kamate na kredit te kamate po ugovoru o leasingu za dva specijalna pauk vozila, te diskontne kamate po vrijednosnim papirima u iznosu od 1.525.419,84 kn. Sukladno Ugovoru o međusobnim pravima i obvezama ulaganja u prometne projekte na području grada Rijeke, Grad Rijeka obvezao se putem financijske kontribucije osigurati Društvu prihoda na dostatnoj razini da pokrije troškove. Utvrđena obveza iznosila je 1.495.313,24 kn i evidentirana je u ostalim prihodima Društva.

Iz računa dobiti i gubitka ostvarena je **dobit** prije oporezivanja u iznosu od 1.241.939,47 kn, odnosno dobit nakon oporezivanja u iznosu od **501.841,58 kn**.

Grafikon 6: **STRUKTURA RASHODA DRUŠTVA**



### 3.2.7. OSTVARENE PROSJEČNE BRUTO PLAĆE U 2006. I 2007. GODINI

U nastavku daje se tablični prikaz ostvarene prosječne bruto plaće za 2006. i 2007. godinu te usporedba s ostvarenim prosjekom u Republici Hrvatskoj za 2006. i 2007. godinu

u kn

R. br.	N A Z I V	Pros. bruto plaća za 2006.	Bazni index RH=100	Prosječna bruto plaća za 2007.	Bazni index RH=100	Index 5/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	KD AUTOTROLEJ	6.699,00	101,0	7.048,00	100,0	105,2
2.	KD ČISTOĆA	6.166,00	92,9	6.545,00	92,9	106,1
3.	TD ENERGO	7.212,00	108,7	7.309,00	103,7	101,3
4.	KD KOZALA	6.363,00	95,9	6.612,00	93,8	103,9
5.	KD VODOVOD I KANALIZACIJA	6.675,00	100,6	6.979,00	99,0	104,6
6.	TD RIJEKA PROMET	6.701,00	101,0	7.373,00	104,6	110,0
<b>7</b>	<b>REPUBLIKA HRVATSKA</b>	<b>6.634,00</b>	<b>100,0</b>	<b>7.047,00</b>	<b>100,0</b>	<b>106,2</b>

Iz podataka je vidljivo da je u 2007. godini ostvaren rast prosječne bruto plaće od najviše 10,0% do najnižeg 3,9% u odnosu na 2006. godinu.

Ostvareni rast prosječne plaće u Republici Hrvatskoj u istom razdoblju iznosio je 6,2%.

Ostvareni prosjeci bruto plaće u KD Čistoća i KD Kozala nisu postigli razinu prosjeka ostvarenog u Republici Hrvatskoj.

Iznad prosjeka (više od 1%) Republike Hrvatske u 2007. godini ostvaren je prosjek plaća u TD Energo (3,7%) i TD Rijeka promet (4,6%).

Slijedi tablični prikaz Računa dobiti i gubitka za sva komunalna i trgovačka društva.

### 3.2.8. TABLIČNI PRIKAZ DOBITI I GUBITKA PO DRUŠTVIMA

#### RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2007. GODINE ZA KOMUNALNO DRUŠTVO AUTOTROLEJ

u kunama

Red broj	N A Z I V	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	136.550.679,42	150.331.323,35	110,1
1.	Prihod od prodaje u zemlji	91.828.795,31	91.246.309,90	99,4
2.	Prihod na temelju uporabe vl. proizvoda, robe i usluga	157.381,80	142.581,60	90,6
3.	Ostali prihodi osnovne djelatnosti	44.564.502,31	58.942.431,85	132,3
B)	PRIHOD OD SUDJELUJUĆIH INTERESA I OSTALIH ULAGANJA	51.149,08	86.950,12	170,0
C)	IZVANREDNI PRIHOD			
I.	UKUPNI PRIHOD	136.601.828,50	150.418.273,47	110,1
D)	POSLOVNI RASHODI	137.141.828,25	146.611.834,59	106,9
1.	Materijalni troškovi	51.470.090,52	52.080.027,18	101,2
a)	troškovi sirovina i materijala	42.214.500,96	42.068.646,05	99,7
b)	troškovi prodane robe	19.329,18	44.416,13	229,8
c)	ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)	9.236.260,38	9.966.965,00	107,9
2.	Troškovi osoblja	70.100.602,60	73.567.543,13	104,9
a)	nadnice i plaće	41.877.498,36	43.539.961,39	104,0
b)	troškovi poreza, socijalnog i mirovinskog osiguranja i dr.	28.223.104,24	30.027.581,74	106,4
3.	Amortizacija i vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine	8.374.323,42	11.837.188,23	141,4
4.	Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	12.669,02	-	-
5.	Rezerviranje troškova i rizika			
6.	ostali troškovi poslovanja	7.184.142,69	9.127.076,05	127,0
E)	FINANCIJSKI RASHODI	1.683.975,11	3.222.652,96	191,4
1.	Kamate, tečajne razlike i sl. troškovi iz odnosa s povezanim poduzećima			
2.	Kamate, tečajne razlike i sl. troškovi iz odnosa s nepovezanim poduzećima	1.683.975,11	3.222.652,96	191,4
F)	IZVANREDNI RASHODI			
II.	UKUPNI RASHODI	138.825.803,36	149.834.487,55	107,9
III.	DOBITAK IZ POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA	-	583.785,92	-
IV.	GUBITAK IZ POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA	2.223.974,86	-	-
V.	POREZ NA DOBITAK			
VI.	DOBITAK FINANCIJSKE GODINE	-	583.785,92	-
VII.	GUBITAK FINANCIJSKE GODINE	2.223.974,86	-	-

**RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2007. GODINE  
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO ČISTOĆA**

u kunama

Red broj	N A Z I V	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	67.729.134,63	74.660.826,71	110,2
1.	Prihod od prodaje u zemlji	56.372.049,83	61.517.610,99	109,1
2.	Prihod od prodaje u inozemstvu	721.787,50	767.390,50	106,3
3.	Ostali prihodi osnovne djelatnosti	10.635.297,30	12.375.825,22	116,4
B)	FINANCIJSKI PRIHODI	8.344,92	14.105,88	169,0
C)	IZVANREDNI PRIHODI			
I.	UKUPNI PRIHODI	67.737.479,55	74.674.932,59	110,2
D)	POSLOVNI RASHODI	66.131.236,52	72.586.129,01	109,8
1.	Materijalni troškovi	14.199.952,66	13.519.023,03	95,2
a)	troškovi sirovina i materijala	7.627.505,48	8.014.050,99	105,1
b)	troškovi prodane robe			
c)	ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)	6.572.447,21	5.504.972,04	83,8
2.	Troškovi osoblja	30.420.833,55	33.727.563,79	110,9
a)	nadnice i plaće	18.670.099,71	20.539.886,42	110,0
b)	troškovi poreza, socijalnog i mirovinskog osiguranja i dr.	11.750.733,84	13.187.677,37	112,2
3.	Amortizacija i vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine	5.005.788,17	6.614.308,63	132,1
4.	Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	2.311.350,38	2.252.847,71	97,5
5.	Rezerviranje troškova i rizika	1.097.282,14	1.173.841,31	107,0
6.	Ostali troškovi poslovanja	13.096.029,62	15.298.544,54	116,8
E)	FINANCIJSKI RASHODI	610.028,44	543.577,38	89,1
1.	Kamate, tečajne razlike i sl. troškovi iz odnosa s povezanim poduzećima			
2.	Kamate, tečajne razlike i sl. troškovi iz odnosa s nepovezanim poduzećima	610.028,44	543.577,38	89,1
F)	IZVANREDNI RASHODI	-		
II.	UKUPNI RASHODI	66.741.264,96	73.129.706,39	109,6
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	996.214,59	1.545.226,20	155,1
IV.	POREZ NA NA DOBIT	776.754,84	934.432,58	120,3
V.	OSTALI POREZI KOJI NISU ISKAZANI U PRETHODNIM POZICIJAMA			
VI.	GUBITAK OD NETTO MONET. POLIT.			
VII.	GUBITAK FINANCIJSKE GODINE			
VIII.	DOBIT FINANCIJSKE GODINE	219.459,75	610.793,62	278,3



**RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2007. GODINE  
ZA TRGOVAČKO DRUŠTVO ENERGO**

u kunama

<b>Red broj</b>	<b>N A Z I V</b>	<b>Prethodna godina</b>	<b>Tekuća godina</b>	<b>Index</b>
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	118.100.685,12	147.761.665,83	125,1
1.	Prihod od prodaje u zemlji	105.546.666,68	133.353.262,06	126,3
2.	Prihod od kompenzacije subvencija, dotacija	3.796.917,78	3.965.872,68	104,4
3.	Ostali prihodi osnovne djelatnosti	8.757.100,66	10.442.531,09	119,2
B)	PRIHOD OD SUDJELUJUĆIH INTERESA I OSTALIH ULAGANJA			
C)	IZVANREDNI PRIHODI			
I.	UKUPNI PRIHODI	118.100.685,12	147.761.665,83	125,1
D)	POSLOVNI RASHODI	120.735.530,37	144.836.708,29	120,0
1.	Materijalni troškovi	82.308.554,47	103.061.342,76	125,2
a)	troškovi sirovina i materijala	69.629.020,93	88.094.397,23	126,5
b)	troškovi prodane robe			
c)	ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)	12.679.533,51	14.966.945,53	118,0
2.	Troškovi osoblja	14.101.609,63	15.565.801,06	110,4
a)	nadnice i plaće	8.407.937,66	9.126.910,43	108,6
b)	troškovi poreza, socijalnog i mirovinskog osiguranja i dr.	5.693.672,27	6.438.890,63	113,1
3.	Amortizacija i vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine	18.119.891,67	16.216.980,81	89,5
4.	Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	2.761.866,19	3.280.804,92	118,8
5.	Rezerviranje troškova i rizika	184.602,45	2.276.443,39	-
6.	Ostali troškovi poslovanja	3.259.005,79	4.435.335,35	136,1
E)	FINANCIJSKI RASHODI	574.850,53	1.278.938,87	222,5
1.	Kamate, tečajne razlike i sl. troškovi iz odnosa s povezanim poduzećima			
2.	Kamate, tečajne razlike i sl. troškovi iz odnosa s nepovezanim poduzećima	574.850,53	1.278.938,87	222,5
F)	IZVANREDNI RASHODI			
II.	UKUPNI RASHODI	121.310.380,30	146.115.649,16	120,4
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	-	1.646.018,67	-
IV.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	3.209.695,78		-
V.	OSTALI POREZI KOJI NISU ISKAZANI U PRETHODNIM POZICIJAMA			
VI.	DOBIT NAKON OPOREZIVANJA	-		
VII.	GUBITAK FINANCIJSKE GODINE	3.209.695,78	-	-
VIII.	DOBIT FINANCIJSKE GODINE	-	1.646.018,67	-

**RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2007. GODINE  
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO KOZALA**

u kunama

<b>Red broj</b>	<b>N A Z I V</b>	<b>Prethodna godina</b>	<b>Tekuća godina</b>	<b>Index</b>
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	26.504.128,82	27.273.984,47	102,9
1.	Prihod od prodaje u zemlji	26.153.762,88	27.202.540,81	104,0
2.	Prihod od kompenzacije, dotacije i subvencija	294.751,96	-	-
3.	Ostali prihodi osnovne djelatnosti	55.313,98	71.443,66	129,2
B)	PRIHOD OD SUDJELUJUĆIH INTERESA I OSTALIH ULAGANJA			
C)	FINANCIJSKI PRIHODI	511.613,80	655.945,34	128,2
I.	UKUPNI PRIHODI	27.015.742,62	27.929.929,81	103,4
D)	POSLOVNI RASHODI	26.760.749,62	27.561.945,73	103,0
1.	Materijalni troškovi	12.796.162,36	13.624.133,55	106,5
a)	troškovi sirovina i materijala	2.249.789,29	2.146.495,39	95,4
b)	troškovi prodane robe	5.636.491,93	5.552.457,30	98,5
c)	ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)	4.909.881,14	5.925.180,86	120,7
2.	Troškovi osoblja	10.916.539,99	10.973.689,59	100,5
a)	nadnice i plaće	6.571.019,98	6.596.090,18	100,4
b)	troškovi poreza, socijalnog i mirovinskog osiguranja i dr.	4.345.520,01	4.377.599,41	100,7
3.	Amortizacija i vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine	1.391.127,58	1.086.401,15	78,1
4.	Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	5.992,22	2.118,19	35,3
5.	Rezerviranje troškova i rizika			
6.	Ostali troškovi poslovanja	1.650.927,47	1.875.603,25	113,6
E)	FINANCIJSKI RASHODI	4.730,62	10.900,42	230,2
1.	Kamate, tečajne razlike i sl. troškovi iz odnosa s povezanim poduzećima			
2.	Kamate, tečajne razlike i sl. troškovi iz odnosa s nepovezanim poduzećima	4.730,62	10.900,42	230,2
F)	IZVANREDNI RASHODI			
II.	UKUPNI RASHODI	26.765.480,24	27.572.846,15	103,0
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	250.262,38	357.083,66	142,7
IV.	POREZ NA DOBIT	99.114,49	117.731,81	118,8
V.	OSTALI POREZI KOJI NISU ISKAZANI U PRETHODNIM POZICIJAMA			
VI.	DOBIT NAKON OPOREZIVANJA	151.147,89	239.351,85	158,4
VII.	GUBITAK FINANCIJSKE GODINE			
VIII.	DOBIT FINANCIJSKE GODINE	151.147,89	239.351,85	158,4

**RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2007. GODINE  
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO VODOVOD I KANALIZACIJA**

u kunama

<b>Red broj</b>	<b>N A Z I V</b>	<b>Prethodna godina</b>	<b>Tekuća godina</b>	<b>Index</b>
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	104.543.394,02	107.235.402,03	102,6
1.	Prihod od prodaje u zemlji	90.445.997,35	88.798.423,75	98,2
2.	Prihod od kompenzacija, subvencija i dotacija	-	-	
3.	Prihod na temelju uporabe vl. proizvoda, robe i usluga	1.628.421,37	1.207.601,08	74,2
4.	Ostali prihodi osnovne djelatnosti	12.468.975,30	17.229.377,20	138,2
B)	PRIHOD OD SUDJELUJUĆIH INTERESA I OSTALIH ULAGANJA			
C)	IZVANREDNI PRIHODI			
I.	UKUPNI PRIHODI	104.543.394,02	107.235.402,03	102,6
D)	POSLOVNI RASHODI	105.403.811,72	111.840.848,18	106,1
1.	Materijalni troškovi	33.214.660,78	38.037.689,80	114,5
a)	troškovi sirovina i materijala	13.174.995,73	15.821.306,12	120,1
b)	troškovi prodane robe	162.869,92	71.691,42	44,0
c)	ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)	19.876.751,13	22.144.692,26	111,4
2.	Troškovi osoblja	28.443.819,49	29.642.189,99	104,2
a)	nadnice i plaće	17.333.343,99	17.970.252,69	103,7
b)	troškovi poreza, socijalnog i mirovinskog osiguranja i dr.	11.110.475,50	11.671.937,30	105,1,
3.	Amortizacija i vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine	29.494.435,78	30.630.877,71	103,9
4.	Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	248.684,85	1.584.745,63	637,3
5.	Rezerviranje troškova i rizika			
6.	Ostali troškovi poslovanja	14.002.210,82	11.945.345,05	85,3
E)	FINANCIJSKI RASHODI	3.344.317,59	2.908.747,99	87,0
1.	Kamate, tečajne razlike i sl. troškovi iz odnosa s povezanim poduzećima			
2.	Kamate, tečajne razlike i sl. troškovi iz odnosa s nepovezanim poduzećima	3.344.317,59	2.908.747,99	87,0
F)	IZVANREDNI RASHODI			
II.	UKUPNI RASHODI	108.748.129,31	114.749.596,17	105,5
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	-		
IV.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	4.204.735,29	7.514.194,14	178,7
V.	OSTALI POREZI KOJI NISU ISKAZANI U PRETHODNIM POZICIJAMA			
VI.	DOBIT NAKON OPOREZIVANJA			
VII.	DOBIT FINANCIJSKE GODINE	-		
VIII.	GUBITAK FINANCIJSKE GODINE	4.204.735,29	7.514.194,14	178,7

**RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12.2007. GODINE  
ZA TRGOVAČKO DRUŠTVO RIJEKA PROMET**

u kunama

<b>Red broj</b>	<b>N A Z I V</b>	<b>Prethodna godina</b>	<b>Tekuća godina</b>	<b>Index</b>
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	46.497.270,62	44.741.288,52	96,2
1.	Prihod od prodaje u zemlji	45.084.087,50	41.745.964,89	92,6
2.	Prihod od kompenzacija, subvencija i dotacija	272.147,65	29.990,21	11,0
3.	Ostali prihodi osnovne djelatnosti	1.141.035,47	2.965.333,42	259,9
B)	PRIHOD OD SUDJELUJUĆIH INTERESA I OSTALIH ULAGANJA			
C)	FINANCIJSKI PRIHODI	180.625,18	982.132,92	543,7
D)	IZVANREDNI PRIHODI			
I.	UKUPNI PRIHODI	46.677.895,80	45.723.421,44	98,0
E)	POSLOVNI RASHODI	44.831.680,88	42.818.320,00	95,5
1.	Materijalni troškovi	26.478.959,46	23.926.333,02	90,4
a)	troškovi sirovina i materijala	1.277.984,84	1.347.996,62	105,5
b)	troškovi prodane robe			
c)	ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)	25.250.974,62	22.578.336,40	89,4
2.	Troškovi osoblja	10.187.209,13	11.505.306,41	113,0
a)	nadnice i plaće	6.170.307,64	6.878.988,98	111,5
b)	troškovi poreza, socijalnog i mirovinskog osiguranja i dr.	4.016.901,49	4.626.317,43	115,2
3.	Amortizacija i vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine	2.767.477,56	2.607.475,06	94,2
4.	Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	1.994.510,84	1.483.995,87	74,4
5.	Rezerviranje troškova i rizika	1.619.162,04	1.000.000,00	61,8
6.	Ostali troškovi poslovanja	1.784.361,81	2.295.209,64	128,6
F)	FINANCIJSKI RASHODI	135.458,92	1.663.161,97	-
1.	Kamate, tečajne razlike i sl. troškovi iz odnosa s povezanim poduzećima			
2.	Kamate, tečajne razlike i sl. troškovi iz odnosa s nepovezanim poduzećima	135.458,92	1.663.161,97	-
G)	IZVANREDNI RASHODI			
II.	UKUPNI RASHODI	44.967.139,80	44.481.481,97	98,9
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	1.710.756,00	1.241.939,47	72,6
IV.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA			
V.	POREZ NA DOBIT	715.042,04	740.097,89	103,5
VI.	DOBIT FINANCIJSKE GODINE	995.713,93	501.841,58	50,4
VII.	GUBITAK FINANCIJSKE GODINE			

### 3.3. IZVJEŠĆE O NOVČANOM TIJEKU PO DRUŠTVIMA

Izvješće o novčanom tijeku uz postojeća izvješća Bilance i Računa dobiti i gubitka zaokružuje sliku financijskih uvjeta i poslovanja komunalnih i trgovačkih društava.

Izvješća su sačinjena prema međunarodnim računovodstvenim standardima. U izvješću se predočuje skupina podataka o novčanim priljevima i odljevima tijekom poslovne godine, uz prikaz stanja novca i novčanih ekvivalenata na početku i na kraju razdoblja.

Ukupno promatrajući stanje novca na žiro računu na kraju poslovne godine u odnosu na početak razdoblja veći je kod KD Autotrolej i TD Rijeka promet. Kod oba društva ostvaren je pozitivan novčani tijek od financijskih aktivnosti vezano za dobivena kreditna sredstva (Autotrolej) te komercijalnih zapisa (Rijeka promet).

Kod ostalih društva stanje novca na kraju poslovne godine u odnosu na početak razdoblja je manji. Visina ostvarenih sredstava vezana je u najvećem dijelu za razvojna sredstva i kreditna sredstva, a vezan su za namjensko ulaganje u sanaciju odlagališta, razvoj vodoopskrbe i odvodnju te plinifikaciju.

Slijedi tablični prikaz Izvješća o novčanim tijekovima komunalnih društava za 2006. i 2007. godinu.

#### IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA KOMUNALNO DRUŠTVO AUTOTROLEJ ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2007. GODINE

u kunama

R. br,	O P I S	2006.	2007.
A)	NOVČANI TIJEKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
a)1.	Novčani primici od kupaca	58.087.250,00	65.280.551,00
2.	Novčani primici od prodaje za gotovo	56.633.643,00	57.001.311,00
3.	Novčana naplata kamata	74.874,00	0,00
4.	UKUPNO NOVČANI PRIMICI (1+2+3)	114.795.767,00	122.281.862,00
b)1.	Novčane isplate dob. za nabavljenu robu i usluge	60.208.486,00	61.621.598,00
2.	Novčane isplate zaposlenicima	44.488.286,00	46.509.335,00
3.	Novčane isplate na ime poreza i doprinosa	47.346.538,00	47.044.440,00
4.	Novčane isplate na ime poreza na dobitak	237.935,00	0,00
5.	Novčane isplate na ime kamata	134.382,00	129.963,00
	UKUPNO NOVČANI IZDACI (1 do 5)	152.415.627,00	155.305.336,00
a-b	NETO NOVAC OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	-37.619.860,00	-33.023.474,00
B	NOVČANI TIJEKOVI IZ ULAGATELJSKIH AKTIVN.		
a)1	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0,00	306.620,00
2	Novčani primici od naplate zajmova i ulaganja	51.149,00	86.950,00
3	Novčani primici od naplaćenih prihoda sud. int. i ostalih ulaganja	43.632.100,00	54.061.332,00
	UKUPNO NOVČANI PRIMICI (1 do 3)	43.683.249,00	54.454.902,00
b)1	Novčane isplate na ime nabavke dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	7.283.318,00	61.506.266,00
2	UKUPNO NOVČANE ISPLATE	7.283.318,00	61.506.266,00
a-b II	NETO NOVAC KORIŠTEN U ULAGATELJSKIM AKTIVNOSTIMA	36.399.931,00	-7.051.364,00
C	NOVČANI TIJEKOVI IZ FINANCIJ. AKTIVNOSTI		
a)1	Novčani primici od izdavanja obveznica i primljenih kratkoročnih i dugoročnih kredita	7.983.588,00	62.125.384,00
2	UKUPNO NOVČANI PRIMICI	7.983.588,00	62.125.384,00
b)1	Novčane isplate za povrat kredita	6.651.028,00	18.230.028,00
2	UKUPNO NOVČANI IZDACI	6.651.028,00	18.230.028,00
a-bIII	NETO NOVAC ISKORIŠTEN U FINANC. AKTIVN.	1.332.560,00	43.895.356,00
D	NETO POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA I NOVAČNIH EKVIVALENATA (I+II+III)	112.631,00	3.820.518,00
E	NOVAC I NOVČANI EKV NA POČETKU RAZDOB.	419.930,00	532.561,00
F	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZD	532.561,00	4.353.079,00

**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA KOMUNALNO DRUŠTVO ČISTOĆA  
ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2007. GODINE**

u kunama

R. br,	O P I S	2006.	2007.
1	2	3	4
A)	NOVČANI TIJEKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
a)1.	Novčani primici od prodaje usluga s PDV	87.115.283,08	93.026.567,07
2.	Novčani primici od naplate potraživanja od države i drugih	620.963,49	741.522,18
3.	Ostali novčani primici	3.721.248,13	5.179.374,53
4.	Primici od Fonda za zaštitu okoliša – otkup zemljišta	2.056.262,00	0,00
	UKUPNO NOVČANI PRIMICI (1+2+3+4)	93.514.056,70	98.947.463,78
b)1.	Novčane isplate za predujmove	27.724,80	26.091,00
2.	Novčane isplate dobavljačima za nabavljenu robu i usluge	24.624.430,21	25.263.551,43
3.	Novčane isplate zaposlenima	21.179.219,73	23.367.511,80
4.	Novčane isplate na ime poreza i doprinosa	21.136.337,26	22.229.283,72
5.	Ostale novčane isplate	1.264.549,09	1.103.370,39
6.	Isplata za otkup ambalaže	2.056.562,00	0,00
7.	Isplate za ustupljena razvojna sredstva	0,00	6.078.913,02
	UKUPNO NOVČANI IZDACI (1 do 7)	70.292.119,87	78.068.721,36
a-b I	NETO NOVAC OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	23.225.233,61	20.878.742,42
B	NOVČANI TIJEKOVI IZ ULAGATELJSKIH AKTIVN.		
a)1.	Primljena razvojna sredstva	6.862.113,73	37.499.772,52
2.	Primljena sredstva Fonda za zaštitu okoliša	740.281,29	398.970,89
3.	Primici od dugotrajne imovine	245.220,00	215,880,00
4.	Primljena ustupljena razvojna sredstva	0,00	6.078.913,02
5.	Prijenos depozita	0,00	30.930.780,79
6.	Primici od kamate na depozite povrat potraživanja	0,00	5.573.563,86
	UKUPNO NOVČANI PRIMICI (1+6)	7.847.615,02	80.697.881,08
b)1	Novčane isplate za predujmove za nabavku dugotrajne imovine		
2	Novčane isplate za nabavku dugotrajne imovine	6.582.166,98	40.787.348,45
3	Uložena razvojna sredstva	6.862.113,73	37.499.772,52
4	Uložena sredstva Fonda za zaštitu okoliša	740.281,29	398.970,89
5	Prijenos depozita	0,00	30.930.780,79
	UKUPNO NOVČANE ISPLATE(1+2+3+4+5)	14.184.562,00	109.616.872,65
a-b II	NETO NOVAC KORISTEN U ULAGATELJSKIM AKTIVNOSTIMA	-6.336.946,98	-28.918.991,67
C	NOVČANI TIJEKOVI IZ FINACIJSKIH AKTIVN.		
a)1	Novčani primici od povrata kratkotrajnih i dugotrajnih kredita	0,00	0,00
3	UKUPNO NOVČANI PRIMICI	0,00	0,00
b)1	Novčane isplate – otplata kredita	0,00	24.000,000,00
3	UKUPNO NOVČANI IZDACI	0,00	24.000,000,00
a-b III	NETO NOVAC ISKORIŠTEN U FINACIJSKIM AKTIVNOSTIMA	0,00	-24.000,000,00
D	NETO POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA I NOVAČNIH EKVIVALENATA (I+II+III)	16.888.286,63	-32.040.249,15
E	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	47.399.324,64	64.287.611,27
F	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	64.284.314,49	32.247.362,12

**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA TRGOVAČKO DRUŠTVO ENERGO  
ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2007. GODINE**

u kunama

R. br,	O P I S	2006.	2007.
1	2	3	4
A)	NOVČANI TIJEKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
a)1.	Novčani primici od kupaca	134.994.957,16	163.318.912,00
2.	Novčani primici od bankovnih oročenih sredstava	0,00	292.739,24
3.	Ostali novčani primici	9.146.659,30	1.494.776,45
4.	UKUPNO NOVČANI PRIMICI (1+2+3)	144.141.616,46	165.106.427,69
b)1.	Novčane isplate dobavljačima za nabavljenu robu i usluge	109.425.643,63	129.713.992,00
2.	Novčane isplate zaposlenicima	10.017.389,62	11.132.069,45
3.	Novčane isplate na ime poreza i doprinosa	7.589.784,95	11.142.638,51
4.	Novčane isplate na ime kamata		
5.	Novčane isplate radnicima (otpremnine tehnološkog viška)	181.445,00	300.000,00
6.	Novčane isplate za namjenski dio za razvoj	2.100.000,00	1.600.000,00
7.	Ostale novčane isplate	1.058.688,19	5.644.800,67
8	UKUPNO NOVČANI IZDACI (1- 8)	130.372.951,39	159.533.500,63
a-bI	NETO NOVAC OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	13.768.655,07	5.572.927,06
B	NOVČANI TIJEKOVI IZ ULAGATELJSKIH AKTIVN.		
a)1	Novčani primici od ulaganja s povezanim poduzećima		
2	Novčani primici od ulaganja s povezanim poduzećima (devizna sredstva)		
3	Novčani primici s osnova tečajnih razlika	-362.661,08	86.115,52
4	Novčani primici od kamata oročenih sredstava povezanih poduzeća	2.041.463,54	755.855,61
5	Novčani primici od ostalih ulaganja	2.100.000,00	1.600.000,00
2	UKUPNO NOVČANI PRIMICI	3.778.802,46	2.269.740,09
b)1	Novčane isplate za nabavku dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	51.026.005,29	20.230.809,03
2	Stjecanje udjela – kupnja temeljni uloga	-	12.479.303,00
3	UKUPNO NOVČANE ISPLATE	51.026.005,29	32.710.112,03
8a-b II	NETO NOVAC KORIŠTEN U ULAGATELJSKIM AKTIVNOSTIMA	-47.247.202,83	-30.440.371,94
C	NOVČANI TIJEKOVI IZ FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
a)1	Novčani primici od primljenih kratkoročnih i dugoročnih kredita	-	60.000.000,00
2	UKUPNO NOVČANI PRIMICI	-	60.000.000,00
b)1	Novčane isplate za povrat kredita	-	-
2	Novčane isplate – dani dug kredita	-	58.464.800,00
3	Kamate na dugoročne kredite	-	698.292,88
2	UKUPNO NOVČANI IZDACI	-	59.163.092,88
a-b III	NETO NOVAC ISKORIŠTEN U FINACIJSKIM AKTIVNOSTIMA	-33.478.537,76	-24.030.537,76
D	NETO POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA I NOVAČNIH EKVIVALENATA (I+II+III)	-33.478.537,76	-24.030.537,76
E	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	76.495.922,37	43.017.384,61
F	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	43.017.384,61	18.986.847,44

**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA KOMUNALNO DRUŠTVO KOZALA  
ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2007. GODINE**

u kunama

R. br,	OPIS	2006.	2007.
1	2	3	4
A)	NOVČANI TIJEKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
a)1.	Novčani primici od kupaca	29.026.707,00	32.567.146,00
2.	Novčani primici od prodaje za gotovo	923.953,00	907.692,00
3.	Novčane naplate kamata	277.601,00	555.554,00
4.	UKUPNO NOVČANI PRIMICI (1+2+3)	30.228.261,00	34.030.392,00
b)1.	Novčane isplate dobavljačima za nabavljenu robu i usluge	14.457.590,00	15.865.528,00
2.	Novčane isplate zaposlenicima	8.128.278,00	8.381.592,00
3.	Novčane isplate na ime poreza i doprinosa	5.029.278,00	2.956.081,00
4.	Novčane isplate na ime kamata	5.730,00	299,00
5	Novčane isplate na ime poreza na dobitak	125.673,00	99.759,00
6	UKUPNO NOVČANI IZDACI (1 do 5)	27.800.968,00	27.303.259,00
a-b I	NETO NOVAC OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	2.427.293,00	6.727.133,00
B	NOVČANI TIJEKOVI IZ ULAGATELJSKIH AKTIVNOSTI		
a)1	Novčani primici od prodaje dugotrajne mater. i nemat. imovine	478,00	21.911,00
2	Novčani primici od naplate zajmova i ulaganja		
3	Novčani primici od od naplata prihoda od sudjelujućih interesa i ostalih ulaganja	3.022,00	4.781,00
4	UKUPNO NOVČANI PRIMICI (1-3)	3.500,00	26.692,00
b)1	Novčane isplate za nabavku dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	11.012.098,00	24.078.701,00
2	UKUPNO NOVČANE ISPLATE	11.012.098,00	24.078.701,00
a-b II	NETO NOVAC KORIŠTEN U ULAGATELJSKIM AKTIVNOSTIMA	-11.008.598,00	-24.052.009,00
C	NOVČANI TIJEKOVI IZ FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		
a)1	Novčani primici od primljenih kratkoročnih i dugoročnih kredita	24.800.000,00	6.110.067,00
2	UKUPNO NOVČANI PRIMICI		
b)1	Novčane isplate za povrat kredita	300.000,00	1.537.035,00
2	UKUPNO NOVČANI IZDACI		
a-b III	NETO NOVAC ISKORIŠTEN U FINANCIJSKIM AKTIVNOSTIMA	24.500.000,00	4.573.032,00
D	NETO POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA I NOVAČNIH EKVIVALENATA (I+II+III)	15.918.695,00	-12.751.844,00
E	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	1.448.306,00	17.367.001,00
F	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	17.367.001,00	4.615.157,00



**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA KOMUNALNO DRUŠTVO VODOVOD I  
KANALIZACIJA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2007. GODINE**

u kunama

R. br,	O P I S	2006.	2007.
1	2	3	4
A)	NOVČANI TIJEKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
a)1.	Novčani primici od kupaca	167.704.521,00	164.560.063,00
2.	Novčani primici od prodaje za gotovo	0,00	0,00
3.	Novčani primici od kratkoročnih pozajmica i kratkoročnih potraživanja	1.442.977,00	17.771.280,00
4.	Novčani primici sredstava razvoja za pokriće tekućih troškova (sučeljavanje)	2.691.690,00	2.527.948,00
5.	Novčani primici – povrat oročenih sredstava	0,00	0,00
6.	Ostali novčani primici	4.197.184,00	12.211.607,00
7.	UKUPNO NOVČANI PRIMICI (1-5)	176.036.372,00	197.070.898,00
b)1.	Novčane isplate dobavljačima za nabavljenu robu i usluge	45.569.782,00	49.139.157,00
2.	Novčane isplate zaposlenima	18.919.000,00	19.335.268,00
3.	Novčane isplate na ime poreza i doprinosa	12.139.806,00	12.502.970,00
4.	Novčane isplate za koncesije, naknade za zaštitu i korištenje	27.111.692,00	25.532.594,00
5.	Novčane isplate – sredstva razvoja	29.030.681,00	33.035.709,00
6.	Novčane isplate na ime kratkoročnih pozajmica i kratkoročnih potraživanja	0,00	0,00
7.	Ostale novčane isplate	18.733.617,00	1.465.388,00
8	UKUPNO NOVČANI IZDACI (1 do 7)	151.504.578,00	141.011.086,00
a-b I	NETO NOVAC OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	24.531.794,00	56.059.812,00
B	NOVČANI TIJEKOVI IZ ULAGATELJSKIH AKTIVN.		
a)1	Novčani primici od sudjelujućih interesa i ostalih ulaganja	48.738.726,00	41.344.604,00
2	UKUPNO NOVČANI PRIMICI	48.738.726,00	41.344.604,00
b)1	Novčane isplate za nabavku dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine	94.855.292,00	88.704.542,00
2	UKUPNO NOVČANE ISPLATE	94.855.292,00	88.704.542,00
a-b II	NETO NOVAC KORIŠTEN U ULAGATELJSKIM AKTIVNOSTIMA	-46.116.566,0	-47.359.938,00
C	NOVČANI TIJEKOVI IZ FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0,00	0,00
a)1	Novčani primici od primljenih kratkoročnih i dugoročnih kredita	0,00	0,00
2	UKUPNO NOVČANI PRIMICI	0,00	0,00
b)1	Novačne isplate za povrat glavnice kredita	10.706.639,00	8.174.064,00
2	Novačne isplate na ime kamata po kreditima	2.494.645,00	2.380.002,00
3	UKUPNO NOVČANI IZDACI	13.201.284,00	10.554.066,00
a-b III	NETO NOVAC ISKORIŠTEN U FINACIJSKIM AKTIVNOSTIMA	-13.201.284,00	-10.554.066,00
D	NETO POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA I NOVAČNIH EKVIVALENATA (I+II+III)	-34.786.056,00	-1.854.192,00
E	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	133.259.624,00	98.473.568,00
F	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	98.473.568,00	96.619,376,00

**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA TRGOVAČKO DRUŠTVO RIJEKA PROMET  
ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2007. GODINE**

u kunama

<b>R. br,</b>	<b>O P I S</b>	<b>2006.</b>	<b>2007.</b>
1	2	3	4
A)	NOVČANI TIJEKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
a)1.	Novčani primici od kupaca	54.067.770,67	58.242.306,11
2.	Novčani primici od kamata, naknada štete	591.660,91	467.247,86
3.	UKUPNO NOVČANI PRIMICI (1+2)	54.659.431,58	58.709.553,97
b)1.	Novčane isplate dobavljačima za nabavljenu robu i usluge	31.920.802,03	33.654.048,62
2.	Novčane isplate zaposlenima	10.152.258,72	11.250.858,32
3.	Novčane isplate na ime poreza, naknada	6.941.759,03	6.618.607,77
4.	Novčane isplate za predujmove	11.548,22	8.368,71
5	UKUPNO NOVČANI IZDACI (1 do 5)	49.026.168,00	51.531.883,42
a-b I	NETO NOVAC OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	5.633.263,58	7.177.670,55
I. B	NOVČANI TIJEKOVI IZ ULAGATELJSKIH AKTIVN.		
a)1	Novčani primici od pozajmica	17.000.000,00	-
a)2	Novčani primici od komercijalnih zapisa	-	38.247.800,00
a)2	Novčani primici od Grada – razlika troškova za komercijalne zapise	-	1.495.315,24
2	UKUPNO NOVČANI PRIMICI	17.000.000,00	39.743.115,24
b)1	Novčane isplate od ulagateljskih aktivnosti	1.435.649,94	1.252.778,67
2	Izdaci za pravo građenja	17.291.008,60	18.600.000,00
3	UKUPNO NOVČANE ISPLATE	18.726.658,54	36.852.778,67
a-b II	NETO NOVAC KORIŠTEN U ULAGATELJSKE AKTIVNOSTI	-1.726.658,54	2.890.336,57
C	NOVČANI TIJEKOVI IZ FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		
a)1	Novčani primici od primljenih kredita		
2	UKUPNO NOVČANI PRIMICI		22.192.478,57
b)1	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita	935.397,59	990.596,19
2	Novčani izdaci za depozit	950.000,00	26.070.114,97
3	UKUPNO NOVČANI IZDACI	1.885.397,59	27.060.711,16
a-b III	NETO NOVAC ISKORIŠTEN U FINANCIJSKIM AKTIVNOSTIMA	-1.885.397,59	-4.868.232,59
D	NETO POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA I NOVAČNIH EKVIVALENATA (I+II+III)	2.021.207,45	5.199.774,53
E	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	5.568.564,11	7.589.771,56
F	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	7.589.771,56	12.789.546,09

#### 4. OSTVARENE SUBVENCije USLUGA

Sukladno Odluci o socijalnoj skrbi, društva od 1994. godine daju značajniji doprinos u ostvarenju socijalnog programa Grada Rijeke te ostalih gradova i općina suvlasnika.

Prema podacima društava za 2007. godinu vrijednost subvencioniranih usluga je iznosila 1.780.702,13 kn.

U Gradu Rijeci subvencionirane usluge koristilo je oko 3.440 obitelji, a vrijednost usluga je iznosila 1.534.105,66 kn.

#### **SUBVENCija KOMUNALNIH USLUGA ZA 2007. GODINU**

<b>N A Z I V</b>	<b>Količina usluga</b>	<b>UKUPNO u Kn</b>
<b>1. KD ČISTOĆA</b>	1.665.573 m <sup>2</sup>	701.206,25
1.1. Grad Rijeka	1.345.275 m <sup>2</sup>	566.360,78
1.2. Ostali suvlasnici	320.298 m <sup>2</sup>	134.845,47
<b>2. TD ENERGO</b>	32.126 m <sup>3</sup>	125.594,44
2.1. Prirodni plin	10.526 m <sup>3</sup>	24.271,08
2.2. Mješani plin	21.600 m <sup>3</sup>	101.323,36
<b>3. KD KOZALA</b>		
3.1. Pogrebna usluga	8 slučajeva	32.173,09
<b>4. KD Vodovod i kanalizacija</b>	239.631 m <sup>3</sup>	921.728,35
4.1. VODOOPSKRBA I OTPADNE VODE		
4.1.1. Grad Rijeka	203.368 m <sup>3</sup>	809.977,35
4.1.2. Ostali suvlasnici	36.263 m <sup>3</sup>	111.751,00
<b>SVEUKUPNO</b>		<b>1.780.702,13</b>
Grad Rijeka		1.534.105,66

## 5. POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI, DJELOTVORNOSTI I USPJEŠNOSTI POSLOVANJA DRUŠTAVA ZA 2007. GODINU

Nakon sagledavanja temeljnih financijskih izvješća Bilance i Računa dobiti i gubitka, poslovanje komunalnih- trgovačkih društava analizirano je u nastavku i putem pokazatelja ekonomičnosti djelatnosti i uspješnosti.

### 5.1. POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI

Pokazatelj ekonomičnosti ukupnog poslovanja kao pokazatelj odnosa između ukupnih rashoda i ukupnih prihoda društva, podrazumijeva da se iz prihoda pokriju svi rashodi te da se ostvari dobitak. Minimalan zahtjev kod ekonomičnosti jest jednakost prihoda i rashoda.

- a) Ekonomičnost ukupnog poslovanja smanjena je kod KD Vodovod i kanalizacija za 3,1% te kod TD Rijeka promet za 0,6%. Kod ostalih društava ekonomičnost je na razini prošle godine.
- b) Na jednu kunu rashoda ostvareni su slijedeći iznosi prihoda:

	<u>2006.</u>	<u>2007.</u>
◆ KD Autotrolej	0,98 kn	1,00 kn
◆ KD Čistoća	1,01 kn	1,02 kn
◆ TD Energo	0,97 kn	1,01 kn
◆ KD Kozala	1,01 kn	1,01 kn
◆ KD Vodovod i kanalizacija	0,96 kn	0,93 kn
◆ TD Rijeka promet	1,04 kn	1,03 kn

### 5.2. POKAZATELJI DJELOTVORNOSTI (AKTIVNOSTI)

Pokazatelj aktivnosti uobičajeno se smatraju koeficijenti obrtaja imovine i pripadajući dani vezivanja tj. dani trajanja obrtaja.

Kod komunalnih društava pokazatelji djelatnosti ne mogu se promatrati kao kod ostalih tržišno orijentiranih tvrtki iz razloga što sredstva koja se ulažu nisu, kratkoročno gledano, ravnomjerna financijskim efektima, budući se radi o objektima od posebnog interesa.

**5.2.1. Koeficijent obrtaja ukupne imovine** kao odnos ukupnog prihoda i ukupne imovine u odnosu na 2006. godinu kod:

◆ KD Autotrolej	smanjen je za 37,7%
◆ KD Čistoća	povećan je za 11,3%
◆ TD Energo	povećan je za 3,0%
◆ KD Kozala	smanjen je za 11,9%
◆ KD Vodovod i kanalizacija	smanjen je za 1,5%
◆ TD Rijeka promet	smanjen je za 29,0%

Smanjenje koeficijenta obrtaja imovine vezano je za porast aktive društva u odnosu na prošlu godinu.

Pokazatelj djelatnosti, koeficijent obrtaja zaliha i potraživanja dati su na stranicama 15-18 ovog Izvješća.

### 5.3. POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

**5.3.1. Koeficijent opće likvidnosti** kao odnos kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza je povećan odnosno smanjen kako slijedi:

Na jednu kunu kratkoročnih obveza ostvareno je kratkoročne imovine kod:

	<u>2006.</u>	<u>2007.</u>
◆ KD Autotrolej	0,53 kn	0,70 kn
◆ KD Čistoća	1,14 kn	1,22 kn
◆ TD Energo	3,26 kn	1,83 kn
◆ KD Kozala	3,23 kn	1,38 kn
◆ KD Vodovod i kanalizacija	1,61 kn	1,32 kn
◆ TD Rijeka promet	0,92 kn	0,60 kn

**5.3.2. Koeficijent financijske stabilnosti**

Na jednu kunu kapitala uvećanog za dugoročne obveza ostvareno je dugoročne imovine kako slijedi:

	<u>2006.</u>	<u>2007.</u>
◆ KD Autotrolej	1,36 kn	1,44 kn
◆ KD Čistoća	1,56 kn	1,63 kn
◆ TD Energo	1,13 kn	1,17 kn
◆ KD Kozala	0,50 kn	0,99 kn
◆ KD Vodovod i kanalizacija	0,97 kn	1,04 kn
◆ TD Rijeka promet	1,37 kn	2,00 kn

Navedeni pokazatelj odražava zahtjev prema kojem se dugotrajna imovina financira iz dugoročnih izvora, pa bi vrijednost pokazatelja trebala biti manja od 1,00 ili jednak 1,00.

Iz podataka je vidljivo da tom zahtjevu udovoljava KD Kozala. Kod svih ostalih društava koeficijent je veći od 1,00 što ukazuje da je veći dio trajne imovine pokriven kratkoročnim izvorima.

### 5.4. POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

**5.4.1. Koeficijent zaduženosti**

Na 100 kuna aktive stvorene su ukupne obveze u iznosu od:

	<u>2006.</u>	<u>2007.</u>
◆ KD Autotrolej	71 kn	81 kn
◆ KD Čistoća	54 kn	30 kn
◆ TD Energo	6 kn	23 kn
◆ KD Kozala	71 kn	72 kn
◆ KD Vodovod i kanalizacija	14 kn	14 kn
◆ TD Rijeka promet	44 kn	58 kn

Koeficijent zaduženosti povećao se u odnosu na 2006. godinu kod Autotroleja, Energa, Kozale i Rijeka prometa zbog povećanja ukupnih obveza (dugoročnih i kratkoročnih).

Kod Čistoće koeficijent zaduženosti se smanjio, a kod Vodovoda i kanalizacije ostao isti.

**5.4.2. Koeficijent vlastitog financiranja**

Na 100 kuna imovine (aktive) otpadalo je vlastitog kapitala kako slijedi:

	<u>2006.</u>	<u>2007.</u>
◆ KD Autotrolej	25 kn	16 kn
◆ KD Čistoća	23 kn	38 kn
◆ TD Energo	71 kn	59 kn

◆ KD Kozala	20 kn	17 kn
◆ KD Vodovod i kanalizacija	82 kn	79 kn
◆ TD Rijeka promet	43 kn	32 kn

Koeficijent vlastitog financiranja se analogno povećanju zaduženosti smanjuje kod društava Autotrolej, Energo, Kozala i Rijeka promet. Kod ostalih društava je povećan.

## 6. CIJENE KOMUNALNIH USLUGA

U nastavku dat je pregled cijena komunalnih usluga u 2006. i 2007. godini, te usporedba s drugim većim gradovima u Hrvatskoj.

U 2007. godini cijene toplinske energije, sukladno Odluci Vlade Republike Hrvatske od 01.11.2007. godine vraćene su na visinu prije povećanja od 01.03.2006. godine.

### TABLIČNI PREGLED CIJENA KOMUNALNIH USLUGA NA DAN 31.12.2006. i 31.12.2007.

u kunama

Red broj	KOMUNALNO DRUŠTVO	2006.	2007.	2008.
0	1	3	3	3/2
<b>1.</b>	<b>KD AUTOTROLEJ</b>			
a)	<b>Pokazne karte (1. zona)</b>			<u>01.02.2008.</u>
	- radnička karta	230,00	249,00	274,00
	- đačka karta za srednje škole	112,00	121,00	133,00
	- đačka karta za osnovne škole	77,00	83,00	91,00
	- umirovljenička	93,00	101,00	111,00
	- socijalna	93,00	101,00	111,00
	- povlaštena karta	45,00	49,00	54,00
b)	<b>Pojedinačna karta</b>	9,00	10,00	10,00
	- kupljena u vozilu	6,50	7,00	7,75
	- kupljena izvan vozila			
<b>2.</b>	<b>KD ČISTOČA</b>			
a)	odvoz otpada iz domaćinstva kn/m <sup>2</sup>	0,48	0,48	
b)	gospodarstvo po kategorijama kn/m <sup>2</sup>	0,65-1,30	0,65-1,30	
<b>3.</b>	<b>TD ENERGO</b>			
a)	<b>Mješani plin kn/m<sup>3</sup></b>		<u>do 30.10.07.</u>	
	- domaćinstva	2,97	4,69	
	- gospodarstvo	4,01	6,18	
	- ustanove	3,46	5,44	
b)	<b>Prirodni plin kn/m<sup>3</sup></b>		<u>od 01.11.07.</u>	
	- opskrba (svi korisnici)		2,3058	
	- distribucija (samo mreža)		0,6808	
c)	<b>Toplinska energija kn/m<sup>2</sup></b>		<u>od 01.11.07.</u>	
	- domaćinstva	6,57	5,53	
	- gospodarstvo	8,50	7,15	
	- topla voda kn/m <sup>3</sup>	28,66	24,08	
<b>4.</b>	<b>KD KOZALA</b>			
a)	<b>Cijena godišnje naknade za održavanje groblja</b>			
	- grobnice	132,00	132,00	
	- niše	88,00	88,00	
	- pretinci	66,00	66,00	
b)	<b>Ostvarena prosječna cijena za:</b>			
	- pogrebne usluge	2.600,00	2.089,00	
	- pogrebnu opremu	2.405,00	2.100,00	

U eksternoj cijene vode osim troškova poslovanja tj. proizvodne ili interne cijene, cijena vode sadrži i naknade za zaštitu i korištenje vode, dio cijene za razvoj i PDV.

Cijena otpadne vode osim proizvodne ili interne cijene sadrži i dio cijene za razvoj i PDV.

U nastavku daju se cijene voda i otpadnih voda koje su u odnosu na 2006. godinu ostale iste.

u kunama

Red broj	KOMUNALNO DRUŠTVO	2006.		2007.	
		interna cijena	eksterna cijena	interna cijena	eksterna cijena
<b>5.</b>	<b>KD VODOVOD I KANALIZACIJA</b>				
a)	<b>Voda</b>				
	- domaćinstvo	2,41	5,61	2,41	5,61
	- gospodarstvo I	4,27	8,61	4,27	8,61
	- gospodarstvo II	4,27	7,71	4,27	7,71
b)	<b>Otpadna voda</b>				
	- domaćinstvo	0,86	0,31	0,86	0,31
	- gospodarstvo	2,38	3,64	2,38	3,64



**TABLIČNI PREGLED CIJENA KOMUNALNIH USLUGA U USPOREDBI S DRUGIM  
GRADOVIMA NA DAN 31.12.2007. GODINE ODNOSNO 01.01.2008.**

<b>GRAD VRSTA KARTE</b>	<b>RIJEKA</b>	<b>ZAGREB</b>	<b>SPLIT</b>	<b>PULA</b>	<b>OSIJEK</b>
<b><u>1. Cijene JGPP-a sa PDV-om</u></b>					
1.1. POKAZNE KARTE	(274)249	(290)210	230	155	230
a) Radnička karta	(133)121	(83)60	100	95	110
b) Đačka – SS	(91)83	(83)60	100	95	110
c) Đačka – OŠ	(111)101	(83)60	115	80	130
d) Umirovljenička	(111)101	(83)60	-	62	130
e) Socijalna					
1.2. POJEDINAČNA KARTA					
a) Kupljena u vozilu	(10)10	10,00,	9	11	8
b) Kupljena izvan vozila	(7,75)7	8,00	7	6	7
<b><u>2. Cijene zbrinjavanja komunalnog otpada sa PDV-om po m<sup>2</sup></u></b>					
2.1. DOMAĆINSTVO	0,48	0,81-0,95 (0,95-1,12)	0,45	(0,52)0,42	0,46-0,56
2.2. GOSPODARSTVO	0,65	(1,12)0,95	0,55	(1,42)1,11	0,48
- min po kriteriju	1,30	(1,12)0,95	4,39	(1,42)1,11	1,33
- max po kriteriju					
<b>INTERNA CIJENA ILI PROIZVODNE CIJENE BEZ NAKNADE I DIJELA ZA RAZVOJA I PDV po m<sup>3</sup></b>					
<b><u>3. Cijene vode</u></b>					
3.1. DOMAĆINSTVO	2,41	(4,36)2,91	(5,95)2,65	5,17	3,70
3.2. GOSPODARSTVO	4,27	(7,47)4,99	(11,79)5,25	10,24	6,29
<b><u>4. Cijene odvodnje</u></b>					
4.1. DOMAĆINSTVO	0,86	(0,87)0,58	u cijeni vode	(1,66)1,11	1,51
4.2. GOSPODARSTVO	2,38	(2,31)1,54	u cijeni vode	(3,01)2,02	2,11
<b>EKSTERNA CIJENA S NAKNADOM I DIJELOM ZA RAZVOJ I PDV po m<sup>3</sup></b>					
<b><u>3a). Cijene vode</u></b>					
3.1. DOMAĆINSTVO	5,61	(10,53) 8,76	6,93	(11,51)10,56	7,21
3.2. GOSPODARSTVO	8,61	(25,48) 22,45	10,11	(19,72)17,83	10,38
<b><u>4a). Cijene odvodnje</u></b>					
4.1. DOMAĆINSTVO	1,31	(1,32)0,97	u cijeni vode	(2,03)1,35	3,22
4.2. GOSPODARSTVO	3,64	(3,21)2,27	u cijeni vode	(3,67)2,46	3,95
<b><u>5. Cijena godišnje naknade</u></b>					
5.1. Grobovi i grobnice	132,00	115,90- 152,50	109,80	146,40 195,20	95,00 171,00
5.2. Niše	88,00	-	-	97,60	-
5.3. Pretinci	66,00	-	-	48,80	50,00
<b>GRAD VRSTA KARTE</b>	<b>RIJEKA</b>	<b>ZAGREB</b>	<b>SPLIT</b>	<b>PULA</b>	<b>OSIJEK</b>

<b><u>6. Cijene parkiranja (1 sat) sa PDV-om</u></b>						
6.1.	0. zona	6,00				
6.2.	1. zona	3,00	12,00	3,00	4,00	4,00
6.3.	2. zona	2,00	6,00	3,00	4,00	3,00
6.4.	3. zona	2,00	3,00	3,00	4,00	2,00
6.5	zatvorena parkirališta	3,00		4,00-10,00		

**Napomena:**

( ) nove cijene u 2008. za Rijeku i Pulu od 01.02.2008., za Zagreb od 01.01.2008.

U nastavku dat je i podatak vezan za subvencioniranje troškova poslovanja javnih prijevoznika u većim gradovima u Hrvatskoj u 2006. i 2007. godini.

**SUDJELOVANJE U SUFINANCIRANJU TROŠKOVA POSLOVANJA JAVNIH PRIJEVOZNIKA**

GODINA	O P I S	Rijeka	Zagreb	Split	Pula	Osijek	Dubrovnik
<b>2006.</b>	<b><u>Iznos u 000 kn</u></b>						
	- subvencija	36.772	529.703	20.931	9.074	28.491	21.243
	- prihod za nabavku opreme	2.823	46.955	9.330	0	1.625	0
	RASHODI (ukupno)	138.826	1.068.584	130.748	23.130	69.754	62.755
	<b><u>% učešća</u></b>						
	- subvencija u rashodima	26,5	49,6	16,0	39,2	40,8	33,9
<b>2007.</b>	<b><u>Iznos u 000 kn</u></b>						
	- subvencija	44.847	520.223	27.726	12.263	29.085	23.751
	- prihod za nabavku opreme	7.079	65.839	13.648	0	2.504	0
	RASHODI (ukupno)	149.834	2.023.390	142.459	27.285	75.520	67.560
	<b><u>% učešća</u></b>						
	- subvencija u rashodima	29,9	25,7	19,5	44,9	38,5	35,2
- prihod za nabavku opreme u rashodima	4,7	3,3	9,6	0	3,3	0	

## 7. KAPITALNA ULAGANJA GRADA RIJEKE U RAZVOJ KOMUNALNE INFRASTRUKTURE KOMUNALNIH DRUŠTAVA

Sukladno odredbi članka 20 st. 3 i 4 Zakona o komunalnom gospodarstvu cijena komunalne usluge odvoza komunalnog otpada, javnog prijevoza putnika te usluge opskrbe pitkom vodom i odvodnje otpadnih voda sadrži i iznos za financiranje gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture i nabavku opreme, što predstavlja prihod jedinice lokalne samouprave, suvlasnika društva.

Putem komunalnih društava kao investitora izvode se radovi na izgradnji komunalne infrastrukture od zajedničkog interesa svih suvlasnika, a sukladno planovima društva koji su sastavni dio Proračuna jedinica lokalne samouprave.

Ključ raspodjele sredstava iz cijene za razvoj je jednak udjelu jedinica lokalne samouprave u naplaćenim sredstvima, osim kod javnog prijevoza putnika gdje je ključ utvrđen prema udjelu u vlasništvu komunalnog društva.

Naplaćeni prihod Grada Rijeke iz sredstava cijene za razvoj iznosi ukupno 106.649.114,00 kn a rashodi financirani iz sredstava za razvoj iznose 47.461.472,35 kn.

Za vrijednost izvršenih ulaganja povećava se vrijednost imovine komunalnih društava.

Izgradnja komunalne infrastrukture uključena je u Program gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture Grada Rijeke koji je 2007. godine razmatran i prihvaćen na sjednici Gradskog vijeća.

U program razvoja **otpadnih voda** ukupna ulaganja iznose 22.893.229,99 kn, i to 9.091.437,69 kn iz cijene usluge koja je prihod proračuna, 10.193.488,53 kn iz amortizacije društva te 3.608.303,77 iz sredstava Hrvatskih voda – Jadranski projekt.

Programska ulaganja obuhvaćaju: otplatu kreditnih obveza, ulaganje u kanalizacijski sustav Grobnik i Klana, kolektor u ulici Zametskog korena, kolektor u ulici Milutina Barača – Torpedo, kolektor u Ljubljanskoj ulici, kolektor u ulici Josipa Mohorića – I faza, kolektor u ulici Bože Starca Jurića, kolektor u ulici Andrije Peruča, kanalizaciju u ulici Frkaševo na Drenovi te u odvodnju područja za objekte Sveučilišta na Drenovi i kompleksa zgrada ulice Tina Ujevića. Uložena su i sredstva u izradu projektne dokumentacije te realizaciju GIS-a.

U 2007. godini ukupno je izgrađeno 9.021 m kanalizacije.

U program razvoja **vodoopskrbe** ukupna ulaganja iznose 37.597.887,57 kn, i to 23.944.271,31 kn iz cijene usluge koja je prihod proračuna, 3.862.303,28 kn iz amortizacije društva, 7.700.000,00 kn iz naknade za korištenje voda, iz sredstava jedinica lokalne samouprave 1.891.312,98 kn i iz ostalih izvora 200.000,00 kn.

Programska ulaganja obuhvaćaju: izgradnju vodovodnih ogranaka sukladno utvrđenim prioritetima po Programu vode 3, izradu projektne dokumentacije, rekonstrukciju cjevovoda izvor Rječine – Zoretići, vodoistražne radove na izvorištu Dobrica, radove na realizaciji vodoopskrbe otoka Krka, rekonstrukciju vodovoda i vodospreme Kantrida, izgradnju tlačnog cjevovoda CS Kozala-VS Streljana, vodovoda i objekta G. Pulac, vodovoda za potrebe Kampusu Trsat, vodovoda za stanove POS Rujevica, vodovoda za Platak, vodovoda kompleksa zgrade ulice Tina Ujevića te vodoopskrbu CZGO Marišćina.

U 2007. godini ukupno je izgrađeno 16.106 m cjevovoda, od čega 9.727 m vodovodnih ogranaka po Programu vode 3.

U program razvoja **gospodarenja otpadom** uloženo je 36.798.260,91 kn i to 36.105.470,02 kn iz cijene usluge koja je prihod proračuna, 293.820,00 kn iz amortizacije društva, te 398.970,89 kn iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.

Programska ulaganja obuhvaćaju: aktivnosti na sanaciji odlagališta komunalnog otpada Viševac, izgradnju reciklažnih dvorišta na Pehlinu i Mihačevoj Dragi i sortirnice, nabavku opreme te izradu GIS-a i projektne dokumentacije te aktivnosti vezano za edukaciju stanovništva.

U program razvoja **javnog gradskog prijevoza** uloženo je 4.006.116,77 kn iz cijene usluge koja je prihod proračuna a odnosi se na otplatu kreditnih obveza za 32 nabavljena autobusa u 2007. godini.

U program razvoja **plinifikacije** uloženo je 1.600.000,00 kn iz sredstava cijene usluge koja je prihod proračuna po ostvarenoj naplati iz ranijih godina. Ulaganje se odnosi se na plaćanje kreditnih obveza.

## 8. ZAKLJUČNA RAZMATRANJA

1. Komunalna - trgovačka društvo su u pružanju usluga i u 2007. godini ostvarila planirani obim i standard te su uspješno obavila osnovni zadatak kontinuiranog pružanja usluga.
2. Vezano za financijske pokazatelje sva društva osim KD Vodovod i kanalizacija ostvarila su dobit u poslovanju. Gubitak KD Vodovod i kanalizacija bio je planiran za 2007. godinu. Sva komunalna i trgovačka društva su u promatranom razdoblju povećala vrijednost dugotrajne imovine novim ulaganjima.  
Sagledavajući stanje kapitala i osnovno načelo njegovog održavanja navodimo da su sva komunalna – trgovačka društva osim KD Vodovod i kanalizacija povećala kapital i rezerve u 2007. godini. Kod KD Vodovod i kanalizacija je došlo do smanjenja zbog gubitka u poslovanju. Najveći porast kapitala i rezervi ostvarilo je KD Čistoća i to za 62,2%.
3. Temeljna financijska izvješća komunalnih – trgovačkog društva sukladno Društvenom ugovoru ili Izjavi o osnivanju prihvatile su Skupštine društava na sjednicama koje su održane 02.06.2008. za TD Rijeka promet, 24.04.2008. za KD Kozala i 28.04.2008. za KD Autotrolej, KD Čistoća i KD Vodovod i kanalizacija. Sukladno odredbi Društvenog ugovora ili Izjavi Skupština društva donosi odluku o rasporedu dobiti i saniranju gubitka. Skupštine društva donijele su Odluku da se dobit:
  - KD Čistoća u iznosu od 610.793,62 kn rasporedi u zadržanu dobit Društva
  - KD Kozala u iznosu od 239.351,85 kn rasporedi u zadržanu dobit Društva
  - TD Rijeka promet u iznosu od 501.841,58 kn rasporedi u zakonske rezerve u iznosu od 25.092,08 i zadržanu dobit u iznosu od 476.749,50 kn
  - Skupština KD Autotrolej donijela je odluku da se dobit u iznosu od 583.785,92 kn raspoređuje za pokriće prenesenih gubitaka iz prethodnih godina,
  - Skupština KD Vodovod i kanalizacija donijela je odluku da će se gubitak u iznosu od 7.514.194,14 kn pokriti iz zadržane dobiti društva,
  - Skupština TD Energo će dobit od 1.646.018,67 kn rasporediti u zadržanu dobit.
4. Revizorske tvrtke koje su obavile reviziju temeljnih financijskih izvješća za 2007. godinu u komunalnim društvima Autotrolej, Čistoća i Vodovod i kanalizacija, te trgovačkim društvima Energo i Rijeka promet dale su pozitivno mišljenje vezano za realno i objektivno prikazivanje financijskog stanja društva na dan 31.12.2007. godine, rezultat poslovanja i promjenu novčanih tijekova i kapitala sukladno važećim zakonskim propisima i Međunarodnim računovodstvenim standardima.

**Poglavarstvo Grada Rijeke na sjednici održanoj 17. lipnja 2008. godine razmatralo je Izvješće o poslovanju trgovačkih društava KD AUTOTROLEJ d.o.o. Rijeka, KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka, TD ENERGO d.o.o. Rijeka, KD KOZALA d.o.o. Rijeka, KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. Rijeka i TD RIJEKA PROMET d.d. u 2007. godini te je donijelo zaključak koji se dostavlja u prilogu.**

**Predsjednik Poglavarstva  
mr.sc. Vojko Obersnel, v.r.**



**REPUBLIKA HRVATSKA**  
**PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA**  
**GRAD RIJEKA**

**Poglavarstvo**

KLASA: 022-05/08-01/48-116

URBROJ: 2170-01-10-08-2

Rijeka, 18. 06. 2008.

Poglavarstvo Grada Rijeke razmatralo je na sjednici održanoj 17. lipnja 2008. godine, Izvješće o poslovanju KD AUTOTROLEJ d.o.o. Rijeka, KD ČISTOĆA d.o.o. Rijeka, TD ENERGO d.o.o. Rijeka, KD KOZALA d.o.o. Rijeka, KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. Rijeka i TD RIJEKA PROMET d.d. Rijeka u 2007. godini te jednoglasno donijelo slijedeći

**z a k l j u č a k**

1. Prihvaća se Izvješće o poslovanju KD "Autotrolej" d.o.o. Rijeka, KD "Čistoća" d.o.o. Rijeka, TD "Energo" d.o.o. Rijeka, KD "Kozala" d.o.o. Rijeka, KD "Vodovod i kanalizacija" d.o.o. Rijeka i TD "Rijeka promet" d.d. Rijeka u 2007. godini.

2. Poglavarstvo iskazuje zadovoljstvo činjenicom da financijski pokazatelji u Izvješću iz točke 1. ovog zaključka, ukazuju na to da su sva navedena društva izvještajnom razdoblju ostvarila dobit u poslovanju (s izuzetkom KD "Vodovod i kanalizacija"), povećala vrijednost dugotrajne imovine novim ulaganjima te povećala kapital i rezerve (s izuzetkom KD "Vodovod i kanalizacija" d.o.o. kod kojeg je došlo do smanjenja zbog gubitka u poslovanju) istodobno zadržavajući dosegnuti obujam i kvalitetu u pružanju usluga.

3. S obzirom na iskazani gubitak u poslovanju KD "Vodovod i kanalizacija" d.o.o., u iznosu od 7.514.194,13 kuna, Poglavarstvo očekuje od uprave društva da u što kraćem roku poduzme sve raspoložive mjere i aktivnosti radi prevladavanja objektivnih okolnosti koje su i dovele do iskazanog gubitka.

4. Poglavarstvo upozorava na činjenicu da nenaplaćena potraživanja društava iz točke 1. ovog zaključka, iznose cca 110.000.000,00 kuna, od čega se značajan dio odnosi upravo na potraživanja od države za preplaćeni porez na dobit kao i na potraživanja od HHZO-a za bolovanja zaposlenih duža od 42 dana.

5. Podržavaju se odluke skupština KD "Čistoća", KD "Kozala" i TD "Energo" da se dobit društava rasporedi u zadržanu dobit, kao i odluku skupštine TD "Rijeka promet" o raspoređivanju dobiti u zakonsku rezervu i zadržanu dobit, odluku skupštine KD "Autotrolej" o raspoređivanju dobiti za pokriće prenesenih gubitaka iz prethodnih godina kao i odluku KD "Vodovod i kanalizacija" da se iskazani gubitak pokrije iz zadržane dobiti društva.

6. Iznova se naglašava kako su i u 2007. godini neovisni revizori po obavljenoj reviziji financijskih izvješća društava iz točke 1. ovog zaključka dali pozitivna mišljenja o realnom i objektivnom prikazivanju financijskog stanja društava sukladno važećim propisima i međunarodnim računovodstvenim standardima.

7. Izvješće iz točke 1. ovog zaključka, nadopunjeno posebnim poglavljem u kojem će se analizirati iznos sredstava razvoja koja se izdvajaju iz gradskog proračuna, a koja se realiziraju u komunalnim društvima u razvojnim projektima prosljeđuje se Gradskom vijeću Grada Rijeke na razmatranje i usvajanje.

**PREDSJEDNIK POGLAVARSTVA**

**mr.sc. Vojko OBERSNEL**

Signed by: VOJKO OBERSNEL 4357.4358.5146.1  
Signing time: Srijeda, 18. lipnja 2008, 14:04:52 Lokal



