



REPUBLIKA HRVATSKA  
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA  
GRAD RIJEKA

Odjel gradske uprave za komunalni sustav  
Direkcija plana, razvoja i izgradnje

KLASA: 363-02/10-04/23  
URBROJ: 2170/01-02-10-10-1  
Rijeka, 10.06.2010.

**MATERIJAL ZA GRADONAČELNIKA  
za RAZMATRANJE**

**PREDMET: Izvješće o poslovanju komunalnih-trgovačkih društava za 2009. godinu**



***Autotrolej***



MATERIJAL IZRADILA: Livia Raunić

Pročelnik:

Irena Miličević



## SADRŽAJ

	str.
UVOD.....	3
1. OBIM PRUŽANJA USLUGA.....	4
2. BROJ ZAPOSLENIH.....	11
3. TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA KOMUNALNIH - TRGOVAČKIH DRUŠTAVA.....	13
3.1. Bilanca.....	13
3.1.1 Dugotrajna imovina – stalna sredstva.....	13
3.1.2. Kratkotrajna imovina – obrtna sredstva.....	15
3.1.3. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda.....	20
3.1.4. Kapital i rezerve.....	21
3.1.5. Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove.....	22
3.1.6. Dugoročne obveze.....	22
3.1.7. Kratkoročne obveze.....	22
3.1.8. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja.....	24
3.1.9. Tablični prikaz bilance po društvima.....	26
3.2. Račun dobiti i gubitka.....	32
3.2.1.-3.2.7. Obrazloženje po društvima.....	32
3.2.8. Ostvarene prosječne bruto plaće u 2008. i 2009. godini po društvima.....	41
3.2.9. Tablični prikaz dobiti i gubitka po društvima.....	43
3.3. Izvješće o novčanom tijeku po društvima.....	49
4. OSTVARENE SUBVENCije USLUGA.....	59
5. CIJENE KOMUNALNIH USLUGA.....	60
5.1. Tablični pregled cijena usluga u 2008. i 2009. godini.....	61
5.2. Tablični pregled cijena usluga u usporedbi s drugim gradovima.....	62
6. KAPITALNA ULAGANJA U RAZVOJ KOMUNALNE INFRASTRUKTURE S JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE.....	64
7. ZAKLJUČNA RAZMATRANJA.....	66

## U V O D

Izvešće o poslovanju za razdoblje siječanj - prosinac 2009. godine obuhvaća poslovanje komunalnih – trgovačkih društava, u kojima je Grad Rijeka većinski ili isključivi vlasnik i to:

**Komunalno društvo *Autotrolej d.o.o. Rijeka***, 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%.

Zadatak društva je prijevoz putnika u 12 gradova i općina i njihovo povezivanje sa županijskim središtem.

**Komunalno društvo *Čistoća d.o.o. Rijeka***, 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%.

Osnovna zadaća društva je odvoz komunalnog otpada za 82.028 korisnika, čišćenje javno prometnih površina, održavanje zelenila, te obavljanje druge djelatnosti vezano za gospodarenje otpadom i deponijima.

**Trgovačko društvo *Energo d.o.o. Rijeka*** za proizvodnju i distribuciju toplinske energije i plina. 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%. U 2007. godini Društvo je steklo 99,87% udjela društva Amga Adria d.o.o. Kraljevica. Skupština društva je 21. prosinca 2009. godine donijela odluku o pripojenju trgovačkog društva Amga Adria d.o.o. društvu Energo d.o.o.

Trgovački sud u Rijeci je dana 24. 03. 2010. godine donio Rješenje o pripojenju društva. Zbog pripojenja došlo je do promjene u vlasničkoj strukturi kao i do povećanja temeljnog kapitala za 15.000,00 kn. Temeljni kapital iznosi 222.015.000 kn, a poslovni udjeli Grad Rijeka 56,9%, Croplin d.o.o. Zagreb 9,10%, Thüga Italia S.r.l Verona 17,0%, Amga Azienda Multiservizi S.p.A, Udine 17,0%, Općina Čavle 0,00225%, Općina Kostrena 0,00225%, Grad Kraljevica 0,00225%.

Zadaća društva je pružanje usluge toplinske energije za 9.619 korisnika, prodaju plina za 19.803 korisnika, te održavanje javne rasvjete.

**Komunalno društvo *Kozala d.o.o. Rijeka*** 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. Rijeka*** 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%.

Osnovna zadaća društva je pružanje usluge opskrbe vode u godišnjoj količini od 19.103.100 m<sup>3</sup> i odvodnje otpadnih voda u godišnjoj količini od 13.068.400 m<sup>2</sup>.

**Trgovačko društvo *RIJEKA PROMET d.d. Rijeka*** - 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 Rijeke 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 jedinice lokalne samouprave, poboljšanje razine kvalitete uređenja prometa na području Grada, uspostavljanje regulacije prometa, upravljanja nad javnim parkiralištima i garažnim objektima.

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 te kapitalna ulaganja u razvoj komunalne infrastrukture sa jedinicama lokalne samouprave.

## 1. OBIM PRUŽANJA USLUGA

Smjernice poslovanja za 2009. godinu obvezale su komunalna – trgovačka društva da pruže korisnicima svojih usluga standard i obim pružanja usluga postignut u 2008. godini uz određena odstupanja.

Sva komunalna društva povećala su u 2009. godini obim svojih pruženih usluga u odnosu na 2008. godinu, osim KD Autotrolej koji je ostvario neznatan pad ostvarenih kilometara u redovnoj djelatnosti od 0,4%.

### 1.1. KD AUTOTROLEJ

#### 1.1.1. Kilometri

U 2009. godini ostvareno je ukupno **9.770.190 kilometara** što je 1,0% manje od plana i ostvarenja u 2008. godini.

U **redovnoj djelatnosti** ostvareno je **9.383.622 kilometara** što je za 0,4% manje od plana i ostvarenja u 2008. godini.

U izvanrednim vožnjama ostvareno je ukupno 386.568 kilometara, što je za 12,7% manje od ostvarenja za 2008. godinu, a u odnosu na planirane kilometre je za 14,1% manje.

#### KILOMETRI IZ REDOVNIH I IZVANREDNIH DJELATNOSTI

Tablica 1

Opis	jed mj.	Ostvarenje 2008.	Plan 2009.	Ostvarenje 2009.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
- redovna djelatnost	km	9.422.127	9.419.000	9.383.622	99,6	99,6
- izvanredna djelatnost	km	442.947	450.000	386.568	87,3	85,9
UKUPNO		9.865.074	9.869.000	9.770.190	99,0	99,0

#### 1.1.2. Putnici

U 2009. godini prevezeno je ukupno **33.653.878 putnika** što je za **3,9% manje** u odnosu na ostvareni broj putnika u 2008. godini, a u usporedbi s **planom** ostvareni broj putnika je za **5,1% manji**.

Od ukupnog broja putnika, **33.402.322 putnika** prevezeno je u **redovnoj djelatnosti** ili **3,9% manje** u odnosu na prošlu godinu. U okviru redovne djelatnosti prevezeno je 10.674.430 putnika – korisnika socijalnog programa gradova i općina, putnika - korisnika studentskih karata u čijem sufinanciranju učestvuju gradovi i općine (33%) i Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta (27%), te putnika korisnika srednjoškolskih karata (1, 2 razred od 2 do 5 zone) čije je financiranje do 01. 09. 2009. godine preuzela Primorsko-goranska županija (100%). Navedeni broj putnika veći je za 2,2% nego prošle godine.

U izvanrednim vožnjama prevezeno je 251.556 putnika ili 5,8% manje u odnosu na 2008. godinu.

## PUTNICI IZ REDOVNIH I IZVANREDNIH VOŽNJI

Tablica 2.

Opisi	Ostvarenje 2008.	Plan 2009.	Ostvarenje 2009.	Index	
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
REDOVNE VOŽNJE	34.758.219	35.099.000	33.402.322	96,1	95,2
- redovni putnici	24.314.379	24.816.000	22.727.892	93,5	91,6
-subvencionirani putnici	10.443.840	10.283.000	10.674.430	102,2	103,8
IZVANREDNE VOŽNJE	266.962	350.000	251.556	94,2	71,9
UKUPNO	35.025.181	35.449.000	33.653.878	96,1	94,9

### 1.1.3. Korisnici

Iz podataka o kupljenim kartama moguće je zaključiti da je u odnosu na prošlu godinu povećan broj korisnika studentskih karata i to za 2,6%, te korisnika povlaštene karte za 2,6% i socijalnih za 0,2%. 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 - radničkih, srednjoškolskih, osnovnoškolskih i mirovinskih su u opadanju u odnosu na prošlu godinu. U odnosu na plan broj korisnika socijalne i povlaštene karte ostvaren je iznad planiranog.

Iz podataka o ukupnom broju korisnika pokaznih karata proizlazi smanjenje broja korisnika u 2009. godini za 14.232 u odnosu na prošlu godinu, a smanjen je također i ukupan broj korisnika pojedinačnih karata.

## BROJ KORISNIKA JAVNOG PRIJEVOZA PUTNIKA

Tablica 3.

Opis	Ostvarenje 2008.	Plan 2009.	Ostvarenje 2009.	Index	
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
<u>POKAZNE KARTE</u>	397.611	402.381	383.379	96,4	95,3
- radnička	109.197	109.576	100.200	91,8	91,4
- godišnja radnička	290	293	280	96,6	95,6
- osnovnoškolska	35.569	37.244	32.477	91,3	87,2
- srednjoškolska	77.488	76.213	74.646	96,3	97,9
- studentska	72.018	76.030	73.889	102,6	97,2
- mirovinska	33.515	33.365	31.674	94,5	94,9
- socijalna	47.428	47.290	47.518	100,2	100,5
- povlaštena	22.129	22.370	22.695	102,6	101,5
<u>POJEDINAČNE KARTE</u>	2.941.207	2.933.000	2.773.292	94,3	94,6
- u vozilu	801.505	816.000	804.742	100,4	98,6
- izvan vozila	2.139.702	2.117.000	1.968.550	92,0	93,0

## 1.2. KD ČISTOĆA

Tijekom 2009. godine ostvaren je **odvoz komunalnog otpada** sa **86.031.705 m<sup>2</sup>** ili **1,6% više** u odnosu na prošlu godinu i **0,2% više** u odnosu na plan.

Odvoz komunalnog **otpada iz domaćinstva** ostvaren je sa **62.187.146 m<sup>2</sup>** ili **2,7% više** od prošle godine, a odvoz iz **gospodarstva** ostvaren sa **23.844.559 m<sup>2</sup>** što je u odnosu na prošlu godinu za **1,4% manje**. Odvoz iz domaćinstva ostvaren je više od planirane kvadrature za **0,7%**, a iz gospodarstva ostvarenje je za **0,9%** manje od plana.

### ODVOZ KOMUNALNOG OTPADA

Tablica 4.

Opis	jed mj.	Ostvarenje 2008.	Plan 2009.	Ostvarenje 2009.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
- domaćinstvo	m <sup>2</sup>	60.535.603	61.780.954	62.187.146	102,7	100,7
- gospodarstvo	m <sup>2</sup>	24.186.614	24.051.527	23.844.559	98,6	99,1
UKUPNO	m <sup>2</sup>	84.722.217	85.832.481	86.031.705	101,6	100,2

Iz podataka o broju korisnika proizlazi da je u 2009. godini povećan broj korisnika u kategoriji domaćinstvo za **1,4%**, a u gospodarstvu je broj smanjen za **1,4%**. Povećanje je vezano uz oživljavanje stambene izgradnje, a u gospodarstvu bilježi se smanjenje vezano uz postojeću ekonomsku situaciju.

### BROJ KORISNIKA ODVOZA KOMUNALNOG OTPADA

Tablica 5.

Opis	Ostvarenje 2008.	Plan 2009.	Ostvarenje 2009.	Index	
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
- domaćinstvo	75.021	75.805	76.042	101,4	100,3
- gospodarstvo	6.072	6.111	5.986	98,6	98,0
UKUPNO	81.093	81.916	82.028	101,1	100,1

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 **317.841.146 m<sup>2</sup>** što je **0,8% manje** od planiranog a **3,1% manje** od ostvarenog čišćenja površina u 2008. godini.

### ČIŠĆENJE JAVNO PROMETNIH POVRŠINA

Tablica 6.

Opis	jed mj.	Ostvarenje 2008.	Plan 2009.	Ostvarenje 2009.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1. Pometanje	m <sup>2</sup>	293.941.483	208.931.914	207.066.405	70,4	99,1
2. Pranje-ručno	m <sup>2</sup>	11.528.251	10.259.921	10.059.055	87,3	98,0
3. Pranje-strojno	m <sup>2</sup>	60.303.046	53.690.814	52.840.973	87,6	98,4
4. Pranje-strojno	m <sup>2</sup>	74.166.253	47.549.697	47.874.713	64,6	100,7
UKUPNO	m <sup>2</sup>	365.772.780	320.432.346	317.841.146	86,9	99,2

Osim pometanja i pranja javno-prometnih površina iz djelokruga zajedničke komunalne potrošnje, ugovoreno je obavljanje poslova čišćenja pothodnika, dežurne službe koja vrši odvoz otpada kojeg nije moguće odložiti u standardne posude, čišćenje plaža u razdoblju od 15. svibnja do 15. rujna 2009. godine i javnih nužnika, pražnjenje košarica s autobusnih čekaonica, te jesenji program čišćenja lišća.

## OSTALI PROGRAMI ČIŠĆENJA

Tablica 7.

Opis	jed mj.	Ostvarenje 2008.	Plan 2009.	Ostvarenje 2009.	Index	Index
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1. Čišćenje pothodnika	h	9.263	9.233,5	9.213	99,5	99,8
2. Dežurna služba						
▪ radnici	h	6.672	6.672	6.672	100,0	100,0
▪ kamioni	h	5.306	5.780	5.504	103,7	95,2
3. Čišćenje javnih nužnika	h	11.258	11.301	11.303	100,4	100,0
4. Pražnjenje košarica	kom	69.109	78.414	77.812	112,6	99,2
5. Jesenji program	m <sup>2</sup>	19.258.624	3.908.800	3.908.800	20,3	100,0

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

- ◆ čišćenje nerazvrstanih cesta od pijeska nakon zimskog posipavanja
- ◆ 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.

Programom održavanja zelenih površina obuhvaćeno je čišćenje 23.408.319 m<sup>2</sup> zelenila, košnju 4.413.747 m<sup>2</sup>, izgrađivanje 1.181.262 m<sup>2</sup> te sadnju 2.579 m<sup>2</sup> gredica i 1.773 kom. ostalog biljnog materija.

### 1.3. T.D. ENERGO

#### 1.3.1. Toplinska energija

Od 1. siječnja 2009. godine količina isporučene toplinske energije mjeri se prema izmjerenom trošku toplinske energije, a ne po m<sup>2</sup> zagrijane površine. Stoga se obujam usluge iskazuje u instaliranoj snazi u kW i potrošenoj energiji u kWh.

## TOPLINSKA ENERGIJA

Tablica 8

Korisnici	Instalirana snaga u kW	Utrošena toplinska energija u kWh
1	2	3
- domaćinstvo	69.911	78.504.487
- gospodarstvo	5.578	4.471.478
<b>Ukupno:</b>	<b>75.489</b>	<b>82.975.965</b>

Broj korisnika toplinske energije smanjen je za 223 u odnosu na 2008. godinu, a korisnici tople vode ostali su isti.

Prikaz i struktura data je u tablica koja slijedi.

### BROJ KORISNIKA TOPLINSKE ENERGIJE I TOPLE VODE

Tablica 9.

O p i s	Ostvarenje 2008.	Ostvarenje 2009.	Index 3/2
1	2	3	4
1. domaćinstvo	9.707	9.513	98,0
2. gospodarstvo	135	106	78,5
<b>UKUPNO</b>	<b>9.842</b>	<b>9.619</b>	<b>97,7</b>
3. korisnici tople vode	7.339	7.339	100,0

#### 1.3.2. Prirodni plin

U 2009. godini ostvarena je potrošnja od 20.729.421 m<sup>3</sup> prirodnog plina što je 2,3% više od planiranih količina i 14,6% više u odnosu na prošlu godinu. Domaćinstvo je ostvarilo potrošnju od 5.934.556 m<sup>3</sup>, gospodarstvo 6.949.363 m<sup>3</sup>, a društvo za potrebe zagrijavanja prostora putem toplana potrošilo je 7.845.502 m<sup>3</sup> prirodnog plina.

### PRIRODNI PLIN

Tablica 10.

O p i s	jed mj.	Ostvarenje 2008.	Plan 2009.	Ostvarenje 2009.	Index
1	2	3	4	5	5/4
- domaćinstvo	m <sup>3</sup>	5.167.411	5.990.000	5.934.556	99,1
- gospodarstvo	m <sup>3</sup>	6.075.543	6.856.000	6.949.363	101,4
<b>ukupno</b>	<b>m<sup>3</sup></b>	<b>11.242.954</b>	<b>12.846.000</b>	<b>12.883.919</b>	<b>100,3</b>
ENERGO - toplane	m <sup>3</sup>	4.878.929	7.409.810	7.845.502	105,9
<b>UKUPNO</b>		<b>16.121.883</b>	<b>20.255.810</b>	<b>20.729.421</b>	<b>102,3</b>

U 2008. godini potrošnja INA Rafinerije Mlaka iznosila je 50.339.006 m<sup>3</sup> ili 75,7% ukupne potrošnje, a u 2009. godini INA više nije potrošač plina već koristi samo distributivni cjevovod.

Iz podataka o broju korisnika proizlazi da je u 2009. godini broj korisnika veći za 148, te iznosi 19.803 a krajem 2008. godine iznosio je 19.655.

Broj korisnika po strukturi dat je u tablici koja slijedi:

### BROJ KORISNIKA PRIRODNOG PLINA

Tablica 11.

O p i s	Ostvarenje 2008.	Ostvarenje 2009.	Index 3/2
1	2	3	4
- domaćinstvo	19.200	19.302	100,5
- gospodarstvo	455	501	110,1
<b>UKUPNO</b>	<b>19.655</b>	<b>19.803</b>	<b>100,6</b>



#### 1.4. KD KOZALA

U 2009. godini Komunalno društvo je obavilo **1.351** sahrana i eshumacija što je **4,8% više** u odnosu na 2008. godinu i 3,9% više od planiranog.

Tablica 12.

O p i s	Ostvarenje 2008.	Plan 2009.	Ostvarenje 2009.	Index	Index
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1. sahrane	1.179	1.170	1.249	105,9	106,8
2. eshumacije	110	130	102	92,7	78,5
UKUPNO	1.289	1.300	1.351	104,8	103,9

Sahrane su obavljene na slijedećim grobljima kojim upravlja Društvo

Tablica 13.

Naziv	2008. godina	2009. godina
1	2	3
1. Kozala	428	483
2. Trsat	157	184
3. CGG Drenova	408	437
4 Zamet	87	102
5. Donja Drenova	11	25
6. Gornja Drenova	8	-
7. Sv. Kuzam	5	3
8. Draga	23	15

#### 1.5. KD VODOVOD I KANALIZACIJA

U 2009. godini isporučeno je **19.103.093 m<sup>3</sup> vode** ili **0,2% manje** u odnosu na plan, ali **2,7% više** u odnosu na prošlu godinu.

Gledajući planirane količine vode **domaćinstva** su ostvarila potrošnju od **11.207.357 m<sup>3</sup>** ili **1,5% manje** u odnosu na plan, dok je u **gospodarstvu** ostvarena potrošnja od **5.814.284 m<sup>3</sup>** ili **7,3% više** od plana. U odnosu na prošlu godinu domaćinstva su ostvarila za 0,1% manju potrošnju vode, a gospodarstvo za 6,9% više, na što je uglavnom utjecao prodaja većih količina INI od 485.116. m<sup>3</sup> ili 19,5 % više u odnosu na prošlu godinu.

Ostvarene količine prodane vode za otok Krk iznose 435.053 m<sup>3</sup> ili 9,3% više od plana, a 97,7% više u odnosu na prošlu godinu.

Za potrebe područja **Opatije** isporučeno je **1.294.018 m<sup>3</sup> vode** što je 15,3% manje od plana, i 6,2% manje od ostvarene potrošnje u 2008. godini. Prodaja vode **Jadranovu** u 2009. na nivou je prošlogodišnje prodaje, a za 13,8% manja od planirane, a iznosila je **352.381 m<sup>3</sup>**.

## OSTVARENA PRODAJA VODE

Tablica 14.

O p i s	jed mj.	Ostvarenje 2008.	Plan 2009.	Ostvarenje 2009.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
domaćinstvo	m <sup>3</sup>	11.217.830	11.380.000	11.207.357	99,9	98,5
gospodarstvo	m <sup>3</sup>	5.439.241	5.420.000	5.814.284	106,9	107,3
Opatija	m <sup>3</sup>	1.380.075	1.527.000	1.294.018	93,8	84,7
Jadranovo	m <sup>3</sup>	352.507	409.000	352.381	100,0	86,2
Krk	m <sup>3</sup>	220.109	398.000	435.053	197,7	109,3
UKUPNO	m <sup>3</sup>	18.609.762	19.134.000	19.103.093	102,7	99,8

Iz strukture potrošača vidljivo je da se više od polovice potrošnje vode ostvaruje u domaćinstvu (58,7%), a drugi dio odnosi se na gospodarstvo (30,4%), Opatiju (6,8%), Jadranovo (1,8%) i Krk (2,3%).

Od ukupne količine prodane vode u 2009. godini na Grad Rijeku otpada 9.832.676 m<sup>3</sup> ili 57,8% od ukupne potrošnje u domaćinstvu i gospodarstvu koja iznosi 17.021.641 m<sup>3</sup>.

Količina prodane vode grada Rijeke manja je za 356.240 m<sup>3</sup> u odnosu na prošlu godinu ili 3,5% manje.

**Zbrinjavanje otpadnih voda** ostvareno je u količini od **13.068.369 m<sup>3</sup>** što je 2,7% više od planiranog, a u odnosu na prošlu godinu ostvarene količine su za **2,0% veće**. Struktura potrošnje pokazuje da je gospodarstvo ostvarilo **veću količinu** od 7,3% a domaćinstva za 0,6% manje u odnosu na plan. U odnosu na prošlu godinu domaćinstva su ostvarila za 1,6% manju odvodnju otpadnih voda, a gospodarstvo za 6,9 veću%.

Ostvarena odvodnja iz domaćinstva iznosila je 7.254.085 m<sup>3</sup> a iz gospodarstva 5.814.284 m<sup>3</sup>.

## OSTVARENA ODVODNJA OTPADNE VODE

Tablica 15

O p i s	jed mj.	Ostvarenje 2008.	Plan 2009.	Ostvarenje 2009.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
domaćinstvo	m <sup>3</sup>	7.368.931	7.300.000	7.254.085	98,4	99,4
gospodarstvo	m <sup>3</sup>	5.439.241	5.420.000	5.814.284	106,9	107,3
UKUPNO	m <sup>3</sup>	12.808.172	12.720.000	13.068.369	102,0	102,7

Od ukupno zbrinute otpadne vode od 13.068.369 m<sup>3</sup> na Grad Rijeku otpada 8.742.546 m<sup>3</sup> ili 68,3%. Količina zbrinute otpadne vode manja je za 2,7% u odnosu na prošlu godinu.

## 1.6. TD RIJEKA PROMET

**Broj parkiranih vozila** odnosno prodanih kartica u 2009. godini iznosio je **2.271.447** što je za **5,4% manje** od plana, ali 6,4% manje u odnosu na ostvarenu prodaju u 2008. godinu. Na manje ostvarenje planirane prodaje kartica došlo je zbog smanjenja broja parkirnih mjesta. Premješteno je **5.082** nepropisno parkiranih vozila **što je za 1,1% više** od plana, a u odnosu na prošlu godinu je za 1,2% manje.

### POKAZATELJI DJELATNOSTI PARKIRANJA

Tablica 16

O p i s	Ostvarenje 2008.	Plan 2009.	Ostvarenje 2009.	Index	
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
- broj parkirnih mjesta	4.614	4.614	4.449	96,4	96,4
- broj prodanih kartica	2.426.290	2.400.000	2.271.447	93,6	93,6
- broj premještenih vozila	5.177	5.000	5.084	98,2	101,1
- broj postavljenih lisica	4	20	0	-	-

TD Rijeka promet zaključio je poslovnu 2009. godinu sa **4.449** obilježenih parkirnih mjesta, od kojih 172 su za vozila osoba s invaliditetom. U odnosu na prethodnu godinu broj parkirališnih mjesta je smanjen za 165 parkirnih mjesta ili 3,6%. Do smanjenja parkirnih mjesta je došlo zbog zatvaranja parkirališta u Barčićevoj ulici (74 PM), djelomičnog ukidanja parkirnih mjesta npr. u Cambieriovoj ulici (17 PM) i druge lokacije.

## 2. BROJ ZAPOSLENIH

Plan broja radnika za 2009. 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 2009. godinu društva su trebala zapošljavati ukupno 1.873 radnika.

Na dan 31.12.2009. godine, broj radnika iznosio je 1835 što je za 38 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 2009. godini smanjio broj radnika u odnosu na 2008. godinu sa 709 na 707 ili za 2 radnika. U odnosu na plan ostvareno je 25 radnika manje.

Kod **KD Čistoće** planirani broja radnika za 2009. godinu iznosio je 433. Na dan 31.12.2009. godine je bilo 431 radnika što je 2 radnika manje. U odnosu na prošlu godinu broj zaposlenih je manje za 26 radnika, a vezano je za smanjenje ugovorenih poslova.

Broj radnika u **TD Energo** iznosio je 143 ili 2 radnika više u odnosu na 2008. godinu i plan, a radi neostvarenje odlaska radnika u mirovinu.

U **KD Kozala** u 2009. godini bilo je zaposleno 114 radnika što je za 9 radnika manje od plana, odnosno 4 radnika više u odnosu na prošlogodišnji broj zaposlenih.

Broj radnika u **KD Vodovod i kanalizacija** na dan 31.12.2009. godine iznosio je 320 ili 2 radnika manje u odnosu na plan, dok je u odnosu na 2008. godinu 3 radnika više.

Na dan 31.12.2009. godine u **TD Rijeka promet** bilo je zaposleno 120 radnika što je 2 radnika manje od plana, odnosno 1 radnik više u odnosu na prošlogodišnji broj zaposlenih.

Slijedi tablični prikaz broja radnika po društvima.

#### BROJ ZAPOSLENIKA U KOMUNALNIM I TRGOVAČKIM DRUŠTVIMA

Tablica 17.

Red broj	DRUŠTVO	Stanje na dan 31.12.2008.	Plan 2009.	Stanje na dan 31.12.2009.	Index
1	2	3	4	5	5/4
1.	KD Autotrolej	709	732	707	96,6
2.	KD Čistoća	457	433	431	99,5
3.	TD Energo	141	141	143	101,4
4.	KD Kozala	110	123	114	92,7
5.	KD Vodovod i kanalizacija	317	322	320	99,4
6.	TD Rijeka promet	119	122	120	98,4
	UKUPNO	1853	1873	1835	98,0

Ukupan broj **zaposlenih na bazi sata rada** za sva društva u 2009. godini iznosio je 1863 radnika ili za 8 radnika je više u odnosu na prošlu godinu. Budući je ukupan broj stvarno zaposlenih manji od planiranog tako je i planiran broj zaposlenih na bazi sati rada manji u odnosu na plan. Manji broj zaposlenih na bazi sata rada u odnosu na plan ostvarila su sva društva osim TD Energo koje ostvarilo 7 zaposlenika više i Rijeka promet koje je ostvarilo 1 zaposlenog više od plana na bazi sati rada.

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

#### BROJ ZAPOSLENIH NA BAZI SATI RADA ZA 2008. i 2009. GODINU

Tablica 18.

Red broj	DRUŠTVO	Ostvarenje 2008.	Plan 2009.	Ostvarenje 2009.	Index
1	2	3	4	5	5/4
1.	KD Autotrolej	730	733	732	99,9
2.	KD Čistoća	438	437	435	99,5
3.	TD Energo	148	151	158	104,6
4.	KD Kozala	118	132	108	81,9
5.	KD Vodovod i kanalizacija	308	316	314	99,4
6.	TD Rijeka promet	113	115	116	100,8
	UKUPNO	1855	1884	1863	98,9

### 3. TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA KOMUNALNIH - TRGOVAČKIH DRUŠTAVA

#### 3.1. BILANCA

Bilanca predstavlja sustavni pregled imovine (aktive) kapitala i obveza (pasivu) na dan 31.12.2009. 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.

NAPOMENA: Vezano za provedeno pripojenje Trgovačkog društva Amga Adria d.o.o, Društvu Energo d.o.o., podaci u bilanci na dan 31. 12. 2009. godine odnose se na društva nakon pripojenja te nisu usporedivi s podacima na dan 31. 12. 2008. godine, dok su ta dva društva bila zasebne pravne osobe.

#### 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.

#### Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna 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. 2008. i 2009. godini njen rast te njeno učešće u aktivi svakog društva za 2009. godinu.

Tablica 19.

Red broj	DRUŠTVO	Dugotrajna materijalna imovina		Index 4/3	Učešće u aktivi 31.12.2009.
		31.12.2008.	31.12.2009.		
	2	3	4	5	6
1.	KD Autotrolej	77 651 344	83.345.271	107,3	80,8
2.	KD Čistoća	112 751 821	127.295.745	112,9	68,6
3.	TD Energo	263 233 367	344.195.516	-	89,7
4.	KD Kozala	36 301.162	34.868.198	96,1	66,6
5.	KD Vodovod i kanalizacija	923 571 840	952.735.993	103,2	89,0
6.	TD Rijeka promet	122 564 109	132.271.561	107,9	44,7

Sva društva osim KD Kozala ostvarila su porast dugotrajne materijalne imovine.

Najveće financijsko povećanje materijalne imovine ostvarilo je društvo **Vodovod i kanalizacija** ulaganjem od 73.560.339 kn u vodoopskrbu i kanalizaciju.

Rast materijalne imovine društva **Rijeka promet** iznosi 7,9%, a rezultat je ulaganja 32.565.155 kn i to u prometnice, projektnu dokumentaciju za garažu Zagrad B te u opremu.

U sklopu dugotrajne materijalne imovine u pripremi Rijeka promet, a iskazana je na dan 31. prosinca 2009. godine vrijednost prometnih projekata u iznosu od 54.329.089 kn i to tunelskog priključka, prometnica Rujevica – Marinići, prometnica GSP 233 i Ulica I. Pavla II.

Grad Rijeka i Rijeka promet d.d. sklopili su u 2007. godini Ugovor o međusobnim pravima i obvezama povodom ulaganja u prometne projekte na području grada Rijeke. Rijeka promet d.d. je osigurao sredstva za prometne projekte izdavanjem vrijednosnih papira na tržištu Republike Hrvatske i to komercijalnih zapisa i korporativnih obveznica.

Sukladno sklopljenom Dodatku II navedenog Ugovora definirano je da će prometne projekte preuzeti na upravljanje Grad Rijeka po dobivanju pravomoćnih uporabnih dozvola. Rokovi preuzimanja utvrditi će se dodacima ugovora za svaki projekt pojedinačno nakon čega će Rijeka promet isknjižiti ukupnu vrijednost ulaganja i izvršiti fakturiranje.

Kako je već navedeno podaci za društvo **Energo** nisu usporedivi sa 2008. godinom. Povećanje materijalne imovine Energa u 2009. godini iznosi 97.583.000 kn, najveći dio koji se odnosi na povećanje materijalne imovine vezano uz pripojenje Amga Adria d.o.o. u iznosu od 71.676.000 kn.

Smanjenje materijalne imovine društva **Kozala** iznosi 3,9%. U povećanje imovine uloženo je 433.375 kn i to u postrojenja, opremu i nabavku viličara, ali je u vrijednosti vršenog ispravka vrijednosti i prodaja bila veća.

Ulaganja u materijalnu imovinu društva **Autotrolej** iznosi 2.469.545 kn. Ulaganje se odnosi na investicije za održavanje vozila, FM uređaje za kontrolu vozila, spremnike goriva, ulja i antifrizu, radioničku opremu.

Povećanje materijalne imovine društva **Čistoća** u 2009. godini iznosi 25.373.445 kn, a odnosi se na ulaganje u transportna sredstva – vozila za odvoz komunalnog otpada u iznosu od 9.038.608 kn, ulaganja u Mihačevu dragu za izgradnju reciklažnog dvorišta u iznosu od 2.169.500 kn, izvlaštenje zemljišta od Općine Viškovo za sanaciju odlagališta u iznosu od 5.950.000 kn, u sanaciju odlagališta 7.095.552 kn, u posude za otpad, tehničke karte i ostalo.

### **Nematerijalna imovina**

Vrijednost nematerijalne imovine po društvima na dan 31.12. 2008. i 2009. godine iskazana je u tabličnom prikazu koji slijedi:

Tablica 20.

Red broj	DRUŠTVO	Nematerijalna imovina		Index 4/3
		31.12.2008.	31. 12. 2009.	
	2	3	4	5
1.	KD Autotrolej	273.784	285.095	104,1
2.	KD Čistoća	2.246.974	2.093.351	93,2
3.	TD Energo	703.035	704.261	-
4.	KD Kozala	1.207.331	1.176.073	97,4
5.	KD Vodovod i kanalizacija	881.632	3.072.219	348,5
6.	TD Rijeka promet	455.650	218.225	47,9

Iz tablice je vidljivo da su društva: Autotrolej i Vodovod i kanalizacija u 2009. ostvarila porast **nematerijalne imovine**, dok društva Čistoća, Kozala i Rijeka promet nisu ostvarila porast nematerijalne imovine u odnosu na 2008. godinu.

Nematerijalna imovina društva **Vodovod i kanalizacija** čine ulaganja u projekte kanalizacije i vode te u računalni software. U 2009. godini u nematerijalnu imovinu uloženo je 3.145.287 kn u najvećem dijelu se povećala stavljanjem u uporabu GIS-bazu podataka.

KD **Čistoća** ostvarila je rast nematerijalne imovine od 173,6% ulaganjem od 1.835.250 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 u 2009. godini odnosi se na tehničke karte (547.261 kn).

Vrijednost nematerijalne imovine kod društva **Rijeka promet** je smanjena za 52,1% ulaganje iznosi 3.200 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 društva **Autotrolej** čine ulaganja u računalni software, ISO kvalitetu te prometno tehnološku studiju JGP-a. U 2009. godini u nematerijalnu imovinu je uloženo 150.000 kn, a odnosi se na nadogradnju računalnih programa i sufinanciranje studije za pokretanje transportnih sredstava plinom.

Nematerijalnu imovinu društva **Kozala** čine izvršeni radovi na grobljima kao investicije na tuđoj imovini te ulaganja u računalni software. U 2009. godini nematerijalna imovina povećana je za 443.822 kn.

Najveći dio u iznosu od 409.419 odnosi se na uređenje cvjećarnice na CGG Drenova i ulaganja u hidraulične stupove na ulazu u groblje Kozala i sistem za automatsko zatvaranje na CGG Drenova.

Nematerijalnu imovinu društva **Energo** čine je ulaganje u licence, zaštitno pravo i ostala slična prava kao i na ulaganje u tuđu imovinu tj. u kalorimetre u podstanicu toplana. U nematerijalnu imovinu uloženo je 711.000 kn, na povećanje pripojenjem Amga Adria d.o.o. otpada 161.000 kn.

### **Dugotrajna financijska imovina**

**Financijsku imovinu** u komunalnim i trgovačkim društvima čine dionice Erste&Steiermarkische bank d.d. Rijeka (KD Autotrolej, TD Energo, 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 kanalizacije i Viktor Lenac proizlaze iz stečajnog postupka (Vodovod i kanalizacija), te učešće u temeljnom kapitalu Eko plus (KD Čistoća).

Najveći porast financijske imovine u odnosu na prošlu godinu ostvarilo je KD Autotrolej vrijednosnim usklađenjem dionica na tržištu vrijednost, a na teret revalorizacijskih pričuva.

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

**Kratkotrajna imovina** se sastoji od zaliha, materijala, potraživanja, financijske imovine, te novca na računu i u blagajni. **Porast** kratkotrajne imovine na dan 31.12.2009. godine ostvarilo je društvo Vodovod i kanalizacija 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 prosječnih ponderiranih cijena.

Vrijednost zaliha u 2008. godini i 2009. godini po društvima prikazana je u tablici br. 21 koja slijedi:

Tablica 21.

Red broj	DRUŠTVO	Zalihe materijala		Index 4/3
		31.12.2008.	31.12.2009.	
	2	3	4	5
1.	KD Autotrolej	7.245.071	7.222.056	99,7
2.	KD Čistoća	976.394	859.059	88,0
3.	TD Energo	4.888.435	5.900.839	-
4.	KD Kozala	5.925.336	6.047.936	102,1
5.	KD Vodovod i kanalizacija	5.443.982	4.995.144	91,8
6.	TD Rijeka promet	240.679	230.900	95,9

Vrijednost zaliha ovisna je o djelatnosti društva, tako najveću vrijednost zaliha na dan 31.12.2009. godine ima KD Autotrolej, a najmanju TD Rijeka promet.

U 2009. godini vrijednost zaliha povećana je u odnosu na prošlu godinu u društvu Kozala i to za 2,1%,

### 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 povećana kod svih društava osim kod društva Kozale.

Tablica 22.

Red broj	DRUŠTVO	Potraživanja		Index 4/3
		31.12.2008.	31.12.2009.	
	2	3	4	5
1.	KD Autotrolej	6.333.332	6.634.538	104,8
2.	KD Čistoća	22.143.212	22.788.851	102,9
3.	TD Energo	17.306.246	27.768.315	-
4.	KD Kozala	2.232.110	1.554.267	69,6
5.	KD Vodovod i kanalizacija	37.966.508	50.191.921	132,2
6.	TD Rijeka promet	24.446.035	48.402.842	198,0

U 2009. godini potraživanja **KD Autotrolej** veća su za 4,8% u odnosu na prošlu godinu a iznose 6.634.538 kn. U ukupnim potraživanjima 4.707.846 kn ili 71,0% odnosi se na potraživanja od kupaca. Nedospjela potraživanja iznose 2.561.404 kn, dok se na dospjela potraživanja odnosi iznos od 2.146.442 kn. Potraživanja od kupaca po starosti duga osim već navedenih nedospjelih iznose: do 30 dana 1.373.995 kn, do 60 dana 615.229 kn, do 90 dana 76.900 kn te preko 90 dana 80.318 kn.

Najveći dužnici su: Grad Rijeka 1.988.686 kn, INOVINE Rijeka 1.262.223 kn, Ministarstvo znanosti Zagreb 326.018 kn, DI Klana - Klana 131.347 kn, Libor - Rijeka 86.651 kn, Općina Matulji 77.272 kn, V.P. 3503/3517 Velika Buna 61.102 kn.

Dug Grada Rijeke podmiren je u 2010. godini.

Potraživanja od države i drugih institucija iznose 1.193.646 kn a odnose se na pretporez po ulaznim računima od 1.023.264 kn, te potraživanja na osnovu refundacije bolovanja od HZZO-a u iznosu od 162.752 kn. Potraživanja od zaposlenika iznose 60.203 kn vezano za obustave i razne akontacije. Ostala potraživanjima u iznosu 672.843 kn odnose se u najvećem dijelu na potraživanja po osnovi osiguranja bolovanja do 42 dana od osiguravajućeg društva, te potraživanja za nadoknadu štete od osiguravajućeg društva.



Postotak naplate potraživanja od kupaca iznosio je 92,9% ili 1,5% manje u odnosu na prošlu godinu.

Ukupna potraživanja **KD Čistoće** iskazana u bilanci su za 2,9 % veća u odnosu na prošlu godinu i iznose 22.788.851 kn. Najveći dio potraživanja 97,3% ili 22.161.639 kn odnosi se na potraživanja od kupaca, koji predstavlja iznos nakon umanjenja za utuženi iznos od 8.681.346 kn. Nedospjelo potraživanje iznosi 13.972.816 kn, dok se na dospjela potraživanja odnosi iznos od 16.870.169 kn. Potraživanja od kupaca po starosti duga osim već navedenih nedospjelih iznose: do 30 dana 2.274.547 kn, do 60 dana 2.526.896 kn, do 90 dana 1.173.563 kn, te preko 90 dana iznosi 10.895.163 kn.

Najveći dužnici su: Grad Rijeka 1.940.135 kn, Brodogradilište 3. MAJ 454.423 kn, Metis 371.480 kn, INA – industrija nafte 244.769 kn, DI Klana 232.752 kn, Elektromaterijal 204.999 kn. Preostali dužnici imaju dug manji od 200.000 kn.

Dug Grada Rijeke podmiren je u 2010. godini.

Potraživanja od države i drugih institucija iznosi 320.162 kn, a odnose se na pretporez po ulaznim računima i refundaciju bolovanja od HZZO-a. Ostala potraživanja iznose 294.434 kn a dio od 131.423 odnosi se na refundaciju bolovanja od osiguravajućeg društva, najveći dio od 166.628 kn odnosi se na sredstva predujma uplaćena za rekonstrukciju i uređenje prostora Dolac 14, a koriste se kao unaprijed podmirena zakupnina. Društvo iskazuje i potraživanje za naknadu od JLS koje koriste odlagalište otpada Viševac u iznosu od 93.237 kn, prema Općini Viškovo. Sve jedinice lokalne samouprave koje su osnivači društva Čistoća sklopile su 2007. godine Ugovor o uređenju međusobnih odnosa vezano za isplatu novčane naknade temeljem Zakona o otpadu.

Prema navedenom Ugovoru, Čistoća koja upravlja deponijem Viševac i ostvaruje prihode iz te djelatnosti, pristupa obvezi da u ime i za račun jedinica lokalne samouprave isplaćuje novčanu naknadu od 25,00 kn po toni deponiranog otpada mjesečno u koristi proračuna Općine Viškovo. Sukladno odluci Skupštine društva naknada se isplaćuje na teret ostvarenih prihoda od naplaćenih kamata za oročena razvojna sredstva.

Društvo je izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca na teret troškova poslovanja u iznosu od 4.972.297 kn, te otpis potraživanja u iznosu od 1.215.680 kn, od čega se iznos od 790.119 kn odnosi na otpis subvencioniranih potraživanja. Postotak naplate potraživanja od kupaca iznosio je 86,2% ili 0,2% više u odnosu na prošlu godinu.

Ukupna potraživanja **TD Energo** iskazana u Bilanci nisu usporediva s prethodnom godinom i iznose 27.768.315.

Najveći dio potraživanja 92,6% ili 25.710.496 kn odnosi se na potraživanja od kupaca nakon umanjenja za utuženi iznos od 6.388.796 kn.

Nedospjelo potraživanje iznosi 13.217.000 kn, dok se na dospjela potraživanja odnosi 14.551.315.

Potraživanja od kupaca po starosti duga osim već navedenih nedospjelih iznose :

do 30 dana 4.432.200 kn, do 60 dana 1.017.350 kn, do 90 dana 694.500 kn, preko 90 dana 8.343.154 kn.

Najveći dužnici su: (Grad Rijeka 1.181.362 kn), INA – industrija nafte 980.963 kn, Brodogradilište 3. MAJ 1.727.755 kn, HŽ Održavanje vuče vozila 327.170 kn, Rijeka sport 285.029 kn, PIK Rijeka 286.793 kn, Dom zdravlja 116.677 kn, HNK Ivan pl. Zajc 108.249 kn. Preostali dužnici imaju dug manji od 100.000 kn.

Obvezu Grad Rijeka podmiri je u 2010. godini.

Potraživanja od države i ostalih institucija iznose 492.646 kn a odnose se na preplate po ulaznim računima i refundaciju bolovanja od HZZO-a. Potraživanja od zaposlenih iznose 14.825 kn te ostala potraživanja 263.441 kn.

Društvo je izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca na teret troškova poslovanja u iznosu od 1.932.364 kn.

Postotak naplate potražnje od kupaca iznosio je 85,7% u odnosu na prošlu godinu je manje za 2,0%.

Ukupna potraživanja **KD Kozala** na dan 31.12.2009. godine iznosila su 1.554.267 kn. Potraživanja od kupaca čine 78,03% ukupnih potraživanja, a iznose 1.212.680 kn od čega je nedospjelo 446.627 kn, a dospjelo do 31.12.2009. godine 766.053 kn. Iskazana potraživanja od kupaca čine potraživanja od Grada Rijeke za: održavanje groblja u iznosu od 660.818 kn, za

dežurnu službu 97.795 kn, uređenje Aleje 47.391 kn (podmirene početkom 2010. godine), dok na ostale kupce za razne klesarske radove, obnove ugovora i sahrane otpada 406.676 kn. Potraživanja od države i drugih institucija iznose 131.273 kn a odnosi se na preplaćeni PDV (32.914 kn) i naknade na ime bolovanja preko 42 dana (56.680 kn), te više plaćeni porez na dobit (40.925 kn) i više plaćeni doprinosi (704 kn). Ostala potraživanja iznose 208.664 kn, a odnose se na potraživanja stečena cesijom koja su u prvom obračunskom razdoblju i naplaćena. Društvo je izvršilo otpis potraživanja u iznosu od 30.342 kn na teret troškova poslovanja.

**KD Vodovod i kanalizacija** je na dan 31.12.2009. godine zabilježilo potraživanje u visini od 50.191.921 kn što je za 32,2% više u odnosu na prošlu godinu. U ukupnim potraživanjima najveći dio tj. 81,3 % odnosi se na potraživanja od kupaca u iznosu od 40.784.508 kn koji predstavlja iznos nakon umanjenja za utuženi iznos od 11.746.497 kn. Nedospjelo potraživanje iznosi 16.320.208 kn, dok se na dospjela potraživanja odnosi 36.210.797 kn. Potraživanja od kupaca po starosti duga osim već navedenih nedospjelih iznose: do 30 dana 7.674.284 kn, do 60 dana 5.878.930 kn, do 90 dana 3.045.858 kn te preko 90 dana 19.611.725 kn. Najveći dužnici su: INA –Industrija nafte 13.420.175 kn, Torpedo u stečaju 1.156.993 kn, Galeb papir 1.141.856 kn, Vulkan dibo u stečaju 866.077 kn, Klinički bolnički centar 817.459 kn, Grad Rijeka 619.039 kn, Brodogradilište 3 maj 683.603 kn, Vodovod Žrnovnica 445.420 kn, Brodogradilište Viktor Lenac 413.520 kn. Preostali dužnici imaju dug manji od 200.000 kn. Obvezu Grad Rijeka podmirio je u 2010. godini.

Potraživanja od države i drugih institucija iznose 6.644.627 kn a odnose se u najvećem dijelu na potraživanja s osnova PDV-a.

Ostala kratkotrajna potraživanja u visini od 2.762.786 kn odnose se u najvećem dijelu (2.740.405) na KD Čistoću po osnovi prodaje servisno– garažnog centra Škurinje.

Društvo je izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja na teret troškova poslovanja u iznosu od 398.752 kn, a otpis potraživanja iznosio je 152.559 kn.

Postotak naplate potraživanja od kupaca iznosio je 80,5% i manji je u odnosu na prošlu godinu za 4,9%.

Ukupna potraživanja **TD Rijeka promet** iskazana u bilanci iznose 48.402.842 kn. U strukturi potraživanja dio od 10.142.210 kn odnosi se na potraživanja od kupaca koji predstavlja iznos nakon umanjenja za ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu od 9.289.991 kn. Nedospjelo potraživanje iznosi 3.947.756 kn, dok dospjela potraživanja iznose 6.194.454 kn. Potraživanja od kupaca po starosti duga osim već navedenih nedospjelih iznose: do 30 dana 2.823.974 kn, do 60 dana 944.747 kn, do 90 dana 1.513.976 kn te preko 90 dana iznose 911.757 kn. Najveći dužnici su: Grad Rijeka 6.275.339 kn (potraživanje koje se odnosi na održavanje nerazvrstanih cesta i drugih javno prometnih površina u 2009. god.) i Ceste Rijeka d.o.o. 1.416.654 kn (potraživanje za održavanje svjetlosne prometne signalizacije u gradu Rijeci).

Saldo potraživanja za kazne i opomene u iznosu od 830.415 kn predstavlja nenaplaćena potraživanja koja se odnose na razdoblje od 1. rujna do 31. prosinca 2009. godine. U prosincu 2008. godine Ustavni sud Republike Hrvatske je donio odluku kojom je ukinuta odredba Pravilnika o organizaciji i načinu naplate parkiranja vezano za pojmove "plaćanja ugovorne kazne" (ugovorna kazna ne može biti ugovorena za novčane obveze) te je utvrđeno da odredbe Pravilnika prestaju važiti sa 31. prosincem 2009. godine. Svi gradovi pa tako i Grad Rijeka uskladili su opće akte kojima se uređuje pitanje parkiranja. Društvo će u 2010. godini izvršiti otpis nenaplaćenih potraživanja. Potraživanja po osnovi kažnjavanja i premještanja vozila «paukom» u iznosu 277.415 kn.

Nadalje, potraživanja od države i drugih institucija iznose 358.955 kn (za PDV i bolovanja duža od 42 dana).

Ostala potraživanja od 37.901.677 kn čine: potraživanja od Grada Rijeke po Dodatku II Ugovora o međusobnim pravima i obvezama u iznosu od 21.652.999 kn za ranije doznačena sredstva za rješavanje imovinsko-pravne pripreme zemljišta (što je u 2008. godini bilo iskazano u okviru predujmova), te potraživanja od Grada Rijeke od 12.206.606 kn za plaćeni PDV sadržan u nezaračunatim isporukama vezano za ulaganje u prometne projekte.

Potraživanja u iznosu od 2.823.255 kn odnose se na potraživanja od Grada Rijeke za pokriće troškova proizašlih iz izdavanja vrijednosnih papira.

Društvo je izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca na teret troškova poslova u iznosu od 2.774.100 kn.

Trajanje naplate **ukupnih potraživanja** u danima po društvima data je u tablici kako slijedi:

Tablica 23.

Red broj	DRUŠTVO	2008. godina broj dana	2009. godina broj dana
1.	KD Autotrolej	15	15
2.	KD Čistoća	86	86
3.	TD Energo	59	-
4.	KD Kozala	27	19
5.	KD Vodovod i kanalizacija	146	154
6.	TD Rijeka promet	123	84

Iz tabličnog prikaza dana naplate ukupnih potraživanja vidljivo je da je najduži rok naplate ostvaren kod KD Vodovod i kanalizacija i iznosi 154 dana. U odnosu na prošlu godinu dani naplate su povećani za 8 dana.

Dani naplate ukupnih potraživanja u odnosu na prošlu godinu smanjena su kod KD Kozala. Kod KD Autotrolej i KD Čistoća ostali su isti.

Kod Energo naplatu nije moguće izračunati budući su podaci iz bilance konsolidirani, a podaci iz Računa dobiti i gubitka odnose se samo na TD Energo.

Kod TD Rijeka promet iz izračuna su izuzeta potraživanja od Grada Rijeke vezano za izgradnju prometnica.

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

Tablica 24.

Red broj	DRUŠTVO	2008. godina broj dana	2009. godina broj dana
1.	KD Autotrolej	15	19
2.	KD Čistoća	98	100
3.	TD Energo	63	-
4.	KD Kozala	26	16
5.	KD Vodovod i kanalizacija	121	147
6.	TD Rijeka promet	118	80

Dani naplate potraživanja od kupaca u odnosu na prošlu godinu povećana su kod svih društava, osim kod društva Kozala i Rijeka promet.

### 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 218.840 kn, a odnosi se na dane zajmove povezanim poduzetnicima, stanje računa iznosi 1.941.948 kn.

Kod **KD Čistoća** financijska imovina koja se također odnosi na oročene depozite u bankama iznosi 20.313.651 kn, a stanje na žiro računu i blagajni iznosi 8.626.856 kn

Kod **KD Kozala** novac u banci i blagajni iznosi 2.257.570 kn.

Novac u banci i blagajni kod **KD Vodovod i kanalizacija** iznosi 52.351.859 kn. Od toga 35.387.935 kn su oročena sredstva, 15.717.089 kn su sredstva na žiro računu, a 5.913.104 kn kn je stanje financijske imovine s osnova datih kredita i depozita.

Na dan 31.12.2009. godine kod **KD Autotrolej** novac na banci i blagajni iznosi 2.056.996 kn, a najveći dio u iznosu od 1.865.139 kn odnosi se na sredstva razvoja iz cijene. Društvo je nastavilo koristiti dozvoljeni minus po poslovnom žiro računu, zbog potrebe za obrtnim sredstvima saldo na dan 31. 12. 2009. godine iznosio je – 1.632.074 kn.

Na žiro računu i blagajni **TD Rijeka promet** na dan 31.12.2009. bilo je 12.944.200 kn, a iznos financijske imovine od 101,627.353 kn čine oročena novčana sredstva kod banaka koja su dobivena izdavanje obveznica, a uložiti će se u prometne projekte Grada Rijeke.

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

**Plaćeni troškovi budućeg razdoblja** kod KD Čistoća i TD Energo 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 kao i troškove budućeg razdoblja održavanja spomenika kulture.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja kod KD Autotrolej odnose se na unaprijed plaćene troškove osiguranja vozila te pretplatu na službena glasila i stručne časopise.

Kod KD Vodovod i kanalizacija plaćeni troškovi budućeg razdoblja odnose se u najvećem dijelu na unaprijed plaćene troškove osiguranja imovine i plaćenih kućnih priključaka.

## 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 31.12.2009. godine iskazan je po društvima kako slijedi:

Tablica 25.

Red broj	DRUŠTVO	Kapital i rezerve		Index 4/3
		31.12.2008.	31.12.2009.	
	2	3	4	5
1.	KD Autotrolej	6.113.251	4.278.661	70,0
2.	KD Čistoća	62.931.298	67.820.137	107,8
3.	TD Energo	232.977.121	170.595.595	-
4.	KD Kozala	9.568.439	9.585.653	100,2
5.	KD Vodovod i kanalizacija	771.759.670	776.504.033	100,6
6.	TD Rijeka promet	29.196.496	30.092.930	103,1

Iz tablice je vidljivo da su sva društva osim KD Autotrolej i TD Energo ostvarila porast kapitala.

**KD Autotrolej** je sukladno odluci Skupštine društva od 18. lipnja 2008. godine provelo pojednostavljeno smanjenje temeljnog kapitala sa 39.136.000 kn na 13.201.800 kn, a vezano za prenesene gubitke iz prethodnih godina. Slijedom navedenog smanjeni su i temeljni uložci članova društva. Temeljni ulog Grada Rijeke smanjen je sa 32.655.100 kn na 11.015.600 kn.

Kako je društvo ostvarilo i gubitak u poslovanju u 2008. godini od 9.038.547 kn i u 2009. godini 2.353.941 kn kapital i rezerve smanjene su za 30,0%.

Kod **KD Kozala** kapital i rezerve povećani su za 0,2% unosom ostvarene dobiti tekuće godine od 17.214 kn.

Kod **TD Energo** došlo je do promjene vezano za temeljni kapital koji je povećan za 15.000 kn pripajanjem društva Amge Adrie d.o.o. Na smanjenje kapitala i rezervi društva utjecao je ostvaren gubitak u poslovanju za 2009. godini od 9.396.409 kn.

**TD Rijeka promet** ostvarilo je rast kapitala i rezerve u 2009. godini za 3,1% unosom tekuće dobiti od 896.435 kn.

Kod **KD Vodovod i kanalizacija** kapital i rezerve povećane su za 0,6% u odnosu na prethodnu godinu vezano za ostvarenu dobit u poslovanju od 582.828 kn te uplatama osnivača Društva u 2009. godini iz vlastitih sredstava u iznosu od 4.161.535 kn.

Kod **KD Čistoća** kapital i rezerve povećane su u odnosu na prethodnu godinu za 7,8% vezano za ulaganje jedinice lokalne samouprave iz namjenskih sredstava u izvlaštenje zemljišta od Općine Viškovo u iznosu od 5.950.000 kn, te unosom tekuće dobiti od 2.001.736 kn. Istovremeno uslijedilo je i smanjenje kapitala prodajom zemljišta Autocesti Rijeka – Zagreb u iznosu od 3.062.897 kn.

### 3.1.5. REZERVIRANJA

Rezervaciju od 2.318.683 kn izvršila je i KD Čistoća a vezano za potencijalne obveze po sudskim sporovima 1.846.250 kn i rezerviranja za otpremnine u iznosu od 472.433 kn.

Rezerviranja kod TD Energo iznose 12.717.413 kn, a najveći dio od 10.366.994 kn odnose se na preuzeta rezerviranja od Amge Adria d.o.o. vezano za sporove koje to društvo ima sa svojim dobavljačima. Preostala rezerviranja od 860.419 kn odnose se za otpremnine i jubilarne nagrade.

Dugoročna rezerviranja Rijeka promet iznosi 197.990 kn po sudskim sporovima koje je u tijeku, a vezani su za štete uzrokovane ozljedama na prometnicama, na radu i u svezi sa radom, te štete na objektima zbog prodora oborinskih voda.

### 3.1.6. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze **KD Autotrolej** iznose 47.216.726 kn, a čine ih zaduženja za 28 autobusa i katni autobus iz ranijeg razdoblja te zaduženje za nabavku 32 autobusa iz 2007. godine, te nabavku 11 autobusa iz 2009. godine.

U odnosu na prošlu godinu dugoročne obveze su veće za 23,8%.

Dugoročne obveze **TD Energo** iznose 99.037.083 kn, a vezane su kreditna sredstva za daljnju izgradnju plinovoda.

Dugoročne obveze **KD Vodovod i kanalizacija** iznose 40.588.419 kn a odnose se u većem dijelu na obveze po ino-kreditima za nabavku opreme za uređaj za pročišćavanje otpadnih voda, kanalizaciju Kantrida i kanalizacijski sustav Grobnik u sklopu projekta Jadran. Za izgradnju vodoopskrbe CZGO Marišćina u 2009. godini u dugoročnim obvezama iskazana je dugoročna obveza od 18.045.212 kn kredita Erste banke.

Dugoročne obveze kod **KD Kozala** iznose 24.671.256 kn i vezana su uz kreditnu obvezu financiranja izgradnje Centralnog objekta CGG Drenova.

Dugoročne obveze **KD Čistoće** u 2009. godini iznose 2.740.405 kn. 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 656.263 kn).

Dugoročne obveze kod **TD Rijeka promet** iznose 224.554.718 kn, a vezane su uz obavezu po vrijednosnim papirima od 187.200.000 kn za financiranje Programa ulaganja u prometne projekte Grada Rijeke modelom financiranja putem izdavanja vrijednosnih papira dio od 4.800.000 kn iskazan je u kratkoročnim obvezama. Obveza po financijskom leasingu za Javnu garažu u kompleksu dvoranskog plivališta na Kantridi iznosi 37.354.711 kn, dio od 2.614.955 kn je tekuće dospijeće.

### 3.1.7. KRATKOROČNE OBVEZE

Najveći iznosi kratkoročnih obveza i u 2009. godini ima **KD Vodovod i kanalizacija** i to u visini od 103.429.150 kn što je za 14,8% više u odnosu na prošlu godinu. Kratkoročni dio dugoročnih kredita koji dospijevaju u 2009. godini iznosi 12.724.174 kn. Najveći dio kratkoročnih obveza čine ostale kratkoročne obveze a odnose se na obveze prema Hrvatskim vodama za naknade u visini od 11.696.583 kn te obvezu za namjenski dio cijene za razvoj u iznosu od 52.687.726 kn.

Naplaćena a neutrošena sredstva iz cijene iznose 36.313.753 kn. Od navedenog iznosa 12.257.160 kn odnosi se na sredstva za razvoj Grobnika – Klana, 24.056.593 kn na sredstva za razvoj vodoopskrbe i kanalizacije.

Obveza prema zaposlenicima po osnovu plaće za prosinac u siječnju iznosi 1.711.440 kn.

Obveze prema dobavljačima iznose 20.471.644 kn. Obveze se odnose za radove po investicijskim zahvatima a podmiruju su u rokovima dospjeća.

U okviru obveze za predujmove iskazani su primljeni predujmovi sredstava za radove na upravnoj zgradi od KD Čistoća i TD Energo u 1997. i 1998. godini u iznosu od 2.297.214 kn. Sredstva se sukcesivno zatvaraju s računima za najamninu. U 2009. godini na temelju izdanih računa zatražena su avansna sredstva u iznosu od 329.818 kn.

Kratkoročne obveze **KD Čistoća** iznose 41.585.067 kn od čega se 25.485.567 kn odnosi na sredstva iz namjenskog dijela cijene usluga. Naplaćena a neutrošena namjenska sredstva iz cijene iznose 21.873.320 kn. U navedenom iznosu sadržano je 10.651.181 kn za sanaciju odlagališta, 5.538.599 kn su razvojna sredstva za nabavku opreme, a 5.683.540 kn su kamata na oročenje.

Obveze prema dobavljačima iznose 3.644.880 kn i podmiruju se u rokovima dospjeća a manja su u odnosu na prošlu godinu za 33,7%.

Obveze za poreze, doprinosa i druge pristojbe iznose 2.108.053 kn a obveze prema zaposlenima za isplatu plaća iz prosinca u siječnju 2.185.095 kn.

U ostalim kratkoročnim obvezama osim obveze za razvojna sredstva sadrži i obvezu za neopasni otpad u iznosu od 338.498 kn koja se po rješenju podmiruje u 2010. godini te obvezu od 7.807.838 kn vezano za naknadu za obeštećenje vlasnicima nekretnina koje se nalaze na udaljenosti od 500 m od odlagališta otpada.

KD Čistoća je od Općine Viškovo primilo Rješenje o obvezi plaćanja naknade za obeštećenje vlasnika nekretnina od 27. veljače 2009. godine za 2007. godinu u iznosu od 4.047.438 kuna, za 2008. godinu u iznosu od 3.903.919 kuna, odnosno sveukupno 7.951.357 kuna. U navedenom Rješenju utvrđena je i mjesečna obveza za 2009. godinu u iznosu od 325.327 kuna.

Društvo je u 2008. godini po navedenom Rješenju iskazalo trošak samo za razdoblje od 01. srpnja do 31. prosinca 2008. godine u iznosu od 2.053.943 kune, budući su sredstva za navedenu namjenu osigurana promjenom strukture cijene odvoza komunalnog otpada od 01. srpnja 2008. godine.

Društvo je podnijelo žalbu na navedeno primljeno Rješenje od Općine Viškovo.

Budući da je rješavanje navedene problematike u tijeku, Društvo je u 2009. godini zbog načela opreznosti iskazalo ukupni trošak prema Rješenju za 2008. i 2009. godinu u iznosu od 5.753.895 kuna (1.849.971 kuna kao razliku za 2008. godinu i 3.903.924 kuna za 2009. godinu).

Kratkoročne obveze **KD Autotrolej** iznose 47.602.206 kn i u najvećem dijelu (39,1%) odnose se na obveze prema dobavljačima (18.623.536 kn) za rezervne dijelove, gume i nabavku goriva koje u odnosu na prošlu godinu bilježi pad od 12,3%. Obveze prema bankama iznose 16.868.040 kn, a sastoje se od kratkoročnog dijela dugoročnih kredita u iznosu 12.692.597 kn i salda dugovanja po odobrenom minusu na žiro računu od 4.175.444 kn.

Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe iznose 4.431.836 kn.

Obveze prema zaposlenima iznose 3.753.433 kn a odnose se na obveze plaća i naknada koje se isplaćuju u siječnju.

Ostale obveze iznose 3.889.581 kn a odnose se u najvećem dijelu na obvezu za namjenska sredstva iz cijene za razvoj u iznosu od 3.193.691 kn. Ostale obveze čine i obveze za kamate u iznosu od 98.544 kn.

Kod **TD Energo** kratkoročne obveze iznose 36.884.262. Najveći dio obveza odnosi se na obveze prema dobavljačima (22.805.790 kn) koje se podmiruju u rokovima. Obveza prema zaposlenima – plaća za prosinac u siječnju iznose 1.073.428 kn. Obveza za poreze i doprinose iznosi 1.081.853 kn.

Obveze prema bankama u iznosu od 1.213.315 kn odnose se na kamate na kredit.

Obvezu za primljene predujmove tijekom 2009. godine od 2.596.497 kn odnose se na primljena sredstva za priključak na plinsku mrežu.

Obveza od 3.072.004 kn odnosi se na obvezu isplate 50% dobiti prošle godine temeljem odluke Skupštine Društva od 5. lipnja 2009. godine. Obveza od 5.000.000 kn odnosi se na obvezu po dobivenom zajmu.

Kratkoročne obveze **TD Rijeka promet** iznose 39.716.321 kn i za 56,3% su veće u odnosu na prošlu godinu.

Obveze prema dobavljačima iznose 8.719.899 kn. Obveze se odnose za nabavku opreme, materijala i usluga održavanja nerazvrstanih cesta i javno prometnih površina. Obveze po vrijednosnim papirima na dan 31. 12. 2009. godine iznose 10.486.956 kn, a odnose se na kamatu po obveznicama koja dospijeva na plaćanje u 2010. godini (5.686.956 kn) i na obvezu za glavnice (4.800.000 kn) koja dospijeva za plaćanje u 2010. godini. Obveza za poreze i doprinose iznosi 1.145.393 kn, obveza prema zaposlenima 632.451 kn.

Ostale kratkoročne obveze iznose 18.703.478 kn i odnose se na tekuću dospjelu obvezu po financijskom leasingu za Garažu Kantrida u iznosu od 2.614.956 kn te obvezu Rijeka prometa d.d. prema Gradu Rijeci za financiranje tunelskog priključka u iznosu od 16.080.547 kn iz sredstava Hrvatskih cesta.

**KD Kozala** bilježi kratkoročne obveze u visini od 7.665.297 kn, što je za 7,4% više u odnosu na prošlu godinu. Najveći dio odnosi se na obveze prema dobavljačima (4.468.559 kn) koje se podmiruju u rokovima.

Iskazane obveze prema zaposlenicima od 634.341 kn i obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe od 598.207 kn predstavljaju obračunate obveze na ime plaća za mjesec prosinac u siječnju. Iste su redovno podmirene u siječnju 2010. godine.

U ostalim obvezama evidentirana je obveza po Ugovoru o ustupanju potraživanja – cesiji od 1.792.610 kn za radove na polju grobnica 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 iz kojih se financirala nabava dugotrajne imovine a iznose kod:

- ◆ TD Energo 64.329.884 kn
- ◆ KD Čistoća 70.970.834 kn
- ◆ KD Vodovod i kanalizacija 103.807.389 kn

Navedeni prihod sučeljava se s rashodom amortizacije sukladno utvrđenim računovodstvenim politikama u godini kada nastaje rashod. Kod TD Energo dio bespovratnih sredstava primljen je od INA d.d.

Nadalje u odgođenim prihodima KD Vodovod i kanalizacija nalaze se i sredstva dobivena od adaptacije zgrade u visini od 1.535.284 kn te sredstva od prodaje vlasništva Komunalne garaže u iznosu 1.243.349 kn. Tijekom godine za servisiranje vozila utrošeno je 656.263 kn za koliko je smanjena obveza KD Čistoće odnosno povećan prihod KD Vodovod i kanalizacija. Preostali dio od 43.055.578 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 i Izvora Rječine – Zoretići, Vodovod Gornji Pulac, vodovod Marišćina, vodovod Melnice, vodovod i VS Kantrida.

Na ovoj poziciji KD Čistoća evidentira sredstva Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u iznosu od 461.982 kn za sanaciju odlagališta Viševac temeljem Ugovora. Temeljem zahtjeva Grada Rijeke iz 2009. godine Fond je u 2010. godini doznačio 409.714 kn.

Kod TD Rijeka promet odgođeno plaćanje i prihod budućeg razdoblja iznosi 1.133.722 kn a najveći odnosi se na odgođeni prihod od sufinanciranja glavnice po financijskom leasingu za Javnu garažu Kantrida 792.476 kn, zatim na unaprijed plaćene usluge parkiranja 224.098 kn, te 117.148 kn dobivenih sredstava od Grada Rijeke za automatsko upravljanje prometom.

Kod KD Kozala prihod budućeg razdoblja iznosi 10.408.849 kn i odnosi se na odgođeni prihod od grobnih naknada za korištenje grobnog mjesta na neodređeno vrijeme u iznosu od 4.619.497 kn. Sredstva Grada Rijeke za otplatu kredita za izgradnju centralnog objekta u iznosu od 5.674.134 kn, te odgođeno plaćanje ostalih troškova 115.218 kn.



Kod KD Autotrolej najveći dio prihoda budućeg razdoblja u visini od 1.520.425 kn čini prihod od prodaje karata u 12/2009 za siječanj 2010. godine, potraživanje po osnovi refundacije za bolovanje do 42 dana od osiguravajućeg zavoda (670.217 kn), te financiranje otplate kredita za autobuse (1.836.029 kn), te drugi troškovi u iznosu od 19.544 kn.

#### **IZVANBILANČNI ZAPISI**

U izvanbilančnim zapisima **TD Rijeka promet** iskazuje najznačajnije bankovne garancije i dobivene zadužnice od izvođača radova za dobro izvršavanje posla.

U izvanbilančnim zapisima **KD Čistoća** iskazuje potraživanja od kupaca koji su u stečaju i likvidaciji, evidenciju o vlasništvu Grada Rijeke u 1/10 komunalne garaže Škurinje. U izvanbilančnim zapisima iskazana su i potraživanja i od JLS za namjenska sredstva.

U 2009. godini potraživanja se odnose na Grad Rijeku vezano za Ugovor o korištenju sredstava iz cijene komunalne usluge sa rokom povrata do 31. 12. 2010. godine. Nadalje u 2009. godini KD Čistoća je sukladno Pravilniku o financiranju razvoja komunalne djelatnosti i ugovorima o sufinanciranju s jedinicama lokalne samouprave kao investitor izvršilo plaćanje izvođačima radova s posebnog računa. Financiranje nije bilo pokriveno u iznosu od 3.912.131 kn i to od strane Grada Rijeke za 3.728.823 kn, te za 183.248 kn od Općine Čavle na dan 31. 12. 2009. godine.

Slijedi tablični prikaz bilanci na dan 31.12.2008. godine za sva komunalna društva.

**BILANCA NA DAN 31.12. 2009. GODINE  
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO AUTOTROLEJ**

u kunama

Red broj	NAZIV	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
1.	<b>AKTIVA</b>			
	DUGOTRAJNA IMOVINA – STALNA SREDSTVA	80.272.881	86.496.347	107,8
	- nematerijalna imovina	273.784	285.095	104,1
	- materijalna imovina	77.651.334	83.345.271	107,3
	- financijska imovina	2.347.763	2.865.981	122,1
	- potraživanja			
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA	16.195.431	15.918.136	98,3
	- zalihe materijala	7.245.071	7.222.056	99,7
	- potraživanja	6.333.332	6.634.538	104,8
	- financijska imovina	5.778	4.546	78,7
	- novac u banci i blagajni	2.611.250	2.056.996	78,8
3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	755.463	729.325	96,5
	<b>Ukupno aktiva:</b>	<b>97.223.775</b>	<b>103.143.808</b>	<b>106,1</b>
	<b>PASIVA</b>			
1.	KAPITAL I REZERVE	6.113.251	4.278.661	70,0
	- upisani kapital	13.201.800	13.201.800	100,0
	- revalorizacijske pričuve	1.949.965	2.469.316	126,6
	- pričuve iz dobiti	33	33	100,0
	- preneseni gubitak	-	9.038.547	-
	- gubitak tekuće godine	9.038.547	2.353.941	26,0
	- dobitak tekuće godine	-		
2.	REZERVIRANJA			
3.	DUGOROČNE OBVEZE	38.137.317	47.216.726	123,8
4.	KRATKOROČNE OBVEZE	49.241.669	47.602.206	96,7
	- obveze za zajmove i sl.	-		
	- obveze prema bankama	15.049.197	16.868.040	89,2
	- obveze prema dobavljačima	21.236.359	18.623.535	87,7
	- obveze za predujam	20.712	35.780	172,8
	- obveze prema mjenicama i čekovima			
	- obveze prema zaposlenima	3.952.654	3.753.433	95,0
	- obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	4.587.723	4.431.836	96,6
	- ostale kratkoročne obveze	4.395.019	3.889.581	88,5
5.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	3.731.484	4.046.215	108,4
	<b>Ukupno pasiva</b>	<b>97.223.775</b>	<b>103.143.808</b>	<b>106,1</b>

**BILANCA NA DAN 31.12. 2009. GODINE  
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO ČISTOĆA**

u kunama

<b>Red broj</b>	<b>NAZIV</b>	<b>Prethodna godina</b>	<b>Tekuća godina</b>	<b>Index</b>
1	2	3	4	4/3
<b>1.</b>	<b>AKTIVA</b>			
	DUGOTRAJNA IMOVINA – STALNA SREDSTVA	118.447.066	132.630.847	112,0
	- nematerijalna imovina	2.246.974	2.093.351	93,2
	- materijalna imovina	112.751.821	127.295.745	112,9
	- financijska imovina	1.198.875	1.198.875	100,0
	- potraživanja	2.249.396	2.042.876	90,8
<b>2.</b>	<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA</b>	61.780.832	52.588.417	85,2
	- zalihe materijala	976.394	859.059	88,0
	- potraživanja	22.143.212	22.788.851	102,9
	- financijska imovina	31.580.839	20.313.651	64,3
	- novac u banci i blagajni	7.080.387	8.626.856	121,8
<b>3.</b>	<b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	213.319	215.862	101,2
	<b>Ukupno aktiva:</b>	<b>180.441.217</b>	<b>185.435.126</b>	<b>102,8</b>
	<b>PASIVA</b>			
<b>1.</b>	<b>KAPITAL I REZERVE</b>	62.931.298	67.820.137	107,8
	- upisani kapital	23.031.000	23.031.000	100,0
	- revalorizacijske rezerve	2.940.587	154.607	5,3
	- kapitalne rezerve i iz dobiti	34.361.785	40.034.869	116,5
	- zadržana dobit	1.123.900	2.597.925	231,2
	- gubitak poslovne godine			
	- dobit poslovne godine	1.474.025	2.001.736	135,8
<b>2.</b>	<b>REZERVIRANJA</b>	2.765.719	2.318.683	83,8
<b>3.</b>	<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	3.396.668	2.740.405	80,7
<b>4.</b>	<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	51.072.236	41.585.067	81,4
	- obveze za zajam, depozite i sl.	-	-	
	- obveze prema dobavljačima	5.501.476	3.644.880	66,3
	- obveze po vrijednosnim papirima	-	-	
	- obveze prema zaposlenicima	2.361.706	2.185.094	92,5
	- obveze za poreze, doprinose i slična davanja	2.359.302	2.108.053	89,4
	- ostale kratkoročne obveze	40.849.752	33.647.040	82,4
<b>5.</b>	<b>ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA</b>	60.275.296	70.970.834	117,7
	<b>Ukupno pasiva</b>	<b>180.441.217</b>	<b>185.435.126</b>	<b>102,8</b>
	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>10.185.665</b>	<b>36.055.686</b>	

**BILANCA NA DAN 31.12. 2009. GODINE  
ZA TRGOVAČKO DRUŠTVO ENERGO**

u kunama

Red broj	N A Z I V	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1.	<b>A K T I V A</b>		
	DUGOTRAJNA IMOVINA – STALNA SREDSTVA	348.256.319	345.953.683
	- nematerijalna imovina	703.035	704.261
	- materijalna imovina	263.233.367	344.195.516
	- financijska imovina	84.319.917	1.053.906
	- potraživanja		
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA	43.381.037	35.829.942
	- zalihe materijala	4.888.435	5.900.839
	- potraživanja	17.306.246	27.768.315
	- financijska imovina	19.205.648	218.840
	- novac u banci i blagajni	1.980.708	1.941.948
3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	2.020.959	1.780.612
	<b>Ukupno aktiva:</b>	<b>393.658.315</b>	<b>383.564.237</b>
	<b>P A S I V A</b>		
1.	KAPITAL I REZERVE	232.977.121	170.595.595
	- upisani kapital	222.000.000	222.015.000
	- kapitalne pričuve	2.424.953	2.440.573
	- revalorizacijske rezerve	515.265	643.070
	- zadržana dobit	1.892.896	4.335.596
	- preneseni gubitak		49.442.235
	- dobit tekuće godine	6.144.009	-
	- gubitak tekuće godine		9.396.409
2.	REZERVIRANJA	2.351.764	12.717.413
3.	DUGOROČNE OBVEZE	74.000.000	99.037.083
4.	KRATKOROČNE OBVEZE	15.579.602	36.884.262
	- obveze prema bankama	1.771.325	1.213.315
	- obveze prema dobavljačima	10.259.914	22.805.790
	- obveze za predujam	1.728.182	2.596.497
	- obveze prema povezanim poduzetnicima	25.314	26.655
	- obveze prema zaposlenima	1.004.829	1.073.428
	- obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	790.038	1.081.853
	- obveze za zajmove, depozite i	-	5.000.000
	- obveze s osnova udjela u rezultatu	-	3.072.004
	- ostale kratkoročne obveze	-	14.720
5.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	68.749.828	64.329.884
	<b>Ukupno pasiva</b>	<b>393.658.315</b>	<b>383.564.237</b>

NAPOMENA: Vezano za provedeno pripojenje Trgovačkog društva Amga Adria d.o.o, Društva Energo d.o.o.. Podaci u bilanci na dan 31. 12. 2009. godine odnose se na društva nakon pripojenja te nisu usporedivi s podacima na dan 31. 12. 2008. godine, dok su ta dva društva bila zasebne pravne osobe.

**BILANCA NA DAN 31.12. 2009. GODINE  
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO KOZALA**

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	38.930.885	37.467.927	96,2
	- nematerijalna imovina	1.207.331	1.176.073	97,4
	- materijalna imovina	36.301.162	34.868.198	96,1
	- financijska imovina	1.422.392	1.423.656	100,1
	- potraživanja	-	-	
<b>2.</b>	<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA</b>	10.068.970	9.864.581	98,0
	- zalihe materijala	5.925.336	6.047.936	102,1
	- potraživanja	2.232.110	1.554.267	69,6
	- financijska imovina	-	4.808	-
	- novac u banci i blagajni	1.911.524	2.257.570	118,1
<b>3.</b>	<b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	3.120.619	4.998.547	160,2
	<b>Ukupno aktiva:</b>	<b>52.120.474</b>	<b>52.331.055</b>	<b>100,4</b>
	<b>PASIVA</b>			
<b>1.</b>	<b>KAPITAL I REZERVE</b>	9.568.439	9.585.653	100,2
	- upisani kapital	6.674.200	6.674.200	100,0
	- kapitalne rezerve			
	- rezerve iz dobiti	2.641.006	2.894.239	109,6
	- zadržana dobit			
	- preneseni gubitak			
	- dobit poslovne godine	253.233	17.214	6,8
<b>2.</b>	<b>REZERVIRANJA</b>			
<b>3.</b>	<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	26.278.601	24.671.256	93,9
<b>4.</b>	<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	7.138.670	7.665.297	107,4
	- obveze bankama i drugim institucijama	1.051	2.775	264,0
	- obveze prema dobavljačima	2.822.611	4.468.559	158,3
	- obveze za predujmove	161.006	168.805	104,8
	- obveze prema vrijednosnim papirima			
	- obveze prema zaposlenima	600.153	634.341	105,7
	- obveze za poreze, doprinose i slična davanja	709.386	598.207	84,3
	- ostale kratkoročne obveze	2.844.463	1.792.610	63,0
<b>5.</b>	<b>ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA</b>	9.134.764	10.408.849	113,9
	<b>Ukupno pasiva</b>	<b>52.120.474</b>	<b>52.331.055</b>	<b>100,4</b>

**BILANCA NA DAN 31.12. 2009. GODINE  
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO VODOVOD I KANALIZACIJA**

u kunama

Red broj	NAZIV	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
1.	<b>AKTIVA</b>			
	DUGOTRAJNA IMOVINA – STALNA SREDSTVA	925.060.872	956.415.612	103,4
	- nematerijalna imovina	881.632	3.072.219	348,5
	- materijalna imovina	923.571.840	952.735.993	103,2
	- financijska imovina	607.400	607.400	100,0
	- potraživanja			
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA	94.104.219	113.452.028	120,6
	- zalihe	5.443.982	4.995.144	91,8
	- potraživanja	37.966.508	50.191.921	132,2
	- financijska imovina	287.254	5.913.104	2058,5
	- novac u banci i blagajni	50.406.475	52.351.859	103,9
3.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	301.123	296.862	98,6
	<b>Ukupno aktiva:</b>	<b>1.019.466.214</b>	<b>1.070.164.502</b>	<b>105,0</b>
	<b>PASIVA</b>			
1.	KAPITAL I REZERVE	771.759.670	776.504.033	100,6
	- upisani kapital	721.204.600	721.204.600	100,0
	- pričuve kapitalni	56.393.128	54.716.605	97,0
	- zadržana dobit	13.846.436	-	-
	- preneseni gubitak			
	- dobit tekuće godine		582.828	-
	- gubitak tekuće godine	19.684.494		-
2.	REZERVIRANJA			
3.	DUGOROČNE OBVEZE	30.942.322	40.588.419	131,2
4.	KRATKOROČNE OBVEZE	90.084.483	103.429.150	114,8
	- obveze s osnova zajmova			
	- obveze prema dobavljačima	22.537.712	20.471.644	90,8
	- obveze prema kreditnim institucijama	8.113.669	12.724.174	156,8
	- obveze za predujam depozite i jamstva	2.980.397	2.658.939	89,2
	- obveze prema mjenicama i čekovima			
	- obveze prema zaposlenima	1.668.702	1.711.440	102,6
	- obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	1.097.785	1.136.555	103,5
	- ostale kratkoročne obveze	53.686.218	64.726.398	120,6
5.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	126.679.739	149.642.900	118,1
	<b>Ukupno pasiva</b>	<b>1.019.466.214</b>	<b>1.070.164.502</b>	<b>105,0</b>

**BILANCA NA DAN 31.12. 2009. GODINE  
ZA TRGOVAČKO DRUŠTVO RIJEKA PROMET**

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	123.020.359	132.490.386	107,6
	- nematerijalna imovina	455.650	218.225	47,9
	- materijalna imovina	122.564.109	132.271.561	107,9
	- financijska imovina	600	600	100,0
	- potraživanja			
<b>2.</b>	<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA – OBRTNA SREDSTVA</b>	172.003.018	163.205.295	94,9
	- zalihe materijala	240.679	230.900	95,9
	- potraživanja	24.446.035	48.402.842	198,0
	- financijska imovina	130.598.246	101.627.353	77,8
	- novac u banci i blagajni	16.718.058	12.944.200	77,4
<b>3.</b>	<b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>			
	<b>Ukupno aktiva:</b>	<b>295.023.377</b>	<b>295.695.681</b>	<b>100,2</b>
	<b>PASIVA</b>			
<b>1.</b>	<b>KAPITAL I REZERVE</b>	29.196.496	30.092.930	103,1
	- upisani kapital	17.961.900	17.961.900	100,0
	- revalorizacijske pričuve			
	- pričuve	25.192	131.727	522,9
	- zadržana dobit	9.078.691	11.102.868	122,3
	- preneseni gubitak			
	- dobit tekuće godine	2.130.713	896.435	42,1
<b>2.</b>	<b>REZERVIRANJA</b>	207.491	197.990	95,4
<b>3.</b>	<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	232.113.512	224.554.718	96,7
<b>4.</b>	<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	25.405.694	39.716.321	156,3
	- obveze s osnova zajmova	-	-	
	- obveze prema bankama	-	-	
	- obveze prema dobavljačima	16.327.803	8.719.899	53,4
	- obveze za predujam depozite i jamstva	13.810	28.144	203,8
	- obveze prema mjenicama i čekovima	5.686.956	10.486.956	184,4
	- obveze prema zaposlenima	620.380	632.451	101,9
	- obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	473.590	1.145.393	214,9
	- ostale kratkoročne obveze	2.283.155	18.703.478	819,2
<b>5.</b>	<b>ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA</b>	8.100.184	1.133.722	14,0
	<b>Ukupno pasiva</b>	<b>295.023.377</b>	<b>295.695.681</b>	<b>100,2</b>
	<b>Izvanbilančni zapis</b>	<b>3.314.780</b>	<b>7.305.157</b>	

## 3.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Račun dobiti i gubitka pokazuje uspjeh poslovanja društva za razdoblje 01.01. do 31.12.2009. 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 **156.838.939 kn ukupnog prihoda** što je **1,2% manje** u odnosu na prošlu godinu i 2,7% manje od plana.

Prihod od prodaje iznosi 90.786.644 kn i za 4,6% je manji u odnosu na prošlu godinu. Prihod od prodaje sastoji se od prihoda osnovne djelatnosti prijevoza putnika u iznosu od 86.657.258 kuna koji je manji u odnosu na prošlu godinu za 4,8%, prihod od izvanredne djelatnosti u iznosu od 2.743.888 kn i ostalih prihoda, kao što je reklamiranje (450.789 kuna), prihod po računima radione (759.351 kuna) i dr.

U sklopu prihoda osnovne djelatnosti ostvaren je i prihod od socijalnog programa gradova i općina u iznosu od 4.770.467 kn, te prihodi subvencioniranih studentskih karata u iznosu od 10.376.627 kn. U sufinanciranju studentskih karti gradovi i općine učestvuju s iznosom od 2.765.823 kn sami korisnici 3.368.744, preostali dio sufinancira Ministarstvo obrazovanja i PGŽ.

Ostali poslovni prihodi iznose 65.258.070 kn, te prihod na temelju uporabe vlastitih proizvoda i usluga iznosi 122.707 kn.

U okviru ostalih poslovnih prihoda 47.209.111 kn odnosi se na subvenciju usluge prijevoza, odnosno prihod od uplate gradova i općina (za koje društvo obavlja uslugu prijevoza) radi nadoknade nedostajućih prihoda za pokriće troškova za utvrđeni standard. Po obavezi za ranije godine gradovi i općine uplatiti su 529.846 kn.

U strukturi prihoda pojavljuje se prihod od besplatno ustupljene imovine u visini amortizacije za osnovna sredstva – 28 autobusa financiranih 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 10.353.791 kn. Prihod čine i plaćeni troškovi kamata na kredit za autobuse u iznosu od 2.101.260 kn od strane vlasnika. Prihodi po osnovi refundacija ostvarenih rashoda ostvareni su u iznosu od 3.636.154 kuna, a najveći dio odnosi se na refundacije bolovanja do 42 dana (3.074.803 kn), te ostali prihodi u iznosu od 1.427.907 kuna. Financijski prihodi ostvareni su u iznosu od 671.518 kuna, a čine ih pozitivne tečajne razlike, isplate dividende i dr.

U 2009. godini ostvareno je **159.192.880 kn rashoda** što je za 5,2% **manje** u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje i 1,2% **manje** u odnosu na plan.

U ukupnim rashodima s najvećim postotkom od 50,1% učestvuju troškovi osoblja, koji su veći za 1,7% u odnosu na prošlu godinu a iznose 79.828.058 kn.

Materijalni troškovi sudjeluju u ukupnim rashodima sa 30,7%, a u odnosu na 2008. godinu bilježe smanjenje za 13,6% i iznose 48.813.124 kn.

U okviru materijalnih troškova na troškove goriva i maziva otpada 50,7% odnosno 24.736.393 kn, a u odnosu na prošlu godinu smanjeni su za 24,4%.

Troškovi investicijskog tekućeg održavanja i rezervni dijelovi veći su u odnosu na prošlu godinu za 3,4%, a u odnosu na plan veći su za 38,6% i iznose 12.569.474 kn.

Amortizacija u ukupnim rashodima sudjeluje sa 12,0% i u odnosu na prošlu godinu je veća za 20,1%, a iznosi 19.175.996 kn. Na povećanje amortizacije utjecala je nabavka 11 autobusa u 2009 godini.

Ostali troškovi poslovanja su u ovoj godini smanjeni za 13,65% u odnosu na prošlu godinu i iznose 7.252.801 kn, a čine ih u najvećem dijelu premije osiguranja 3.359.290 kn, naknade troškova zaposlenima po kolektivnom ugovoru u iznosu od 2.200.487 kn, bankarske usluge, članarine i doprinosi u iznosu od 873.674, poreze i takse u iznosu od 280.053 i drugi troškovi.

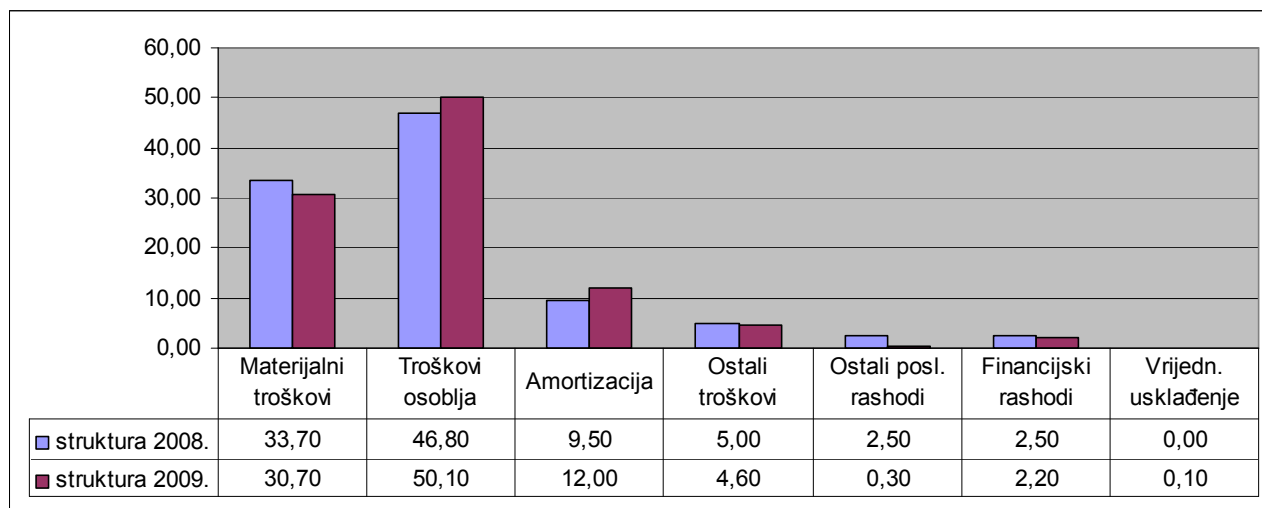
Ostali poslovni rashodi iznose 514.643 kuna, a odnose se na troškove neamortizirane vrijednosti rashodovanih osnovnih sredstava u iznosu od 232.334 kuna u većem dijelu motora, te troškovi kazni, penala, nadoknada šteta u iznosu od 48.807 kuna.

Rashodi financiranja su ostvareni u iznosu od 3.457.148 kn i manji su za 18,0% 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 **gubitak u visini od 2.353.941 kn.**



Grafikon 1: **STRUKTURA RASHODA DRUŠTVA**



### 3.2.2. KD ČISTOĆA

U 2009. godini, Komunalno društvo Čistoća ostvarilo je **96.057.616 kn ukupnog prihoda** što je za 2,7% **više** od prošle godine i za 2,7% **više** od plana.

Iz strukture prihoda vidljivo je da je prihod od prodaje manji u odnosu na prošlu godinu za 2,1% i iznosi 80.610.618 kuna.

Smanjenje prihoda najvećim dijelom vezano je za smanjenje količine radova iz troškovnika za održavanje javnih zelenih površina i javno prometnih površina u razdoblju od 1. kolovoza do 31. prosinca 2009. godine. na području grada Rijeke, a sukladno izmjenama i dopunama Programa održavanja komunalne infrastrukture u 2009. godini.

U ostalim приходima koji iznose 14.582.632 kn sadržani su prihodi od naplaćenih vrijednosno usklađenih (tuženih i prijavljenih u stečaj) potraživanja od kupaca u iznosu od 3.534.501 kn i veći su u odnosu na 2008. godinu (50,1%) zbog djelomične naplate potraživanja od Brodomaterijala u stečaju i Brodokomerca u stečaju.

U ostalim приходima uključeno je 5.099.577 kn prihoda od amortizacije za opremu nabavljenu iz namjenskih sredstava. Prihod od naplate šteta uništene imovine i za bolovanja koje nadoknađuje osiguravajuće društvo iznosi 1.631.793 kn. Prihode od potpora (doznačena namjenska sredstva iz cijene za edukaciju stanovništva i pokriće tekućeg održavanja monitoring stanice na Viševcu) iznosi 726.558 kuna

Društvo je u 2009. godini prodalo 1306 m<sup>2</sup> zemljišta Autocesti Rijeka-Zagreb zbog dopune na puni profil Riječke obilaznice od čega je ostvaren prihod od 1.730.450 kn. Društvo je u 2009. godini prodalo više rabljenih vozila iz razloga tehnološke zastarjelosti, neisplativosti popravka te nemogućnosti nabavke rezervnih dijelova zbog gašenja ovlaštenih servisa te ostvarilo prihod od 458.846 kuna. Društvo je u 2009. godini ukinulo rezerviranje u iznosu od 1.069.469 kuna iz 2007. godine temeljem Rješenja o obvezi plaćanja naknade za obeštećivanje vlasnika nekretnina Općine Viškovo. Ostatak od 182.454 kn odnosi se na ostale nespomenute prihode.

Financijski prihodi iznose 864.366 kn i manji su za 55,8% u odnosu na prošlu godinu kako je društvo ostvarilo prihode od prodaje dionica u iznosu od 821.699 kn.

**Ukupni rashodi** ostvareni su u iznosu od **93.085.256 kn** i za **2,3% su veći** u odnosu na prošlu godinu i za **2,7% veći** od planiranih.

U ukupnim rashodima s najvećim učešćem od 47,2% sudjeluju troškovi osoblja, koji su u odnosu na prošlu godinu veći za 1,2% a iznose 43.972.409 kn.

Materijalni troškovi sudjeluju u ukupnim rashodima sa 17,0%, i manji su u odnosu na prošlu godinu za 10,5%, a ostvareni su u iznosu od 15.809.074 kn.

Materijalne troškove čine troškovi sirovine i materijala u iznosu od 8.329.483 kn i za 20,6% su manji u odnosu na prošlu godinu.

Materijalne troškove čine troškovi goriva i maziva u iznosu od 3.900.982 kn i za 25,0% su manji u odnosu na prošlu godinu, troškovi materijala i energije u iznosu od 2.431.248 kn također su manji za 6,2% u odnosu na prošlu godinu, troškovi rezervnih dijelova u iznosu od 2.094.610 kn manji su za 25,0% u odnosu ostvarenje 2008. godine, te troškove sitnog inventara i auto guma u iznosu od 672.449 kn, također manji za 22,0% u odnosu na prošlu godinu.

Ostali vanjski troškovi ostvareni su u iznosu od 7.479.591 kn i za 4,2% su veći u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje.

Ostali vanjski troškovi obuhvaćaju troškove tekućeg održavanja ostvarenog u iznosu od 2.526.637 kn što je 29,6% više u odnosu na prošlu godinu. Povećanje je vezano za prikazivanje troškova podizvođača za R.J. zelene površine za izvedene građevinske radove. Troškove komunalnih usluga iznose 1.020.504 kn. Usluge poštarine i telefona 609.755, objedinjena naplata usluga 731.001 kn, troškovi promidžbe i edukacija stanovništva 488.638 kn, intelektualne usluge 534.920 kn, zakupnine 483.638 kn, te ostali troškovi ( nasipni materijal, servisi, tehnički pregledi i dr.) iznosili su 881.999 kn, otpis auto guma i sitnog inventara 345.960 kn, električne energije, plin , voda 887.568 kn, troškovi registracije vozila 454.812 kn i HTZ zaštita od požara 504.905 kn i dr.

U 2009. godini amortizacija iznosi 7.800.400 kn i za 1,4% je veća u odnosu na prošlu godinu.

Vrijednosno usklađenje potraživanja i zaliha te otpis potraživanja u odnosu na prošlu godinu su veća za 22,3% a iznosi 6.187.977 kn. Vrijednosno su usklađena potraživanja u iznosu od 4.972.297 kn, izvršen je otpis nenaplativih potraživanja u iznosu od 588.146 kn od čega je 541.607 kn utjecalo na troškove. U 2009. godini otpisano su potraživanja za subvencije u iznosu od 790.119 kn od čega je iskazano na troškovima 674.073 kn. Preostali dio odnosi se na umanjeње obveze za razvojna sredstva.

Ostali troškovi poslovanja iznose 12.512.249 kn i manji su od prošlogodišnjeg ostvarenja za 5,2%.

U ostalim troškovima sa učešćem od 24,1% ima trošak komunalne naknade za odlagalište otpada koji iznosi 4.116.000 kn, premije osiguranja iznose 4.220.903 kn, naknade zaposlenim po kolektivnim ugovorima iznose 1.054.310 kn, te ostali troškovi (koji obuhvaćaju bankarske usluge, platni promet, takse, naknada za neopasni otpad i dr.) iznose 1.122.572 kn. Rezerviranja u 2009. godini iznosi 622.433 kn. Društvo je zbog načela opreznosti rezerviralo 150.000 kn po tužbi stanovnika Općine Viškovo za obeštećenje. Društvo je izvršilo i rezerviranje otpremnine radnicima kojima su zbog reorganizacijske promjene ukinuta radna mjesta u iznosu od 472.433 kn.

Ostali poslovni rashodi iznose 5.986.138 kn i veći su 125,0% u odnosu na prošlu godinu. Najveći dio rashoda vezano za naknadu za obeštećenje vlasnika nekretnina uz deponij otpada (5.735.895 kn).

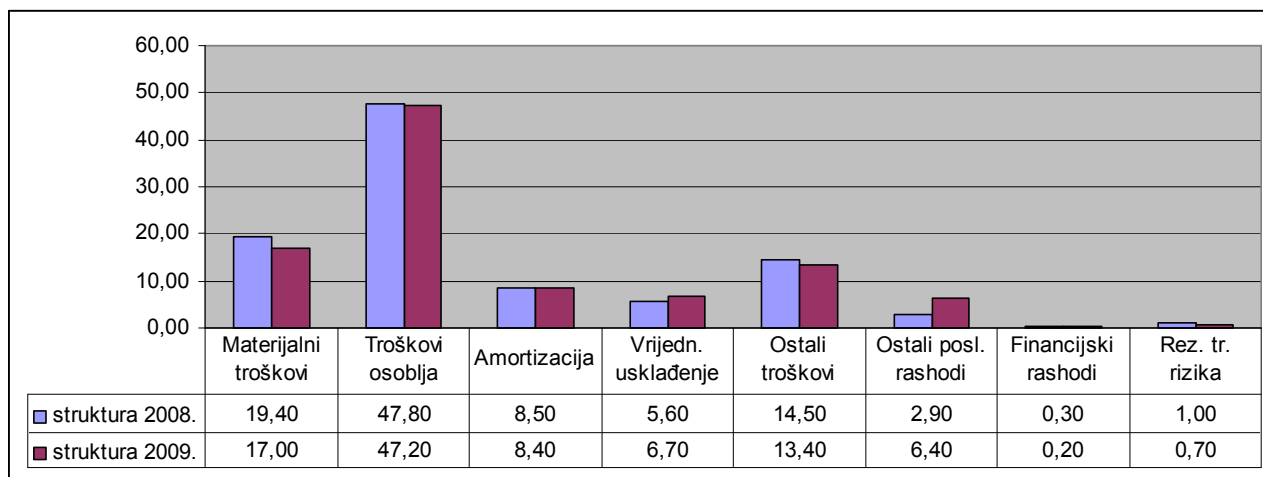
Ostali poslovni rashodi odnose se na neotpisanu vrijednost rashodovane imovine (203.998 kn), naknadno utvrđene rashode, naknade šteta i ostalo (28.245 kn).

Financijski rashodi sudjeluju sa 0,2% u ukupnim rashodima i iznose 194.576 kn, a odnose se na zatezne kamate, negativne tečajne razlike, naknadu za okvirni kredit po žiro računu i sl..

Iz računa dobiti i gubitka, dobit prije oporezivanja ostvarena je u iznosu od 2.972.360 kn. Po odbitku poreza, **dobit financijske godine iznosi 2.001.736 kn.**

Vezano za djelatnosti društvo je iskazalo negativni rezultat u radnim jedinicama čišćenju javno-prometnih površina (3.347.380 kn), Čišćenju javnih nužnika (419.434 kn). Navedeni negativni rezultati pokriveni su viškom prihoda nad rashodima ostvarenim u Radnoj jedinici odvoz otpad iz djelatnosti koja posluje po tržišnim uvjetima (+3.782.821 kn) te odvoze sa brodova (+187.273 kn)

Grafikon 2: **STRUKTURA RASHODA DRUŠTVA**



### 3.2.3. TD ENERGO

U razdoblju 01.-12.2009. godine, Trgovačko društvo Energo je ostvarilo **je 94.063.165 kn prihoda** što je **12,1% manje** u odnosu na prošlu godinu i za **1,8% više** od planiranih prihoda za 2009. godinu.

Prihod iz osnovne djelatnosti iznosi 73.397.111 kn a čini **84,1%** poslovnog prihoda i u odnosu na 2008. godinu manji za **19,0 %**. Pad prihoda od prodaje je najvećim dijelom vezan je za prestanak korištenja plina od strane INA d.d. u 2009. godini, ostvareni prihod vezan je za korištenje distribucionih cijevi i za **82,4%** manji.

Ostali poslovni prihod učestvuje sa **15,9%** u poslovnom prihodu i za **18,2 %** su veći u odnosu na prošlu godinu a iznose 13.906.817 kn. Ostale prihode čine prihod od naplate potraživanja iz prethodnih godina (1.605.317 kn), prihod od naplate sudskih pristojbi (173.449 kn), prihod od ugradnje plinomjera i naknade za priključak i prodaju goriva (5.326.870 kn) te prihod od namjenskih sredstava razvoja (3.534.584 kn) koji se sučeljava sa troškovima amortizacije prilikom stavljanja novoizgrađenih investicija u uporabu. Povrat sredstava uloženoga u priključke (1.730.017 kn), te prihoda o ukidanju dugoročnih rezervacija i ostali prihodi (1.396.444 kn). Financijski prihod u odnosu na prošlu godinu bilježi rast od **45,5%**, a iznosi 6.759.237 kn. Financijski prihod čine prihodi od kamata.

U promatranom razdoblju ostvareno je **103.459.574 kn rashoda** što je za **2,5% više** u odnosu na prošlu godinu, i za **1,1% više** u odnosu na plan.

U ukupnim rashodima najveće učešće od **55,5%** imaju materijalni troškovi s ostvarenim iznosom od 57.380.121 kn, a koji su za **0,8%** veći u odnosu na prošlu godinu.

U materijalnim troškovima trošak energetskih sirovina učestvuje sa **70,6%** a ostvaren je u iznosu od 40.528.380 kn ili **5,2%** više u odnosu na prošlu godinu. Trošak električne energije ostvaren je u iznosu od 1.432.163 kn te ostali materijal i rezervni dijelovi ostvareni su u iznosu od 3.224.168 kn.

Ostali vanjski troškovi ostvareni su u iznosu od 12.195.407 kn i za **14,9%** su manji u odnosu na prošlu godinu. Najveći vanjski troškovi su troškovi održavanja opreme ostvareni su u iznosu od 3.504.582 kn, koji su za **22,1%** manji u odnosu na prošlu godinu. Ostale vanjske troškove čine: usluge telefona i pošte u iznosu od 560.010 kn, komunalne usluge 967.808 kn, usluga naplata 1.887.461 kn, intelektualne usluge 620.596 kn i dr.

Troškovi osoblja učestvuju u ukupnim rashodima sa **16,8%** i u odnosu na prošlu godinu manji su za **3,8%**, a iznose 17.393.054 kn a u odnosu na plan su manji za **6,2%**.

Učešće amortizacije u ukupnim troškovima iznosi 12,0%, a ostvarena je u iznosu od 12.463.549 kn i manja je u odnosu na prošlu godinu za 8,9%.

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine ostvaruje učešće u ukupnim rashodima od 1,9% i veće je u odnosu na prošlu godinu za 4,2% a odnosi se na utužena potraživanja od kupaca u iznosu od 1.932.364 kn.

Ostali troškovi bilježe smanjenje u tekućoj godini u odnosu na prethodnu za 17,7% a iznose 2.985.817 kn. Najveći dio ostalih troškova čine naknade zaposlenima po kolektivnom ugovoru (903.018 kn). Ostale troškove čine troškovi osiguranja (219.893 kn), bankarske usluge (99.562 kn), naknade članovima nadzornog odbora (211.195 kn) te ostali troškovi.

Ostali poslovni rashodi iznosili su 2.847.155 kn i za 70% su veći u odnosu na prošlu godinu, a odnose se na rashode iz prethodnog razdoblja (686.337 kn) na subvencije (98.119 kn), kazne i naknade štete (207.103) troškove reprezentacije (133.020 kn), otpis zaliha (944.131 kn) i dr.

Društvo je u 2009. godini rezerviralo troškove u iznosu od 189.291 kn za buduće troškove otpremnina, jubilarnih nagrada i sudske troškove.

Financijski rashodi u 2009. godini iznose 8.268.223 kn i veći su u odnosu na prošlu godinu, što je rezultat plaćanja kamata na kredit od 8.069.432 kn za investicije.

Iz računa dobiti i gubitka Društva proizlazi ostvaren **gubitak u iznosu od 9.396.409 kn.**

Vezano za djelatnost u proizvodnji i distribuciji toplinske energije ostvaren je gubitak u visini od 7.268.186 kn, ostvaren gubitak u distribuciji prirodnog plina u iznosu od 1.479.478 kn, a gubitak djelatnosti javne rasvjete 648.745 kn.

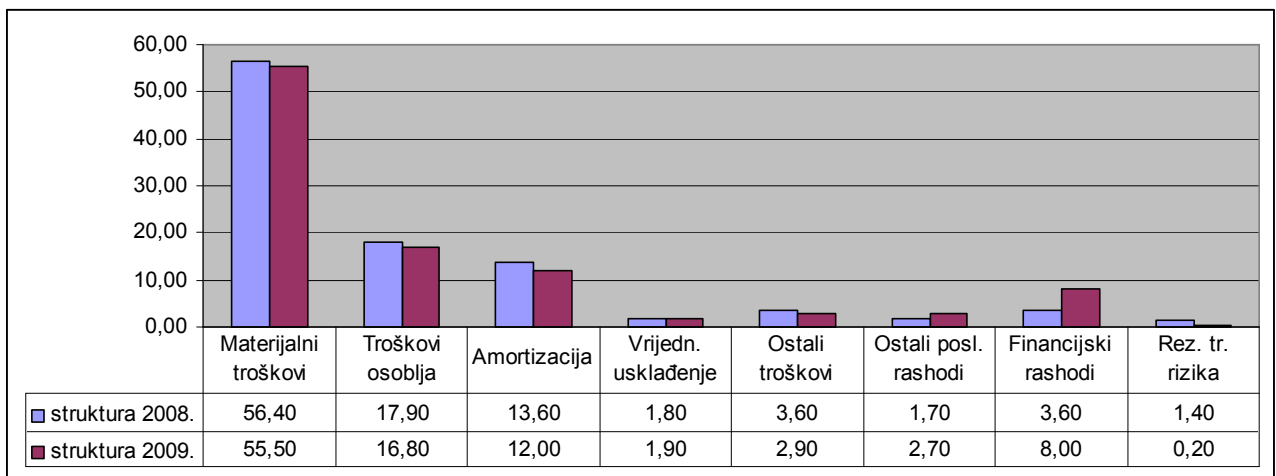
Društvo planira pokriti gubitak iz rezultata poslovanja u idućim godinama.

Osnovni razlog navedenog gubitka je svakako niska cijena toplinske energije. Naime zbog znatnog rasta cijena energetskih sirovina Društvo je, u četiri navrata uputilo službeni zahtjev za povećanje cijena toplinske energije i plina 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, što u biti predstavlja cijenu iz 2001. godine. Takva odluka za društvo predstavlja evidentan jaz između ulazne nabavne cijene sirovine (jer je energent u period od 2001. do 2009. godine poskupio za 100%) i prodajne cijene energenta na tržištu.

Društvo je podnijelo tužbu radi nadoknade štete protiv Republike Hrvatske radi neodobravanja cijene tj. nedonošenja odluke o tarifnoj cijeni od strane Vlade Republike Hrvatske, a na temelju preporuke MiNGORP-a odnosno mišljenja HERE. Predmetni spor još je u tijeku.

U sektoru plina na gubitak utječe recesija tržišta, odnosno gašenjem INA Rafinerije na Mlaci gubitak u sektoru javne rasvjete rezultat je smanjenja obima ugovorenog posla.

Grafikon 3: **STRUKTURA RASHODA DRUŠTVA**



### 3.2.4. KD KOZALA

U 2009. godini Društvo je ostvarilo **29.458.329 kn ukupnog prihoda** što je **3,3% manje** u odnosu na prošlu godinu, a **16,7% manje** od plana.

Iz strukture prihoda proizlazi da je prihod pogrebne usluge i opreme ostvaren sa 5.849.168 kn što je 3,2 % manje u odnosu na prošlu godinu. Prihod od naknada za korištenje grobnih mjesta ostvaren je u iznosu od 4.430.343 kn ili 5,2% manje u odnosu na prošlu godinu. Prihod od prodaje niša i grobnica i klesarskih usluga ostvaren je u iznosu od 12.489.502 kn i za 14,0% je manji u odnosu na prošlu godinu. Prihod iz komunalne naknade za dežurnu službu ostvaren je u iznosu od 477.049 kn i isti je prošlogodišnjem iznosu.

Prihod od prodaje čine i prihodi iz sredstava proračuna Grada Rijeke za održavanje gradskih groblja (2.038.463 kn), prihod od cvjećarnice (572.332 kn), prihodi po rješenju za korištenje grobnog mjesta iz ranijih godina (939.769 kn), te ostali prihodi od prodaje.

Ostali poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 1.267.267 kn i veći su u odnosu na prošlu godinu za 64,2%. U najvećem dijelu poslovne prihode čini prihod od sučeljavanja prihoda sa amortizacijom za CGG Drenova u iznosu od 624.693 kn, a vezano za potporu Grada Rijeke, zatim prihodi od prodaje dugotrajne materijalne imovine u iznosu od 167.706 kn, te ostali prihodi.

Financijski prihodi iznose 1.233.616 kn, a odnose se u najvećem dijelu na prihode Grada Rijeke za kamatu po kreditu za izgradnju Centralnog objekta u iznosu od 1.036.162 kn, prihode od zatezних kamata u iznosu od 129.744 kn, te prihode od tečajnih razlika i kamata.

**Ukupni rashodi** ostvareni su u iznosu od **29.379.755 kn** i za **2,4% su manji** u odnosu na prošlu godinu, a za **16,5 % manji** u odnosu na plan.

U strukturi ukupnih rashoda najveće učešće ostvaruju materijalni troškovi sa 42,7% učešća. Materijalni troškovi u odnosu na prošlu godinu su za 13,1% manji a iznose 12.548.040 kn.

Troškovi sirovine i materijala su za 17,2% manji u odnosu na prošlu godinu, a vezani su za ostvarenu manju izgradnju grobnica i niša uvjetovanu odgodom zbog vremenskih prilika, te iznose 1.752.340 kn.

Troškovi prodane robe iznose 5.794.422 kn i za 11,6% su manji u odnosu na prošlu godinu a odnose se na nabavnu vrijednost pogrebne opreme, robu u cvjećarnici, a najveći dio odnosi se na robu za potrebe klesarije.

Ostali vanjski troškovi ostvareni su u iznosu od 5.001.278 kn i za 13,2% su manji u odnosu na prošlu godinu. Najveći iznos navedenog troška odnosi se na troškove održavanja po grobljima (2.673.766 kn), keramičke i grafičke usluge (488.208 kn), na komunalne usluge (989.858 kn), prijevozne usluge (345.044 kn), usluge reprezentacije (51.099) i dr.

Troškovi osoblja iznose 11.434.525 kn a za 1,4% su manji u odnosu na prošlu godinu, u ukupnim troškovima učestvuju sa 38,9%.

U 2009. godini trošak amortizacije iznosio je 2.171.760 kn i za 9,0% je veći u odnosu na prošlu godinu. Povećanje u odnosu na prethodnu godinu vezano je za novonabavljenu opremu. Kako je već navedeno amortizacija za CGG Drenova u iznosu od 624.693 kn je ujedno i prihod.

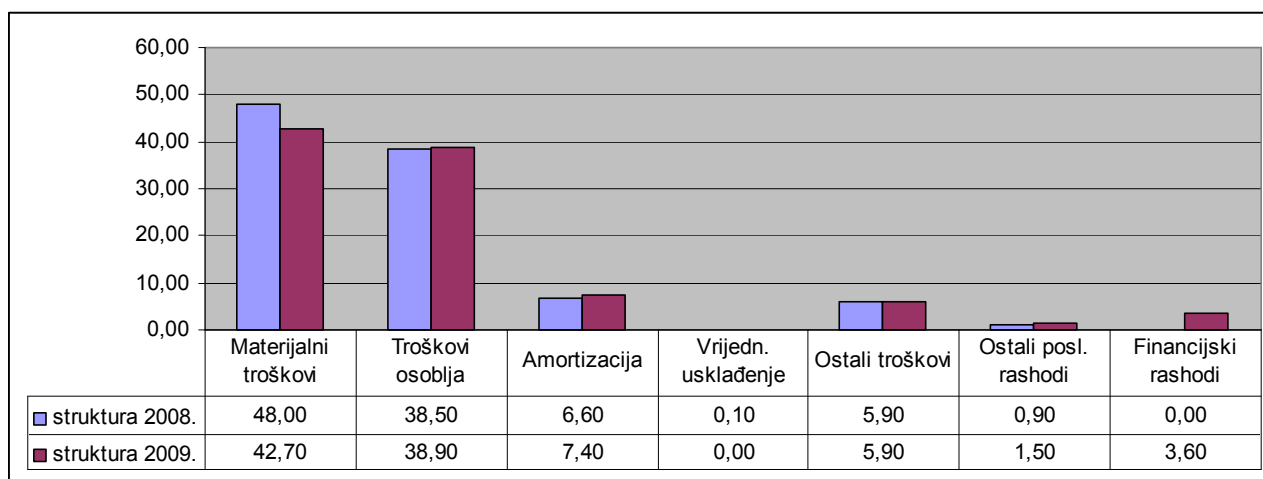
Ostali troškovi poslovanja iznose 1.728.252 kn, a odnose se na naknade troškova zaposlenicima po kolektivnom ugovoru (1.093.773 kn), premije osiguranja (152.702 kn), bankarske usluge i troškove platnog prometa (143.538 kn), naknade članovima Nadzornog odbora (163.973 kn), doprinose i članarine (43.720 kn) i dr.

Ostali poslovni rashodi iznose 451.258 kn i veći su za 64,8% u odnosu na prošlu godinu, a vezani su uz redovni otpis zaliha (91.794 kn), rashode proteklih godina (32.214), rashode dugotrajne imovine (169.660 kn), otpise potraživanja (30.342 kn) i dr.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 1.045.920 kn a čine ih plaćene kamate po dugoročnom kreditu Zagrebačke banke u iznosu od 1.036.162 kn i negativne tečajne razlike i zatezne kamate (31 kn).

Na nivou Društva ostvarena je dobit prije oporezivanja u iznosu od 78.574 kn. **Dobit nakon oporezivanja iznosi 17.214 kn.**

Grafikon 4: **STRUKTURA RASHODA DRUŠTVA**



### 3.2.5. KD VODOVOD I KANALIZACIJA

**Ukupan prihod** Komunalnog Društva Vodovod i kanalizacija u 2009. godini ostvaren je u iznosu od **119.213.697 kn** što je za **25,9% više** u odnosu na prošlu godinu, te **8,0% više** u odnosu na plan.

U strukturi prihoda, prihod od prodaje vode i odvodnje ostvaren je u iznosu od 94.781.761 kn što je za 25,6% više od ostvarenja istog prošle godine. Razlog povećanja prihoda je povećanje cijena vode i otpadne vode od 1. srpnja 2009. godine kao i veće potrošene količine vode INA-e.

Prihod od ostalih sporednih usluga Društva ostvaren je u iznosu 7.467.560 kn i u odnosu na prošlu godinu veći je za 5,5%. Najveći dio prihoda odnosi se na sporednu djelatnost Društva vezano za zamjenu vodovodne mreže i izgradnju nove mreže. U prihodu sporedne djelatnosti značajan iznos odnosi se na prihod za čišćenje slivnika koji iznosi 1.472.707 kn i u odnosu na prošlu godinu veći je 1,7%.

Ostali prihod ostvaren je u iznosu od 12.380.216 kn što je 69,4% više nego u prošloj godini.

Ostale prihode čine i prihodi iz cijene namijenjeni razvoju komunalne djelatnosti koji se sučeljava s odnosnim troškovima u iznosu od 4.117.947 kn i naplata iz prethodnih godina ostvarena je u iznosu od 4.414.815 kn (Najveći dio naplate odnosi se na procesne kamate od KBC Rijeka (3.200.352 kn), prihodi vezani uz ispravke knjiženja iz prethodnih godina 1.477.590 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 986.081 kn te od naknada šteta 287.058 kn, naplaćeni penali za neizvršene radove 566.364 kn, prihodi po sudskim troškovima i kamata na zakašnjelo plaćanje 206.988 kn te ostali prihodi.

Financijski prihodi ostvareni su u iznosu od 4.530.706 kn ili 1,7% manje u odnosu na lanjsku godinu, a sastoje se od kamata u iznosu od 4.007.892 kn i tečajnih razlika od 532.814 kn.

U istom razdoblju Komunalno društvo je ostvarilo **118.630.869 kn ukupnih rashoda** što je za 3,7% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a u odnosu na plan ostvareni rashodi veći su za 7,8%.

U ukupnim rashodima s postotkom od 33,2% učestvuju materijalni troškovi i manji su za 1,5% u odnosu na prošlu godinu a iznose 39.443.449 kn. U materijalnim troškovima trošak električne energije (8.797.310 kn) učestvuje sa 22,3% i za 7,9% je veći u odnosu na prošlogodišnju potrošnju. Povećanje troškova električne energije nastalo je zbog povećanja potrošnje u kolovozu i listopadu 2009. godine zbog nemogućnosti korištenja gravitacijskog sustava uslijed suše. Ostali troškovi energije iznose 684.097 kn, a troškovi sitnog inventara 415.692 kn.

Ostali vanjski troškovi ostvareni su u visini od 22.386.912 kn i na nivou su prošlogodišnjeg ostvarenja. Ostali vanjski troškovi odnose se na troškove investicijskog i tekućeg održavanja u visini od 14.135.226 kn što je 5,2% manje u odnosu na prošlu godinu i 1,0% više od plana a vezano je za radove na održavanju vodovodne i kanalizacijske mreže.

Nadalje, vanjski troškovi su troškovi poštanskog i platnog prometa (1.157.748 kn), troškovi objedinjene naplate usluge (1.789.349 kn), intelektualne usluge (899.700 kn), geodetske usluge (682.932 kn), komunalne usluge (606.379 kn), troškovi analize vode (139.760 kn), usluge zaštite na radu (101.695 kn), usluge revizije (160.000) i dr.

Troškovi nabavne vrijednosti prodane robe iznosili su 24.563 kn a odnosi se na izgradnju fekalne i oborinske kanalizacije.

Troškovi osoblja veći su u odnosu na 2008. godinu za 4,1%, a u ukupnim rashodima Društva učestvuju sa 28,1% i iznose 33.366.122 kn.

Vrijednosno usklađenje iznosi 398.752 kn a čine ga utužena potraživanja od kupaca za isporučenu vodu i odvodnju.

Obračunata amortizacija u visini od 31.762.369 kn u ukupnim rashodima ostvaruje učešće od 26,8% i veća je u odnosu na prošlu godinu za 13,2%. Razlog je velika vrijednost objekata predanih u osnovna sredstva odnosno uporabu.

Ostali troškovi iznose 7.784.716 kn i manji su u odnosu na prošlu godinu za 8,0%. Ostale troškove čine: koncesija za izvorišta (1.472.787 kn), naknade zaposlenima (2.261.431 kn), naknade članovima N.O. (176.562 kn), premije osiguranja (1.420.417 kn), doprinosi i članarine (1.008.272 kn), bankarske usluge i platni promet (361.314 kn), troškovi stručnog obrazovanja (220.445 kn) i ostali troškovi

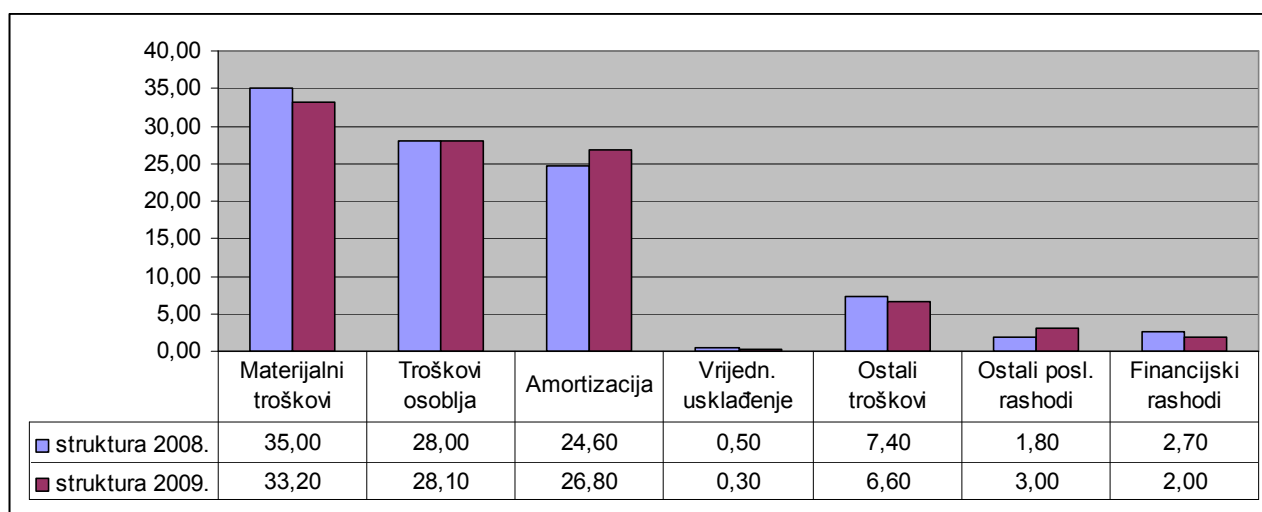
Ostali poslovni rashodi u iznosu od 3.554.598 kn u najvećem dijelu odnose se na troškove subvencije 1.054.115 kn, rashode materijalne i nematerijalne imovine 283.753 kn, otpis nenaplaćenih potraživanja 352.961, rashode iz prošlih godina (projekti za koje se neće realizirati gradnja) 1.857.322 kn i ostale poslovne rashode.

Financijske rashode čine kamate i tečajne razlike koje su u odnosu na prošlu godinu manje za 24,4 % i iznose 2.320.863 kn. Troškovi kamata na dugoročne obveze iznose 1.354.612 kn a negativne tečajne razlike 588.503 kn kao posljedica promjene tečaja kune, te troškovi zateznih kamata 377.748 kn.

Ostvareni prihodi bili su dostatni za pokriće ostvarenih rashoda pa je iskazana **dobit** u poslovanju od 582.828 kn koja nije oporeziva sukladno Zakonu i Pravilniku o porezu na dobit.

Vezano za djelatnosti Društvo je u PRJ Vodovod ostvarilo gubitak u poslovanju od 1.526.458 kn a u PRJ Kanalizacija ostvaren je pozitivan rezultat od 2.109.286 kn.

Grafikon 5: **STRUKTURA RASHODA DRUŠTVA**



### 3.2.6. TD RIJEKA PROMET

U razdoblju 01-12.2009. godine, Trgovačko društvo Rijeka promet ostvarilo je **63.328.354 kn ukupnog prihoda** što je za **10,8% manje** od prošlogodišnjeg ostvarenja i **4,3 % manje** od plana. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 46.124.467 kn i za 1,9% su manji u odnosu na prošlu godinu.

Prihod od prodaje čine prihodi od parkiranja koji su ostvareni u iznosu od 17.251.770 kn i veći su u odnosu na prošlu godinu za 10,8 %, a vezani su uz promjenu cijena parkirnih usluga od 1. kolovoza 2008. godine. Prihod od održavanja prometnica signalizacije i drugih usluga iznose 22.276.598 kn i manji su u odnosu na prethodnu godinu za 11,3% zbog smanjenja količine radova na održavanju nerazvrstanih cesta i drugih javno-prometnih površina na području grada Rijeke u 2009. godini.

Prihod od kazni i opomena ostvaren je u iznosu od 2.731.077 kn ili 9,4% više u odnosu na prošlu godinu. Prihodi kamionskog terminala značajno su smanjeni u odnosu na prošlu godinu (79,3%), a iznose 206.336 kn. Na poslovanje sektora kamionski terminal utjecalo je zatvaranje carinske ispostave.

Prihodi od premještanja nepropisno parkiranih vozila ostvareni su u iznosu od 1.873.413 kn ili 37,9% više u odnosu na prošlu godinu.

Ostali prihodi od prodaje čine prihodi od zakupa poslovnog prostora, prihod od prodaje ulaznica za sajam na Preluku, korištenje poligona na obuku vozača i sl., a iznose 1.785.273 kn.

Ostali poslovni prihodi u iznosu od 2.413.894 kn u najvećem se dijelu odnose na prihod od potpora u visini obračunate amortizacije za garažu Kantrida (1.557.851 kn), te prihoda od otpisanih potraživanja (701.873 kn) i ostalih prihoda (154.170 kn).

Financijski prihod ostvaren je u iznosu od 14.789.993 kn, a odnosi se na prihode od sufinanciranja Grada Rijeke vezano za naknadu troškova izdavanja vrijednosnih papira (3.676.299 kn), te troškova funkcioniranja garažno parkirnog objekta Kantrida (1.292.826 kn). Prihod od kamata i tečajnih razlika ostvaren je u iznosu od 9.820.868 kn.

U promatranom razdoblju ostvareno je **61.573.625 kn ukupnih rashoda** ili **10,4% manje** u odnosu na prošlu godinu i **5,3% manje** u odnosu na plan.

U ukupnim rashodima najznačajniju stavku predstavljaju materijalni troškovi sa iznosom od 25.352.149 kn i učešćem od 41,2%, i manji su za 9,1% u odnosu na prošlu godinu.

Materijalne troškove čine troškovi sirovine i materijala u iznosu od 1.344.902 kn i ostali vanjski troškovi u iznosu od 24.007.247 kn.

U ostalim vanjskim troškovima najveća stavka su troškovi održavanja prometnica, signalizacije sa iznosom od 16.244.397 kn i za 12,6% su manji u odnosu na prošlu godinu.

Troškovi zakupnine odnose se na troškove zakupa prostora parkirališta Delta, Putnička obala i prostora na Preluku, a iznose 3.743.761 kn i veći su za 9,6% u odnosu na prošlu godinu. Ostale vanjske troškove čine troškovi komunalnih usluga (1.088.015 kn), radna odjela (122.311 kn), troškovi telefona, poštarine, usluge prijevoza (561.013 kn), intelektualne usluge (206.195 kn), usluge obrade podataka, održavanje opreme (579.586 kn) i ostali troškovi.

Troškovi osoblja iznose 12.830.163 kn i za 5,7% su veći u odnosu na prošlu godinu, a čine 20,8% ukupnih troškova.

Amortizacija u 2009. godini ostvarena je u iznosu od 3.856.212 kn što je za 15,5% više u odnosu na prošlu godinu. Od navedenog iznosa amortizacije za garažu Kantrida nabavljenu putem financijskog leasinga iznosi 1.647.532 kn.

U 2009. godini trošak amortizacije za garažu sučeljen je prihodima u visini doznake sredstava Grada Rijeke (1.557.851 kn).

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine odnosi se na utužena potraživanja od kupaca u iznosu od 2.774.100 kn a čini 4,5% ukupnih rashoda. U odnosu na prošlu godinu vrijednosno usklađenje je veće za 37,5%.

Ostali troškovi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.142.257 kn i manji u odnosu na prošlu godinu za 10,8%. Ostali troškovi odnose se na naknade i prijevoz djelatnika (806.731 kn), poreze i doprinose koji ne ovise o dobiti, spomeničke rente (317.000 kn), premije osiguranja (323.302 kn), bankarske usluge (121.643 kn), trošak opomena i ovrha (157.526 kn), naknada nadzornom odboru (146.296 kn) te ostalih troškova (269.759 kn).

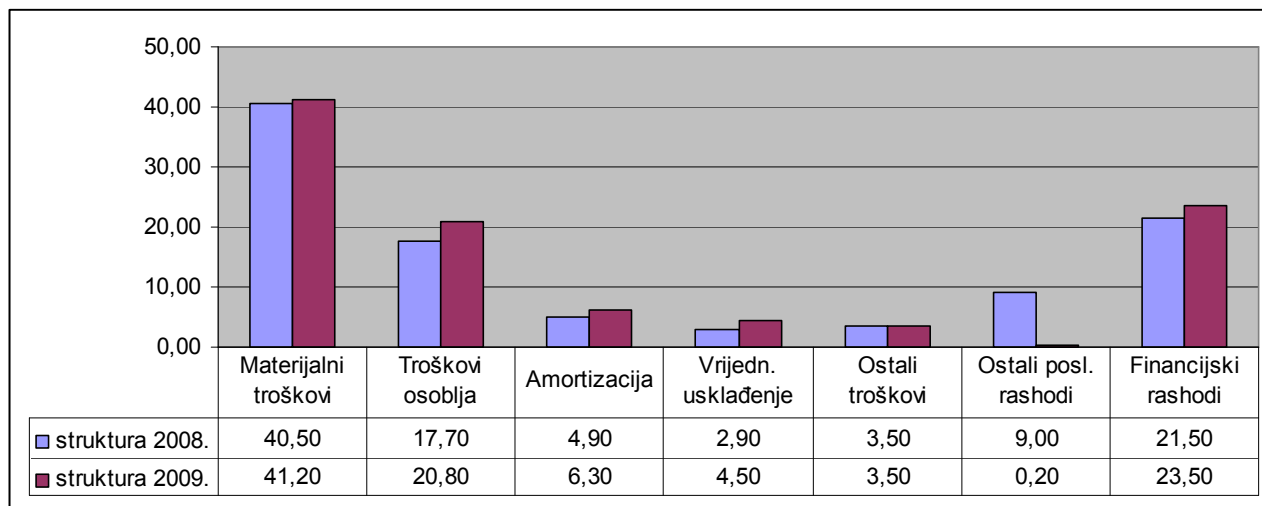


Ostali poslovni rashodi iznose 143.739 kn, a odnose se na donacije i neotpisanu vrijednost rashodovne imovine.

Financijski rashodi iznose 14.475.005 kn a u najvećem dijelu odnose se na kamate po ugovoru o leasingu za garažu Kantrida (1.297.126)), kamate po vrijednosnim papirima (13.080.000kn). 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 za 2009. godinu iznosila je 3.676.299 kn i evidentirana je u financijskim prihodima Društva kako je već rečeno.

Iz računa dobiti i gubitka društvo je ostvarilo **dobit** prije oporezivanja u iznosu od 1.754.729 kn, odnosno dobit nakon oporezivanja u iznosu od **896.435 kn**.

Grafikon 6: **STRUKTURA RASHODA DRUŠTVA**



### 3.2.8. OSTVARENE PROSJEČNE BRUTO PLAĆE U 2008. I 2009. GODINI

U nastavku daje se tablični prikaz ostvarene prosječne bruto plaće za 2008. i 2009. godinu te usporedba s ostvarenim prosjekom u Republici Hrvatskoj za 2008. i 2009. godinu

Tablica 26.

u kunama

R. br.	N A Z I V	Prosječ na bruto plaća za 2008.	Bazni index RH=100	Prosječna bruto plaća za 2009.	Bazni index RH=100	Index 5/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	KD AUTOTROLEJ	7.468	99,0	7.573	98,2	101,4
2.	KD ČISTOĆA	7.029	93,2	7.125	92,4	101,4
3.	TD ENERGO	7.861	104,2	7.838	101,6	99,7
4.	KD KOZALA	7.005	92,9	7.478*	97,0	106,7
5.	KD VODOVOD I KANALIZACIJA	7.398	98,1	7.570	98,2	102,3
6.	TD RIJEKA PROMET	7.612	100,9	7.832	101,6	102,9
<b>7</b>	<b>REPUBLIKA HRVATSKA</b>	<b>7.544</b>	<b>100,0</b>	<b>7.711</b>	<b>100,0</b>	<b>102,2</b>

\*U prosjek KD Kozala uključena je naknada za rad Dežurne službe u smjenama.

Iz podataka je vidljivo da je u 2009. godini ostvaren rast prosječne bruto plaće od najviše 6,7% do najnižeg 1,4% u odnosu na 2008. godinu. Prosječna plaća u TD Energo ostvarila je pad od 0,3% u odnosu na 2008. godinu.

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

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

Iznad ostvarenog prosjeka u Republici Hrvatskoj za 2009. godinu, ostvaren je prosjek plaća u TD Energo (1,6%) i TD Rijeka promet (1,6%).

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2009. GODINE  
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO AUTOTROLEJ**

u kunama

Red broj	NAZIV	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	156.545.207	156.167.421	98,4
1.	Prihod od prodaje	95.142.652	90.786.644	95,4
2.	Prihod na temelju uporabe vl. proizvoda, robe i usluga	171.048	122.707	71,8
3.	Ostali poslovni prihodi	63.231.507	65.258.070	103,2
B)	FINANCIJSKI PRIHODI	253.680	671.518	264,7
C)	IZVANREDNI PRIHOD	-		
I.	UKUPNI PRIHOD	158.798.887	156.838.939	98,8
D)	POSLOVNI RASHODI	163.620.142	155.735.732	95,2
1.	Materijalni troškovi	56.498.780	48.813.124	86,4
a)	troškovi sirovina i materijala	46.524.159	38.081.642	81,9
b)	troškovi prodane robe	31.490	30.687	97,5
c)	ostali vanjski troškovi	9.943.131	10.700.795	107,6
2.	Troškovi osoblja	78.492.451	79.828.058	101,7
a)	neto plaće i nadnice	46.332.356	47.427.987	102,4
b)	troškovi poreza i doprinosa iz plaća	19.090.049	19.119.024	100,2
c)	doprinosi na plaće	13.070.046	13.281.047	101,6
3.	Amortizacija	15.967.099	19.175.996	120,1
4.	Ostali troškovi	8.392.785	7.252.801	86,4
5.	Vrijednosno usklađivanje	-	151.110	-
6.	Rezerviranje	-	-	-
7.	ostali poslovni rashodi	4.269.027	514.643	12,1
E)	FINANCIJSKI RASHODI	4.217.292	3.457.148	82,0
1.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima			
2.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	4.217.292	3.457.148	82,0
F)	IZVANREDNI RASHODI	-	-	
II.	UKUPNI RASHODI	167.837.434	159.192.880	94,8
III.	DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA			
IV.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	9.038.547	2.353.941	26,0
V.	POREZ NA DOBITAK			
VI.	DOBITAK RAZDOBLJA			
VII.	GUBITAK RAZDOBLJA	9.038.547	2.353.941	26,0

**RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2009. GODINE  
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO ČISTOĆA**

u kunama

<b>Red broj</b>	<b>NAZIV</b>	<b>Prethodna godina</b>	<b>Tekuća godina</b>	<b>Index</b>
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	91.585.901	95.193.250	103,9
1.	Prihod od prodaje	82.367.213	80.610.618	97,9
2.	Ostali poslovni prihodi	9.218.688	14.582.632	158,2
B)	FINANCIJSKI PRIHODI	1.956.333	864.366	44,2
C)	IZVANREDNI PRIHODI	-	-	-
I.	UKUPNI PRIHODI	93.542.234	96.057.616	102,7
D)	POSLOVNI RASHODI	90.674.615	92.890.680	102,4
1.	Materijalni troškovi	17.670.412	15.809.074	89,5
a)	troškovi sirovina i materijala	10.494.078	8.329.483	79,4
b)	troškovi prodane robe	-	-	-
c)	ostali vanjski troškovi	7.176.334	7.479.591	104,2
2.	Troškovi osoblja	43.450.434	43.972.409	101,2
a)	nadnice i plaće	26.395.350	26.534.526	100,5
b)	troškovi poreza i doprinosa iz plaće	10.379.169	10.695.465	103,0
c)	doprinosi na plaće	6.675.915	6.742.418	101,0
3.	Amortizacija	7.690.003	7.800.400	101,4
4.	Ostali troškovi	13.197.477	12.512.249	94,8
5.	Vrijednosno usklađivanje	5.061.368	6.187.977	122,3
6.	Rezerviranje	945.000	622.433	65,9
7.	Ostali poslovni rashodi	2.659.921	5.986.138	225,0
E)	FINANCIJSKI RASHODI	300.239	194.576	64,8
1.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	-	-	-
2.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	300.239	194.576	64,8
F)	IZVANREDNI RASHODI	-	-	-
II.	UKUPNI RASHODI	90.974.854	93.085.256	102,3
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	2.567.380	2.972.360	115,8
IV	GUBITAK	-	-	-
V.	POREZ NA NA DOBIT	1.093.355	970.624	88,8
VI.	GUBITAK RAZDOBLJA	-	-	-
VII.	DOBITAK RAZDOBLJA	1.474.025	2.001.736	135,8

**RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2009. GODINE  
ZA TRGOVAČKO DRUŠTVO ENERGO**

u kunama

Red broj	NAZIV	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	102.383.018	87.303.928	85,2
1.	Prihod od prodaje	90.615.299	73.397.111	81,0
2.	Ostali poslovni prihodi	11.767.719	13.906.817	118,2
B)	FINANCIJSKI PRIHOD	4.644.913	6.759.237	145,5
C)	IZVANREDNI PRIHODI			
I.	UKUPNI PRIHODI	107.027.931	94.063.165	87,9
D)	POSLOVNI RASHODI	97.244.750	95.191.351	97,9
1.	Materijalni troškovi	56.947.737	57.380.121	100,8
a)	troškovi sirovina i materijala	42.614.154	45.184.714	106,0
b)	troškovi prodane robe			
c)	ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)	14.333.583	12.195.407	85,1
2.	Troškovi osoblja	18.078.874	17.393.054	96,2
a)	neto plaće i nadnice	10.595.817	10.259.961	96,8
b)	troškovi poreza i doprinosa iz plaća	4.829.844	4.580.591	94,8
c)	doprinosi na plaće	2.653.213	2.552.502	96,2
3.	Amortizacija	13.685.734	12.463.549	91,1
4.	Ostali troškovi	3.627.244	2.985.817	82,3
5.	Vrijednosno usklađivanje	1.854.674	1.932.364	104,2
6.	Rezerviranje	1.374.887	189.291	13,8
7.	Ostali poslovni rashodi	1.675.600	2.847.155	170,0
E)	FINANCIJSKI RASHODI	3.639.171	8.268.223	227,2
1.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	699	-	-
2.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	3.638.472	8.268.223	227,2
F)	IZVANREDNI RASHODI			
II.	UKUPNI RASHODI	100.883.921	103.459.574	102,5
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	6.144.010	-	-
IV.	GUBITAK		9.396.409	-
V.	POREZ NA DOBIT			
VI.	GUBITAK RAZDOBLJA		9.396.409	-
VII.	DOBITAK RAZDOBLJA	6.144.010		

**RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2009. GODINE  
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO KOZALA**

u kunama

Red broj	NAZIV	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	30.276.113	28.224.714	93,2
1.	Prihodi od prodaje	29.504.241	26.957.447	91,4
2.	Ostali poslovni prihodi	771.872	1.267.267	164,2
B)	FINANCIJSKI PRIHOD			
C)	FINANCIJSKI PRIHODI	188.259	1.233.615	655,3
I.	UKUPNI PRIHODI	30.454.372	29.458.329	96,7
D)	POSLOVNI RASHODI	30.062.979	28.333.835	94,2
1.	Materijalni troškovi	14.435.532	12.548.040	86,9
a)	troškovi sirovina i materijala	2.116.669	1.752.340	82,8
b)	troškovi prodane robe	6.556.481	5.794.422	88,4
c)	ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)	5.762.382	5.001.278	86,8
2.	Troškovi osoblja	11.590.757	11.434.525	98,6
a)	neto plaće i nadnice	6.956.746	6.928.092	99,6
b)	troškovi poreza i doprinosa iz plaća	2.931.609	2.831.555	96,6
c)	doprinosi na plaće	1.702.402	1.674.878	98,4
3.	Amortizacija	1.991.862	2.171.760	109,0
4.	Ostali troškovi	1.766.421	1.728.252	97,8
5.	Vrijednosno usklađivanje	4.597	-	-
6.	Rezerviranje			
7.	Ostali poslovni rashodi	273.810	451.258	164,8
E)	FINANCIJSKI RASHODI	38.807	1.045.920	-
1.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima			
2.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	38.807	1.045.920	-
F)	IZVANREDNI RASHODI			
II.	UKUPNI RASHODI	30.101.786	29.379.755	97,6
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	362.586	78.574	21,7
IV	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA			
V.	POREZ NA DOBIT	109.352	61.360	56,1
VI.	GUBITAK RAZDOBLJA			
VII.	DOBITAK RAZDOBLJA	253.233	17.214	6,8

**RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2009. GODINE  
ZA KOMUNALNO DRUŠTVO VODOVOD I KANALIZACIJA**

u kunama

Red broj	N A Z I V	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
1	2	3	4	4/3
A)	POSLOVNI PRIHODI	90.048.832	114.672.991	127,3
1.	Prihod od prodaje	81.902.665	101.222.137	123,6
2.	Prihod na temelju uporabe vl. proizvoda, robe i usluga	838.346	1.070.638	127,7
3.	Ostali poslovni prihodi	7.307.821	12.380.216	169,4
B)	FINANCIJSKI PRIHOD	4.620.810	4.540.706	98,3
C)	IZVANREDNI PRIHODI			
I.	UKUPNI PRIHODI	94.669.642	119.213.697	125,9
D)	POSLOVNI RASHODI	111.283.183	116.310.006	104,5
1.	Materijalni troškovi	40.038.103	39.443.449	98,5
a)	troškovi sirovina i materijala	17.623.694	17.031.974	96,6
b)	troškovi prodane robe	29.751	24.563	82,6
c)	ostali vanjski troškovi	22.384.658	22.386.912	100,0
2.	Troškovi osoblja	32.061.138	33.366.122	104,1
a)	neto plaće i nadnice	19.442.225	20.313.252	104,5
b)	troškovi poreza i doprinosa iz plaća	7.915.533	8.174.849	103,3
c)	doprinosi na plaće	4.703.380	4.878.021	103,7
3.	Amortizacija	28.063.929	31.762.369	113,2
4.	Ostali troškovi	8.460.093	7.784.716	92,0
5.	Vrijednosno usklađivanje	598.201	398.752	66,7
6.	Rezerviranje			
7.	Ostali poslovni rashodi	2.061.719	3.554.598	172,4
E)	FINANCIJSKI RASHODI	3.070.953	2.320.863	75,6
1.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima			
2.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	3.070.953	2.320.863	75,6
F)	IZVANREDNI RASHODI			
II.	UKUPNI RASHODI	114.354.136	118.630.869	103,7
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA		582.828	-
IV.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	19.684.494		
V.	POREZ NA DOBIT			
VI.	DOBITAK RAZDOBLJA		582.828	-
VII.	GUBITAK RAZDOBLJA	19.684.494	-	

**RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12.2009. 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
A)	POSLOVNI PRIHODI	54.480.726	48.538.361	89,1
1.	Prihod od prodaje	47.006.276	46.124.467	98,1
2.	Prihod na temelju upotrebe vlastitih proizvoda robe i usluga			
3.	Ostali poslovni prihodi	7.474.450	2.413.894	32,3
B)	PRIHOD OD SUDJELUJUĆIH INTERESA I OSTALIH ULAGANJA			
C)	FINANCIJSKI PRIHODI	16.544.472	14.789.993	89,4
D)	IZVANREDNI PRIHODI			
I.	UKUPNI PRIHODI	71.025.198	63.328.354	89,2
E)	POSLOVNI RASHODI	53.956.576	47.098.620	87,3
1.	Materijalni troškovi	27.865.031	25.352.149	91,0
a)	troškovi sirovina i materijala	1.373.603	1.344.902	97,9
b)	troškovi prodane robe			
c)	ostali vanjski troškovi	26.491.428	24.007.247	90,6
2.	Troškovi osoblja	12.128.609	12.830.163	105,8
a)	neto plaće i nadnice	7.293.435	7.743.036	106,2
b)	troškovi poreza i doprinosa iz plaća	3.046.385	3.205.925	105,2
c)	doprinosi na plaće	1.788.789	1.881.202	105,2
3.	Amortizacija	3.339.148	3.856.212	115,5
4.	Ostali troškovi	2.402.764	2.142.257	89,2
5.	Vrijednosno usklađivanje	2.018.075	2.774.100	137,5
6.	Rezerviranje	-	-	-
7.	Ostali poslovni rashodi	6.202.949	143.739	2,3
F)	FINANCIJSKI RASHODI	14.765.846	14.475.005	98,0
1.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima			
2.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	13.896.250	14.383.787	103,5
3.	Ostali financijski rashodi	869.596	91.218	10,5
G)	IZVANREDNI RASHODI			
II.	UKUPNI RASHODI	68.722.422	61.573.625	89,6
III.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	2.302.776	1.754.729	76,2
IV.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA			
V.	POREZ NA DOBIT	172.063	858.294	498,8
VI.	DOBITAK RAZDOBLJA	2.130.713	896.435	42,1
VII.	GUBITAK RAZDOBLJA			



### 3.3. IZVJEŠĆE O NOVČANOM TIJEKU

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

Izvešća 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 kraju poslovne godine u odnosu na početak razdoblja veći je kod KD Kozala i KD Vodovoda i kanalizacije.

Kod ostalih društva stanje novca na kraju poslovne godine u odnosu na početak razdoblja je manji. Novčani prihodi od investicijskih aktivnosti u najvećem dijelu odnose se na razvojna sredstva iz cijene komunalne usluge i kreditna sredstva, a vezani su za namjensko ulaganje u razvojne programe (vodoopskrbe, odvodnje, plinifikacije, sanacije odlagališta itd.).

Slijedi tablični prikaz Izvešća o novčanim tijekovima komunalnih društava za 2008. i 2009. godinu.

#### IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA KOMUNALNO DRUŠTVO AUTOTROLEJ ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2009. GODINE

u kunama

R. br.	OPIS	Prethodna godina	Tekuća godina
	<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primitci od kupaca	127.610.278	120.971.236
2.	Novčani primitci od tantijema, naknada, provizija i sl.	378.010	91.181
3.	Novčani primitci od osiguranja za naknadu šteta	1.364.898	3.074.803
4.	Novčani primitci s osnove povrata poreza		2.907.855
5.	Ostali novčani primitci	14.814	
<b>I.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 5)</b>	<b>129.368.000</b>	<b>127.045.075</b>
1.	Novčani izdatci dobavljačima	68.676.922	61.038.424
2.	Novčani izdatci za zaposlene	53.319.455	49.864.818
3.	Novčani izdatci za osiguranje za naknade šteta	3.648.218	3.348.738
4.	Novčani izdatci za kamate	44.955	130.587
5.	Novčani izdatci za poreze	55.059.548	54.493.055
6.	Ostali novčani izdatci		
<b>II.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 6)</b>	<b>180.749.098</b>	<b>168.875.622</b>
A.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I.-II.)	-51.381.098	-41.830.547
	<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primitci od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	8.000	
2.	Novčani primitci od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata		
3.	Novčani primitci od kamata		
4.	Novčani primitci od dividendi	114.436	73.348
5.	Ostali novčani primitci od investicijskih aktivnosti	58.025.863	47.779.614
<b>III.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)</b>	<b>58.148.299</b>	<b>47.852.962</b>
1.	Novčani izdatci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	8.358.061	31.750.317
2.	Novčani izdatci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
3.	Ostali novčani izdatci od investicijskih aktivnosti		

<b>IV.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)</b>	<b>8.358.061</b>	<b>31.750.317</b>
<b>B.</b>	<b>NETO NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (III. – IV.)</b>	<b>49.790.238</b>	<b>16.102.645</b>
	<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primitci od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
2.	Novčani primitci od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih prosudbi	5.696.559	31.507.977
3.	Ostali primitci od financijskih aktivnosti	14.098.082	12.673.286
<b>V.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)</b>	<b>19.794.641</b>	<b>44.181.263</b>
1.	Novčani izdatci za otplatu glavnice kredita i obveznica	15.964.392	16.335.823
2.	Novčani izdatci za isplatu dividendi		
3.	Novčani izdatci za financijski najam	200.042	
4.	Novčani izdatci za otkup vlastitih dionica		
5.	Ostali novčani izdatci od financijskih aktivnosti	3.781.176	2.671.792
<b>VI.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)</b>	<b>19.945.610</b>	<b>19.007.615</b>
	<b>NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		<b>25.173.648</b>
<b>C.</b>	<b>NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (V. – VI.)</b>	<b>-150.969</b>	
<b>D.</b>	<b>UKUPNO NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA (A+B+C)</b>	<b>-1.741.829</b>	<b>-554.254</b>
<b>E.</b>	<b>NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>4.353.079</b>	<b>2.611.250</b>
<b>F.</b>	<b>NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (D+E)</b>	<b>2.611.250</b>	<b>2.056.996</b>
<b>G.</b>	<b>SMANJENJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA</b>	<b>-1.741.829</b>	<b>-554.254</b>

**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA KOMUNALNO DRUŠTVO ČISTOĆA  
ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2009. GODINE**

u kunama			
R. br.	O P I S	Prethodna godina	Tekuća godina
	<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primitci od kupaca	109.898.188	103.042.827
2.	Novčani primitci od tantijema, naknada, provizija i sl.		
3.	Novčani primitci od osiguranja za naknadu šteta	2.275.313	1.871.279
4.	Novčani primitci s osnove povrata poreza		
5.	Ostali novčani primitci	1.926.242	2.333.822
<b>I.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 5)</b>	<b>114.099.743</b>	<b>107.247.928</b>
1.	Novčani izdatci dobavljačima	26.750.530	25.614.125
2.	Novčani izdatci za zaposlene	29.603.312	29.765.032
3.	Novčani izdatci za osiguranje za naknade šteta	4.182.283	4.228.713
4.	Novčani izdatci za kamate	2.342	19.192
5.	Novčani izdatci za poreze	14.417.934	14.882.358
6.	Ostali novčani izdatci	21.203.624	16.238.730
<b>II.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 6)</b>	<b>96.060.025</b>	<b>90.748.150</b>
A.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I.-II.)	18.039.718	16.499.778
	<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primitci od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	508.584	2.212.812
2.	Novčani primitci od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata		
3.	Novčani primitci od kamata	2.019.899	2.109.422
4.	Novčani primitci od dividendi		
5.	Ostali novčani primitci od investicijskih aktivnosti	21.206.236	24.232.064
<b>III.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)</b>	<b>23.734.719</b>	<b>28.554.298</b>
1.	Novčani izdatci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	21.184.796	31.398.714
2.	Novčani izdatci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
3.	Ostali novčani izdatci od investicijskih aktivnosti	15.209.376	23.770.081
<b>IV.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)</b>	<b>36.394.172</b>	<b>55.168.795</b>
B.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	12.659.453	26.614.497
	<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primitci od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
2.	Novčani primitci od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih prosudbi		
3.	Ostali primitci od financijskih aktivnosti	1.427.599	394.000
<b>V.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)</b>	<b>1.427.599</b>	<b>394.000</b>
1.	Novčani izdatci za otplatu glavnice kredita i		

	obveznica		
2.	Novčani izdatci za isplatu dividendi		
3.	Novčani izdatci za financijski najam		
4.	Novčani izdatci za otkup vlastitih dionica		
5.	Ostali novčani izdatci od financijskih aktivnosti	394.000	
<b>VI.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)</b>	394.000	
<b>C1.</b>	<b>NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>1.033.599</b>	<b>394.000</b>
<b>C2.</b>	<b>NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
	Ukupno povećanje novčanog tijeka	6.413.864	
	Ukupno smanjenje novčanog tijeka		9.720.719
	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	32.247.362	38.661.226
	Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	6.413.864	
	Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata		9.720.719
	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	38.661.226	28.940.507

**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA DRUŠTVO ENERGO  
ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2009. GODINE**

u kunama

R. br.	O P I S	Prethodna godina	Tekuća godina
<b>A</b>	<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primitci od kupaca	118.442.070	87.503.516
2.	Novčani primitci od bankovnih oročenih sredstava	392.617	189.350
3.	Ostali novčani primitci	1.429.279	2.035.925
<b>I.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMITCI (1+2+3)</b>	120.263.966	89.728.791
1.	Novčane isplate dobavljačima za nabavljenu robu i usluge	82.626.381	73.379.913
2.	Novčani isplate zaposlenicima	11.871.181	12.436.629
3.	Novčane isplate na ime poreza i doprinosa	12.444.811	9.642.154
4.	Novčane isplate – dati kratkoroč. krediti	8.357.588	6.473.338
5.	Novčane isplate na ime kamata		7.620.030
6.	Novčane isplate radnicima (otpremnine tehnološkog viška)	200.000	
7.	Novčane isplate za namjenski dio za razvoj		
8.	Ostale novčane isplate	875.703	
9.	<b>UKUPNO NOVČANI IZDACI (1 do 8)</b>	116.375.664	110.673.087
	NETO NOVAC OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (4-7)	3.888.302	-20.943.821
<b>B</b>	<b>NOVČANI TIJEKOVI IZ ULAGATELJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primici od povrata depozita za poslovne aktivnosti		5.831.455
2.	Novčani primici od ulaganja s povezanim poduzećima	-	
3.	Novčani primici od ulaganja s povezanim poduzećima (devizna sredstva)	-	
4.	Novčani primici od osnova tečajnih razlika	-	
5.	Sredstva povezanih poduzeća	-	
6.	Novčani primici od ostalih ulaganja		
7.	UKUPNO NOVČANI PRIMICI	-	5.831.455
1	Novčane isplate za nabavku dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	19.697.934	-14.092.655
2	Izdaci za isplatu depozita posl. aktivnosti	6.008.821	
2a	<b>UKUPNO NOVČANI IZDACI</b>	19.697.934	-14.692.655
	NETO-NOVAC KORIŠTEN U ULAGATELJSKIM AKTIVNOSTIMA (6-2a)	-19.697.934	
<b>C</b>	<b>NOVČANI TIJEKOVI IZ FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primici od primljenih kratkoročnih i dugoročnih kredita	15.000.000	30.000.000
2	UKUPNO NOVČANI PRIMICI	15.000.000	30.000.000
1	<b>Novčane isplate za povrat kredita</b>		1.000.000
2	Novčane isplate – dati dugoročni kredit	-	
3	Novčane isplate – kamata po datom dug. kred.	7.709.738	
3	Novčane isplate kamate na dug. kredit	3.301.970	
4	UKUPNO NOVČANI IZDACI	10.392.708	1.000.000
	Neto novac financijskih aktivnosti (2-4)	4.607.292	29.000.000
	<b>NETO NOVAC KORIŠTEN U FINACIJSKIM I ULAGATELJSKIM AKTIVNOSTIMA</b>	-17.211.160	-205.021
<b>D</b>	<b>POVEĆANJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA (F-E)</b>	-17.211.160	-205.021
E	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI 01.01.2009.	18.986.847	1.980.708
F	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI 31.12.2009.	1.775.687	1.775.687

**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA KOMUNALNO DRUŠTVO KOZALA ZA  
RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2009. GODINE**

u kunama

<b>R. br.</b>	<b>O P I S</b>	<b>Prethodna godina</b>	<b>Tekuća godina</b>
	<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primitci od kupaca	35.534.141	33.148.577
2.	Novčani primitci od tantijema, naknada, provizija i sl.		
3.	Novčani primitci od osiguranja za naknadu šteta	6.622	10.022
4.	Novčani primitci s osnove povrata poreza		
5.	Ostali novčani primitci	1.555.430	1.397.249
<b>I.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 5)</b>	<b>37.096.193</b>	<b>34.555.848</b>
1.	Novčani izdatci dobavljačima	15.780.634	15.567.489
2.	Novčani izdatci za zaposlene	8.745.230	8.618.949
3.	Novčani izdatci za osiguranje za naknade šteta		
4.	Novčani izdatci za kamate	69	31
5.	Novčani izdatci za poreze	5.367.622	7.460.036
6.	Ostali novčani izdatci	1.774.311	2.348.399
<b>II.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 6)</b>	<b>31.667.866</b>	<b>33.994.904</b>
A1.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I.-II.)	5.428.327	560.944
	<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primitci od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	62.600	211.278
2.	Novčani primitci od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata		
3.	Novčani primitci od kamata		
4.	Novčani primitci od dividendi	282	1.445
5.	Ostali novčani primitci od investicijskih aktivnosti		
<b>III.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)</b>	<b>62.882</b>	<b>212.723</b>
1.	Novčani izdatci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	8.194.842	1.200.807
2.	Novčani izdatci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
3.	Ostali novčani izdatci od investicijskih aktivnosti		
<b>IV.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)</b>	<b>8.194.842</b>	<b>1.200.807</b>
<b>B.</b>	<b>NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>8.131.960</b>	<b>988.084</b>
	<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primitci od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
2.	Novčani primitci od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih prosudbi		
3.	Ostali primitci od financijskih aktivnosti		773.186
<b>V.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)</b>		<b>773.186</b>
1.	Novčani izdatci za otplatu glavnice kredita i obveznica		
2.	Novčani izdatci za isplatu dividendi		
3.	Novčani izdatci za financijski najam		

4.	Novčani izdatci za otkup vlastitih dionica		
5.	Ostali novčani izdatci od financijskih aktivnosti		
<b>VI.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)</b>		
<b>C1.</b>	<b>NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		<b>773.186</b>
<b>C2.</b>	<b>NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		<b>0</b>
	Ukupno povećanje novčanog tijeka		346.046
	Ukupno smanjenje novčanog tijeka	2.703.633	0
	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	4.615.157	1.911.524
	Povećanje novca i novčanih ekvivalenata		346.046
	Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	2.703.633	0
	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	1.911.524	2.257.570

**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA KOMUNALNO DRUŠTVO VODOVOD I  
KANALIZACIJA  
ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2009. GODINE**

u kunama

R. br.	O P I S	Prethodna godina	Tekuća godina
	<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primitci od kupaca	151.350.658	171.933.242
2.	Novčani primitci od tantijema, naknada, provizija i sl.	584.809	656.263
3.	Novčani primitci od osiguranja za naknadu šteta	245.598	587.090
4.	Novčani primitci s osnove povrata poreza	18.736.339	0
5.	Ostali novčani primitci	3.976.354	1.879.255
<b>I.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 5)</b>	<b>174.893.758</b>	<b>175.055.850</b>
1.	Novčani izdatci dobavljačima	55.232.437	49.892.922
2.	Novčani izdatci za zaposlene	22.716.238	22.836.453
3.	Novčani izdatci za osiguranje za naknade šteta		
4.	Novčani izdatci za kamate		
5.	Novčani izdatci za poreze	14.492.975	14.562.828
6.	Ostali novčani izdatci	71.619.055	52.361.685
<b>II.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 6)</b>	<b>164.060.705</b>	<b>139.653.888</b>
A.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I.-II.)	10.833.053	35.401.962
	<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primitci od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	1.150.108	38.765
2.	Novčani primitci od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	0	
3.	Novčani primitci od kamata		
4.	Novčani primitci od dividendi		
5.	Ostali novčani primitci od investicijskih aktivnosti	55.147.880	30.537.320
<b>III.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)</b>	<b>56.297.988</b>	<b>30.576.085</b>
1.	Novčani izdatci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	103.193.030	75.741.881
2.	Novčani izdatci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
3.	Ostali novčani izdatci od investicijskih aktivnosti		
<b>IV.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)</b>	<b>103.193.030</b>	<b>75.741.881</b>
<b>B.</b>	<b>NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>46.895.042</b>	<b>45.165.796</b>
	<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primitci od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
2.	Novčani primitci od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih prosudbi		21.000.000
3.	Ostali primitci od financijskih aktivnosti		
<b>V.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)</b>		<b>21.000.000</b>
1.	Novčani izdatci za otplatu glavnice kredita i obveznica	8.038.904	8.137.774
2.	Novčani izdatci za isplatu dividendi		



3.	Novčani izdatci za financijski najam		
4.	Novčani izdatci za otkup vlastitih dionica		
5.	Ostali novčani izdatci od financijskih aktivnosti	2.112.008	1.153.009
<b>VI.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)</b>	<b>10.150.912</b>	<b>9.290.783</b>
<b>C1.</b>	<b>NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		<b>11.709.217</b>
<b>C2.</b>	<b>NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	10.150.912	0
	Ukupno povećanje novčanog tijeka		1.945.383
	Ukupno smanjenje novčanog tijeka	46.212.901	
	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	96.619.376	50.406.475
	Povećanje novca i novčanih ekvivalenata		1.945.383
	Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	46.212.901	0
	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	50.406.475	52.351.858

**IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA ZA DRUŠTVO RIJEKA PROMET  
ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12. 2009. GODINE**

u kunama

<b>R. br.</b>	<b>OPIS</b>	<b>Prethodna godina</b>	<b>Tekuća godina</b>
	<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primitci od kupaca	48.999.916	57.988.850
2.	Novčani primitci od tantijema, naknada, provizija i sl.	134.704	268.538
3.	Novčani primitci od osiguranja za naknadu šteta	95.549	96.095
4.	Novčani primitci s osnove povrata poreza		344.459
5.	Ostali novčani primitci	570.894	769.990
<b>I.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 5)</b>	<b>49.801.063</b>	<b>59.467.932</b>
1.	Novčani izdatci dobavljačima	40.852.057	42.201.544
2.	Novčani izdatci za zaposlene	13.105.108	13.704.535
3.	Novčani izdatci za osiguranje za naknade šteta		
4.	Novčani izdatci za kamate	4.661	
5.	Novčani izdatci za poreze	2.264.353	1.129.196
6.	Ostali novčani izdatci	569.301	560.739
<b>II.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (1 do 6)</b>	<b>56.795.480</b>	<b>57.596.014</b>
A1	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		1.871.918
A2	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	6.994.417	
	<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primitci od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		
2.	Novčani primitci od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	183.242.400	
3.	Novčani primitci od kamata	3.901.202	14.437.301
4.	Novčani primitci od dividendi		
5.	Ostali novčani primitci od investicijskih aktivnosti	25.359.078	18.724.051
<b>III.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMITCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 5)</b>	<b>212.502.680</b>	<b>33.161.352</b>
1.	Novčani izdatci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		
2.	Novčani izdatci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
3.	Ostali novčani izdatci od investicijskih aktivnosti	78.481.505	67.778.021
<b>IV.</b>	<b>UKUPNO NOVČANI IZDATCI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (1 do 3)</b>	<b>78.481.505</b>	<b>67.778.021</b>
<b>B1.</b>	<b>NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INV. AKTIVNOSTI</b>	134.021.175	0
<b>B2.</b>	<b>NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INV. AKTIVNOSTI</b>	0	34.616.669
	<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti		
2.	Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti		
	NETO NOVČANI IZDACI OD FIN. AKTIVNOSTI		
	<b>UKUPNO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA</b>	127.026.758	0
	<b>UKUPNO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA</b>	0	32.744.751
	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	20.289.546	147.316.304
	POVEĆANJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	127.026.758	
	SMANJENJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA		32.744.751
	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	147.316.304	114.571.553

#### 4. OSTVARENE SUBVENCije USLUGA

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

Prema podacima društava za 2009. godinu vrijednost subvencioniranih usluga (cijena usluge i PDV-e) iznosila je 1.839.233 kn ili 7,9% više u odnosu na prošlu godinu.

U Gradu Rijeci subvencionirane usluge koristilo je oko 3.440 obitelji, a vrijednost usluga je iznosila 1.514.050 kn ili 5,6% više u odnosu na prošlu godinu.

#### **SUBVENCija KOMUNALNIH USLUGA ZA 2009. GODINU**

<b>NAZIV</b>	<b>Količina usluga</b>	<b>UKUPNO u kunama</b>
<b>1. KD ČISTOĆA</b>	1.646.055 m <sup>2</sup>	666.652
1.1. Grad Rijeka	1.239.558 m <sup>2</sup>	502.021
1.2. Ostali suvlasnici	406.497 m <sup>2</sup>	164.631
<b>2. TD ENERGO</b>	45.463 m <sup>3</sup>	120.110
2.1. Prirodni plin	45.463 m <sup>3</sup>	120.110
<b>3. KD KOZALA</b>		
3.1. Pogrebna usluga	6 slučajeva	29.169
<b>4. KD Vodovod i kanalizacija</b>	225.872 m <sup>3</sup>	1.023.302
4.1. VODOOPSKRBA I OTPADNE VODE		
4.1.1. Grad Rijeka	181.160 m <sup>3</sup>	862.750
4.1.2. Ostali suvlasnici	44.712 m <sup>3</sup>	160.557
<b>SVEUKUPNO</b>		<b>1.839.233</b>
Grad Rijeka		1.514.050

## 5. CIJENE KOMUNALNIH USLUGA

U nastavku dat je pregled cijena komunalnih usluga u 2008. i 2009. godini, te usporedba s drugim većim gradovima u Hrvatskoj.

**TABLIČNI PREGLED CIJENA KOMUNALNIH USLUGA NA DAN 31.12.2008. i 31.12.2009.**  
u kunama

Red broj	KOMUNALNO DRUŠTVO	2008.	2009.
0	1	2	3
<b>1.</b>	<b>KD AUTOTROLEJ</b>		
a)	<b>Pokazna karta (1. zona)</b>	<u>1.02.08.</u>	<u>1.09.2009.</u>
	- radnička karta	274,00	276,00
	- đačka karta za srednje škole i studente	133,00	134,00
	- đačka karta za osnovne škole	91,00	92,00
	- umirovljenička	111,00	112,00
	- socijalna	111,00	112,00
	- povlaštena karta	54,00	54,00
b)	<b>Pojedinačna karta</b>	10,00	10,00
	- kupljena u vozilu	7,75	7,75
	- kupljena izvan vozila		
<b>2.</b>	<b>KD ČISTOĆA</b>		1.08.2009.
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	0,65-1,31
<b>3.</b>	<b>TD ENERGO</b>		
a)	<b>Prirodni plin</b> kn/m <sup>3</sup>	<u>od 01.01.08.</u>	<u>1.09.2009.</u>
	- opskrba (svi korisnici) kn/m <sup>3</sup>	2,6477	2,136
	- distribucija (samo mreža) kn/m <sup>3</sup>	0,6808	0,6808
b)	<b>Toplinska energija</b>		<u>1.01.2009.</u>
	- cijena za snagu kn/kw		20,91
	- cijena za energiju kn/kwh		0,283
<b>4.</b>	<b>KD KOZALA</b>		
a)	<b>Cijena godišnje naknade za održavanje groblja</b>	<u>1.01.08.</u>	<u>1.01.08.</u>
	- grobnice	218	218
	- niše	145	145
	- pretinci	108	108
b)	<b>Ostvarena prosječna cijena bez PDV-a za:</b>		
	- pogrebne usluge	2.403	2.498
	- pogrebnu opremu	2.290	2.303

U nastavku daju se cijene voda i otpadnih voda koje su u odnosu na 2008. godinu ostale iste.

u kunama

Red broj	KOMUNALNO DRUŠTVO	2008. godina	2009. godina
5.	<b>KD VODOVOD I KANALIZACIJA</b>		01.08.2009.
a)	<b>Voda</b>		
	- domaćinstvo	5,61	7,55
	- gospodarstvo I	8,61	11,58
	- gospodarstvo II	7,71	10,68
b)	<b>Otpadna voda</b>		
	- domaćinstvo	1,31	1,94
	- gospodarstvo	3,64	5,39
6.	<b>TD RIJEKA PROMET</b>	01.08.2008.	01.08.2009.
a)	Naknada za parkiranje s ograničenim vremenom parkiranja (po satu)		
	- 0 zona	7,00	7,00
	- 1 zona	4,00	4,00
	- 2 zona	3,00	3,00
b)	Naknada za parkiranje s neograničenim vremenom parkiranja		
	- do 3 sata	4,00	4,00
	- svaki daljnji sat	7,00	7,00

Napomena: Cijene su za krajnjeg korisnika pa sadrže dio za razvoj, naknade i PDV.

U 2009. godini došlo je do promjene slijedećih cijena usluga:

- Od 01. 07. 2009. godine povećana je cijena vode i zbrinjavanja otpadne vode u najvećem dijelu za razvoj.

Zajednička cijena vode i otpadne vode povećana je za kategoriju domaćinstva za 36,4%, za gospodarstvo I. 37,6% i za gospodarstvo II. 40,6%. Cijena vode posljednji put je povećana 2000. godine, a cijena otpadne vode 2004. godine.

- Od 1. siječnja 2009. godine količina isporučene energije mjeri se i naplaćuje prema izmjenom trošku. Ukupni troškovi isporučene toplinske energije sastoje se od:

- troškova priključene snage odnosno fiksnih troškova i
- troškova za isporučenu toplinsku energiju odnosno promjenjivih troškova

Troškovi za toplinsku energiju i isporuka tople vode izračunavaju se sukladno Pravilniku o načinu raspodjele i obračuna troškova za isporuku toplinske energije.

- Cijena plina je sukladno odluci Vlade Republike Hrvatske u 2009. godini mijenjana dva puta i to 1.01.2009. godine je iznosila 2,65 kn/m<sup>3</sup>, a od 01.09.2009. godine cijena je smanjena na 2,136 kn/m<sup>3</sup>.

- Stupanjem na snagu Zakona o izmjeni Zakona o porezu na dodanu vrijednost povećana je stopa PDV-a sa 22% na 23% od 01.08.2009. godine, pa su stog osnova povećane cijene za krajnjeg korisnika kod svih usluga osim cijena parkiranja koje je ostalo isto, te cijena javnog prijevoza koja je povećana 01. 09. 2009. godine za pretplatne karte.

**TABLIČNI PREGLED CIJENA KOMUNALNIH USLUGA U USPOREDBI  
S DRUGIM GRADOVIMA NA DAN 31.12.2009.**

VRSTA KARTE	G R A D				
	RIJEKA	ZAGREB	SPLIT	PULA	OSIJEK
<b><u>1. Cijene JGPP-a sa PDV-om</u></b>					
1.1. POKAZNE KARTE					
a) Radnička karta	276	290	260	230	230
b) Đačka – SS	134	83	115	140	63
c) Đačka – OŠ	92	83	115	140	55
d) Umirovljenička	112	83	130	80	110
e) Socijalna	112	83	-	62	50
1.2. POJEDINAČNA KARTA					
a) Kupljena u vozilu	10	10	10	11	10
b) Kupljena izvan vozila	7,75	8	8	6	8
<b><u>2. Cijene zbrinjavanja komunalnog otpada s PDV-om po m<sup>2</sup></u></b>					
2.1. DOMAĆINSTVO					
	0,48	0,91-1,08	0,55	0,53	0,46-0,56
2.2. GOSPODARSTVO					
- min po kriteriju	0,65	1,08	0,55	1,43	0,48
- max po kriteriju	1,30	1,08	4,43	1,43	1,33
<i>INTERNA CIJENAVODE I ODVODNJE ILI PROIZVODNE CIJENE BEZ NAKNADE I DIJELA ZA RAZVOJA I PDV-a po m<sup>3</sup></i>					
3.1. DOMAĆINSTVO					
	4,82	5,17	3,52	6,83	6,28
3.2. GOSPODARSTVO					
	10,12	9,61	6,70	13,89	9,73
<i>CIJENA VODE I ODVODNJE s PDV-om po m<sup>3</sup> ZA KRAJNJEG KORISNIKA</i>					
<b><u>3a).</u></b>					
3.1. DOMAĆINSTVO					
	9,49	11,22	8,03	13,61	11,80
3.2. GOSPODARSTVO					
	16,97	28,69	11,947	23,54	16,05

VRSTA KARTE	G R A D				
	RIJEKA	ZAGREB	SPLIT	PULA	OSIJEK
<b><u>4.Cijena godišnje naknade</u></b>					
4.1. Grobnice	218	115,90- 152,50	329	146-177 177-235	210 270
4.2. Niše	145	190,00-	219	118	-
4.3. Pretinci	108	310,00 -	190	59	27,50
<b><u>5.Cijene parkiranja (1 sat) sa PDV-om</u></b>					
5.1. 0. zona	7,00	-	-	-	-
5.2. 1. zona	4,00	14,00	3,00	4,00	4,00
5.3. 2. zona	3,00	7,00	3,00	4,00	3,00
5.4. 3. zona	-	7,00	3,00	15,00	2,00
5.5. 4. zona	-	3,00 -	-	- -	- -

## 6. KAPITALNA ULAGANJA U RAZVOJ KOMUNALNE INFRASTRUKTURE SA JEDINICAMA LOKALNE SAMOUPRAVE

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.

Za vrijednost izvršenih ulaganja povećava se vrijednost imovine komunalnih društava.

U program razvoja **otpadnih voda i vodoopskrbe** ukupna ulaganja Komunalnog društva Vodovod i kanalizacija iznose 48.386.110 kn, i to 22.727.761 kn iz cijene usluge koja je prihod proračuna, 15.000.000 kn iz kreditnih sredstava 7.086.785 iz sredstava Hrvatskih voda – Jadranski projekt i naknade, te 3.571.564 kn iz proračuna jedinica lokalne samouprave suvlasnika društva.

Program ulaganja u otpadne vode obuhvaća – otplatu kreditnih obveza (kolektor Kantrida, uređaj Delta), ulaganje u kanalizacijski sustav Grobnik i u glavni i izvedbeni projekt Klana, dovršetak odvodnje ulice M. Grbac sa ograncima, dovršetak radova na izgradnji nastavka kanalizacijskog kolektora sa spojem na postojeću kanalizaciju kompleksa zgrade ulice Tina Ujevića, nastavak izgradnje odvodnje Sveučilišnog kampusa na Trsatu – 1. faza, izgradnju kolektora naselja Turan, izvršeno plaćanje za stanove po POS-u Rujevica, te završetak projektne dokumentacije ugovorene u 2008. godini.

U 2009. godini ukupno je izgrađeno 4452 m kanalizacije.

Program ulaganja u vodoopskrbu obuhvaća: izgradnju vodovodnih ogranaka po utvrđenim prioritetima po općinama – Program vode 3, završetak radova na vodoopskrbi i objektima G. Pulac, izgradnju vodovoda u sklopu Sveučilišnog kampusa na Trsatu, dodatno su izvršena plaćanja po kreditnim obvezama za vodoopskrbu CZGO Marišćina – II faza i prijelazne usluge I. faze, okončani obračun, izvršena su plaćanja za prelazne radove vodoopskrbe otoka Krka, vodoopskrbe za stanove POS Rujevica, rekonstrukciju vodovoda i vodospreme Kantrida, vodoopskrbe kompleksa zgrada u ulici T. Ujevića.

U 2009. godini ukupno je izgrađeno 3.925 m cjevovoda od čega 1.228 m ogranaka po Programu vode 3, izgrađena je i vodosprema Gornji Pulac od 1.200 m<sup>3</sup> zapremine te izvršena rekonstrukcija vodosprema VS Pulac s dogradnjom crpne stanice.

U program razvoja **gospodarenja otpadom** Komunalno društvo Čistoća uložilo je 26.899.096 kn i to 26.437.114 kn iz cijene usluge koja je prihod proračuna, te 461.982 kn iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost.

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

Iz cijene komunalne usluge odnosno ostvarenih kamata isplaćena je naknada Općini Viškovo u iznosu od 1.245.126 kn.

U program razvoja **javnog gradskog prijevoza** Komunalno društvo Autotrolej uložilo je 9.391.770 kn iz cijene usluge koja je prihod proračuna a odnosi se na otplatu kreditnih obveza za 32 nabavljena autobusa u 2007. godini i otplatu kamate za 11 autobusa nabavljenih u 2009. godini.

Ukupno ostvareni **prihodi Grada Rijeke** iz sredstava dijela cijene za razvoj vodoopskrbe i otpadnih voda, gospodarenje otpadom i javnog gradskog prijevoza, iznosili su ukupno 24.505.549 kn, a rashodi financirani iz sredstava za razvoj navedenih djelatnosti iznosili su 19.512.657 kn što



znači da su ostala neutrošena sredstva razvoja u iznosu od 4.992.892 kn iz cijene vode i otpadnih voda (3.963.139 kn) i odvoza komunalnog otpada (1.029.753 kn).  
Izgradnja komunalne infrastrukture uključena je u Program gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture Grada Rijeke za 2009. godinu koji će se razmatrati kao poseban materijal na sjednici Gradskog vijeća.

## **7. ZAKLJUČNA RAZMATRANJA**

1. Komunalna - trgovačka društva su u pružanju usluga i u 2009. godini ostvarila planirani obim i standard te su uspješno obavila osnovni zadatak kontinuiranog pružanja usluga.
2. Vezano za financijske pokazatelje sva društva osim Autotrolej i Energa ostvarila su dobit u poslovanju.

Sva komunalna i trgovačka društva osim KD Kozala 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 Autotrolej i TD Energo povećala kapital i rezerve u 2009. godini. Najveći porast kapitala i rezervi ostvarilo je KD Čistoća i to za 7,8%. KD Autotrolej je u 2008. godini sukladno Odluci Skupštine društva od 18. lipnja 2008. godine provelo pojednostavljeno smanjenje temeljnog kapitala, a do dodatnog smanjenja došlo je zbog ostvarenog gubitka u poslovanju tekuće godine.

Na smanjenje kapitala TD Energo utjecalo je pripojenje društva Amge Adrie i ostvaren gubitak tekuće godine.

3. Temeljna financijska izvješća komunalnih – trgovačkog društva sukladno Društvenom ugovoru ili Izjavi o osnivanju prihvatile su Skupštine društava na sjednicama koje su održane 27.04.2010. godine za TD Rijeka promet, 27. 04. 2010. godine za TD Energo, 28.04.2010. godine za KD Kozala i 29.04.2010. godine 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 ostvarena:

- dobit KD Čistoća u iznosu od 2.001.736,07 kn rasporedi u zadržanu dobit Društva
- dobit KD Kozala u iznosu od 17.214,32 kn rasporedi u zadržanu dobit Društva
- dobit TD Rijeka promet u iznosu od 896.434,59 kn rasporedi u zakonske rezerve u iznosu od 44.821,73 kn i zadržanu dobit u iznosu od 851.612,86 kn
- Skupština KD Vodovod i kanalizacija donijela je odluku da se dobit u iznosu od 582.827,94 kn rasporedi u zadržanu dobit Društva.
- Skupština KD Autotrolej donijela je odluku da će se gubitak u iznosu od 2.353.940,98 kn pokriti do kraja 2011. godine.
- Skupština TD Energo donijela je odluku da će se gubitak od 9.396.409,00 kn pokriti iz poslovanja Društva navedenog razdoblja.

4. Revizorske tvrtke koje su obavile reviziju temeljnih financijskih izvješća za 2009. godinu u komunalnim društvima Autotrolej, Čistoća, Vodovod i kanalizacija i Kozala, te trgovačkim društvima Energo i Rijeka promet dale su pozitivno mišljenje na financijski izvještaj vezano za istinito i objektivno prikazivanje u svim materijalno značajnim odrednicama financijskog položaja društva na dan 31. 12. 2009. godine kao i rezultate njegovog poslovanja, novčanog tijeka i promjena kapitala u skladu sa Zakonom o računovodstvu i međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj.

Temeljem naprijed iznijetog, predlaže se da se donese slijedeći

### **ZAKLJUČAK**

Prihvaća se Izvješće o poslovanju komunalnih – trgovačkih društava za 2009. godinu.