

Izvješće o poslovanju KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. za 2018. godinu



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
Gradonačelnik

Rijeka, 16. 10. 2019.

Gradsko vijeće Grada Rijeke
n/r predsjednika Andreja Poropata

Na temelju članka 58. Statuta Grada Rijeke ("Službene novine Primorsko-goranske županije" broj 24/09, 11/10 i 5/13 i "Službene novine Grada Rijeke" broj 7/14, 12/17, 9/18 i 11/18-pročišćeni tekst) podnosim Gradskom vijeću Grada Rijeke na razmatranje i usvajanje **Izvjeshće o poslovanju KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. za 2018. godinu.**

Na temelju članka 66. stavka 3. Poslovnika Gradskog vijeća Grada Rijeke („Službene novine Primorsko-goranske županije“ broj 29/09, 14/13, 22/13-ispr. i „Službene novine Grada Rijeke“ broj 10/17, 14/18 i 2/19-pročišćeni tekst) za izvjestitelje na sjednici Gradskog vijeća Grada Rijeke određujem mr.sc. Vojka Obersnela, Irenu Miličević, pročelnicu Odjela gradske uprave za komunalni sustav te Andreja Marochinija, direktora KD Vodovod i kanalizacija d.o.o.

GRADONAČELNIK
mr.sc. Vojko OBERSNEL





REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA

**Odjel gradske uprave za komunalni sustav
Direkcija plana, razvoja i gradnje**

KLASA: 363-02/19-04/50

URBROJ: 2170/01-02-10-19-1

Rijeka, 11. listopada 2019. godine

Predmet: Izvješće o poslovanju KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. za 2018. godinu

Materijal izradili:

Snježana Ljubić, KD Vodovod i kanalizacija d.o.o.

Irena Vukosavljević, KD Vodovod i kanalizacija d.o.o.

Sandra Škifić, KD Vodovod i kanalizacija d.o.o.

Koordinator:

Nedjeljka Grubiša, Grad Rijeka

Direktor:

Andrej Marochini

Pročelnik:

Irena Miličević





Komunalno društvo
VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o.
za vodoopskrbu i odvodnju Rijeka

Dolac 14, 51000 Rijeka
MB 3331903 OIB 80805858278

T: (051) 353 222 F: (051) 353 207
E: kdvik-rijeka@kdvik-rijeka.hr
www.kd vik-rijeka.hr

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA **2018. GODINU**

KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. Rijeka

Rijeka, svibanj 2019.

SADRŽAJ:

I. BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA.....	1
1. UVOD.....	2
2. BILANCA.....	3
2.1. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE AKTIVE	3
2.2. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE PASIVE	8
3. RAČUN DOBITI I GUBITKA	16
4. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA DRUŠTVA	23
5. IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA.....	25
6. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA	26
7. ZNAČAJNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI.....	26
8. PLAN RAZVOJA.....	26
II. OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA	27
1. OBUJAM PRUŽANJA USLUGA	28
2. ZAPOSŁJAVANJE I KADROVI.....	43
3. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA PO RAČUNU DOBITI I GUBITKA.....	49
3.1. UKUPAN PRIHOD I STRUKTURA UKUPNOG PRIHODA DRUŠTVA.....	51
3.2. UKUPAN RASHOD I STRUKTURA UKUPNIH RASHODA DRUŠTVA.....	54
3.3. RASPORED FINACIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA DRUŠTVA PO DJELATNOSTIMA.....	58
4. TROŠKOVI SUBVENCije VODNIH USLUGA.....	63
5. SUSTAVI UPRAVLJANJA I UNAPREĐENJE SUSTAVA KVALITETE.....	64
6. VODOOPSKRBA I ODVODNJA U STATISTIČKIM PODACIMA	66
7. ODRŽAVANJE, ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA.....	71
OSTALE INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI	72
8. GRADNJA KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA I KORIŠTENJE SREDSTAVA NAKNADE ZA RAZVOJ TE OSTALIH IZVORA FINACIRANJA ZA 2018. GODINU	73
III. ZAKLJUČAK.....	84
9. PRILOZI.....	86

REVIZIJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2018.

BILANCA – STANJE NA DAN 31.12.2018.

RAČUN DOBITI I GUBITAKA OD 01.01.2018. DO 31.12.2018.

Izveštaj o poslovanju za 2018. godinu

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA 2018. GODINU.
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA 2018. GODINU

POPIS TABLICA:

Tablica 1: Članovi Društva i udjeli u kapitalu.....	2
Tablica 2: Usporedba i analiza vrijednosti imovine	3
Tablica 3: Ukupna potraživanja	5
Tablica 4: Potraživanja od Stambenih prostorija, Ostalih poslovnih prostorija, Poslovnih prostorija i obrtnika	6
Tablica 5: Pasiva	8
Tablica 6 : Rezerviranja.....	9
Tablica 7: Usporedba i analiza dugotrajnih obveza	10
Tablica 8: Usporedba i analiza ostalih kratkoročnih obveza	11
Tablica 9: Odgođeni prihodi.....	12
Tablica 10: Odgođeni prihodi po osnovi ulaganja iz naknade za razvoj	12
Tablica 11: Odgođeni prihodi po osnovi ulaganja Hrvatskih voda	14
Tablica 12: Odgođeni prihodi po osnovi ulaganja Državnog proračuna, sredstava EU fondova i ostalih izvora	14
Tablica 13: Račun dobiti i gubitka	16
Tablica 14: Usporedba ostvarenih Poslovnih prihoda u 2018. godini s Poslovnim prihodima u 2017. godini	16
Tablica 15: Usporedba ostvarenih Poslovnih rashoda u 2018. godini s Poslovnim rashodima u 2017. godini	18
Tablica 16: Usporedba ostvarenih Ostalih troškova poslovanja 2018. godini s istim razdobljem u 2017. godini	20
Tablica 17 : Financijski pokazatelji poslovanja.....	23
Tablica 18: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika	28
Tablica 19 : Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama	30
Tablica 20: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po mjesecima.....	31
Tablica 21: Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama	32
Tablica 22: Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po kategoriji korisnika.....	32
Tablica 23: Vodna usluga skupljana otpadna voda.....	33
Tablica 24: Prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja otpadnih voda po kategoriji korisnika	33
Tablica 25 : Vodna usluga pročišćavanja otpadnih voda	34
Tablica 26: Prosječan broj korisnika vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda po kategoriji korisnika .	34
Tablica 27 : Pružene vodne usluge skupljanja i pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama .	35
Tablica 28: Pružene vodne usluge skupljanja i pročišćavanja otpadna voda po mjesecima.....	37
Tablica 29: Prosječan broj korisnika vodnih usluga skupljanja i pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama.....	38
Tablica 30 : Količina otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama	39
Tablica 31: Količina otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama	40
Tablica 32: Zbrinuta otpadna voda na F-stanicu po mjesecima.....	41
Tablica 33: Zbrinuta otpadna voda na F-stanicu po izvršiteljima usluge	41
Tablica 34 : Zbrinuta otpadna voda po gradovima i općinama na F-stanici.....	42
Tablica 35 : Broj radnika po organizacijskim jedinicama na dan 31. prosinca 2018. godine.....	44
Tablica 36 : Broj radnika na bazi sati rada	45
Tablica 37 : Zahtijevana kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31. prosinca 2018.	46
Tablica 38 : Kretanje zaposlenih u 2018. godini	46
Tablica 39 : Radnici prema starosnoj dobi na dan 31. prosinca 2018.	47
Tablica 40 : Ukupni troškovi obrazovanja.....	48
Tablica 41 : Račun dobiti i gubitka	50

Izveštaj o poslovanju za 2018. godinu

Tablica 42 : Prihodi od prodaje.....	51
Tablica 43 : Ostali poslovni prihodi.....	53
Tablica 44 : Financijski prihodi	53
Tablica 45 : Materijalni troškovi	54
Tablica 46: Troškovi osoblja	55
Tablica 47 : Usporedba prosječne bruto i neto plaće Društva s prosjekom Republike Hrvatske	55
Tablica 48: Ostali troškovi	56
Tablica 49: Ostali poslovni rashodi.....	56
Tablica 50: Financijski rashodi	57
Tablica 51: Ostvareni rezultat poslovanja Društva s izdvojenim troškom režijskih jedinica.....	58
Tablica 52: Ostvareni rezultat poslovanja Društva po djelatnostima.....	59
Tablica 53: Financijski rezultat vodoopskrba.....	60
Tablica 54: Financijski rezultat - odvodnja skupljanje otpadnih voda	61
Tablica 55: Financijski rezultat - odvodnja pročišćavanje otpadnih voda	62
Tablica 56: Pregled subvencioniranih količina vodnih usluga po gradovima i općinama	63
Tablica 57: Prosječan broj korisnika i prosječna potrošnja usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama	63
Tablica 58 : Troškovi subvencioniranih vodnih usluga.....	63
Tablica 59 : Isporučena voda i potrošnja vode po stanovniku	66
Tablica 60 : Vodovodna mreža.....	66
Tablica 61 : Vodospreme crpne, redukcijske stanice i hidranti	66
Tablica 62 : Proizvodnja i gubici vode	67
Tablica 63 : Puknuća i lomovi na vodovodnoj mreži i priključcima.....	67
Tablica 64 : Puknuća cijevi po vrstama	67
Tablica 65 : Lomovi cijevi po vrstama	67
Tablica 66 : Pročišćena otpadna voda i prosječan protok otpadnih voda kroz Uređaj Delta	68
Tablica 67 : Količina izdvojenog otpada po vrsti	68
Tablica 68 : Crpne stanice, uređaji i rasteretne građevine.....	68
Tablica 69 : Kanalizacijska mreža	69
Tablica 70 : Kriteriji ocjene kakvoće mora nakon svakog ispotivanja	70
Tablica 71 : Kriteriji ocjene kakvoće mora na kraju sezone kupanja i za prethodne tri sezone kupanja ...	70
Tablica 72: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2018. godinu i vrijednost izvedenih radova na održavanju građevina javne vodoopskrbe u 2018. godini	71
Tablica 73: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2018. godinu i vrijednost izvedenih radova na održavanju građevina javne odvodnje za 2018. godinu	71
Tablica 74: Ostale investicijske aktivnosti	72
Tablica 75: Izvori financiranja projekta	75
Tablica 76: Investicijski program za radove na izgradnji sustava odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda aglomeracije Rijeka.....	78

POPIS GRAFIKONA:

Grafikon 1: Objekti vodoopskrbe i odvodnje.....	4
Grafikon 2 : Objekti vodoopskrbe i odvodnje.....	4
Grafikon 3 : Odnos fakturiranih i naplaćenih potraživanja u 2018. godini	6
Grafikon 4: Kapital i rezerve	9
Grafikon 5 : Ostvareni prihodi u 2018. godini	16
Grafikon 6: Usporedba Materijalnih troškova poslovanja u 2018. godini s istim razdobljem 2017. godine	19
Grafikon 7 : Usporedba ostvarenih Ostalih troškova poslovanja za 2018.godinu s ostvarenjem za isto razdoblje 2017.godine	20
Grafikon 8 : Ostvareni rezultat poslovanja u 2018. godini.....	22
Grafikon 9: Isporučka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika u m ³	29
Grafikon 10: Struktura i učešće korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe u 2018. godini	29
Grafikon 11: Isporučka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u m ³ u 2018. godini	30
Grafikon 12: Kretanje prodaje vodnih usluga vodoopskrbe po mjesecima u m ³	31
Grafikon 13: Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama	32

Izveštaj o poslovanju za 2018. godinu

Grafikon 14: Skupljanje i pročišćavanje otpadnih voda po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u 2018. godini	35	
Grafikon 15 : Vodna usluga skupljanja i pročišćavanja otpadnih voda po kategorijama korisnika	36	
Grafikon 16 : Struktura i učešće korisnika vodne usluge skupljanja otpadnih voda u 2018. godini.....	36	
Grafikon 17 : Kretanje prodaje vodnih usluga skupljena i pročišćavanja otpadna voda po mjesecima u m ³	37	
Grafikon 18: Prosječan broj korisnika vodnih usluga skupljanja i pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama.....	38	
Grafikon 19: Količina otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama po gradovima/općinama	40	
Grafikon 20: Shema organizacijske strukture Društva na dan 31. prosinca 2018. godine	43	
Grafikon 21: Struktura broja zaposlenih na dan 31. prosinca 2018. po organizacijskim jedinicama	44	
Grafikon 22: Kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31. prosinca 2018.	46	
Grafikon 23: Struktura prihoda	Grafikon 24: Struktura rashoda	49
Grafikon 25 : Prosječni protok otpadnih voda kroz Uređaj Delta po mjesecima u 2018. godini	68	
Grafikon 26 : Kakvoća mora na području od Preluka do Uvale Črišnjeva – godišnja ocjena u sezoni kupanja 2017. i 2018.	70	
Grafikon 27 : Izvori financiranja projekta	75	

POPIS SLIKA:

Slika 1: Radovi na sanacija slapišta izvora Rječine	71
Slika 2: Sustavi aglomeracija vodouslužnog područja KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka	73
Slika 3: Prikaz faza izgradnje	78
Slika 4: Raspored komponenti – Radovi na sustavu odvodnje	79
Slika 5: Postojeći i novi uređaj za pročišćavanje otpadnih voda aglomeracije Rijeka	79
Slika 6: Tijekom izvođenja radova rekonstrukcije i dogradnje sustava odvodnje otpadnih voda na području aglomeracije Rijeka – sustav javne odvodnje „Grad“ – rasteretni kolektor Martinkovac – dionica C (dio EU projekta aglomeracije Rijeka)	82
Slika 7: Tijekom izvođenja radova na kolektoru sanitarnih otpadnih voda u sklopu rekonstrukcije raskrižja Škurinjska draga (dio EU projekta aglomeracije Rijeka)	82

BILANCA

**RAČUN
DOBITI I
GUBITKA**

**POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI
POSLOVANJA**

**IZVJEŠĆE O
NOVČANIM
TIJEKOVIMA**

**IZVJEŠĆE O
PROMJENAMA
KAPITALA**

I. DIO

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA

1. UVOD

Sukladno članku 19. Zakona o računovodstvu (NN 78/15,116/18) Komunalno društvo Vodovod i kanalizacija d.o.o. (u daljnjem tekstu Društvo) sastavilo je godišnje izvješće za period 01.01.2018. do 31.12.2018. godine.

U izradi financijskih izvještaja Društvo primjenjuje Računovodstvene politike Društva koje su u skladu sa odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja.

KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. je 05.01.1996. godine upisano u Glavnu knjigu sudskog registra Trgovačkog suda u Rijeci kao Komunalno društvo VODOVOD I KANALIZACIJA društvo s ograničenom odgovornošću za vodoopskrbu i odvodnju sa sjedištem u Rijeci, ulica Dolac 14. Društvo je osnovano na neodređeno vrijeme.

Djelatnost Društva je skupljanje, pročišćavanje i distribucija vode, tehničko ispitivanje i analiza vode, uklanjanje otpadnih voda, uporaba opasnih kemikalija, skladištenje opasnih kemikalija i slične djelatnosti.

Prema Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti koju je izdao Državni zavod za statistiku Društvo ima brojčanu oznaku razreda 3600-djelatnost skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom, matični broj poslovnog subjekta je 3331903 i OIB 80805858278.

Temeljni ulogi članova Društva u nominalnom iznosu kao i omjer poslovnih udjela članova Društva prikazani su u slijedećoj tablici.

Tablica 1: Članovi Društva i udjeli u kapitalu

(u kn bez lipa)

Osnivač	Vrijednost uloga nakon dokapitalizacije	Učešće
1	2	3
Grad Rijeka	672.550.900	82,60%
Grad Bakar	36.612.800	4,50%
Općina Čavle	14.104.800	1,73%
Općina Jelenje	7.933.200	0,97%
Grad Kastav	17.092.200	2,10%
Općina Klana	5.424.400	0,67%
Općina Viškovo	15.215.800	1,87%
Općina Kostrena	32.677.900	4,01%
Grad Kraljevica	12.589.600	1,55%
UKUPNO	814.201.600	100,00%

Temeljem Zakona o trgovačkim društvima usvojen je, 05.prosinca 1995. godine na Skupštini Društva, Društveni ugovor kao temeljni akt Društva.

Skupština Društva usvojila je na sjednici 29. rujna 2014. godine novi Društveni ugovor kojim je izmijenjen temeljni kapital Društva i poslovni udjeli članova Društva.

KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. obavlja svoju djelatnost preko organizacijsko obračunskih jedinica: uslužna jedinica i režijska jedinica.

Društvo je prema Zakonu o računovodstvu svrstano u velike poduzetnike i to po osnovi računovodstvenih kriterija: ukupne aktive i broja zaposlenih te je stoga obveznik revizije financijskih izvještaja.

2. BILANCA**2.1. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE AKTIVE**

Tablica 2: Usporedba i analiza vrijednosti imovine

(u kn bez lipa)

Opis	2017.	2018.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
DUGOTRAJNA IMOVINA	1.455.097.681	1.463.871.564	100,6
Nematerijalna imovina	3.768.710	3.405.312	90,4
Materijalna imovina	1.450.906.781	1.460.044.062	100,6
Financijska imovina	422.190	422.190	100,0
Dugotrajna potraživanja	0	0	-
KRATKOTRAJNA IMOVINA	99.991.501	92.101.050	92,1
Zalihe materijala	6.369.413	5.815.556	91,3
Potraživanja	46.149.940	42.802.628	92,7
Kratkotrajna financijska imovina	4.821.025	4.722.365	97,9
Novac u banci i blagajni	42.651.123	38.760.501	90,9
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	740.124	625.543	84,5
UKUPNO	1.555.829.306	1.556.598.157	100,1

DUGOTRAJNA IMOVINA

- DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA**

U strukturi aktive najznačajniju stavku predstavlja dugotrajna imovina sa učešćem u ukupnoj aktivi od 94,0 %.

Dugotrajnom nematerijalnom i materijalnom imovinom Društvo se koristi više godina, a unosi se u poslovne knjige prema trošku nabave (MSFI 16). Otpisuje se tijekom svoga vijeka trajanja pojedinačno u okviru skupine i dijelova skupine po pravocrtnoj metodi. Sukladno procijeni vijeka upotrebe imovine u 2018. godini u primjeni su slijedeće stope amortizacije:

- za nematerijalnu imovinu	20,00%
- za građevinske objekte	1,00 - 9,00%
- za postrojenja i opremu	4,00 - 25,00%
- za ostalu imovinu	5,00- 25,00%

Dugotrajna materijalna imovina povećala je ukupnu vrijednost u odnosu na 2018.godinu, a nakon provedenog ispravka vrijednosti (amortizacije) za 0,6%, odnosno za 8.773.883 kn (2017. 13.898.295 kn.)

Povećanje vrijednosti materijalne imovine rezultat je ulaganja u izgradnju novih objekata i uređaja komunalne infrastrukture kao i ulaganja na postojećim objektima kojima se produžava vijek trajanja ili povećava postojeći kapacitet.

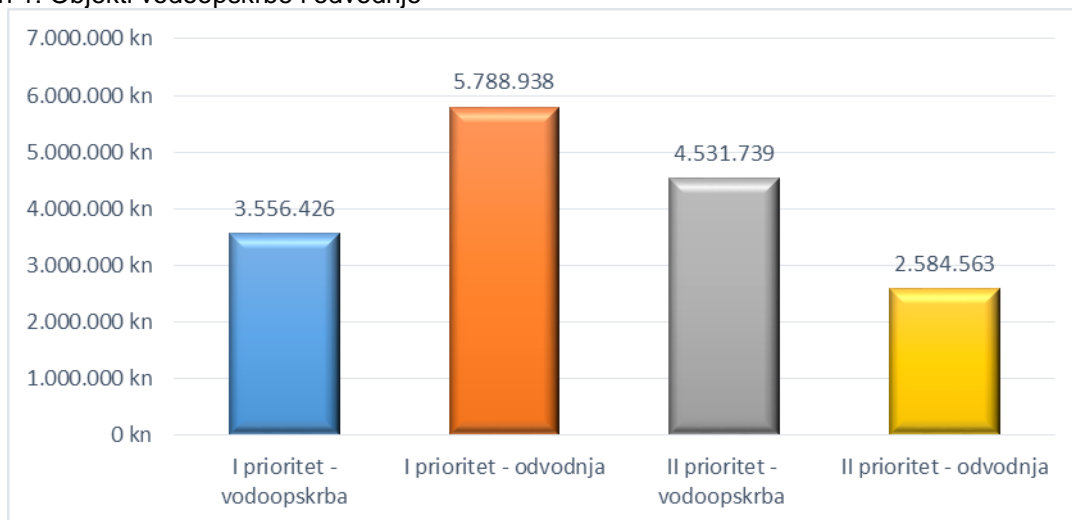
Na dan 31.12.2018. stanje investicija u tijeku iznosi 213.864.857 kn i u odnosu na stanje 31.12.2017. godine veća je za 4.463.023 kn. U 2018. godini u investicije u tijeku uloženo je 44.742.151 kn, a u upotrebu je predano objekata i opreme u vrijednosti od 40.279.128 kn.

Materijalna sredstva u pripremi ostvarena u 2018. godini:

a) TEMELJEM PLANA GRADNJE SA GRADOM RIJEKA I OSTALIM JLS ZA OBJEKTE VODOOPSKRBE I ODVODNJE OTPADNIH VODA

Izvršeni radovi tijekom 2018. godine u objekte koji će se koristiti za obavljanje djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda iznose ukupno 16.461.666 kn, od kojeg iznosa u objekte od zajedničkog interesa - I prioriteta se odnosi 9.345.364 kn te u objekte od interesa pojedine jedinice lokalne samouprave - II prioriteta se odnosi 7.116.302 kn.

Grafikon 1: Objekti vodoopskrbe i odvodnje



Opširnije o ulaganjima izneseno je u Poglavlju 8., odnosno zasebnom Izveštaju - Gradnja komunalnih vodnih građevina i korištenje sredstava naknade za razvoj te ostalih izvora financiranja za 2018. godinu.

b) TEMELJEM PLANA POSLOVANJA DRUŠTVA AKTIVNOSTI DRUŠTVA – ZA OBJEKTE VODOOPSKRBE I ODVODNJE I PROČIŠĆAVANJA OTPADNIH VODA TE OSTALE INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI

Sredstva obračunate amortizacije namijenjena su zamjenama i rekonstrukcijama postojećih osnovnih sredstava, povećanju standarda i osuvremenjivanju postrojenja, smanjivanju gubitaka vode itd.

Tijekom 2018. godine ukupno je izvršeno radova za potrebe vodoopskrbe u iznosu od 16.789.965 kn, za potrebe odvodnje u iznosu od 7.935.267 kn te za ostale investicijske aktivnosti 242.513 kn.

Grafikon 2 : Objekti vodoopskrbe i odvodnje



Usporedba ostvarenih ulaganja u 2018. godini s Rebalansom plana prikazana je u II dijelu, Poglavlju 7.

- **DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA**

Vrijednost dugotrajne financijske imovine na dan 31.12.2018. godine iznosi 422.190 kn ili 0,02% dugotrajne imovine.

Sastoji se od:

- 498 dionica Kvarner Vienna Insurance Group d.d., u vrijednosti od 383.250 kn
- 583 dionice Magma d.d. u vrijednosti od 5.830 kn
- ulaganja u Udrugu Hrvatske grupacije vodovoda i kanalizacije u vrijednosti od 33.110 kn

KRATKOTRAJNA IMOVINA

U strukturi aktive kratkotrajna imovina iznosi 92.101.050 kn ili 5,9 % ukupne aktive.

- **ZALIHE**

Zalihe obuhvaćaju sirovine i materijal u skladištu, materijal u doradi, obradi i manipulaciji, sitan inventar u skladištu i uporabi, radnu i zaštitnu odjeću u skladištu i uporabi.

Vrednovanje i prezentiranje zaliha u skladu je sa MRS-2-zalihe. Praćenje sirovina i materijala vrši se po metodi prosječnih cijena.

Razvrstavanje nabavljenih sredstava u sitni inventar vrši se prema Zakonu o porezu na dobit (NN 177/04, 106/18). Takvi predmeti uključuju se u troškove u cijelosti prilikom stavljanja u uporabu. Sitni inventar vodi se u evidenciji tako dugo dok je u uporabi.

Na dan 31.12.2018. godine vrijednost robe na skladištu iznosila je 5.815.556 kn.

- **POTRAŽIVANJA**

Potraživanja ukupno iznose 42.802.628 kn i čine 46,5 % kratkotrajne imovine Društva.

Na potraživanja od kupaca odnosi se 94,2 %, potraživanja od države i drugih institucija 5,7% te ostala kratkotrajna potraživanja 0,1%.

Na smanjenje kratkotrajnih potraživanja, koja su u odnosu na prethodnu godinu manja za 7,3 % ili 3.347.312 kn utjecalo je smanjenje potraživanja od kupaca i potraživanja od države.

Tablica 3: Ukupna potraživanja

(u kn bez lipa)

Vrsta potraživanja	2017.	2018.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Od kupaca	49.602.102	47.538.784	95,8
Od države i drugih institucija	4.184.882	2.457.363	58,7
Od zaposlenika	0	2.000	-
Ostala potraživanja	55.937	29.515	52,7
Ispravak vrijednosti	-7.692.981	-7.225.034	93,9
UKUPNO	46.149.940	42.802.628	92,7

POTRAŽIVANJA ZA ISPORUČENU VODNU USLUGU

U razdoblju 01.01.-31.12.2018. godine zaduženje kupaca za isporučenu vodnu uslugu s obračunatim zateznim kamata iznosi 173.854.958 kn. Doda li se fakturiranom iznosu saldo duga na dan 31.12.2017. godine tada ukupno zaduženje iznosi 211.258.821 kn. U istom razdoblju naplaćeno je 174.687.608 kn.

Na dan 31.12.2018. godine potraživanja Društva za isporučenu vodnu uslugu, bez utuženih potraživanja iznose 36.571.213 kn, odnosno 24.993.256 kn bez zaduženja za prosinac. Nenaplaćena potraživanja iznose 2,5 prosječna mjesečna zaduženja, dok sa sumnjivim i spornim potraživanjima iznose 3,0 prosječna mjesečna zaduženja.

Kretanje naplate u izvještajnom razdoblju promatrano bez potraživanja koja su evidentirana na kontu sumnjivih i spornih, odnosno utuženih potraživanja i potraživanja od kupaca u stečajnom postupku prikazana su po kategorijama potrošača u sljedećoj tabeli:

Tablica 4: Potraživanja od Stambenih prostorija, Ostalih poslovnih prostorija, Poslovnih prostorija i obrtnika

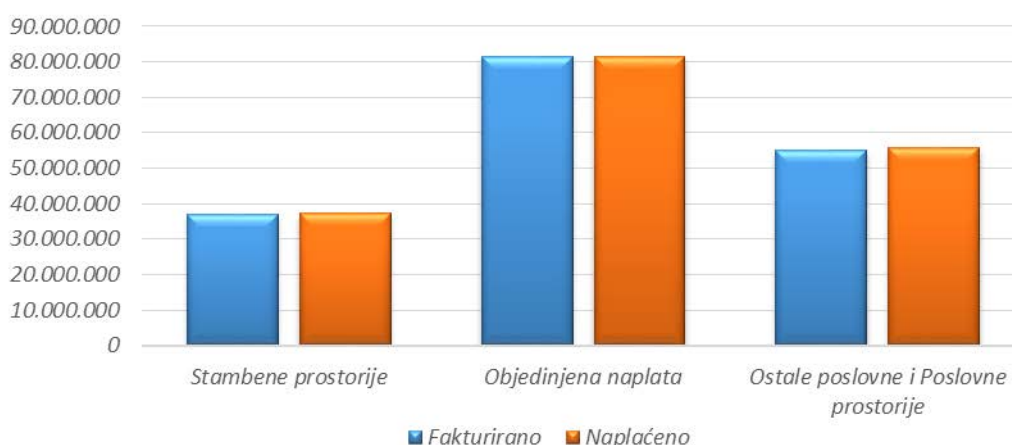
(u kn bez lipa)

Opis	Stambene prostorije	Stambene prostorije objedinjena naplata	Ostale poslovne prostorije, Poslovne prostorije i obrtnici	Ukupno
1	2	3	4	5(2+3+4)
Saldo 31.12.2017.	4.745.436	23.666.179	8.992.248	37.403.863
Fakturirano 01-12/2018.	37.111.714	81.573.327	55.169.917	173.854.958
Ukupno	41.857.150	105.239.506	64.162.165	211.258.821
Naplaćeno 01-12/2018.	37.223.395	81.544.590	55.919.623	174.687.608
% naplate	88,9	77,5	87,2	82,7
% naplate bez 12/2018.	94,5	81,8	92,3	87,5
SALDO 31.12.2018.	4.633.755	23.694.916	8.242.542	36.571.213

Postotak naplate neznatno je povećan na 82,7% za 2018. godinu u odnosu na postotak naplate od 82,5% za 2017. godinu. Postotak naplate za 2018. godinu bez prosinca je 87,5% i neznatno je veći od postotka naplate od 87,3% iz 2017.

Vrijeme naplate iznosi 123 dana i kraće je za 4 dana u odnosu na 2017. godinu.

Grafikon 3 : Odnos fakturiranih i naplaćenih potraživanja u 2018. godini



Saldo sumnjivih i spornih potraživanja na dan 31.12.2018. godine iznosi 7.225.034 kn, dok je na dan 31.12.2017. godine iznosio 7.692.981 kn.

POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I DRUGIH INSTITUCIJA

Potraživanja od države i drugih institucija u iznosu od 2.457.363 kn manja su u odnosu na prethodnu godinu za 1.727.519 kn i odnosi se, najvećim dijelom na smanjenje potraživanja od Hrvatskih voda za financiranje izgradnje vodnih građevina.

Najveći dio potraživanja odnosi se na potraživanje od Hrvatskih voda u iznosu od 1.590.680kn (u 2017. u iznosu od 3.278.937 kn) i potraživanje za iznos PDV u iznosu od 605.576 kn (u 2017. u iznosu od 785.422 kn) koji je iskorišten početkom 2018. godine, potraživanja za plaćeni predujam poreza na dobit u iznosu od 150.470 te ostala potraživanja u iznosu od 110.637 kn (u 2017 u iznosu od 120.523 kn).

OSTALA POTRAŽIVANJA

Ostala kratkotrajna potraživanja u iznosu od 29.515 kn manja su u odnosu na 2017. godinu za 47,3%, a odnose se najviše na potraživanje od HZZO za bolovanja te na odštetne zahtjeve od osiguranja.

• FINACIJSKA IMOVINA I NOVAC U BANC I BLAGAJNI

U ukupnoj kratkotrajnoj imovini, financijska imovina i novčana sredstva sudjeluju sa 42,1 %.

Vrijednost novčanih sredstava depozita u banci, na žiro računima za redovno poslovanje te žiro računu za posebne namjene (naknade za razvoj) i u blagajni na dan 31.12.2018. iznosi 38.760.501 kn i manji je za 9,1 % u odnosu na 31.12.2017. godine.

2.2. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE PASIVE

Tablica 5: Pasiva

(u kn bez lipa)

Opis	2017.	2018.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
KAPITAL I REZERVE	789.733.979	785.719.080	99,5
Upisani kapital	814.201.600	814.201.600	100,0
Kapitalne rezerve	2.382.562	2.865.111	120,2
Zadržana dobit			-
Preneseni gubitak	26.954.563	26.850.183	-
Gubitak poslovne godine	104.380	-4.497.448	-
REZERVIRANJA	5.106.807	6.260.960	122,6
DUGOROČNE OBVEZE	88.416.432	65.552.898	74,1
KRATKOROČNE OBVEZE	108.235.780	100.264.252	92,6
Obveze prema bankama	24.899.670	22.101.921	88,7
Obveze za predujmove	38.609	84.995	238,5
Obveze prema dobavljačima	15.524.257	11.096.670	71,5
Obveze prema zaposlenima	1.895.419	2.043.168	107,8
Obveze za poreze ,doprinos	1.322.441	1.087.486	82,2
Ostale kratkoročne obveze	64.555.384	63.850.012	98,9
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	564.336.308	598.800.967	106,1
UKUPNO	1.555.829.306	1.556.598.157	100,1

KAPITAL I REZERVE

Poziciju kapitala i rezervi obuhvaća upisani temeljni kapital, rezerve, preneseni gubitak i dobit (gubitak) tekuće godine.

Kapital i rezerve Društva manji su u odnosu na prethodnu godinu za 0,5 %, odnosno za 4.014.899 kn.

- UPISANI KAPITAL**

Temeljni (upisani) kapital Društva iznosi 814.201.600 kn ili 52,3% ukupne pasive.

- KAPITALNE REZERVE**

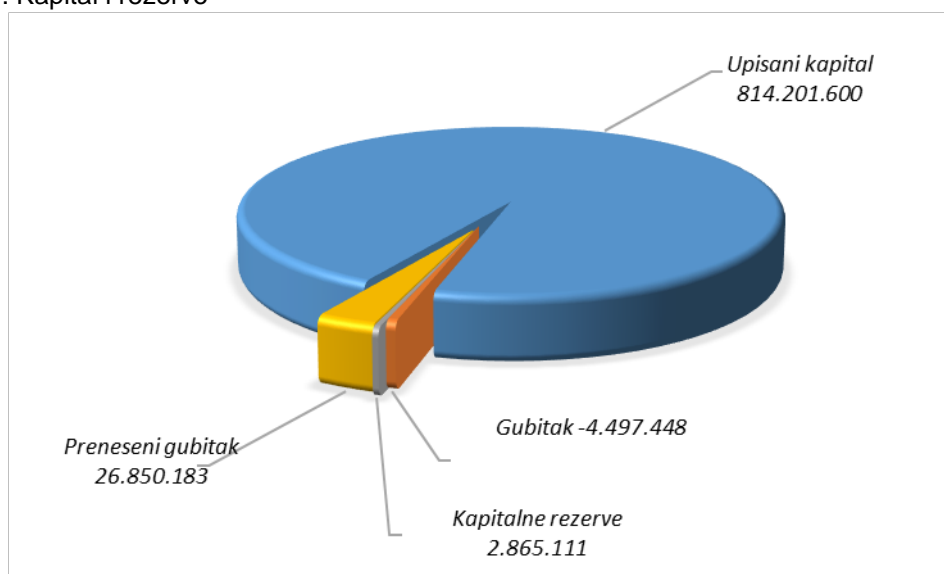
Rezerve Društva na dan 31.12.2018. iznose 2.865.111 kn. Povećane su u odnosu na prethodnu godinu za uplatu općine Viškovo u iznosu od 482.549 kn.

PRENESENI GUBITAK I DOBITAK TEKUĆE GODINE

Preneseni gubitak na dan 31.12.2018. godine iskazan je u iznosu od 26.850.183 kn. Preneseni gubitak umanjen je temeljem Odluke Skupštine Društva za dobitak 2017. godine u iznosu od 104.380 kn.

Gubitak u poslovanju za 2018. godinu iznosi 4.497.448 kn.

Grafikon 4: Kapital i rezerve

**REZERVIRANJA**

Tablica 6 : Rezerviranja

(u kn bez lipa)

OPIS	01.01.2018.	Povećanje	Smanjenje	31.12.2018.
1	2	3	4	5
Rezerviranja za otpremnine	3.099.288	155.204	425.913	2.828.579
Rezerviranja za jubilarne nagrade	999.354	226.666	238.378	987.641
Rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore	878.297	1.016.495	878.297	1.016.495
UKUPNO	4.976.939	1.398.365	1.542.588	4.832.715
Rezerviranja za sudske sporove	129.868	1.298.377	0	1.428.245
SVEUKUPNO	5.106.807	2.696.742	1.542.588	6.260.960

Društvo primjenjuje politiku vezanu uz primanja zaposlenih na osnovi korištenja godišnjih odmora, prava na jubilarne nagrade i otpremnine za odlazak u mirovinu temeljem zahtjeva MRS-a 19 (Primanja zaposlenih), te sukladno istoj na datum izvještavanja iskazuje 4.832.715 kn dugoročnih rezerviranja za otpremnine, jubilarne nagrade i neiskorištene dane godišnjih odmora za 2018.g. (u 2017. godini 4.976.939 kn). Ukinuto je 1.542.588 kn rezerviranja u korist prihoda.

U 2018. godini rezerviran je iznos od 1.298.377 kn za sudske sporove.

DUGOROČNE OBVEZE

Tablica 7: Usporedba i analiza dugotrajnih obveza

(u kn bez lipa)

Opis	2017.	2018.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Svjetska banka-Jadranski projekat	25.035.504	19.780.245	79,0
Erste banka (za objekat Marišćina)	0	0	-
Erste banka (za infrastrukturu Grada Rijeke)	3.768.137	0	-
EBRD	59.612.791	45.772.653	76,8
UKUPNO	88.416.432	65.552.898	74,1

Temeljem Računovodstvenih politika Društva, dio dugoročnih obveza u iznosu od 22.101.921 kn koje se trebaju podmiriti u sljedećih 12 mjeseci, iskazan je u kratkoročnim obvezama.

Kratkoročni dio dugoročne obveze i dugoročna obveza na dan 31.12.2018. godine iznose 87.654.819 kn.

Po kreditu Svjetske banke u sustavu Jadranskog projekta–Podsustava Grobnik za I fazu Projekta u 2018. godini uplaćene su dvije rate kredita u ukupnom iznosu od 1.697.419 kn od kojih je KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. iz sredstva cijene za razvoj osigurao 1.120.297 kn.

Po kreditu Svjetske banke za II fazu Projekta Grobnik uplaćene su i dvije rate u iznosu od 4.881.975 kn od kojih je KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. osigurao 2.440.987 kn. Stanje kredita na dan 31.12.2018. godine je 24.662.220 kn. U 2019. godini dospijevaju 2 rate u iznosu od 4.881.975 kn, te je taj iznos iskazan u kratkoročnim obvezama.

Otplata I faze kredita završava u rujnu 2019. godine , a otplata II faze kredita 2023. godine.

Po dugoročnom kreditu sa Erste& Steiermarkische Bank d.d. koji je korišten za izgradnju vodovodne i kanalizacijske mreže Grada Rijeke, u 2018. godini uplaćen je iznos od 4.960.390 kn iz sredstava naknade za razvoj Grada Rijeke. Otplata kredita završava u rujnu 2019. godine. Za osiguranje povrata kredita Banka je pri sklapanju Ugovora upisala založno pravo drugog reda na zgradi Društva, Dolac 14.

Po dugoročnom kreditu koji je sklopljen sa EBRD koji je korišten za financiranje izgradnje vodovodne i kanalizacijske mreže na području gradova Rijeke i Kastva uplaćene su sukladno ugovoru 2 rate u visini od 1.763.097 EUR-a . Plaćanje obveze izvršeno je iz sredstva Hrvatskih voda u visini od 90% ukupne obveze, odnosno u iznosu od 11.861.232 kn te iz sredstava naknade za razvoj gradova Rijeke i Kastva u visini od 10 %, odnosno u iznosu od 1.317.915 kn.

Stanje kredita kojeg otplata završava 2023. godine na dan 31.12.2018. godine iznosi 7.933.934 EUR-a, odnosno 58.850.554 kn.

Zbog smanjenja rizika kao i povoljnijih uvjeta na financijskom tržištu, Društvo se odlučilo za refinanciranje EBRD kredita koji je sukladno ugovoru o kreditu imao promjenjivu kamatnu stopu i valutnu klauzulu u EUR –ima što je rezultiralo obračunom tečajnih razlika, a time i većom izloženosti rizicima po više osnova.

Društvo je dobilo suglasnost Grada Rijeke i Hrvatskih voda za zaduženje preko kredita Erste&Steiermarkische bank. d.d. radi refinanciranja postojećeg kredita te je s bankom

potpisan Ugovor o kreditu dana 21.12.2018. godine za zaduženje u visini do 60.000.000 kn, odnosno do iznosa glavnice za prijevremenu otplatu EBRD kredita od 7.933.934 EUR preračunato po prodajnom tečaju Erste&Steiermarkische bank. d.d (ESB) na dan puštanja kredita u tečaj. Ovim ugovorom se Društvo zadužilo po povoljnijim uvjetima u kunama uz fiksnu kamatnu stopu od 1,95 % godišnje tako da su i sa uključenjem negativnih financijskih odredbi ugovora zbog prijevremene otplate ostvarene financijske uštede. ESB je plasirala kredit dana 14.01.2019. godine i isti dan je izvršena otplata preostale glavnice EBRD-u u iznosu od 7.933.934 EUR, odnosno 59.345.830 kn. Rok otplate kredita prema ESB je jednak roku koji je bio ugovoren za otplatu EBRD kredita, tako da Društvo zadnju ratu mora otplatiti do 15.01.2023. godine.

ZALOŽNO PRAVO

Za kreditne obveze upisano je založno pravo na slijedećoj dugotrajnoj imovini :

- Upravna zgrada u ulici Dolac 14 z.k.ul. 1241, k.o. Rijeka, k.č. 940

KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze iznose 100.264.252 kn i čine 6,4 % pasive.

Obveze prema dobavljačima iznose 11.096.670 kn i manje su u odnosu na 2017. godinu za 28,6 %. Društvo ih podmiruje u ugovorenim rokovima.

Obveze za primljene predujmove iznose 84.995 kn, a odnose se na primljene predujmove za izvođenje priključaka za vodne usluge.

Ostale kratkoročne obveze iznose 63.850.012 kn i manje su za 1,1 % u odnosu na 2017. godinu. Ovaj iznos obuhvaća obveze prema Državnom proračunu - obveze prema Hrvatskim vodama-naknada za korištenje i zaštitu voda; naknade za razvoj vodnih građevina.

Tablica 8: Usporedba i analiza ostalih kratkoročnih obveza

(u kn bez lipa)

Opis	2017.	2018.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Obveze za koncesijske naknade	0	0	-
Obveze naknade za korištenje i zaštitu voda	16.211.205	12.250.797	75,5
Obveze naknade za razvoj	47.132.043	50.208.757	104,0
Ostale obveze	1.212.136	1.390.458	114,7
UKUPNO	64.555.384	63.850.012	98,9

U iskazanim obvezama naknada za razvoj čini 50,1 % kratkoročnih obveza. Naknada za razvoj sastoji se od obračunatih i nenaplaćenih naknada u iznosu od 13.390.608 kn te naplaćenih i neutrošenih naknada za razvoj u iznosu od 32.942.467 kn te kamata ostvarenih na oročeni depozit u iznosu od 3.875.682 kn. Obveza Društva je da naknade iskazuje po jedinicama lokalne samouprave, suvlasnicima Društva te da ih koristi sukladno Odluci o naknadi za razvoj i Planovima gradnje jedinica lokalne samouprave.

ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iznosi 598.800.967 kn ili 38,5 % ukupne pasive.

Prihod budućeg razdoblja u odnosu na prethodnu godinu veći je za 34.464.659 kn, a najvećim dijelom rezultat je ulaganja u objekte komunalne infrastrukture sukladno MRS-20 i to iz sredstava naknade za razvoj, sredstava Hrvatskih voda, sredstava Državnog proračuna, te EU fondova.

Tablica 9: Odgođeni prihodi

(u kn bez lipa)

OPIS	01.01.2018.	Povećanje	Smanjenje	31.12.2018.
1	2	3	4	5
Namjenska sred.iz cijene za razvoj	258.991.763	20.631.812	5.083.467	274.540.108
Ulaganja Hrvatskih voda	222.890.039	22.265.618	6.371.898	238.783.759
EU, Državni proračun i ostali	82.454.506	5.354.900	2.332.306	85.477.100
UKUPNO	564.336.308	48.252.330	13.787.671	598.800.967

Po osnovi ulaganja namjenskih sredstava iz cijene za razvoj vodoopskrbe i odvodnje, Hrvatskih voda, Državnog proračuna, EU fondova te ostalih izvora u 2018. godini je iz odgođenih prihoda u prihode Društva prenijeto sveukupno 13.787.671 kn za pokriće troškova obračunate amortizacije, kamata i troškova po kreditima za investicijske aktivnosti.

Odgođeni prihodi po osnovi namjenskih sredstva iz naknade za razvoj

Odgođeni prihodi po osnovi namjenskih sredstva za razvoj objekata vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda koja su uložena od 2007.-2018. godine iznose 274.540.108 kn.

Tablica 10: Odgođeni prihodi po osnovi ulaganja iz naknade za razvoj

(u kn bez lipa)

OPIS	Iz cijene za razvoj-objekti vodoopskrbe i odvodnje	Iz cijene za razvoj - Grobnik i Klana	Iz cijene za razvoj - Aglomeracija	Ukupna sredstva
Odgođeni prihodi 01.01.2018.	211.037.874	47.953.889	0	258.991.763
Povećanje – ulaganja 2018.	14.833.699	5.575.619	222.494	20.631.812
Smanjenje 2018.	(3.932.577)	(1.150.890)	(0)	(5.083.467)
Odgođeni prihodi 31.12.2018.	221.938.996	52.378.618	222.494	274.540.108

Sredstva naknade za razvoj vodoopskrbe, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda sukladno Pravilniku o financiranju razvoja komunalne djelatnosti te od 01.01.2012. godine i Odluci o naknadi za razvoj su bespovratna i predstavljaju prihode komunalnog društva koji se priznaju u prihode u razdobljima uporabe objekata, uređaja i opreme i to za iznos obračunate amortizacije.

Izveštaj o poslovanju za 2018. godinu

Po osnovi naknada za razvoj u 2018. godini iz odgođenih prihoda u prihode Društva prenjeto je ukupno 5.083.467 kn za pokriće troškova obračunate amortizacije, kamata i troškova po kreditima za investicijske aktivnosti.

Odgođeni prihodi po osnovi ulaganja Hrvatskih voda

Odgođeni prihodi po osnovi namjenskih sredstva za razvoj objekata vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda po osnovi ulaganja Hrvatskih voda koja su uložena od 2007. - 2018. godine iznose 238.783.759 kn.

Tablica 11: Odgođeni prihodi po osnovi ulaganja Hrvatskih voda

(u kn bez lipa)

OPIS	HV za objekte vodoopskrbe i odvodnje	Jadranski projekt Hrvatske vode	HV – Aglomeracija (EU projekti-priprema i provedba)	Ukupna sredstva
Odgođeni prihodi 01.01.2018.	146.870.015	28.392.201	47.627.823	222.890.039
Povećanje – ulaganja 2018.	17.654.535	3.018.110	1.592.973	22.265.618
Smanjenje 2018.	(5.643.124)	(728.774)	(0)	(6.371.898)
Odgođeni prihodi 31.12.2018.	158.881.426	30.681.537	49.220.796	238.783.759

Sredstva ulaganja Hrvatskih voda u izradu projektne dokumentacije i građenje vodnih građevina sukladno Zakonu o financiranju vodnog gospodarstva, Ugovora o podzajmu za potprojekat Rijeka–Grobnik (Jadranski projekt) te Ugovora o sufinanciranju projekta “Poboljšanje vodno komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka” su bespovratna i predstavljaju prihode komunalnog društva koji se priznaju u prihode u razdobljima uporabe objekata, uređaja i opreme i to za iznos obračunate amortizacije.

Po osnovi ulaganja Hrvatskih voda u 2018. godini iz odgođenih prihoda u prihode Društva prenijeto je ukupno 6.371.898 kn za pokriće troškova obračunate amortizacije, kamata i troškova po kreditima za investicijske aktivnosti.

Odgođeni prihodi po osnovi ulaganja sredstva Državnog proračuna EU fondova te ostalih odgođeni prihodi

Odgođeni prihodi po osnovi namjenskih sredstva za razvoj objekata vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda po osnovi ulaganja Državnog proračuna, sredstava EU fondova i ostalih izvora koja su uložena od 2007.-2018. godine iznose 85.477.100 kn.

Tablica 12: Odgođeni prihodi po osnovi ulaganja Državnog proračuna, sredstava EU fondova i ostalih izvora

(u kn bez lipa)

OPIS	Sredstva državnog proračuna	Sredstva EU fondova	Ostali odgođeni prihodi	Ukupna sredstva
Odgođeni prihodi 01.01.2018.	27.398.604	17.958.543	37.097.359	82.454.506
Povećanje – ulaganja 2018.	482.278	3.075.329	1.797.293	5.354.900
Smanjenje 2018.	(461.950)	(245.304)	(1.625.052)	(2.332.306)
Odgođeni prihodi 31.12.2018.	27.418.932	20.788.568	37.269.600	85.477.100

Odgođeni prihod po osnovi ulaganja sredstava Državnog proračuna u izgradnju kapitalnih objekata temeljem Ugovora o podzajmu za potprojekat Rijeka–Grobnik (Jadranski projekt), Ugovora o sufinanciranju projekta “Poboljšanje vodno komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka” i Ugovora o financiranju po Mjeri 07, tip operacije 7.2.1. Ulaganja u

građenje javnih sustava za vodoopskrbu, odvodnju, pročišćavanje otpadnih voda iznosi 27.418.932 kn.

Odgođeni prihod po osnovi ulaganja sredstava EU fondova u pripremu i izgradnju kapitalnih objekata temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt "Poboljšanje vodno komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka", Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava po natječaju br. EN.2.1.17.-Financiranje provedbe investicijskih projekata koji se odnose na manje dijelove sustava javne vodoopskrbe/odvodnje i Ugovora o financiranju po Mjeri 07, tip operacije 7.2.1. Ulaganja u građenje javnih sustava za vodoopskrbu, odvodnju, pročišćavanje otpadnih voda iznosi 20.788.568 kn.

Ostali odgođeni prihodi odnose se na: sredstva dobivena za adaptaciju upravne zgrade Dolac 14 od KD Čistoće i KD Energa tijekom 1997. godine, a koja na dan 31.12.2018. godine iznose 510.861 kn; odgođeni prihod po osnovi namjenskih sredstava za razvoj objekata vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda iz 1998. i 1999. godine u iznosu od 6.629.728 kn; odgođeni prihod za cjevovod u sklopu gradnje državne ceste D-427 čvor Marčelji u iznosu od 867.305 kn; odgođeni prihodi za zemljišta u iznosu od 736.558 kn; odgođeni prihodi sredstava Županijske uprave za ceste za sanaciju kolnika na cesti 5017 (vezano za izgradnju cjevovoda za Marišćinu); na priključke i vodomjere, ulaganja PGŽ za Platak i cjevovod unutar Zapadnog trgovačkog centra u ukupnom iznosu od 28.412.597 kn; te ostalo u iznosu od 112.551 kn.

Po osnovi ulaganja Državnog proračuna, sredstava EU fondova i ostalih izvora u 2018. godini iz odgođenih prihoda u prihode Društva prenijeto je ukupno 2.332.306 kn, a za pokriće troškova obračunate amortizacije, kamata i troškova po kreditima za investicijske aktivnosti.

3. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Tablica 13: Račun dobiti i gubitka

(u kn bez lipa)

Opis	2017.	2018.	Indeks
1	2	3	4 (3/2)
POSLOVNI PRIHODI	118.526.084	118.262.188	99,8
POSLOVNI RASHODI	118.079.537	123.070.019	104,2
FINANCIJSKI PRIHODI	3.871.392	2.910.001	75,2
FINANCIJSKI RASHODI	3.992.856	2.599.618	65,1
UKUPNI PRIHODI	122.397.476	121.172.189	98,9
UKUPNI RASHODI	122.072.393	125.669.637	102,9
DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	325.083	-4.497.448	
POREZ NA DOBIT	220.703	0	
GUBITAK RAZDOBLJA	104.380	-4.497.448	

PRIHODI

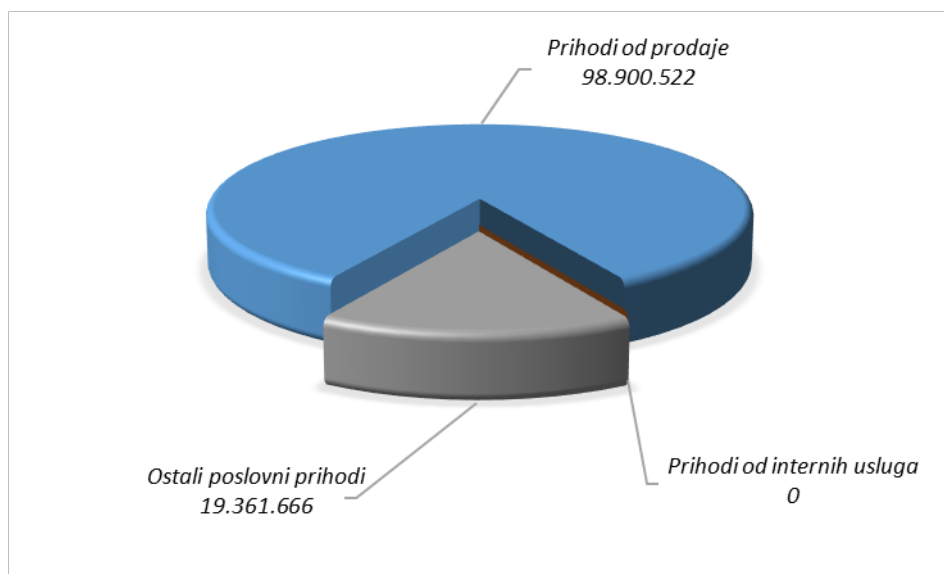
Tablica 14: Usporedba ostvarenih Poslovnih prihoda u 2018. godini s Poslovnim prihodima u 2017. godini

(u kn bez lipa)

Opis	2017.	2018.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Prihodi od prodaje	98.982.117	98.900.522	99,9
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	11.269	0	-
Ostali poslovni prihodi	19.532.698	19.361.666	99,1
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	118.526.084	118.262.188	99,8

Grafikon 5 : Ostvareni prihodi u 2018. godini

Izveštaj o poslovanju za 2018. godinu



Ostvareni poslovni prihodi Društva čine 97,6% ukupnih prihoda Društva. U 2018. godini manji su za 0,2% od ostvarenih poslovnih prihoda u 2017. godini.

U strukturi ostvarenih poslovnih prihoda prihodi od prodaje odnosno od pružanja usluga iz djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje sudjeluju sa 83,6%, a ostali poslovni prihodi sa 16,4 %.

Prihodi od prodaje u zemlji iskazuju smanjenje u iznosu od 81.595 kn u odnosu na prethodnu godinu.

Ostvareni prihodi od pružanja vodnih usluga vodoopskrbe i odvodnje u 2018. godini ostvareni su u iznosu od 91.910.700 kn i u odnosu na ostvareni prihod u 2017. godini u iznosu od 91.635.239 kn veći je za 275.461 kn.

Ostvareni prihod od ostalih usluga u 2018. godini iznosi 6.989.822 kn i u odnosu na ostvarenje u 2017. godini od 7.346.878 kn manji je za 357.056 kn.

Struktura ostalih poslovnih prihoda:

- prihodi od državnih potpora u iznosu od 13.546.758 kn (u 2017. godini iznosili 13.904.376 kn), a koji proizlaze iz primjene Pravilnika o financiranju komunalne djelatnosti i Računovodstvenih politika o upotrebi dijela cijene za razvoj i bespovratnih sredstava primljenih od institucija (Hrvatske vode, ministarstva i fondovi)
- prihodi od poslovnog najma u iznosu od 689.313 kn (u 2017.godini 651.969 kn) koji se odnosi na prihod od najma poslovne zgrade Dolac 14 u iznosu od 304.939 kn i ostalih najmova (najam dijela poslovne zgrade Delta i prostora VOP-a Sušak na Vežici) prostora u iznosu od 384.374 kn.
- prihodi od naplaćenih potraživanja iz prethodnih godina u iznosu od 667.355 kn, prihodi od prodaje materijalne imovine 30.870 kn, prihodi po sudskim troškovima i kamata koje se naplaćuju objedinjenom naplatom u iznosu od 219.801 kn, prihodi od naknada šteta u iznosu od 1.481.701 kn, prihodi od ukidanja rezerviranja u iznosu od 1.542.589 kn, prihodi iz prethodnih razdoblja 736.178 kn i ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 447.101 kn.

RASHODI

Tablica 15: Usporedba ostvarenih Poslovnih rashoda u 2018. godini s Poslovnim rashodima u 2017. godini

(u kn bez lipa)

Opis	2017.	%	2018.	%	Indeks
1	2	3	4	5	6(4/2)
Materijalni troškovi	35.743.617	32,3	35.816.213	29,1	100,2
Troškovi osoblja	32.922.196	26,9	36.522.932	29,7	110,9
Amortizacija	37.933.644	30,8	38.077.843	31,0	100,4
Ostali troškovi	6.547.600	5,2	7.299.138	5,9	111,5
Vrijednosno usklađivanje	1.382.585	1,2	1.032.240	0,8	74,7
Rezerviranja	1.891.630	2,7	2.696.742	2,2	142,6
Ostali poslovni rashodi	1.658.265	0,9	1.624.911	1,3	97,9
UKUPNOPOSLOVNI RASHODI	118.079.537	100	123.070.019	100	104,2

Ukupni poslovni rashodi veći su u odnosu na 2017. godinu za 4,2 %.

- **MATERIJALNI TROŠKOVI**

Materijalni troškovi poslovanja učestvuju u poslovnim rashodima sa 29,1% i u odnosu na 2017. godinu veći su za 0,2 %, odnosno za 72.596 kn.

Utrošene sirovine i materijal iznose 4.366.797 kn i u odnosu na 2017.godinu manji su za 14.037 kn. Troškovi energije iznose 9.491.986 kn i veći su za 1.043.220 kn. Troškovi sitnog inventara iznose 430.038 kn.

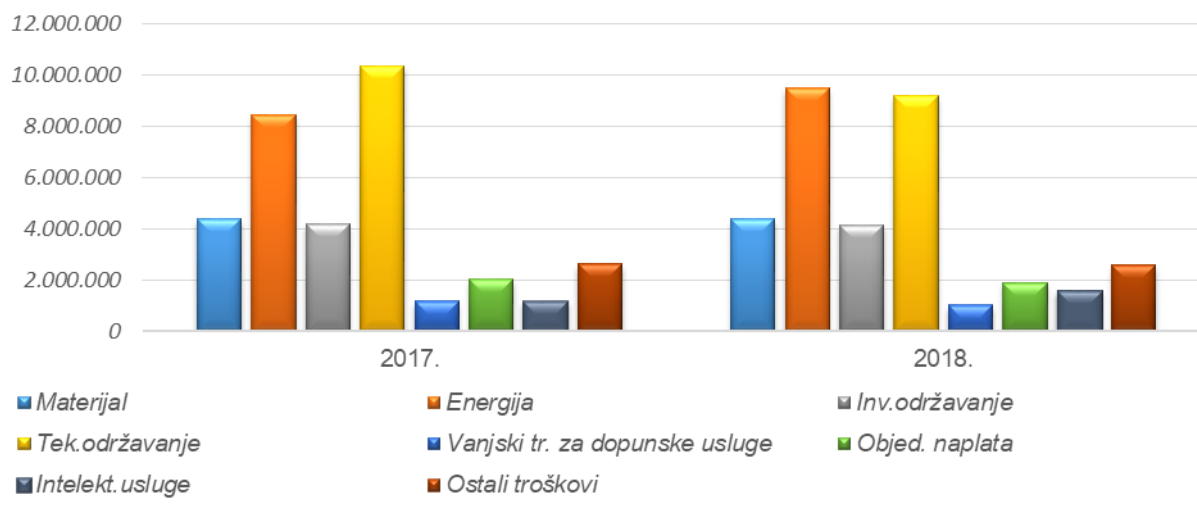
Ostali vanjski troškovi:

Troškovi usluga održavanja iznose 13.329.947 kn i u odnosu na 2017. godinu manji su za 1.202.424 kn. Investicijsko održavanje iznosi 4.141.229 kn, a tekuće održavanje 9.188.718 kn.

U ostalim vanjskim troškovima poslovanja sadržani su i sljedeći ostvareni troškovi:

- troškovi objedinjene naplate u iznosu od 1.904.661 kn, vanjski troškovi za dopunske usluge u iznosu od 1.016.190 kn, troškovi poštanskog prometa, telefonskih usluga i interneta u iznosu od 1.058.450 kn, usluge student servisa u iznosu od 408.620 kn, usluge revizije u iznosu od 66.000 kn, geodetske usluge u iznosu od 55.830 kn, ostale intelektualne usluge u iznosu od 435.776 kn, bilježničke i odvetničke usluge u iznosu od 465.577 kn, komunalne usluge u iznosu od 1.571.124 kn, troškovi zakupa u iznosu od 129.609 kn, troškovi prijenosa računa u iznosu od 17.059 kn, troškovi analize vode u iznosu od 157.360 kn, usluge registracije vozila u iznosu od 134.962 kn, usluge zaštite na radu u iznosu od 46.920 kn, grafičke usluge u iznosu od 75.130 kn, te ostali vanjski troškovi u iznosu od 654.177 kn.

Grafikon 6: Usporedba Materijalnih troškova poslovanja u 2018. godini s istim razdobljem 2017. godine



• TROŠKOVI OSOBLJA

Troškovi osoblja u iznosu od 36.522.932 kn učestvuju u poslovnim rashodima Društva sa 29,7% i veći su od ostvarenih troškova u 2017. godini za 10,9 %.

Do povećanja troškova došlo je zbog primjene nove reorganizacije i sistematizacije radnih mjesta i izmjene Kolektivnog ugovora.

• AMORTIZACIJA

Obračunata amortizacija u iznosu 38.077.843 kn veća je u odnosu na prošlu godinu za 144.199 kn, odnosno za 0,4%.

Ukupan iznos investicija predanih u upotrebu u 2018. godini iznosi 42.726.753 kn.

Amortizacija opterećuje troškove poslovanja, a koristi se za ulaganja u rekonstrukcije i zamjene u cilju osiguravanja nesmetanog odvijanja poslovnih aktivnosti.

- **OSTALI TROŠKOVI**

Tablica 16: Usporedba ostvarenih Ostalih troškova poslovanja 2018. godini s istim razdobljem u 2017. godini

(u kunama)

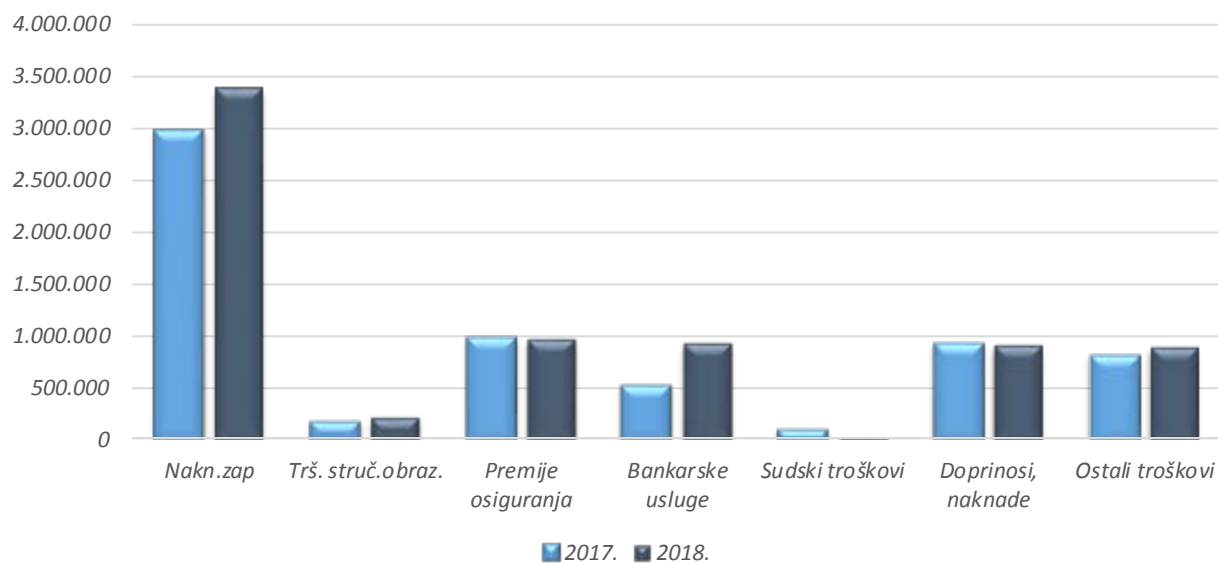
Opis	2017.	2018.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Naknade zaposlenicima	2.986.770	3.378.063	113,1
Troškovi stručnog obrazovanja	176.617	204.833	115,9
Premije osiguranja	1.002.007	970.797	96,9
Bankarske usluge i platnog promet	527.366	927.778	175,9
Sudski troškovi	109.746	25.848	23,5
Doprinosi, naknade, članarine	930.935	904.044	97,1
Ostali troškovi	814.159	887.775	109,0
UKUPNO	6.547.600	7.299.138	111,5

Naknade zaposlenima, koje obuhvaćaju regres za godišnji odmor, otpremnine, jubilarne nagrade, prijevoz na posao i s posla, uplate za III mirovinski stup, veće su zbog većeg broja radnika koji su ostavili pravo na uplate za III mirovinski stup.

U ostalim troškovima koji iznose 887.775 kn sadržani su naknade članovima NO, reprezentacija, dnevnice, naknada šteta, porezi koji ne ovise o dohotku, takse, porezno nepriznati rashodi.

Ostali troškovi poslovanja veći su za 751.538 kn u odnosu na prethodnu godinu, odnosno za 11,5 %.

Grafikon 7 : Usporedba ostvarenih Ostalih troškova poslovanja za 2018.godinu s ostvarenjem za isto razdoblje 2017.godine



- **VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KRATKOTRAJNE IMOVINE**

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine odnosi se na sudske postupke koje je Društvo pokrenulo tijekom godine za naplatu potraživanja od kupaca u ukupnom iznosu od 1.032.240 kn. U odnosu na prethodnu godinu manje je za 25,3%.

- **REZERVIRANJA**

Rezerviranja u 2018. godini ukupno iznose 2.696.742 kn (u 2017. godini 1.891.630 kn), a odnose se na rezerviranja za neiskorištene dane godišnjih odmora u iznosu od 1.016.495 kn (u 2017. godini 878.297 kn) , za otpremnine u iznosu od 155.204 kn (u 2017. godini 604.614 kn), za jubilarne nagrade u iznosu od 226.666 kn (u 2017. godini 278.851 kn) te za sudske troškove 1.298.377 kn.

- **OSTALI POSLOVNI RASHODI**

Ostali poslovni rashodi iznose 1.624.911 kn i u poslovnim rashodima učestvuju sa 1,3%.

U strukturi ostalih poslovnih rashoda sadržani su sljedeći troškovi:

- troškovi subvencionirane vode i otpadne vode u iznosu od 528.604 kn
- rashodi materijalne i nematerijalne imovine u iznosu od 433.098 kn
- rashodi iz prošlih godina u iznosu od 5.882 kn
- otpisi nenaplaćenih potraživanja 287.122 kn
- donacije za humanitarne svrhe, sport i kulturu u iznosu od 366.318 kn
- ostali nespomenuti poslovni rashodi 3.887 kn.

FINANCIJSKI PRIHODI

Financijske prihode čine kamate i tečajne razlike u iznosu od 2.910.001 kn. U odnosu na proteklu godinu manji su za 24,8 %, odnosno za 961.391 kn.

Prihodi od obračunatih redovnih i zateznih kamata iznose 1.471.051 kn dok su u 2017. godini iznosili 1.897.216 kn.

Prihodi nastali temeljem obračuna pozitivnih tečajnih razlika iznose 1.407.402 kn a posljedica su promjene tečaja kune u odnosu na EUR-o u kojem su iskazane kreditne obveze Društva.

Prihodi od dividendi od Kvarner Vienna Insurance Group d.d. su 31.548 kn.

FINANCIJSKI RASHODI

Financijske rashode čine kamate i tečajne razlike u iznosu od 2.599.618 kn. U odnosu na proteklu godinu manji su za 1.393.238 kn.

Troškovi kamata po dugotrajnim kreditnim obvezama iznose 2.095.828 kn, a troškovi zateznih kamata iznose 1.773 kn.

Troškovi nastali temeljem obračuna negativnih tečajnih razlika iznose 502.017 kn a posljedica su promjene tečaja kune u odnosu na EUR-o u kojem su iskazane kreditne obveze Društva. Manje su u odnosu na prethodnu godinu za 833.228 kn.

REZULTAT RAZDOBLJA

Račun dobiti i gubitka pokazuje rezultat poslovanja izvještajnog razdoblja.

Društvo je ostvarilo u razdoblju 01-12/2018. godine 121.172.189 kn ukupnog prihoda, što je za 1,1 % manje od ostvarenog u istom razdoblju prošle godine.

Također je ostvareno 125.669.637 kn ukupnih rashoda što je za 2,9 % više nego u istom razdoblju prošle godine.

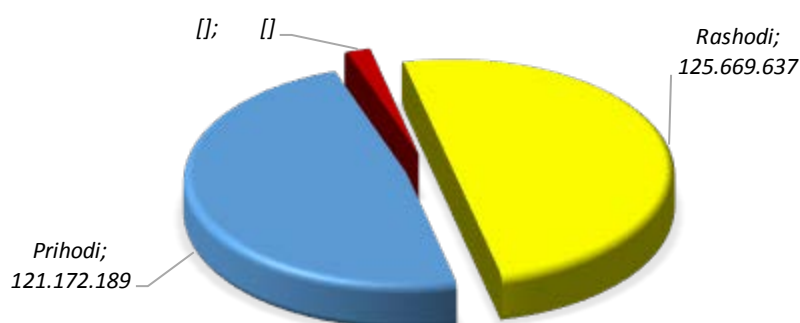
Ostvareni prihodi manji su od ostvarenih rashoda, pa je iskazan gubitak u poslovanju prije oporezivanja u iznosu od 4.497.448 kn.

Prema poreznoj prijavi Društvo nije imalo obvezu poreza na dobit.

Gubitak u poslovanju Društva iznosi 4.497.448 kn.

U izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti nema dodatnih iznosa koji mijenjaju rezultat tako da je sveobuhvatni gubitak razdoblja u 2018. godini 4.497.448 kn.

Grafikon 8 : Ostvareni rezultat poslovanja u 2018. godini



4. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA DRUŠTVA

Izvešće o stanju Društva sadrži analizu financijskih izvješća putem skupine financijskih pokazatelja uspješnosti poslovanja, sigurnosti poslovanja te djelotvornosti i zaduženosti.

Sljedeća tablica daje informaciju o stanju Društva kroz navedene financijske pokazatelje te usporedbu s pokazateljima iz prethodne godine.

Tablica 17 : Financijski pokazatelji poslovanja

R. b.	Opis	2017.	2018.	Iskustvena norma	Ocjena stanja
1	2	3	4	5	6
1. Pokazatelji uspješnosti poslovanja:					
1.1.	Ekonomičnost (ukupan prihod / ukupan rashod, u %)	100,27	96,42	>1	Nije u skladu sa zahtjevima ekonomičnosti poslovanja
1.2.	Rentabilnost (neto dobit tekućeg razdoblja/kapital i rezerve, u %)	0,01	-0,57	>0	Negativan financijski rezultat
2. Pokazatelji sigurnosti - likvidnosti poslovanja:					
2.1.	Koeficijent ubrzane likvidnosti ((kratkoročna imovina – zalihe) / kratkoročne obveze)	0,86	0,86	1	Ispod iskustvene norme
2.2.	Koeficijent tekuće likvidnosti (kratkoročna imovina / kratkoročne obveze)	0,92	0,92	2	Ispod iskustvene norme
2.3.	Stupanj financijske sigurnosti (kapital i rezerve / dugoročna imovina, u %)	54,27	53,67	>50%	Visok
2.4.	Koeficijent financijske stabilnosti (dugotrajna imovina / (kapital i rezerve + dugoročne obveze))	1,66	1,72	<1	Iznad iskustvene norme
3. Pokazatelji djelotvornosti (aktivnosti):					
3.1.	Koeficijent obrtaja ukupne imovine (ukupan prihod / ukupna imovina)	0,08	0,08		Na razini prethodne godine
3.2.	Vrijeme naplate kratkotrajnih potraživanja u danima (potraživanja od kupaca/poslovni prihod x 360)	127	123		Skraćeno u odnosu na prethodnu godinu
4. Pokazatelji zaduženosti:					
4.1.	Koeficijent zaduženosti (ukupne obveze / ukupna imovina)	0,13	0,11	<0,5	Smanjen u odnosu na prethodnu godinu
4.2.	Koeficijent vlastitog financiranja (kapital i rezerve / ukupna imovina)	0,51	0,50	>0,5	Smanjen u odnosu na prethodnu godinu
5. Faktor zaduženosti:					
5.1.	Faktor zaduženosti pokazuje koliko bi godina trebalo, uz postojeće uvjete poslovanja i ostvarivanje dobiti da se podmire ukupne obveze (ukupne obveze/amortizacija + neto dobit)	5,2	4,9		Smanjen u odnosu na prethodnu godinu

Pokazatelji uspješnosti poslovanja odnose se na ekonomičnost i rentabilnost.

U izvještajnoj godini pokazatelji uspješnosti ukazuju na negativno poslovanje. Prema pokazatelju ekonomičnosti ukupno ostvareni prihodi nisu dostatni su za pokriće ukupnih rashoda.

Budući da isporučitelji vodnih usluga nemaju za cilj stjecanje dobiti nego ostvarenje prihoda koji omogućuju pokriće rashoda, pokazatelj rentabilnosti ima manju važnost od pokazatelja ekonomičnosti i sigurnosti.

Pokazatelji sigurnosti poslovanja odnose se na likvidnost i stupanj financijske sigurnosti.

Koeficijent ubrzane likvidnosti od 0,86 zadržan je na razini je prethodne godine.

Koeficijent tekuće likvidnosti kao odnos kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza iznosi 0,92 i manji je od iskustvene norme koja iznosi 2.

Koeficijent financijske stabilnosti Društva za 2018. godinu iznosi 1,72. Ovaj koeficijent odražava zahtjev prema kojem se dugotrajna imovina financira iz dugoročnih izvora, pa bi vrijednost trebala biti manja od jedan ili jednaka jedan.

Pokazatelji djelotvornosti (aktivnosti) poslovanja odnose se na koeficijent obrtaja imovine i potraživanja od kupaca.

Koeficijent obrtaja ukupne imovine za 2018. godinu iznosi 0,08 i na razini je prethodne godine. Pokazuje da 1 kn imovine stvara 0,08 kn prihoda.

Vrijeme naplate kratkoročnih potraživanja u 2018. godini je kraće za 4 dana u odnosu na prošlu godinu i iznosi 123 dana. Ovaj pokazatelj temelji se na usporedbi potraživanja od kupaca, kojeg čine sva potraživanja od kupaca (za izvršene usluge Društva ali i obje naknade za Hrvatske vode i naknade za razvoj), i poslovnog prihoda, kojeg čine samo poslovni prihodi Društva. S obzirom da navedene naknade čine znatan udio u potraživanju od kupaca pokazatelj, nije u potpunosti primjenjiv.

Pokazatelji zaduženosti pokazuju koliko je imovine financirano iz vlastitih, koliko iz tuđih izvora sredstava.

Koeficijent zaduženosti izražen odnosom ukupnih obveza prema ukupnoj imovini pokazuje da su na 1 kn ukupne imovine stvorene ukupne obveze u iznosu od 0,11 kn.

Koeficijent vlastitog financiranja smanjen je u odnosu na 2017. godine i iznosi 0,50, što bi značilo da na 1 kn imovine (aktive) dolazi 0,50 kn vlastitog kapitala.

Faktor zaduženosti, pokazuje da bi, uz postojeće uvjete poslovanja, Društvu bilo potrebna 4,9 godina da podmiri ukupno stvorene obveze.

5. IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA

Izveštaj o novčanom tijeku pruža informaciju o priljevima i odljevima novca tijekom obračunskog razdoblja. U izradi izvješća korištena je direktna metoda.

Iz prikazanog izvješća za 2018. godinu proizlazi sljedeće:

- novčani tijekovi iz poslovnih aktivnosti iznose
- novčani tijekovi iz investicijskih aktivnosti
- novčani tijekovi iz financijskih aktivnosti

Neto novčani tijek iz poslovnih aktivnosti pozitivan je i iznosi 24.299.337 kn.

U ukupnim novčanim primicima potrebno je posebno istaknuti novčane primitke od kupaca u visini od 153.913.864 kn.

U ukupnim novčanim izdacima potrebno je posebno istaknuti novčane izdatke dobavljačima za obrtna sredstva u visini od 44.678.023 kn, isplate neto plaće zaposlenicima Društva u iznosu od 26.191.612 kn.

U ukupnim ostalim novčanim primicima i izdacima koji su negativni i iznose 59.877.260 kn. Najznačajnije su isplate Hrvatskim vodama po osnovi prikupljenih sredstava naknade za zaštitu i korištenje voda, porezi i doprinosi iz i na plaće, te obveze po PDV.

Neto novčani tijek iz investicijskih aktivnosti negativan je, odnosno odljevi su veći od primitaka u iznosu od 7.779.917 kn.

Ukupni novčani primici iznose 46.018.608 kn i čine ih sredstva naknade za razvoj i sredstva Hrvatskih voda.

Ukupni novčani izdaci iznose 53.798.525 kn i odnose se na isplate dobavljačima za nabavku dugotrajne imovine u iznosu od 49.949.679 kn, te novčane uplate u Hrvatske vode za projekt Kanalizacije Grobnik u iznosu od 3.848.846 kn.

Neto novčani tijek iz financijskih aktivnosti je negativan i iznosi 20.410.042 kn, a odnosi se na plaćanje obveza po dugoročnim kreditima.

Rezultat navedenih aktivnosti je smanjenje novca i novčanih ekvivalenata za 3.890.622 kn.

Primici iz poslovnih aktivnosti tekuće godine i saldo primitaka iz prethodne godine korišteni su za namirenje nedostatka financijskih sredstava u kategoriji investicijskih i financijskih aktivnosti.

6. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

U usporedbi s prethodnom godinom, vrijednost kapitala manja je za 4.014.899 kn, odnosno za 0,5 %.

Vrijednost kapitala upisanog na Trgovačkom sudu iznosi 814.201.600 kn.

Rezerve Društva na dan 31.12.2018. iznose 2.865.111 kn i veće su u odnosu na prethodnu godinu za uplatu općine Viškovo u iznosu od 482.549 kn.

Preneseni gubitak na dan 31.12.2018. godine iskazan je u iznosu 26.850.183 kn. (2017. iznosio je 26.954.563 kn). Preneseni gubitak umanjen je temeljem Odluke Skupštine Društva za dobitak 2017.g. u iznosu 104.380 kn.

Gubitak u poslovanju za 2018. godinu iznosi 4.497.448 kn.

STUPANJ ZADUŽENOSTI

Stupanj zaduženosti = ukupni kreditni dugovi / ukupni kapital x 100

Stupanj zaduženosti = 87.654.819 / 785.719.080 x 100 = 11,1%

Društvo iskazuje visoku pokrivenost preuzetih obveza vlastitim izvorima, jer pokazatelj stupnja zaduženosti pokazuje da učešće obveza po dugoročnim kreditima u ukupnom kapitalu iznosi 11,1%.

7. ZNAČAJNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI

Od kraja poslovne godine do dana sastavljanja ovog izvješća Društvo je Ugovorom o kreditu osiguralo potrebnu lokalnu komponentu za financiranje Projekta Aglomeracije Rijeka.

Uslijed novih tržišnih uvjeta na području energetike te građevinsko monterskih radova koji su od utjecaja na troškove poslovanja donijet je novi cjenik vodnih usluga u skladu sa Uredbom o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga sa primjenom od travnja 2019. godine.

8. PLAN RAZVOJA

Tijekom 2019. godine KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. nastavlja ulaganja u komunalne vodne građevine za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju u skladu s Planovima gradnje komunalnih vodnih građevina suvlasnika Društva.

Očekuje se početak radova na Projektu Aglomeracije Rijeka koji se sufinancira sredstvima EU obzirom da su provedeni svi potrebni natječaji za gradnju, nadzor i vidljivost Projekta. Također nastavljaju se aktivnosti na izradi dokumentacije za ostale aglomeracije Bakar, Kostrena i Kraljevica. Svi projekti obuhvaćaju gradnju sustava javne odvodnje i uređaja za pročišćavanje najnovije generacije te prateće radove na sustavu javne vodoopskrbe.

OBUJAM
PRUŽANJA
USLUGA

KADROVI

RAČUN
DOBITI I
GUBITKA

SUBVENCIJA
VODNIH
USLUGA

SUSTAVI
UPRAVLJANJA I
UNAPREĐENJA
SUSTAVA
KVALITETE

ODRŽAVANJE
KOMUNALNIH
VODNIH
GRAĐEVINA

GRADNJA
KOMUNALNIH
VODNIH
GRAĐEVINA

II. DIO

OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA

1. OBUJAM PRUŽANJA USLUGA

KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka za vodoopskrbu i odvodnju je javni isporučitelj vodnih usluga koji pruža usluge iz djelatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje sukladno Zakonu vodama (NN br.153/09, 63/11, 130/11, 56/13, 14/14 i 46/18).

Vodne usluge su:

- **vodoopskrba**
- **skupljanje** otpadnih voda te njihovo dovođenje do uređaja za pročišćavanje,
- **pročišćavanje** otpadnih voda na uređaju za pročišćavanje i
- **pražnjenje** otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama te njihovo dovođenje do uređaja za pročišćavanje.

Isporučitelj vodnih usluga može obavljati i dopunske usluge iz djelatnosti.

VODNA USLUGA JAVNE VODOOPSKRBE

Vodna usluga javne vodoopskrbe pruža se na području gradova Rijeke, Bakra, Kastva, Kraljevice te općina Čavli, Jelenje, Klana, Kostrena, Viškovo i tzv. Drugim isporučiteljima vodnih usluga odnosno za Liburnijske vode d.o.o. za obavljanje vodnih usluga, Opatija (Ičići), KTD Vodovod Žrnovnica d.o.o., Novi Vinodolski i Ponikve voda d.o.o. za vodne djelatnosti, Krk.

Tablica 18: Isporučka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika

(u m ³)								
Red. br.	Kategorija korisnika	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	JLS osnivači Društva	12.026.179	11.965.400	11.969.560	99,5	100,0	-56.619	4.160
1.1.	Stambene prostorije	8.766.364	8.742.500	8.710.181	99,4	99,6	-56.183	-32.319
1.2.	Ostale poslovne prostorije	1.436.596	1.379.600	1.369.814	95,4	99,3	-66.782	-9.786
1.3.	Poslovne prostorije	1.823.219	1.843.300	1.889.565	103,6	102,5	66.346	46.265
2.	Drugi isporučitelji	1.183.150	1.134.600	1.201.650	101,6	105,9	18.500	67.050
2.1.	Liburnijske vode, Opatija	822.398	774.800	842.076	102,4	108,7	19.678	67.276
2.2.	KTD Vodovod Žrnovnica	53.900	54.000	53.746	99,7	99,5	-154	-254
2.3.	Ponikve voda, Krk	306.852	305.800	305.828	99,7	100,0	-1.024	28
3.	UKUPNO	13.209.329	13.100.000	13.171.210	99,7	100,5	-38.119	71.210

Ostvarena isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe u 2018. godini iznosi 13.171.210 m³, što je manje od ostvarenja iz 2017. godine za 0,3 % ili 38.119 m³, a veće od Rebalansa plana za 0,5 % ili 71.210 m³.

Isporučka Stambenim prostorijama je za 0,6 % manja u usporedbi s prethodnom godinom i za 0,4 % u odnosu na Rebalans plana za 2018. godinu.

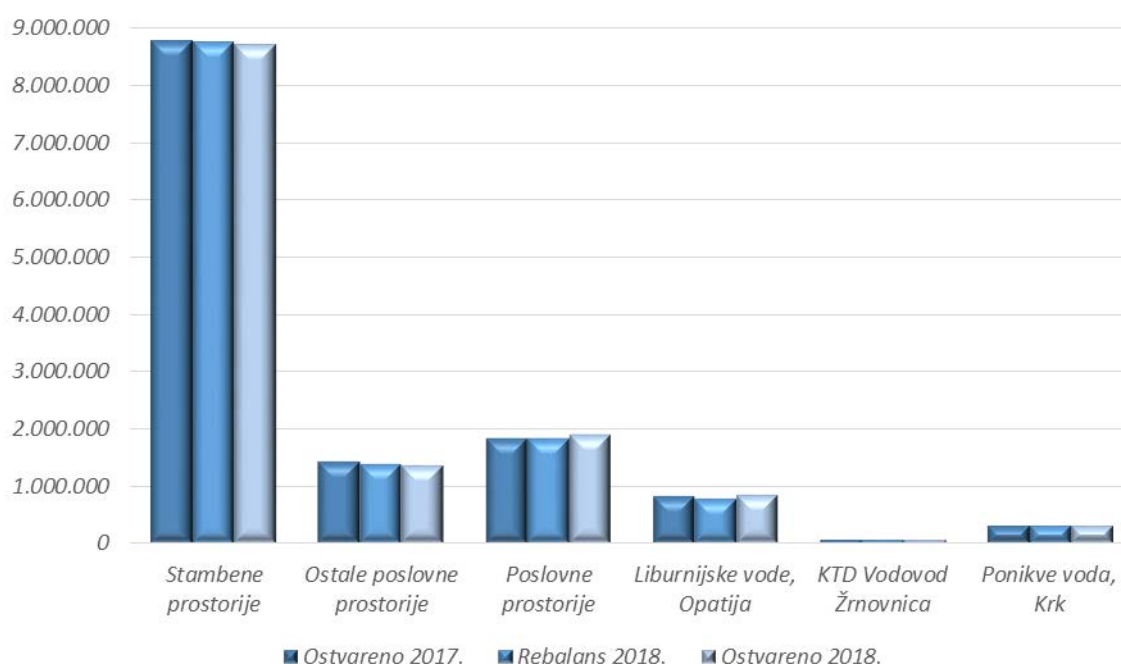
Ostalim poslovnim prostorijama u usporedbi s ostvarenjem 2017. godine isporučeno je 4,6 % manje vodne usluge javne vodoopskrbe i za 0,7 % u odnosu na Rebalans.

Isporuka Poslovnim prostorijama je za 3,6 % veća u usporedbi s istim razdobljem prethodne i u odnosu na Rebalans plana za 2,5 %.

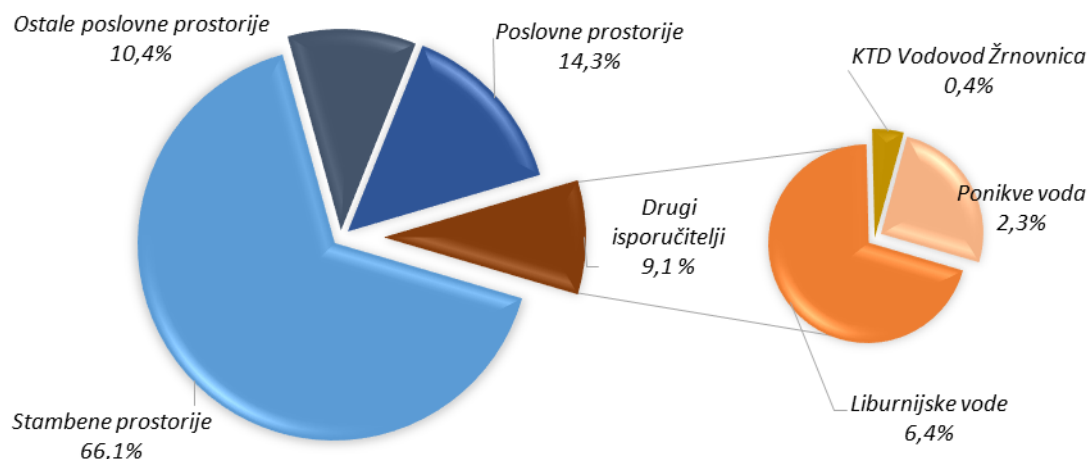
Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe Drugim isporučiteljima u odnosu na 2017. godinu je veća za 1,6 % i u odnosu na Rebalans plana za 5,9 %.

Liburnijske vode d.o.o. Opatija u 2018. godini preuzele su 2,4 % više vode u odnosu na 2017. godinu i 8,7 % u odnosu na Rebalans. Preuzimanje vode od strane KTD Vodovod Žrnovnica d.o.o. u odnosu na prethodnu godinu je manja za 0,3 % i za 0,5 % u odnosu na Rebalans. Ponikve voda d.o.o. Krk su preuzele 0,3 % vode manje u odnosu na prethodnu godinu, a na razini su Rebalansa plana jer od rujna ne preuzimaju vodu.

Grafikon 9: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika u m³



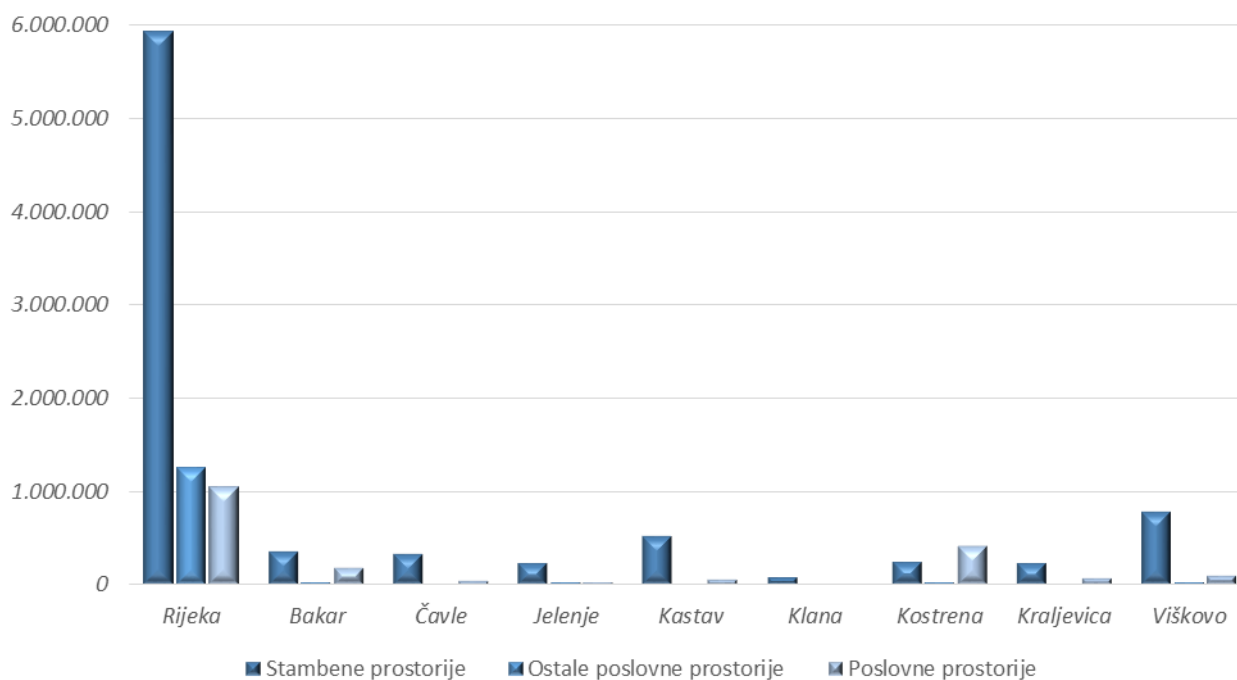
Grafikon 10: Struktura i učešće korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe u 2018. godini



Tablica 19 : Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama

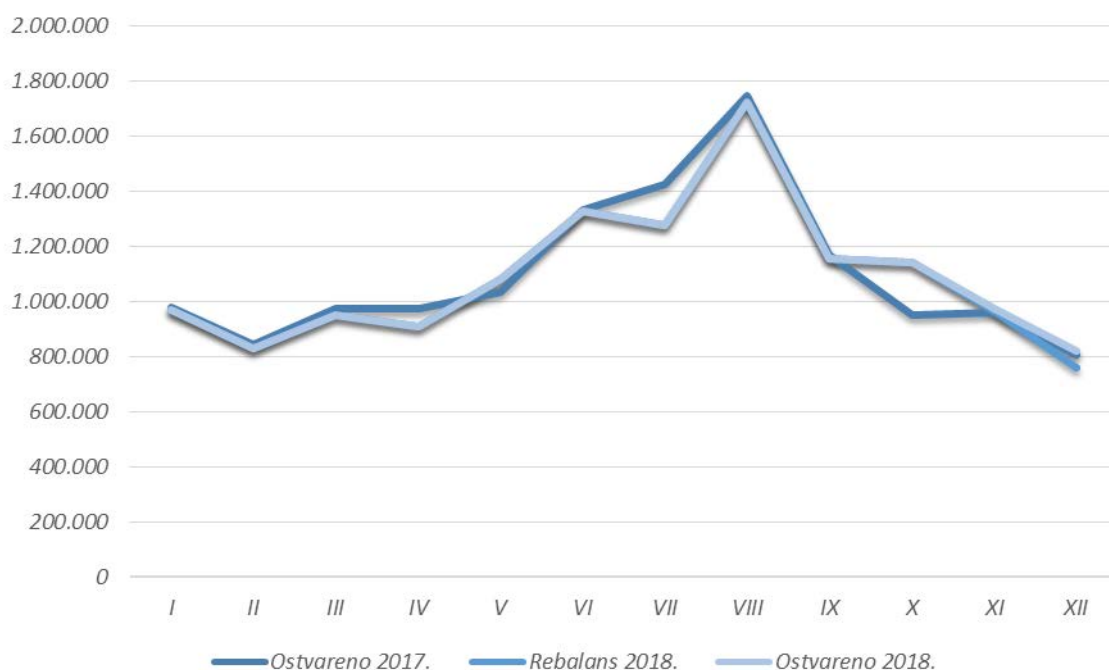
(u m³)

Gradovi i općine	Ostvareno 2017.				Ostvareno 2018.				Indeks
	Stambene prostorije	Ostale poslovne prostorije	Poslovne prostorije	Ukupno	Stambene prostorije	Ostale poslovne prostorije	Poslovne prostorije	Ukupno	
1	2	3	4	5(2+3+4)	6	7	8	9(6+7+8)	10(9/5)
Grad Rijeka	6.004.514	1.314.155	1.046.537	8.365.206	5.936.689	1.244.778	1.048.774	8.230.241	98,4
Grad Bakar	349.416	26.267	151.178	526.861	357.405	26.264	169.660	553.329	105,0
Općina Čavle	330.912	15.178	34.759	380.849	331.929	14.028	33.030	378.987	99,5
Općina Jelenje	224.458	17.499	18.767	260.724	229.078	16.613	23.949	269.640	103,4
Grad Kastav	518.933	9.357	54.039	582.329	513.829	8.695	53.524	576.048	98,9
Općina Klana	76.789	3.087	7.382	87.258	74.597	2.368	9.895	86.860	99,5
Općina Kostrena	245.671	18.532	373.622	637.825	245.680	24.567	402.470	672.717	105,5
Grad Kraljevica	234.251	13.632	58.882	306.765	235.226	13.513	62.767	311.506	101,5
Općina Viškovo	781.420	18.889	78.053	878.362	785.748	18.988	85.496	890.232	101,4
UKUPNO	8.766.364	1.436.596	1.823.219	12.026.179	8.710.181	1.369.814	1.889.565	11.969.560	99,5

Grafikon 11: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u m³ u 2018. godini

Tablica 20: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po mjesecima

Red. br.	Mjeseci	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks	Indeks	(u m ³)	
							Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	I	977.960	969.842	969.842	99,2	100,0	-8.118	0
2.	II	846.378	832.567	832.567	98,4	100,0	-13.811	0
3.	III	977.429	949.980	949.980	97,2	100,0	-27.449	0
4.	I-III	2.801.767	2.752.389	2.752.389	98,2	100,0	-49.378	0
5.	IV	973.570	912.115	912.115	93,7	100,0	-61.455	0
6.	V	1.033.666	1.084.298	1.084.298	104,9	100,0	50.632	0
7.	VI	1.334.600	1.326.813	1.326.813	99,4	100,0	-7.787	0
8.	I-VI	6.143.603	6.075.615	6.075.615	98,9	100,0	-67.988	0
9.	VII	1.426.705	1.277.416	1.277.416	89,5	100,0	-149.289	0
10.	VIII	1.750.169	1.725.132	1.725.132	98,6	100,0	-25.037	0
11.	IX	1.168.871	1.155.702	1.155.702	98,9	100,0	-13.169	0
12.	I-IX	10.489.348	10.233.865	10.233.865	97,6	100,0	-255.483	0
13.	X	952.115	1.140.911	1.140.911	119,8	100,0	188.796	0
14.	XI	961.246	964.600	975.208	101,5	101,1	13.962	10.608
15.	XII	806.620	760.624	821.226	101,8	108,0	14.606	60.602
16.	I-XII	13.209.329	13.100.000	13.171.210	99,7	100,5	-38.119	71.210

Grafikon 12: Kretanje prodaje vodnih usluga vodoopskrbe po mjesecima u m³

Broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe prikazan je u tablicama koje slijede.

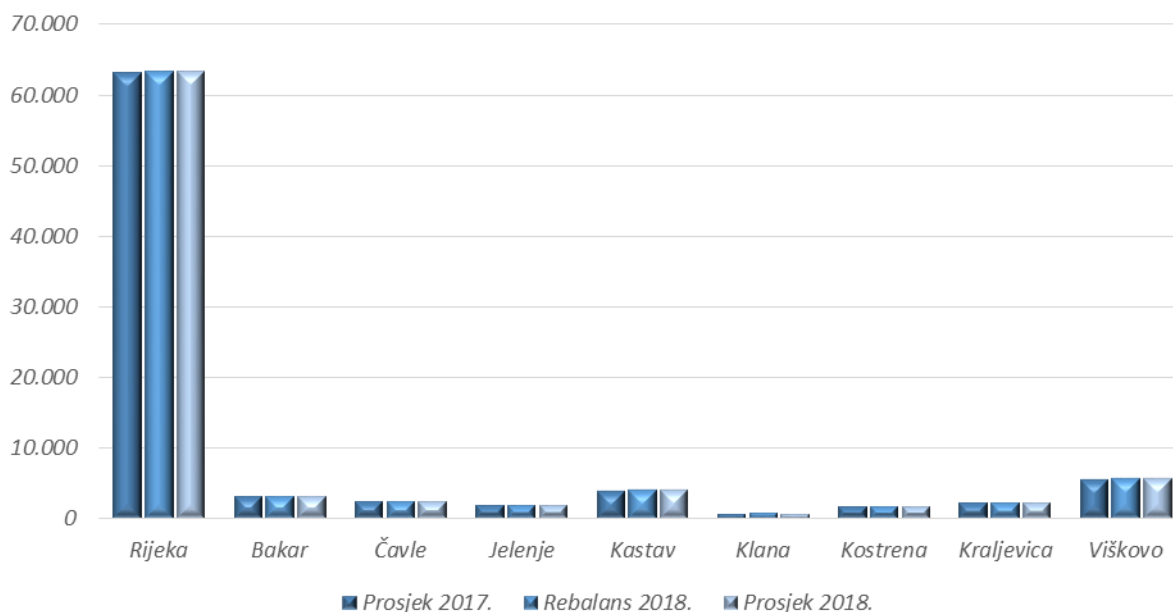
Tablica 21: Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama

(broj korisnika)

Red. br.	Gradovi i općine	Prosjeak 2017.	Rebalans 2018.	Prosjeak 2018.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Grad Rijeka	63.152	63.300	63.357	100,3	100,1	205	57
2.	Grad Bakar	3.243	3.300	3.280	101,1	99,4	37	-20
3.	Općina Čavle	2.414	2.500	2.447	101,4	97,9	33	-53
4.	Općina Jelenje	1.875	1.900	1.886	100,6	99,3	11	-14
5.	Grad Kastav	4.021	4.100	4.064	101,1	99,1	43	-36
6.	Općina Klana	745	800	749	100,5	93,6	4	-51
7.	Općina Kostrena	1.760	1.800	1.809	102,8	100,5	49	9
8.	Grad Kraljevica	2.258	2.300	2.278	100,9	99,0	20	-22
9.	Općina Viškovo	5.605	5.700	5.715	102,0	100,3	110	15
10.	UKUPNO	85.073	85.700	85.585	100,6	99,9	512	-115

Ukupan prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe u 2018. godini iznosio je 85.585 mjesečno što je za 0,6 % više od prethodne godine, a manje od Rebalansa za 0,1 %.

Grafikon 13: Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama



Tablica 22: Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po kategoriji korisnika

(broj korisnika)

Red. br.	Kategorija korisnika	Prosjeak 2017.	Rebalans 2018.	Prosjeak 2018.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Stambene prostorije	79.758	80.300	80.224	100,6	99,9	466	-76
2.	Ostale poslovne prostorije	1.219	1.300	1.245	102,1	95,8	26	-55
3.	Poslovne prostorije	4.096	4.100	4.116	100,5	100,4	20	16
4.	UKUPNO	85.073	85.700	85.585	100,6	99,9	512	-115

VODNE USLUGE JAVNE ODVODNJE

Djelatnost javne odvodnje odnosi se na djelatnost skupljanja otpadnih voda, njihova dovođenja do uređaja za pročišćavanje, pročišćavanje otpadnih voda na uređaju za pročišćavanje te pružanja usluge pražnjenja i odvoza mulja iz malih sanitarnih uređaja i otpadnih voda iz sabirnih jama.

VODNA USLUGA SKUPLJANJA OTPADNIH VODA

Količina pružene vodne usluge skupljanja otpadnih voda obračunava se mjesečno na temelju količine isporučene vode vlasnicima ili korisnicima nekretnina koje su spojene na sustav javne odvodnje na području jedinica lokalne samouprave osnivača Društva.

Tablica 23: Vodna usluga skupljana otpadna voda

<i>(u m³)</i>								
Red. br.	Kategorija korisnika	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks 6 (5/3)	Indeks 7 (5/4)	Razlika 8 (5-3)	Razlika 9 (5-4)
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Stambene prostorije	5.321.226	5.386.600	5.416.208	101,8	100,5	94.982	29.608
2.	Ostale poslovne prostorije	1.238.515	1.182.000	1.178.616	95,2	99,7	-59.899	-3.384
3.	Poslovne prostorije	1.152.676	1.131.400	1.146.589	99,5	101,3	-6.087	15.189
4.	UKUPNO	7.712.417	7.700.000	7.741.413	100,4	100,5	28.996	41.413

Skupljanje otpadnih voda ostvareno je u količini od 7.741.413 m³ što je u usporedbi s ostvarenjem 2017. godine više za 0,4 % i od Rebalansa za 0,5 %.

Stambene prostorije su ostvarile veće količine skupljene otpadne vode za 1,8 % u odnosu na prošlu godinu i 0,5 % u odnosu na Rebalans za 2018. godinu. Ostale poslovne prostorije su manje za 4,8 % u odnosu na 2017. godinu i 0,3 % u odnosu na Rebalans. Poslovne prostorije su manje za 0,5 % u odnosu na prethodnu godinu, a veće u odnosu na Rebalans za 1,3 %.

Tablica 24: Prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja otpadnih voda po kategoriji korisnika

<i>(broj korisnika)</i>								
Red. br.	Kategorija korisnika	Prosjeak 2017.	Rebalans 2018.	Prosjeak 2018.	Indeks 6 (5/3)	Indeks 7 (5/4)	Razlika 8 (5-3)	Razlika 9 (5-4)
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Stambene prostorije	55.593	56.800	56.807	102,2	100,0	1.214	7
2.	Ostale poslovne prostorije	837	900	847	101,2	94,1	10	-53
3.	Poslovne prostorije	2.926	3.000	2.943	100,6	98,1	17	-57
4.	UKUPNO	59.356	60.700	60.597	102,1	99,8	1.241	-103

Ukupan prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja otpadnih voda u 2018. godini iznosio je 60.597 mjesečno što je za 2,1 % više od prethodne godine, a manje za 0,2 % u odnosu na Rebalans.

VODNA USLUGA PROČIŠĆAVANJA OTPADNIH VODA

Količina pružene vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda, kao i vodna usluga skupljanja otpadnih voda, obračunava se mjesečno na temelju količine isporučene vode vlasnicima ili korisnicima nekretnina koje su spojene na sustav javne odvodnje na području jedinica lokalne samouprave osnivača Društva.

Tablica 25 : Vodna usluga pročišćavanja otpadnih voda

(u m³)

Red. br.	Kategorija korisnika	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Stambene prostorije	5.321.226	5.386.600	5.416.208	101,8	100,5	94.982	29.608
2.	Ostale poslovne prostorije	1.238.515	1.182.000	1.178.616	95,2	99,7	-59.899	-3.384
3.	Poslovne prostorije	1.152.676	1.131.400	1.146.589	99,5	101,3	-6.087	15.189
4.	UKUPNO	7.712.417	7.700.000	7.741.413	100,4	100,5	28.996	41.413

Ostvarena vodna usluga javne odvodnje - pročišćavanje otpadnih voda na uređajima za pročišćavanje u 2018. godini je veća za 0,4 % u odnosu na prethodnu godinu i 0,5 % u odnosu na Rebalans.

U odnosu na prethodnu godinu ostvaren je rast od 1,8 % za kategoriju korisnika Stambene prostorije, a pad za Ostale poslovne prostorije za 4,8 % i Poslovne prostorije za 0,5 %.

U odnosu na Rebalans plana, ostvarenje je veće za Stambene procjene za 0,5 % i Poslovne prostorije za 1,3 %, dok su pad od 0,3 % ostvarile Ostale poslovne prostorije.

Tablica 26: Prosječan broj korisnika vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda po kategoriji korisnika

(broj korisnika)

Red. br.	Kategorija korisnika	Prosjeak 2017.	Rebalans 2018.	Prosjeak 2018.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Stambene prostorije	55.593	56.800	56.807	102,2	100,0	1.214	7
2.	Ostale poslovne prostorije	837	900	847	101,2	94,1	10	-53
3.	Poslovne prostorije	2.926	3.000	2.943	100,6	98,1	17	-57
4.	UKUPNO	59.356	60.700	60.597	102,1	99,8	1.241	-103

Ukupan prosječan broj korisnika vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda u 2018. godini iznosio je 60.597 mjesečno što je za 2,1 % više od prethodne godine, a manje za 0,2 % od Rebalansa.

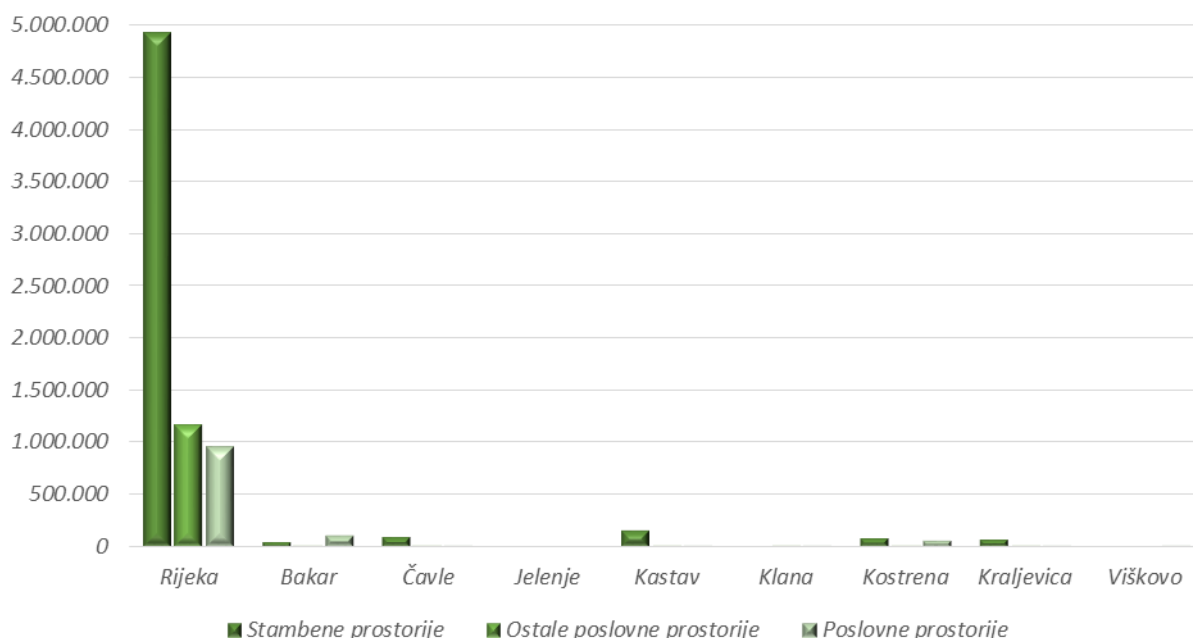
Pregled pružanja vodnih usluga, skupljanja i pročišćavanja otpadnih voda, po gradovima i općinama i po mjesecima prikazan je u sljedećim tablicama.

Tablica 27 : Pružene vodne usluge skupljanja i pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama

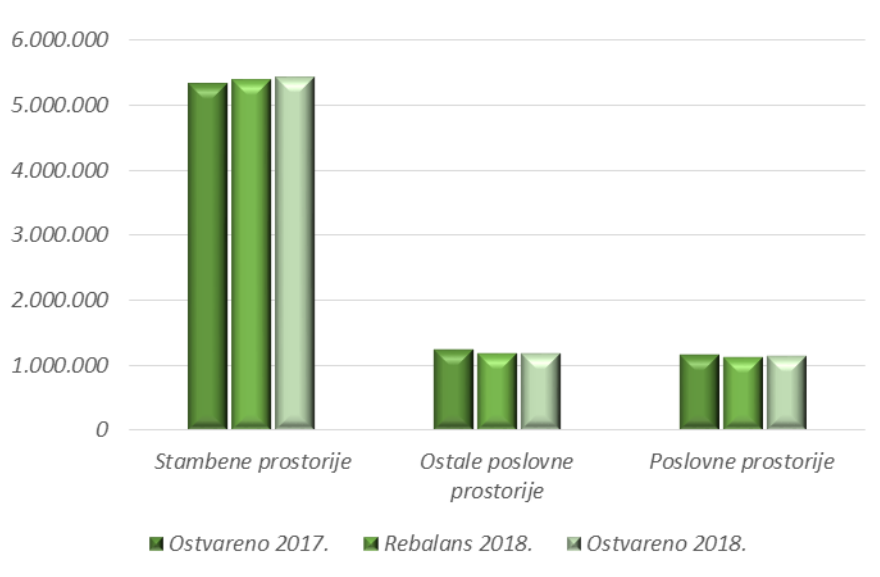
(u m³)

Gradovi i općine	Ostvareno 2017.				Ostvareno 2018.				Indeks
	Stambene prostorije	Ostale poslovne prostorije	Poslovne prostorije	Ukupno	Stambene prostorije	Ostale poslovne prostorije	Poslovne prostorije	Ukupno	
1	2	3	4	5(2+3+4)	6	7	8	9(6+7+8)	10(9/5)
Grad Rijeka	4.869.153	1.221.415	938.209	7.028.777	4.930.857	1.161.107	952.658	7.044.622	100,2
Grad Bakar	48.325	4.630	110.620	163.575	48.603	4.295	108.382	161.280	98,6
Općina Čavle	65.252	1.898	2.257	69.407	101.622	1.830	4.167	107.619	155,1
Općina Jelenje	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Grad Kastav	162.185	3.407	6.102	171.694	164.408	2.957	6.312	173.677	101,2
Općina Klana	13.749	862	1.540	16.151	13.654	454	2.635	16.743	103,7
Općina Kostrena	84.359	4.052	86.050	174.461	83.155	5.190	63.771	152.116	87,2
Grad Kraljevica	76.636	2.251	7.898	86.785	72.371	2.783	8.642	83.796	96,6
Općina Viškovo	1.567	0	0	1.567	1.538	0	22	1.560	99,6
UKUPNO	5.321.226	1.238.515	1.152.676	7.712.417	5.416.208	1.178.616	1.146.589	7.741.413	100,4

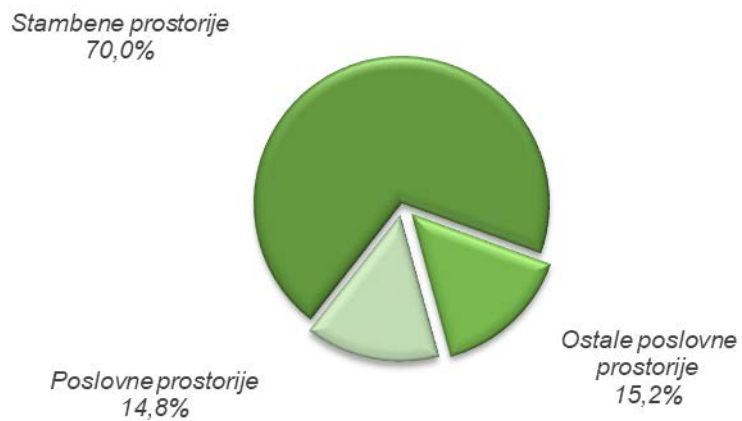
Grafikon 14: Skupljanje i pročišćavanje otpadnih voda po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u 2018. godini



Grafikon 15 : Vodna usluga skupljanja i pročišćavanja otpadnih voda po kategorijama korisnika



Grafikon 16 : Struktura i učešće korisnika vodne usluge skupljanja otpadnih voda u 2018. godini



Tablica 28: Pružene vodne usluge skupljanja i pročišćavanja otpadna voda po mjesecima

(u m ³)								
Red. br.	Mjeseci	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	I	649.474	652.342	652.342	100,4	100,0	2.868	0
2.	II	571.577	575.179	575.179	100,6	100,0	3.602	0
3.	III	653.219	641.346	641.346	98,2	100,0	-11.873	0
4.	I-III	1.874.270	1.868.867	1.868.867	99,7	100,0	-5.403	0
5.	IV	613.914	614.620	614.620	100,1	100,0	706	0
6.	V	640.387	667.329	667.329	104,2	100,0	26.942	0
7.	VI	685.457	681.206	681.206	99,4	100,0	-4.251	0
8.	I-VI	3.814.028	3.832.022	3.832.022	100,5	100,0	17.994	0
9.	VII	689.258	668.346	668.346	97,0	100,0	-20.912	0
10.	VIII	729.042	740.049	740.049	101,5	100,0	11.007	0
11.	IX	660.469	618.856	618.856	93,7	100,0	-41.613	0
12.	I-IX	5.892.797	5.859.273	5.859.273	99,4	100,0	-33.524	0
13.	X	625.133	680.160	680.160	108,8	100,0	55.027	0
14.	XI	647.441	640.500	642.439	99,2	100,3	-5.002	1.939
15.	XII	547.046	520.067	559.541	102,3	107,6	12.495	39.474
16.	I-XII	7.712.417	7.700.000	7.741.413	100,4	100,5	28.996	41.413

Grafikon 17 : Kretanje prodaje vodnih usluga skupljena i pročišćavanja otpadna voda po mjesecima u m³

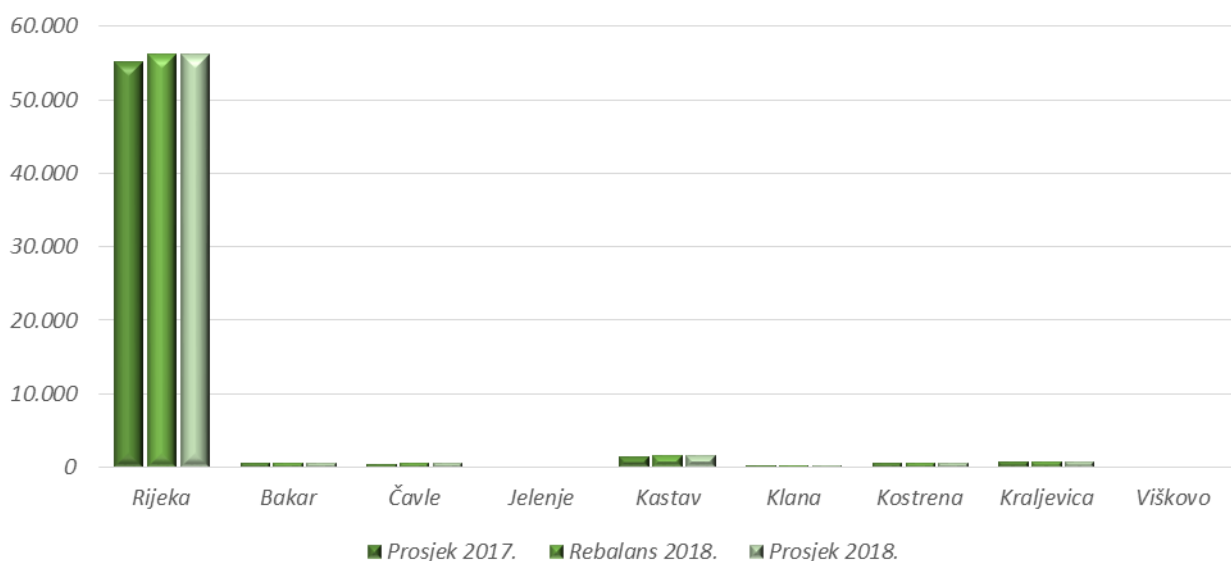
Broj korisnika vodnih usluga javne odvodnje, skupljanje i pročišćavanje, prikazan je u tablicama koja slijede.

Tablica 29: Prosječan broj korisnika vodnih usluga skupljanja i pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama

(broj korisnika)

Red. br.	Gradovi i općine	Prosjek 2017.	Rebalans 2018.	Prosjek 2018.	Indeks 6 (5/3)	Indeks 7 (5/4)	Razlika 8 (5-3)	Razlika 9(5-4)
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9(5-4)
1.	Grad Rijeka	55.131	56.150	56.119	101,8	99,9	988	-31
2.	Grad Bakar	645	650	650	100,8	100,0	5	0
3.	Općina Čavle	453	700	669	147,7	95,6	216	-31
4.	Općina Jelenje	0	0	0	-	-	0	0
5.	Grad Kastav	1.572	1.600	1.590	101,1	99,4	18	-10
6.	Općina Klana	182	200	181	99,5	90,5	-1	-19
7.	Općina Kostrena	581	600	592	101,9	98,7	11	-8
8.	Grad Kraljevica	783	790	785	100,3	99,4	2	-5
9.	Općina Viškovo	9	10	11	122,2	110,0	2	1
10.	UKUPNO	59.356	60.700	60.597	102,1	99,8	1.241	-103

Grafikon 18: Prosječan broj korisnika vodnih usluga skupljanja i pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama



VODNA USLUGA PRAŽNENJA I ODVOZA OTPADNIH VODA IZ MALIH SANITARNIH UREĐAJA I SABIRNIH JAMA

Zakonom o izmjenama i dopunama Zakona o vodama (NN 46/18) izmijenjena je terminologija te se umjesto „Septičke jame“ koristi novi naziv „Mali sanitarni uređaji“.

Mali sanitarni uređaji su uređaji za pročišćavanje sanitarnih otpadnih voda do 50 ES. ES (ekvivalent stanovnik) znači organsko biorazgradivo opterećenje do 60 g O₂ dnevno, iskazano kao petodnevna biokemijska potrošnja kisika (BPK₅).

Sabirna jama je vodonepropusna građevina bez odvoda i preljeva u koju se ispuštaju otpadne vode.

Pražnjenje otpadnih voda iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama sastavni je dio usluge javne odvodnje koju prvenstveno obavlja javni isporučitelj, a iznimno koncesionar.

Jedinice lokalne samouprave koje su donijele odluke kojima se obavljanje navedenih vodnih usluga na njihovom području povjerava Društvu su: Grad Rijeka od 01. prosinca 2010. godine, Grad Kraljevica od 01. lipnja 2011. godine, Grad Bakar od 06. veljače 2013. godine, Općina Klana od 01. svibnja 2013. godine, Općina Kostrena od 19. svibnja 2014. godine, Grad Kastav od 01. rujna 2014. godine i Općina Čavle od 01. prosinca 2016. godine.

Korisnicima s navedenih područja fakturira se usluga temeljem količine pražnjenog sadržaja.

Osnivači Društva koji koriste usluge koncesionara su općine Jelenje i Viškovo.

Tablica 30 : Količina otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama

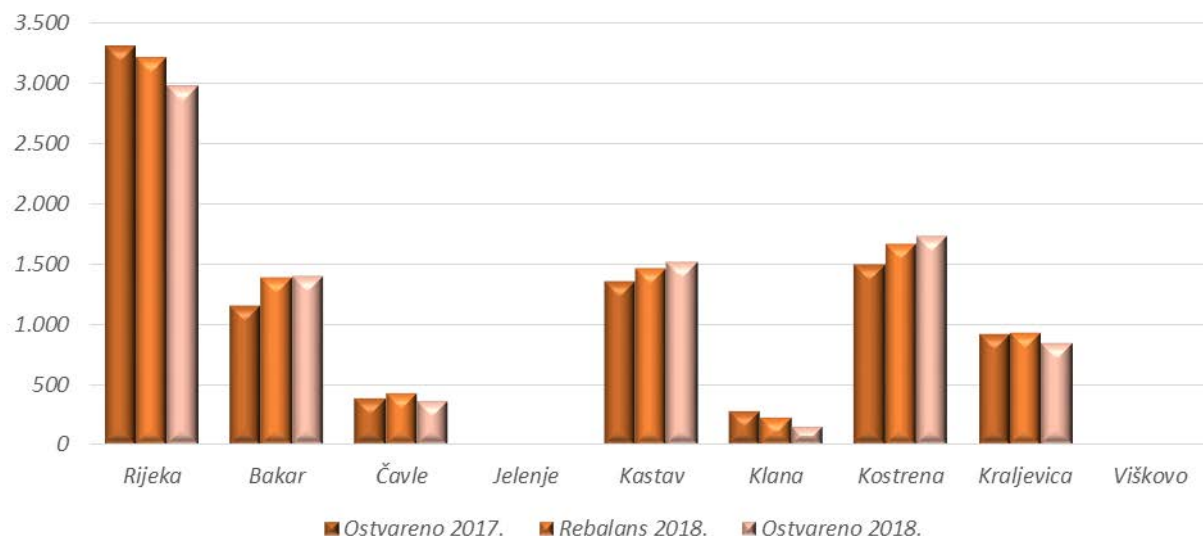
								<i>(m³)</i>
Red. br.	Kategorija korisnika	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks 6 (5/3)	Indeks 7 (5/4)	Razlika 8 (5-3)	Razlika 9 (5-4)
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Grad Rijeka	3.302,5	3.207,0	2.974,5	90,1	92,8	-328,0	-232,5
2.	Grad Bakar	1.155,0	1.386,0	1.394,0	120,7	100,6	239,0	8,0
3.	Općina Čavle	385,0	423,0	363,5	94,4	85,9	-21,5	-59,5
4.	Općina Jelenje*	-	-	-	-	-	-	-
5.	Grad Kastav	1.352,0	1.466,0	1.510,5	111,7	103,0	158,5	44,5
6.	Općina Klana	273,5	225,0	152,0	55,6	67,6	-121,5	-73,0
7.	Općina Kostrena	1.498,0	1.665,0	1.730,0	115,5	103,9	232,0	65,0
8.	Grad Kraljevica	911,5	928,0	843,0	92,5	90,8	-68,5	-85,0
9.	Općina Viškovo*	-	-	-	-	-	-	-
10.	UKUPNO	8.877,5	9.300,0	8.967,5	101,0	96,4	90,0	-332,5

*uslugu pružaju koncesionari

U odnosu na prethodnu godinu veće količine pražnjenja ostvarene su na području Bakra za 20,7 %, Kastva 11,7 % i Kostrene 15,5 %, a manje na području Rijeke za 9,9 %, Čavli 5,6 %, Klane 44,4 % i Kraljevice 7,5 %.

U usporedbi s Rebalansom plana za 2018. godinu veće količina pražnjenja ostvarene su na području Bakra za 0,6 %, Kastva 3,0 % i Kostrene za 3,9 %, a manje na području Rijeke za 7,2 %, Čavli 14,1 %, Klane 32,4 % i Kraljevice 9,2 %.

Grafikon 19: Količina otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama po gradovima/općinama



Tablica 31: Količina otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama

(u m³)

Red. br.	Mjeseci	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	I	481,5	557,0	557,0	115,7	100,0	75,5	0,0
2.	II	744,0	546,5	546,5	73,5	100,0	-197,5	0,0
3.	III	854,0	642,5	642,5	75,2	100,0	-211,5	0,0
4.	I-III	2.079,5	1.746,0	1.746,0	84,0	100,0	-333,5	0,0
5.	IV	806,5	858,0	858,0	106,4	100,0	51,5	0,0
6.	V	894,0	1.001,5	1.001,5	112,0	100,0	107,5	0,0
7.	VI	807,0	815,5	815,5	101,1	100,0	8,5	0,0
8.	I-VI	4.587,0	4.421,0	4.421,0	96,4	100,0	-166,0	0,0
9.	VII	922,0	1.031,5	1.031,5	111,9	100,0	109,5	0,0
10.	VIII	900,0	869,0	869,0	96,6	100,0	-31,0	0,0
11.	IX	658,0	663,5	663,5	100,8	100,0	5,5	0,0
12.	I-IX	7.067,0	6.985,0	6.985,0	98,8	100,0	-82,0	0,0
13.	X	687,5	765,5	765,5	111,3	100,0	78,0	0,0
14.	XI	527,5	800,0	577,5	109,5	72,2	50,0	-222,5
15.	XII	595,5	749,5	639,5	107,4	85,3	44,0	-110,0
16.	I-XII	8.877,5	9.300,0	8.967,5	101,0	96,4	90,0	-332,5

U 2018. godini ostvarene količine pražnjenja malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama veće su za 1,0 % od prethodne godine, a u odnosu na Rebalans plana manje su za 10,0 %.

DOPUNSKE USLUGE IZ DJELATNOSTI

ZBRINJAVANJE OTPADNIH VODA NA FEKALNOJ STANICI

Fekalna stanica (F-stanica) se nalazi u sklopu središnjeg uređaja za pročišćavanje otpadnih voda Delta, a služi za kontrolirani prihvati i zbrinjavanje otpadnih voda prikupljenih specijalnim vozilom za prijevoz otpadnih voda.

Tablica 32: Zbrinuta otpadna voda na F-stanicu po mjesecima

Mjesec	Ostvareno 2017.	Ostvareno 2018.	Indeks
1	2	3	4 (3/2)
I	1.637	3.358	205,1
II	2.434	3.173	130,4
III	3.029	3.313	109,4
I-III	7.100	9.844	138,6
IV	2.001	3.473	173,6
V	2.783	3.312	119,0
VI	2.333	3.590	153,9
I-VI	14.217	20.219	142,2
VII	2.894	3.383	116,9
VIII	4.069	3.655	89,8
IX	3.723	3.061	82,2
I-IX	24.903	30.318	121,7
X	3.058	4.008	131,1
XI	3.404	4.809	141,3
XII	3.335	3.037	91,1
I-XII	34.700	42.172	121,5

Količina zbrinute otpadne vode na fekalnoj stanici za 2018. godinu iznosi 42.172 m³ i u odnosu na isto razdoblje 2017. godine veća je za 21,5 %.

Tablica 33: Zbrinuta otpadna voda na F-stanicu po izvršiteljima usluge

Red. br.	Izvršitelj usluge	Ostvareno 2017.	Ostvareno 2018.	Indeks	Učešće (%)
1	2	3	4	5(4/3)	6 (% 4)
1.	Ukupno koncesionari za područje JLS osnivača Društva	19.230	29.912	155,5	70,9
1.1.	Univerzal tehnika** (Jelenje, Matulji*)	8.327	9.288	111,5	22,0
1.2.	Dezinsekcija** (Viškovo)	10.903	20.624	189,2	48,9
2.	Ostali	6.423	3.192	49,7	7,6
3.	KD ViK	9.047	9.068	100,2	21,5
4.	UKUPNO	34.700	42.172	121,5	100,0

* Općina Matulji nije osnivač Društva

** koncesionari otpadne vode prikupljaju i izvan područja JLS osnivača Društva

Veći dio ili 70,9 % ukupno zbrinute vode preko F-stanice u 2018. godini dopremili su Univerzal tehnika d.o.o. i Dezinsekcija d.o.o. koje imaju koncesiju za područje Jelenja i Viškova u količini od 29.912 m³ što je za 55,5 % više u odnosu na 2017. godinu. Koncesionari otpadne vode prikupljaju i izvan područja JLS osnivača Društva.

Ostali koji dovoze otpadne vode na F-stanicu imaju udio od 7,6 %.

Društvo je u 2018. godini zbrinulo 9.068 m³ otpadne vode što je za 0,2 % više u odnosu na prošlu godinu, s učešćem od 21,5 % u ukupnoj količini.

Tablica 34 : Zbrinuta otpadna voda po gradovima i općinama na F-stanici

(u m³)

Red. br.	Grad/općina	Ostvareno 2017.	Ostvareno 2018.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	Grad Rijeka	3.821	3.801	99,5
2.	Grad Bakar	1.522	1.662	109,2
3.	Općina Čavle	625	777	124,3
4.	Općina Jelenje	4.757	4.980	104,7
5.	Grad Kastav	2.073	2.414	116,4
6.	Općina Klana	677	518	76,5
7.	Općina Kostrena	5.111	2.540	49,7
8.	Grad Kraljevica	951	905	95,2
9.	Općina Viškovo	6.652	13.541	203,6
10.	UKUPNO	26.189	31.138	118,9

Ukupna količina zbrinute otpadne vode s područja jedinica lokalne samouprave osnivača Društva iznosi 31.138 m³.

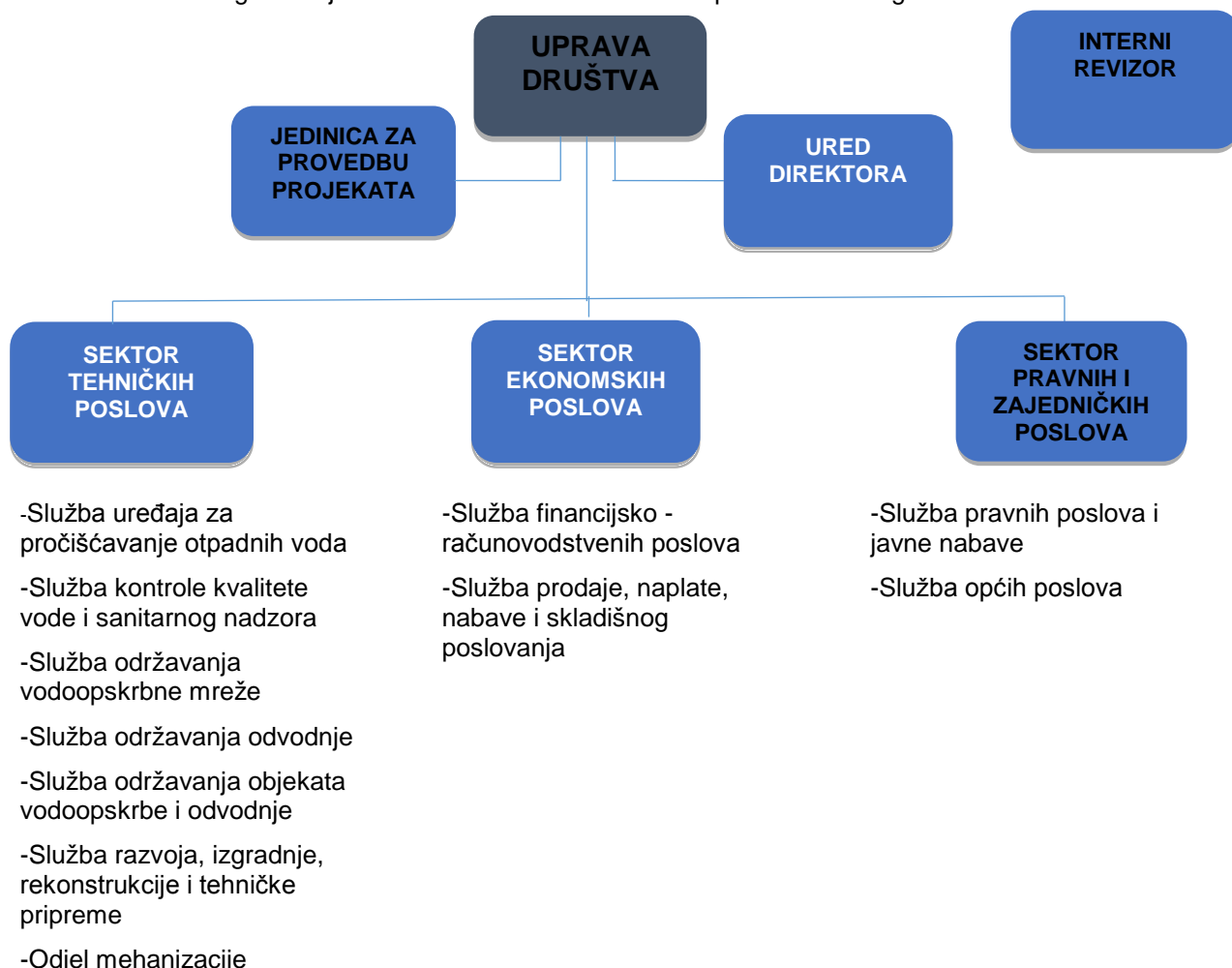
2. ZAPOSŁJAVANJE I KADROVI

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA DRUŠTVA

Na sjednici Nadzornog odbora održanoj 16. studenog 2017. godine donesena je Odluka o izmjeni i dopuni Organizacije i sistematizacije Društva.

No kako je dana 12. srpnja 2018. godine potpisan Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt „Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture na području Aglomeracije Rijeka“ bile su nužne izmjene postojeće Organizacije Društva. Iz Sektora tehničkih poslova Služba za pripremu i provedbu projekata izdvojena je kao posebna Jedinica za provedbu projekata (JPP).

Grafikon 20: Shema organizacijske strukture Društva na dan 31. prosinca 2018. godine



BROJ RADNIKA

Na dan 31.prosinca 2018. godine Društvo je zapošljavalo 310 radnika.

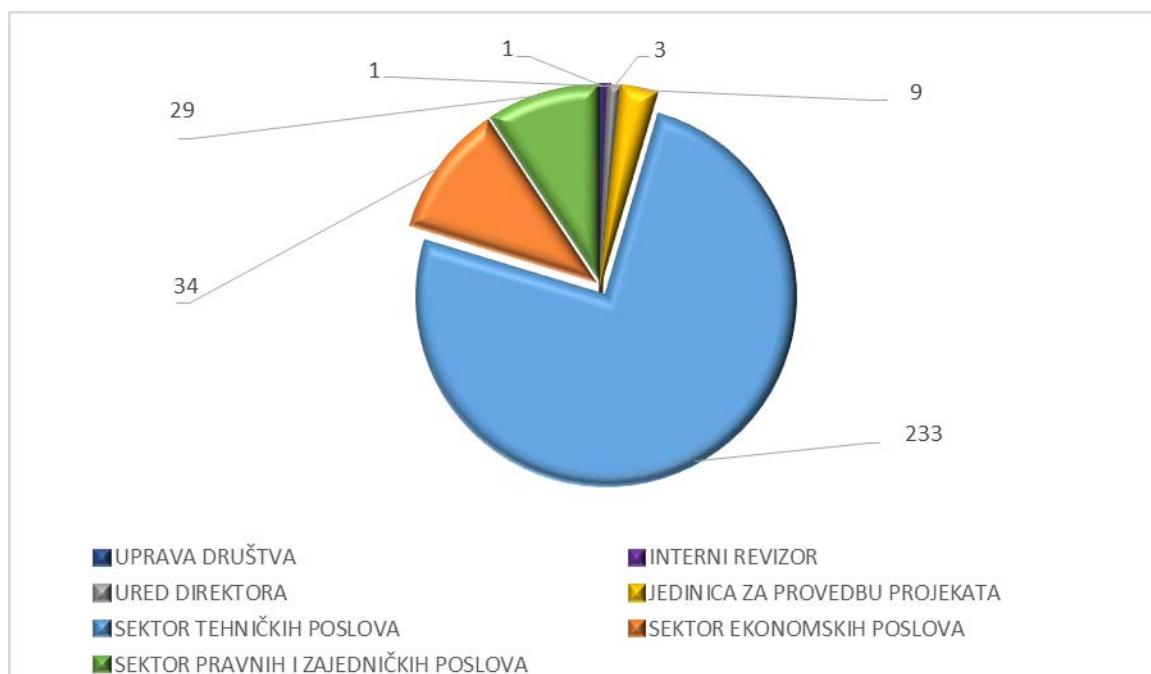
Tablica 35 : Broj radnika po organizacijskim jedinicama na dan 31. prosinca 2018. godine

(broj radnika)

R. b.	Organizacijska jedinica	31.12. 2017.	Rebalans 2018.	31.12. 2018.	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5-3)	7 (5-4)
1.	UPRAVA DRUŠTVA	1	1	1	0	0
2.	INTERNI REVIZOR	0	1	1	1	0
3.	URED DIREKTORA	4	4	3	-1	-1
4.	JEDINICA ZA PROVEDBU PROJEKATA		9	9		0
5.	SEKTOR TEHNIČKIH POSLOVA	237	233	233	5	0
6.	SEKTOR EKONOMSKIH POSLOVA	44	36	34	-10	-2
7.	SEKTOR PRAVNIH I ZAJEDNIČKIH POSLOVA	25	28	29	4	1
8.	UKUPNO	311	312	310	-1	-2

Broj radnika 31. prosinca 2018. godine manji je za 1 u odnosu na broj radnika 31. prosinca 2017. godine i za 2 u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2018. godinu.

Grafikon 21: Struktura broja zaposlenih na dan 31. prosinca 2018. po organizacijskim jedinicama



Slijedi prikaz broja radnika na bazi ostvarenih sati rada.

Tablica 36 : Broj radnika na bazi sati rada

(broj radnika na bazi sati rada)

R. b.	Organizacijska jedinica	I-XII 2017.	Rebalans 2018.	I-XII 2018.	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5-3)	7 (5-4)
1.	UPRAVA DRUŠTVA	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0
2.	INTERNI REVIZOR	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
3.	URED DIREKTORA	4,2	2,0	3,6	-0,6	1,6
4.	JEDINICA ZA PROVEDBU PROJEKATA	229,2	234,0	232,6	3,4	-1,4
5.	SEKTOR TEHNIČKIH POSLOVA					
6.	SEKTOR EKONOMSKIH POSLOVA	39,3	34,5	34,3	-5,0	-0,2
7.	SEKTOR PRAVNIH I ZAJEDNIČKIH POSLOVA	22,8	29,5	29,4	6,6	-0,1
8.	UKUPNO	296,5	302,0	301,9	5,4	-0,1

U 2018. godini prosječan broj zaposlenih radnika na bazi sati rada iznosio je 301,9 što je za 5,4 više u odnosu na 2017. godinu.

Od ukupnog broja radnika na bolovanju do 42 dana, koji terete troškove Društva, bilo je u prosjeku 11,7 radnika, a na bolovanju koje refundira Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje, bilo je u prosjeku 9,5 radnika.

KVALIFIKACIJSKA STRUKTURA I DINAMIKA KRETANJA RADNIKA

Pregled zaposlenih prema kvalifikacijskoj strukturi na dan 31. prosinca 2018. godine daje se u sljedećoj tablici:

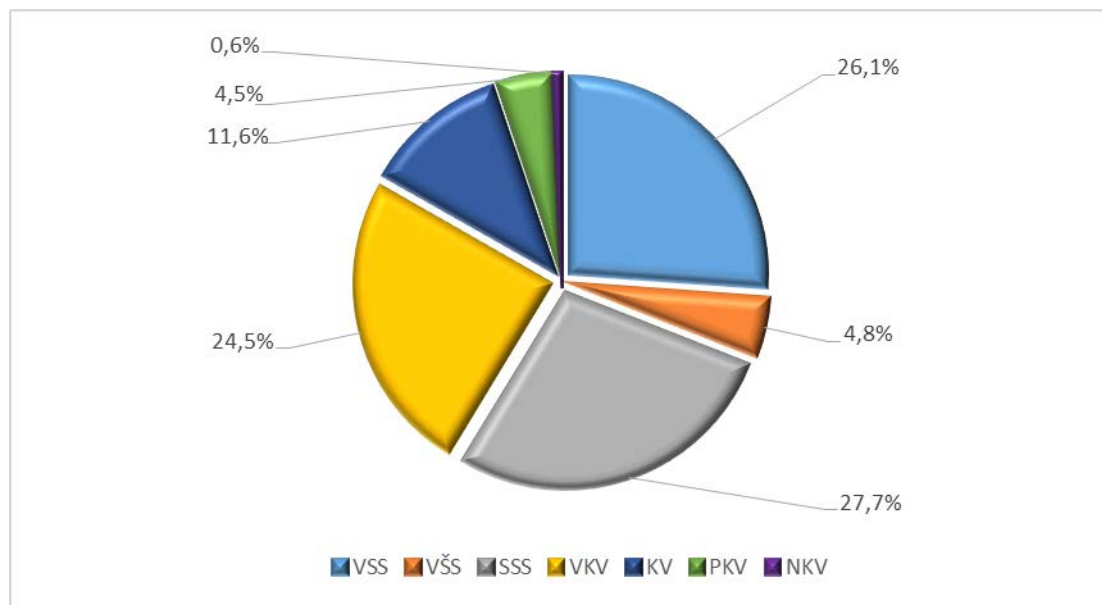
Tablica 37 : Zahtijevana kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31. prosinca 2018.

Zahtijevana kvalifikacija	Uprava Društva	Interni revizor	Ured direktora	Jedinica za provedbu projekata	Sektor tehničkih poslova	Sektor ekonomskih poslova	Sektor pravnih i zajedničkih poslova	Društvo	Učešće %
1	2	3	4	5	6	7	8	9(1do8)	10(9 u %)
VSS	1	1	2	8	30	21	18	81	26,1
VŠS			1		8	2	4	15	4,8
SSS				1	68	11	6	86	27,7
VKV					75		1	76	24,5
KV					36			36	11,6
PKV					14			14	4,5
NKV					2			2	0,6
UKUPNO	1	1	3	9	233	34	29	310	100,0

(broj radnika)

U ukupnom broju zaposlenih na dan 31. prosinca 2018. godine prema kvalifikacijama najveće je učešće SSS (27,7 %), VSS (26,1 %) i VKV (24,5 %).

Grafikon 22: Kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31. prosinca 2018.



Tablica 38 : Kretanje zaposlenih u 2018. godini

(broj radnika)

Zahtijevana kvalifikacija	Osnova odljeva			Ukupno odljev	Ukupno priljev **	Razlika
	Starosna mirovina	Istek ugovora o radu	Sporazumni prekid radnog odnosa *			
1	2	3	4	5(2+3+4)	6	7 (6-5)
VSS		1	6	7	10	3
VŠS	1		1	2		-2
SSS		3	4	7	11	4
VKV			5	5	3	-2
KV			5	5	2	-3
PKV				0		0
NKV	1			1		-1
UKUPNO	2	4	21	27	26	-1

* uključeno 14 prijevremenih starosnih mirovina

** uključeno 2 radnika primljenih po programu Potpora za zapošljavanje nakon stručnog osposobljavanja

U 2018. godini Društvo je po raznim osnovama napustilo 27 radnika, a u istom razdoblju je zaposleno 26 radnika.

Broj sporazumnih prekida radnog odnosa uključuje i 14 prijevremenih starosnih mirovina.

U 2018. godini 2 radnika zadržano u radnom odnosu po programu Potpora za zapošljavanja nakon stručnog osposobljavanja.

STAROSNA STRUKTURA RADNIKA

Od ukupnog broja radnika Društva 55,5 % radnika je u starosnoj dobi od 45 do 65 godina, a 44,5 % su radnici starosne dobi od 19 do 44 godine.

Tablica 39 : Radnici prema starosnoj dobi na dan 31. prosinaca 2018.

(broj radnika)

Red. br.	Starosna dob	Broj zaposlenih			Ukupno	Učešće %
		Žene	Muškarci	5 (3+4)		
1	2	3	4	5 (3+4)	6 (% 5)	
1.	do 19 godina	1	1	2	0,6	
2.	20-24	1	6	7	2,3	
3.	25-34	17	37	54	17,4	
4.	35-44	26	49	75	24,2	
5.	45-54	21	74	95	30,6	
6.	55-64	22	51	73	23,5	
7.	65 i više	0	4	4	1,3	
8.	Ukupno	88	222	310	100,0	

IZOBRAZBA KADROVA

U sljedećoj tablici prikazani su troškovi obrazovanja i broj zaposlenika koji je obuhvaćen raznim programima izobrazbe, usavršavanja i osposobljavanja.

Tablica 40 : Ukupni troškovi obrazovanja

(u kunama)

Red. br.	Djelatnost	Ostvareno 2017.	Ostvareno 2018.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	Vodoopskrba	71.443,63	53.630,90	75,1
2.	Odvodnja – skupljanje otpadnih voda	16.368,57	12.920,00	78,9
3.	Odvodnja – pročišćavanje otpadnih voda	3.734,00	2.100,00	56,2
4.	Jedinica za provedbu projekata	7.940,00	5.160,00	65,0
5.	Režija*	45.974,80	81.497,64	177,3
6.	UKUPNO KD VIK	145.461,00	155.308,54	106,8
7.	Prosječan godišnji fizički broj radnika	307	308	100,3
8.	Prosječan trošak izobrazbe po zaposlenom**	473,81	504,25	106,4
9.	Broj radnika obuhvaćen programima izobrazbe	202	184	91,1

* Uprava društva, Interni revizor, Ured direktora, Sektor ekonomskih poslova i Sektor pravnih i zajedničkih poslova

** Izračunan na bazi prosječnog godišnjeg broja radnika

U 2018. godini na izobrazbu kadrova utrošeno je 155.308,54 kn što predstavlja povećanje od 6,8 % u odnosu na 2017. godinu. Prosječni troškovi izobrazbe po zaposlenom u 2018. godini bili su za 6,4 % veći u odnosu na 2017. godinu i iznosili su 504,25 kn. Programima izobrazbe, usavršavanja i osposobljavanja u 2018. godini bilo je obuhvaćeno 184 radnika, što je za 18 radnika ili 8,9 % manje u odnosu na 2017. godinu, kada je bilo obuhvaćeno 202 radnika.

3. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA PO RAČUNU DOBITI I GUBITKA

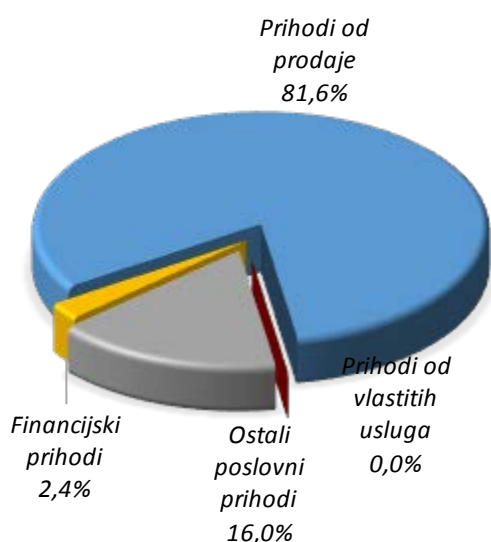
Financijski rezultat poslovanja Društva za 2018. godinu po računu dobiti i gubitka prikazan je kroz usporedbu s ostvarenjem u prethodnoj poslovnoj godini, Rebalansom plana poslovanja za 2018. godinu te kroz raspored po djelatnostima.

Društvo je završilo poslovnu godinu s negativnim financijskim rezultatom u iznosu od 4.497.448,16 kn.

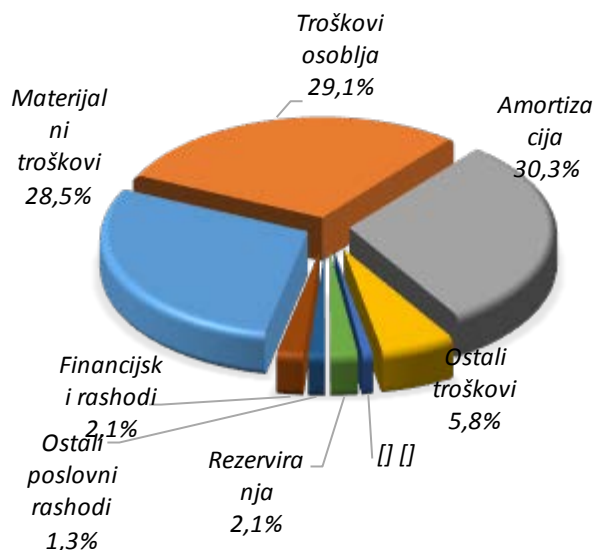
Ukupni prihodi iznose 121.172.188,82 kn, a ukupni rashodi 125.669.636,98 kn.

Struktura ukupnih prihoda i rashoda prikazana je grafikonima.

Grafikon 23: Struktura prihoda



Grafikon 24: Struktura rashoda



U ostvarenim prihodima najveće je učešće prihoda od prodaje koji čine 81,6 % ukupnih prihoda.

U ostvarenim rashodima najveće učešće imaju troškovi amortizacije 30,3 %, troškovi osoblja 29,1 % i materijalni troškovi 28,5 %.

Tablica 41 : Račun dobiti i gubitka

(u kunama)

Red. br.	Opis	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks 6 (5/3)	Indeks 7 (5/4)
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
I.	POSLOVNI PRIHODI	118.526.083,80	117.230.900,00	118.262.188,13	99,8	100,9
	Prihodi od prodaje	98.982.117,12	98.249.100,00	98.900.522,34	99,9	100,7
	Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	11.269,02	0,00	0,00	0,0	-
	Ostali poslovni prihodi	19.532.697,66	18.981.800,00	19.361.665,79	99,1	102,0
II.	POSLOVNI RASHODI	118.079.536,67	120.705.600,00	123.070.019,50	104,2	102,0
	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0,00	0,00	0,00	-	-
	Materijalni troškovi	35.743.617,42	35.552.800,00	35.816.213,07	100,2	100,7
	a) Troškovi sirovina i materijala	13.257.096,05	14.585.200,00	14.288.820,66	107,8	98,0
	b) Troškovi prodane robe	0,00	0,00	0,00	-	-
	c) Ostali vanjski troškovi	22.486.521,37	20.967.600,00	21.527.392,41	95,7	102,7
	Troškovi osoblja	32.922.195,75	36.500.000,00	36.522.931,62	110,9	100,1
	a) Neto plaće i nadnice	20.805.682,24	22.730.000,00	22.875.806,34	109,9	100,6
	b) Troškovi poreza i dopri. iz plaća	7.316.796,70	8.410.000,00	8.410.257,53	114,9	100,0
	c) Doprinosi na plaće	4.799.716,81	5.360.000,00	5.236.867,75	109,1	97,7
	Amortizacija	37.933.643,59	37.616.000,00	38.077.843,35	100,4	101,2
	Ostali troškovi	6.547.600,01	6.878.500,00	7.299.138,58	111,5	106,1
	Vrijednosno usklađivanje	1.382.584,65	1.216.000,00	1.032.239,67	74,7	84,9
	a) Dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	0,00	0,00	0,00	-	-
	b) Kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	1.382.584,65	1.216.000,00	1.032.239,67	74,7	84,9
	Rezerviranja	1.891.630,07	1.714.000,00	2.696.741,50	142,6	157,3
	Ostali poslovni rashodi	1.658.265,18	1.228.300,00	1.624.911,71	98,0	132,3
III.	FINANCIJSKI PRIHODI	3.871.392,25	2.694.200,00	2.910.000,69	75,2	108,0
	Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	29.511,48	30.000,00	31.548,30	106,9	105,2
	Ostali prihodi s osnove kamata	1.897.215,62	1.313.200,00	1.471.050,64	77,5	112,0
	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	1.944.665,15	1.351.000,00	1.407.401,75	72,4	104,2
IV.	FINANCIJSKI RASHODI	3.992.856,63	2.186.300,00	2.599.617,48	65,1	118,9
	Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	2.657.611,37	1.437.300,00	2.097.600,62	78,9	145,9
	Tečajne razlike i drugi rashodi	1.335.245,26	749.000,00	502.016,86	37,6	67,0
V.	UKUPNI PRIHODI	122.397.476,05	119.925.100,00	121.172.188,82	99,0	101,0
VI.	UKUPNI RASHODI	122.072.393,30	122.891.900,00	125.669.636,98	102,9	102,3
VII.	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	325.082,75	-2.966.800,00	-4.497.448,16		
VIII.	POREZ NA DOBIT	200.703,00				
IX.	DOBIT ILI GUBITAK	124.379,75	-2.966.800,00	-4.497.448,16		

RAZDOBLJA

3.1. UKUPAN PRIHOD I STRUKTURA UKUPNOG PRIHODA DRUŠTVA

Ukupni prihodi izvještajnog razdoblja, koje čine Poslovni prihodi i Financijski prihodi, manji su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 1,0 %, a veći u odnosu na Rebalans 2018. za 1,0 %.

Poslovni prihodi, koje čine **Prihodi od prodaje**, **Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga** i **Ostali poslovni prihodi**, su manji za 0,2 % u odnosu na prethodnu godinu, a veći u odnosu na Rebalans 2018. za 0,9 %.

Prihodi od prodaje su manji za 0,1 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a veći u odnosu na Rebalans 2018. za 0,7 %.

Tablica 42 : Prihodi od prodaje

(u kunama)						
Red. br.	Opis	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	Prihodi od pružanja vodnih usluga	91.635.239,13	91.340.600,00	91.910.700,38	100,3	100,6
1.1.	Vodoopskrba fiksni dio cijene	10.809.332,25	10.860.000,00	10.868.632,58	100,5	100,1
1.2.	Vodoopskrba varijabilni dio cijene	56.446.757,35	56.036.000,00	56.498.741,74	100,1	100,8
1.3.	Skupljanje otpadnih voda fiksni dio cijene	3.390.430,14	3.460.000,00	3.461.319,12	102,1	100,0
1.4.	Skupljanje otpadnih voda varijabilni dio cijene	15.023.930,65	14.947.000,00	15.061.037,52	100,2	100,8
1.5.	Pročišćavanje otpadnih voda fiksni dio cijene	1.125.390,68	1.150.000,00	1.148.925,27	102,1	99,9
1.6.	Pročišćavanje otpadnih voda varijabilni dio cijene	4.164.708,06	4.158.000,00	4.181.514,15	100,4	100,6
1.7.	Pražnjenje septičkih jama	674.690,00	729.600,00	690.530,00	102,3	94,6
2.	Prihodi od dopunskih usluga iz djelatnosti	4.376.556,66	3.943.500,00	4.037.230,83	92,2	102,4
2.1.	Priključci (vodovodni i kanalizacijski)	2.187.541,87	1.840.000,00	2.011.092,31	91,9	109,3
2.2.	Vodomjeri	544.055,28	444.000,00	392.001,07	72,1	88,3
2.3.	Najam i postavljanje vodomjera	99.904,55	96.000,00	66.910,60	67,0	69,7
2.4.	Popravak loma cijevi	10.751,47	43.000,00	24.859,93	231,2	57,8
2.5.	Isporuka vode autocisternom	57.747,11	30.000,00	29.521,70	51,1	98,4
2.6.	Slivničar	1.327.676,53	1.273.500,00	1.290.301,25	97,2	101,3
2.7.	F-stanica	144.413,25	180.000,00	184.931,54	128,1	102,7
2.8.	Ostali prihodi od usluga	4.466,60	37.000,00	37.612,43	842,1	101,7
3.	Prihodi od ostalih usluga	2.970.321,33	2.965.000,00	2.952.591,13	99,4	99,6
3.1.	Prihod od usluge naplate Naknade za korištenje voda za Hrvatske vode	1.714.945,21	1.830.000,00	1.834.160,32	107,0	100,2

3.2.	Prihod od usluge naplate Naknade za zaštitu voda za Hrvatske vode	679.711,42	750.000,00	737.618,48	108,5	98,3
3.3.	Ostali prihodi	575.664,70	385.000,00	380.812,33	66,2	98,9
4.	PRIHODI OD PRODAJE	98.982.117,12	98.249.100,00	98.900.522,34	99,9	100,7

Prihodi od pružanja vodnih usluga javne vodoopskrbe i odvodnje su veći u usporedbi s prethodnom godinom za 0,3 % i Rebalansom 2018. za 0,6 %.

Prihod od fiksnog dijela vodoopskrbe veći je u odnosu na prethodnu godinu za 0,5 % zbog povećanja broja korisnika i 0,1 % u odnosu na Rebalans.

Prihod od varijabilnog dijela vodne usluge vodoopskrbe u 2018. godini je veći u odnosu na prethodnu godinu za 0,1 % i u odnosu na Rebalans 2018. za 0,8 %.

Prihodi od fiksnog dijela cijene vodne usluge skupljanja otpadnih voda veći je u odnosu na prethodnu godinu za 2,1 % zbog većeg broja korisnika i na razini je Rebalansa 2018.

Prihod od varijabilnog dijela vodne usluge skupljanja otpadnih voda u odnosu na prethodnu godinu veći je za 0,2 % i u odnosu na Rebalans za 0,8 %.

Prihodi od fiksnog dijela usluga pročišćavanja otpadnih voda veći je u odnosu na prethodnu godinu za 2,1 %, a manji u odnosu na Rebalans za 0,1 %.

Prihod od vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda za varijabilni dio cijene u odnosu na prethodnu godinu veći je za 0,4 % i u odnosu na Rebalans za 0,6 %.

Prihodi od pražnjenja malih sanitarnih uređaja su veći u odnosu na prošlu godinu za 2,3 %, a u odnosu na Rebalans 2018. su manji za 5,4 %.

Prihodi od dopunskih usluga iz djelatnosti su manji u odnosu na prošlu godinu za 7,8 %, a u odnosu na Rebalans 2018. su veći za 2,4 %. Najznačajniji prihodi u ovoj grupi su prihodi od: izgradnje i projektiranja vodovodnih i kanalizacijskih priključaka, popravka lomova cijevi, isporuke vode autocisternom, najma vodomjera, čišćenje slivnika, preuzimanja i zbrinjavanja otpadne vode na fekalnoj stanici.

Prihodi od ostalih usluga manji su za 0,6 % u odnosu na usporedno razdoblje i u odnosu na Rebalans za 0,4 %. U ovoj grupi prihoda evidentiraju se prihodi po osnovi usluge obračuna i naplate naknada za Hrvatske vode u visini 5 % naplaćenih sredstava.

U tablicama koje slijede daje se detaljnija razrada ostalih poslovnih prihoda i financijskih prihoda po računu dobiti i gubitka, kao i njihova usporedba s 2017. godinom i Rebalansom plana poslovanja za 2018. godinu.

Tablica 43 : Ostali poslovni prihodi

(u kunama)

Red. br.	Opis	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	Prodaja otpada	8.363,00	26.000,00	25.500,00	304,9	98,1
2.	Prodaja osnovnih sredstava	49.300,00	15.000,00	30.869,89	62,6	205,8
3.	Inventurni viškovi	0,00	1.600.000,00	1.571,85	-	0,1
4.	Prihodi od državnih potpora – sučeljavanje po osnovi amortizacije	11.302.557,36	10.390.000,00	11.028.910,88	97,6	106,1
5.	Prihodi od državnih potpora – sučeljavanje kamata i troškova kredita	2.601.819,19	1.400.000,00	2.375.087,32	91,3	169,6
6.	Prihodi od državnih potpora – zemljište	0,00	143.000,00	142.760,00	-	99,8
7.	Prihodi od refundacija, dotacija, subvencija i naknade štete	1.283.943,48	1.356.100,00	1.481.701,00	115,4	109,3
8.	Prihodi od naplate iz prethodnih godina	570.020,54	644.600,00	667.355,11	117,1	103,5
9.	Prihodi po sudskim sporovima	258.050,72	185.000,00	257.271,93	99,7	139,1
10.	Prihodi od ukidanja rezerviranja	2.330.407,58	1.714.000,00	1.542.588,93	66,2	90,0
11.	Ostali nespomenuti prihodi	1.128.235,79	1.508.100,00	1.808.048,88	160,3	119,9
12.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	19.532.697,66	18.981.800,00	19.361.665,79	99,1	102,0

Ostali poslovni prihodi manji su za 0,9 % u odnosu na prethodnu godinu, a veći u odnosu na Rebalans za 2,0 %.

Prihodi od državnih potpora – sučeljavanje po osnovi amortizacije manji su za 2,4 % kao i sučeljavanje po kamatama i troškovima kreditima za 8,7 % od prethodne godine, a veći su u odnosu na Rebalans za 6,1 % i 69,6 %.

Prihodi od ukidanja rezerviranja manji su za 35,8 % u odnosu na 2017. godinu po osnovi ukidanja rezerviranja za sudske sporove, a u odnosu na Rebalans za 10,0 %.

Ostali nespomenuti prihodi veći su u odnosu na prošlu godinu za 60,3 % i za 19,9% u odnosu na Rebalans zbog provedenog usklađenja u iskazivanju osnovnih sredstava – modula.

Tablica 44 : Financijski prihodi

(u kunama)

Red. br.	Opis	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	Prihodi od dividendi	29.511,48	30.000,00	31.548,30	106,9	105,2
2.	Prihodi od redovnih i zatezних kamata	779.702,85	368.200,00	519.206,06	66,6	141,0
3.	Prihod po kamatama	975.389,01	737.000,00	735.645,32	75,4	99,8
4.	Ostale kamate	142.123,76	208.000,00	216.199,26	152,1	103,9
5.	Pozitivne tečajne razlike	314.286,94	162.000,00	166.782,86	53,1	103,0
6.	Pozitivne tečajne razlike EBRD	1.630.378,21	1.189.000,00	1.240.618,89	76,1	104,3
7.	FINANCIJSKI PRIHODI	3.871.392,25	2.694.200,00	2.910.000,69	75,2	108,0

Financijski prihodi manji su u odnosu na isti period prošle godine za 24,8 % zbog manjih pozitivnih tečajnih razlika po kreditu dobivenom od EBRD. U odnosu na Rebalans poslovanja su veći za 8,0 % zbog većih prihoda od redoviti i zatezних kamata.

3.2. UKUPAN RASHOD I STRUKTURA UKUPNIH RASHODA DRUŠTVA

Ukupni rashodi izvještajnog razdoblja, koje čine Poslovni rashodi i Financijski rashodi veći su u odnosu na ostvarenje prošle godine za 2,9 % i u odnosu na Rebalans plana za 2,3 %.

Poslovni rashodi koje čine Materijalni troškovi, Troškovi osoblja, Amortizacija, Ostali troškovi, Vrijednosno usklađivanje, Rezerviranja i Ostali poslovni rashodi veći su za 4,2 % u odnosu na prethodno razdoblje i za 2,0 % u usporedbi s Rebalansom plana poslovanja za 2018. godinu.

Materijalni troškovi izvještajnog razdoblja koje čine Troškovi sirovina i materijala, Troškovi prodane robe i Ostali vanjski troškovi veći su od prošlogodišnjeg ostvarenja za 0,2 % i u odnosu na Rebalans 2018. za 0,7 %.

Tablica 45 : Materijalni troškovi

(u kunama)						
Red. br.	Opis	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	Troškovi sirovina i materijala	13.257.096,05	14.585.200,00	14.288.820,66	107,8	98,0
1.1.	Materijal za dopunske usluge	1.002.965,58	852.000,00	744.349,62	74,2	87,4
1.2.	Materijal za investicijsko održavanje	1.096.159,18	1.516.400,00	1.462.489,36	133,4	96,4
1.3.	Nabavljena voda	1.012.567,28	1.000.000,00	999.808,24	98,7	100,0
1.4.	Materijal za tekuće održavanje	587.707,66	611.000,00	561.189,42	95,5	91,8
1.5.	Ostali materijal	681.433,93	657.600,00	598.960,46	87,9	91,1
1.6.	Električna energija	7.570.875,67	8.560.000,00	8.595.997,13	113,5	100,4
1.7.	Plin i motorni benzin	877.890,36	982.700,00	895.988,17	102,1	91,2
1.8.	Sitan inventar, radna i zaštitna roba	427.496,39	405.500,00	430.038,26	100,6	106,1
2.	Troškovi prodane robe	0,00	0,00	0,00	-	-
3.	Ostali vanjski troškovi	22.486.521,37	20.967.600,00	21.527.392,41	95,7	102,7
3.1.	Poštanski promet	836.111,00	803.000,00	807.224,60	96,5	100,5
3.2.	Usluge telefona, mobitela i interneta	220.138,08	236.100,00	181.012,22	82,2	76,7
3.3.	Usluge tekućeg održavanja	10.351.864,23	8.825.800,00	9.188.719,01	88,8	104,1
3.4.	Usluge investicijskog održavanja	4.180.506,70	4.084.000,00	4.141.228,63	99,1	101,4
3.5.	Usluge registracije vozila	126.598,79	142.100,00	134.962,12	106,6	95,0
3.6.	Usluge zakupa	188.426,55	145.000,00	129.608,88	68,8	89,4
3.7.	Intelektualne i osobne usluge	1.178.007,04	1.515.300,00	1.556.415,42	132,1	102,7
3.8.	Komunalne usluge	1.411.549,09	1.500.300,00	1.571.124,36	111,3	104,7
3.9.	Grafičke usluge	136.583,30	117.900,00	126.837,90	92,9	107,6
3.10.	Vanjski troškovi za dopunske usluge	1.157.894,07	1.000.000,00	1.016.190,39	87,8	101,6
3.11.	Troškovi objedinjene naplate	2.012.564,97	1.859.000,00	1.904.660,80	94,6	102,5
3.12.	Ostali razni vanjski troškovi	686.277,55	739.100,00	769.408,08	112,1	104,1
4. (1+2+3)	MATERIJALNI TROŠKOVI	35.743.617,42	35.552.800,00	35.816.213,07	100,2	100,7

Troškovi sirovina i materijala veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 7,8 % najvećim dijelom zbog porasta troškova električne energije (ugovorena vrijednost u okvirnom sporazumu povećana je za 42,9 %), a manji u odnosu na Rebalans plana 2018. za 2,0 %.

Ostali vanjski troškovi manji su u odnosu na 2017. godinu za 4,3 %, a veći u odnosu na Rebalans 2018. za 2,7 %.

Troškovi osoblja veći su u odnosu na prethodnu godinu za 10,9 % zbog uvođenja nove organizacije i sistematizacije, primjene odredbi Pravilnika o radu i Kolektivnog ugovora. U odnosu na Rebalans plana veći za 0,1

Krajem 2018. godine donijete su izmjene u Zakonu o mirovinskom osiguranju koje su doprinijele većem broju odlazaka radnika u prijevremenu mirovinu.

Tablica 46: Troškovi osoblja

(u kunama)

Red. br.	Opis	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks	Indeks	% učešće
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (% 5)
1.	Neto plaće	20.805.682,24	22.730.000,00	22.875.806,34	109,9	100,6	62,6
2.	Doprinosi iz plaća	5.624.311,90	6.226.000,00	6.257.212,65	111,3	100,5	17,1
3.	Porezi i prirezi	1.692.484,80	2.184.000,00	2.153.044,88	127,2	98,6	5,9
4. (1+2+3)	Bruto I plaća	28.122.478,94	31.140.000,00	31.286.063,87	111,2	100,5	85,7
5.	Doprinosi na plaće	4.799.716,81	5.360.000,00	5.236.867,75	109,1	97,7	14,3
6. (4+5)	UKUPNI (bruto II) TROŠKOVI PLAĆA	32.922.195,75	36.500.000,00	36.522.931,62	110,9	100,1	100,0

Tablica 47 : Usporedba prosječne bruto I i neto plaće Društva s prosjekom Republike Hrvatske

(u kunama)

Red. br.	Opis	2017.	2018.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
KD Vodovod i kanalizacija				
1.	Prosječna bruto I plaća	7.903	8.637	109,3
	Prosječna neto plaća	5.847	6.315	108,0
Republika Hrvatska				
2.	Prosječna bruto I plaća	8.055	8.448	104,9
	Prosječna neto plaća	5.985	6.242	104,3
Indeks KD Vodovod i kanalizacija / RH				
3.	Prosječna bruto I plaća	98,1	102,2	
	Prosječna neto plaća	97,7	101,2	

Prosječna bruto I plaća Društva (uključivši i Upravu Društva) u 2018. godini viša je za 9,3 % u odnosu na 2017. godinu i u odnosu na prosjek u Republici Hrvatskoj za 2,2 %.

Prosječna neto plaća Društva (uključivši i Upravu Društva) u 2018. godini viša je za 8,0 % u odnosu na 2017. godinu i u odnosu na prosjek u Republici Hrvatskoj za 1,2 %.

Troškovi **Amortizacije** su veći za 0,4 % u odnosu na prethodnu godinu i 1,2 % u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2018. godinu.

Tablica 48: Ostali troškovi

(u kunama)

Red. br.	Opis	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks 6 (5/3)	Indeks 7 (5/4)
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	Dnevnice i putni troškovi	32.315,52	51.900,00	65.552,80	202,9	126,3
2.	Troškovi prijevoza s posao i s posla	1.361.254,76	1.377.400,00	1.394.660,38	102,5	101,3
3.	Otpremnine i jubilarne nagrade	375.108,00	372.100,00	419.586,00	111,9	112,8
4.	Primanje u naravi	122.000,00	184.800,00	184.800,00	151,5	100,0
5.	Poklon djeci za Sv. Nikolu	81.000,00	78.000,00	89.400,00	110,4	114,6
6.	Ostale naknade zaposlenima	787.907,59	800.300,00	790.416,61	100,3	98,8
7.	Naknade za mirovinski stup	259.500,00	440.000,00	499.200,00	192,4	113,5
8.	Naknade članovima uprave	56.813,69	67.000,00	64.988,52	114,4	97,0
9.	Premije osiguranja	1.002.006,53	1.036.600,00	970.797,19	96,9	93,7
10.	Bankarske usluge i platni promet	527.365,71	611.200,00	927.778,23	175,9	151,8
11.	Komunalna naknada i dr.	930.935,37	914.800,00	904.044,00	97,1	98,8
12.	Ostali troškovi poslovanja	1.011.392,84	944.400,00	987.914,85	97,7	104,6
13.	OSTALI TROŠKOVI	6.547.600,01	6.878.500,00	7.299.138,58	111,5	106,1

Ukupno ostvareni **Ostali troškovi** izvještajnog razdoblja veći su u usporedbi s ostvarenim troškovima 2017. godine za 11,5 % zbog povećanja neoporezivog iznosa za primanje u naravi, većeg broja radnika koji su ostvarili pravo na uplatu za III mirovinski stup i većih troškova za bankarske usluge. U odnosu na Rebalans plana veći su za 6,1 %.

Vrijednosno usklađivanje je manje u odnosu na prošlu godinu za 25,3 % i u odnosu na Rebalans plana za 15,1 %.

Rezerviranja u ukupnom iznosu od 2.696.741,50 kn obuhvaćaju rezerviranja za jubilarne nagrade, neiskorištene godišnje odmore i otpremnine u iznosu od 1.398.364,90 kn i rezerviranja za sudske sporove u iznosu od 1.298.376,60 kn.

Tablica 49: Ostali poslovni rashodi

(u kunama)

Red. br.	Opis	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks 6 (5/3)	Indeks 7 (5/4)
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	Redoviti rashodi materijalne i nematerijalne imovine	537.067,39	300.000,00	433.098,55	80,6	144,4
2.	Utvrđeni rashodi iz prošlih godina	400.016,76	43.300,00	293.004,06	73,2	676,7
3.	Subvencionirane vodne usluge s PDV-om	488.935,31	533.000,00	528.604,02	108,1	99,2
4.	Ostali nespomenuti troškovi	232.245,72	352.000,00	370.205,08	159,4	105,2
5.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	1.658.265,18	1.228.300,00	1.624.911,71	98,0	132,3

Ostali poslovni rashodi manji su u odnosu na 2017. godinu za 2,0 %, a veći u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 32,3 %.

Tablica 50: Financijski rashodi

(u kunama)

Red. br.	Opis	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	Rashodi s osnove kamata i sl.	55.792,18	56.300,00	1.772,53	3,2	3,1
2.	Kamate koje se sučeljavaju s prihodima	2.601.819,19	1.381.000,00	2.095.828,09	80,6	151,8
3.	Tečajne razlike i drugi rashodi	252.032,55	134.000,00	91.775,00	36,4	68,5
4.	Negativne tečajne razlike EBRD	1.083.212,71	615.000,00	410.241,86	37,9	66,7
5.	FINANCIJSKI RASHODI	3.992.856,63	2.186.300,00	2.599.617,48	65,1	118,9

Financijski rashodi su manji za 44,9 % u odnosu na prethodnu godinu zbog manjih kamata koje se sučeljavaju s prihodima i negativnih tečajnih razlika za EBRD. U odnosu na Rebalans poslovanja veći su za 18,9 %.

Kamate koje se sučeljavaju s prihodima su kamate po kreditima čija se otplata financira iz sredstava Hrvatskih voda od naknade za razvoj za gradnju komunalnih vodnih građevina.

3.3. RASPORED FINANCIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA DRUŠTVA PO DJELATNOSTIMA

Društvo prihode i rashode svake pojedine djelatnosti vodi odvojeno na način da se može utvrditi poslovni rezultat za svaku djelatnost.

Režijski troškovi koji obuhvaćaju troškove koji se ostvaruju unutar: Uprave Društva, Internog revizora, Ureda direktora, Jedinice za provedbu projekata, Sektora ekonomskih poslova i Sektora pravnih i zajedničkih poslova alocirani su na troškove djelatnosti po ključu 75 % vodoopskrba i 25 % odvodnja od čega se 75 % raspoređuje na skupljanje otpadnih voda i 25 % na pročišćavanje otpadnih voda.

Raspored financijskog rezultata poslovanja prema pojedinačnom ostvarenju po djelatnostima sadrži usporedni pregled poslovanja 2018. godine s ostvarenjem za 2017. godinu i Rebalansom plana poslovanja za 2018. godinu.

Tablica 51: Ostvareni rezultat poslovanja Društva s izdvojenim troškom režijskih jedinica

(u kunama)

Red. br.	Opis	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	UKUPNI PRIHODI	122.397.476,05	119.925.100,00	121.172.188,82	99,0	101,0
1.1.	Prihod od prodaje	98.982.117,12	98.249.100,00	98.900.522,34	99,9	100,7
1.2.	Prihod od vlastitih usluga	11.269,02	0,00	0,00	0,0	-
1.3.	Ostali poslovni prihodi	19.532.697,66	18.981.800,00	19.361.665,79	99,1	102,0
1.4.	Financijski prihodi	3.871.392,25	2.694.200,00	2.910.000,69	75,2	108,0
2.	UKUPNI RASHODI	122.072.393,30	122.891.900,00	125.669.636,98	102,9	102,3
2.1.	Materijalni troškovi	33.324.799,46	33.464.900,00	33.662.646,82	101,0	100,6
2.2.	Troškovi osoblja	23.836.551,44	26.389.000,00	26.346.009,94	110,5	99,8
2.3.	Amortizacija	37.408.211,53	37.026.000,00	37.472.157,65	100,2	101,2
2.4.	Ostali troškovi	5.113.829,40	5.371.400,00	5.668.896,82	110,9	105,5
2.5.	Vrijednosno usklađivanje	1.382.584,65	1.216.000,00	1.032.239,67	74,7	84,9
2.6.	Rezerviranja	1.433.571,95	1.268.000,00	2.326.496,14	162,3	183,5
2.7.	Ostali poslovni rashodi	1.533.793,90	878.300,00	1.258.009,85	82,0	143,2
2.8.	Financijski rashodi	3.982.110,64	2.186.300,00	2.599.415,87	65,3	118,9
2.9.	Troškovi režijskih jedinica	14.056.940,33	15.092.000,00	15.303.764,22	108,9	101,4
3.	DOBIT/GUBITAK	325.082,75	-2.966.800,00	-4.497.448,16		

Tablica 52: Ostvareni rezultat poslovanja Društva po djelatnostima

(u kunama)

Red. br.	Opis	VODOOPSKRBA	ODVODNJA	Skupljanje	Pročišćavanje	KD ViK
1	2	3	4 (5+6)	5	6	7 (3+4)
1.	UKUPNI PRIHODI	84.392.861,68	36.779.327,14	30.042.921,59	6.736.405,55	121.172.188,82
1.1.	Prihod od prodaje	71.502.771,36	27.397.750,98	21.063.261,08	6.334.489,90	98.900.522,34
1.2.	Prihod od vlastitih usluga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Ostali poslovni prihodi	11.379.772,23	7.981.893,56	7.654.597,60	327.295,96	19.361.665,79
1.4.	Financijski prihodi	1.510.318,09	1.399.682,60	1.325.062,91	74.619,69	2.910.000,69
2.	UKUPNI RASHODI	87.323.996,72	38.345.640,26	30.763.853,12	7.581.787,14	125.669.636,98
2.1.	Materijalni troškovi	25.591.564,09	8.071.082,73	5.711.443,99	2.359.638,74	33.662.646,82
2.2.	Troškovi osoblja	19.474.796,63	6.871.213,31	4.825.713,07	2.045.500,24	26.346.009,94
2.3.	Amortizacija	24.253.206,42	13.218.951,23	11.612.418,42	1.606.532,81	37.472.157,65
2.4.	Ostali troškovi	3.686.007,06	1.982.889,76	1.588.849,57	394.040,19	5.668.896,82
2.5.	Vrijednosno usklađivanje	757.428,27	274.811,40	222.699,03	52.112,37	1.032.239,67
2.6.	Rezerviranja	757.472,54	1.569.023,60	1.494.196,73	74.826,87	2.326.496,14
2.7.	Ostali poslovni rashodi	599.204,31	658.805,54	566.174,23	92.631,31	1.258.009,85
2.8.	Financijski rashodi	726.494,23	1.872.921,64	1.872.902,29	19,35	2.599.415,87
2.9.	Troškovi režijskih jedinica	11.477.823,17	3.825.941,05	2.869.455,79	956.485,26	15.303.764,22
3.	DOBIT/GUBITAK	-2.931.135,04	-1.566.313,12	-720.931,53	-845.381,59	-4.497.448,16

U 2018. godini u djelatnosti vodoopskrbe ostvaren je negativan financijski rezultat u iznosu od 2.931.135,04 kn i u djelatnosti odvodnje u iznosu od 1.566.313,12 kn od toga skupljanje otpadnih voda 720.931,53 kn i pročišćavanje otpadnih voda 845.381,59 kn.

Kretanje ukupnog prihoda i ukupnih rashoda u odnosu na 2017. godinu i na Rebalans plana poslovanja za 2018. godinu prikazano je u sljedećim tablicama za svaku djelatnost posebno.

RASPORED FINACIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA VODOOPSKRBA

Djelatnost vodoopskrbe ostvarila je ukupan prihod u iznosu od 84.392.861,68 kn i ukupne rashode u iznosu od 87.323.996,72 kn, što je rezultiralo negativnim financijskim rezultatom u iznosu od 2.931.135,04 kn.

Tablica 53: Financijski rezultat vodoopskrba

(u kunama)						
Red. br.	Opis	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	UKUPNI PRIHODI	85.681.956,37	82.737.500,00	84.392.861,68	98,5	102,0
1.1.	Prihod od prodaje	72.216.793,72	70.939.000,00	71.502.771,36	99,0	100,8
1.2.	Prihod od vlastitih usluga	11.269,02	0,00	0,00	0,0	-
1.3.	Ostali poslovni prihodi	11.177.032,52	10.379.500,00	11.379.772,23	101,8	109,6
1.4.	Financijski prihodi	2.276.861,11	1.419.000,00	1.510.318,09	66,3	106,4
2.	UKUPNI RASHODI	84.981.054,60	86.219.800,00	87.323.996,72	102,8	101,3
2.1.	Materijalni troškovi	24.418.665,91	25.007.300,00	25.591.564,09	104,8	102,3
2.2.	Troškovi osoblja	17.802.106,05	19.581.000,00	19.474.796,63	109,4	99,5
2.3.	Amortizacija	24.037.976,41	23.800.000,00	24.253.206,42	100,9	101,9
2.4.	Ostali troškovi	3.439.203,88	3.537.500,00	3.686.007,06	107,2	104,2
2.5.	Vrijednosno usklađivanje	1.045.477,44	900.000,00	757.428,27	72,4	84,2
2.6.	Rezerviranja	1.063.601,94	925.000,00	757.472,54	71,2	81,9
2.7.	Ostali poslovni rashodi	941.366,56	444.000,00	599.204,31	63,7	135,0
2.8.	Financijski rashodi	1.689.951,16	706.000,00	726.494,23	43,0	102,9
2.9.	Troškovi režijskih jedinica	10.542.705,25	11.319.000,00	11.477.823,17	108,9	101,4
3.	DOBIT/GUBITAK	700.901,77	-3.482.300,00	-2.931.135,04		

U odnosu na usporedno razdoblje ukupni prihodi su manji za 1,5 %, a u odnosu na Rebalans plana su veći za 2,0 %.

Poslovni prihodi su manji u odnosu na prethodnu godinu za 0,6 %, a u odnosu na Rebalans su veći za 1,9 %.

Financijski prihodi su manji za 33,7 % u odnosu na prethodnu godinu, a veći za 6,4 % u odnosu na Rebalans plana.

U odnosu na prethodnu godinu ukupni rashodi su veći za 2,8 % i u odnosu na Rebalans plana za 1,3 %.

Poslovni rashodi su veći od ostvarenja 2017. godine za 3,3 % i u odnosu na Rebalans plana za 2018. za 1,2 %.

Financijski rashodi su manji u odnosu na prethodnu godinu za 57,0 %, a u odnosu na Rebalans su veći za 2,9 %.

RASPORED FINACIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA ODVODNJA - SKUPLJANJE OTPADNIH VODA

Za djelatnost odvodnje zasebno se evidentiraju prihodi i rashodi za skupljanje otpadnih voda i pročišćavanje otpadnih voda.

Djelatnost odvodnje – skupljanje otpadnih voda u izvještajnoj godini ostvarila je ukupan prihod od 30.042.921,59 kn i ukupne rashode u iznosu od 30.763.853,12 kn, što je rezultiralo negativnim financijskim rezultatom u iznosu od 720.931,53 kn.

Tablica 54: Financijski rezultat - odvodnja skupljanje otpadnih voda

(u kunama)

Red. br.	Opis	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	UKUPNI PRIHODI	31.032.042,86	30.427.100,00	30.042.921,59	96,8	98,7
1.1.	Prihod od prodaje	21.330.811,41	20.962.500,00	21.063.261,08	98,7	100,5
1.2.	Prihod od vlastitih usluga	0,00	0,00	0,00	-	-
1.3.	Ostali poslovni prihodi	8.106.858,38	8.254.600,00	7.654.597,60	94,4	92,7
1.4.	Financijski prihodi	1.594.373,07	1.210.000,00	1.325.062,91	83,1	109,5
2.	UKUPNI RASHODI	31.386.924,73	29.135.050,00	30.763.853,12	98,0	105,6
2.1.	Materijalni troškovi	7.326.921,18	6.167.500,00	5.711.443,99	78,0	92,6
2.2.	Troškovi osoblja	4.726.431,65	4.768.000,00	4.825.713,07	102,1	101,2
2.3.	Amortizacija	11.840.909,55	11.600.000,00	11.612.418,42	98,1	100,1
2.4.	Ostali troškovi	1.398.395,19	1.433.500,00	1.588.849,57	113,6	110,8
2.5.	Vrijednosno usklađivanje	337.107,21	254.000,00	222.699,03	66,1	87,7
2.6.	Rezerviranja	299.499,52	223.000,00	1.494.196,73	498,9	670,0
2.7.	Ostali poslovni rashodi	529.959,72	379.000,00	566.174,23	106,8	149,4
2.8.	Financijski rashodi	2.292.024,40	1.480.300,00	1.872.902,29	81,7	126,5
2.9.	Troškovi režijskih jedinica	2.635.676,31	2.829.750,00	2.869.455,79	108,9	101,4
3.	DOBIT/GUBITAK	-354.881,87	1.292.050,00	-720.931,53		

U odnosu na usporedno razdoblje ukupni prihodi su manji za 3,2 % i u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 1,3 %.

Poslovni prihodi ostvareni u 2018. godini su manji za 2,4 % u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Rebalans plana za 1,7 %.

Financijski prihodi su manji u odnosu na prethodnu godinu za 16,9 %, a veći u odnosu na Rebalans za 9,5 %.

U odnosu na ostvarenje prethodne godine ukupni rashodi su manji za 2,0 %, a veći u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 5,6 % zbog većih troškova rezerviranja za sudske sporove.

Poslovni rashodi u 2018. godini su manji u odnosu na prethodnu za 1,7 %, a veći u odnosu na Rebalans za 4,7 %.

Financijski rashodi su manji za 18,3 % u odnosu na prethodnu godinu, a veći za 26,5 % u odnosu na Rebalans plana za 2018. godinu.

RASPORED FINANIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA ODVODNJA – PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA

Djelatnost odvodnje – pročišćavanje otpadnih voda u izvještajnoj godini ostvarila je ukupan prihod od 6.736.405,55 kn i ukupne rashode u iznosu od 7.581.787,14 kn, što je rezultiralo negativnim financijskim rezultatom u iznosu od 845.381,59 kn.

Tablica 55: Financijski rezultat - odvodnja pročišćavanje otpadnih voda

(u kunama)

Red. br.	Opis	Ostvareno 2017.	Rebalans 2018.	Ostvareno 2018.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	UKUPNI PRIHODI	5.683.476,82	6.760.500,00	6.736.405,55	118,5	99,6
1.1.	Prihod od prodaje	5.434.511,99	6.347.600,00	6.334.489,90	116,6	99,8
1.2.	Prihod od vlastitih usluga	0,00	0,00	0,00	-	-
1.3.	Ostali poslovni prihodi	248.806,76	347.700,00	327.295,96	131,5	94,1
1.4.	Financijski prihodi	158,07	65.200,00	74.619,69	-	114,4
2.	UKUPNI RASHODI	5.704.413,97	7.537.050,00	7.581.787,14	132,9	100,6
2.1.	Materijalni troškovi	1.579.212,37	2.290.100,00	2.359.638,74	149,4	103,0
2.2.	Troškovi osoblja	1.308.013,74	2.040.000,00	2.045.500,24	156,4	100,3
2.3.	Amortizacija	1.529.325,57	1.626.000,00	1.606.532,81	105,0	98,8
2.4.	Ostali troškovi	276.230,33	400.400,00	394.040,19	142,6	98,4
2.5.	Vrijednosno usklađivanje	0,00	62.000,00	52.112,37	-	84,1
2.6.	Rezerviranja	70.470,49	120.000,00	74.826,87	106,2	62,4
2.7.	Ostali poslovni rashodi	62.467,62	55.300,00	92.631,31	148,3	167,5
2.8.	Financijski rashodi	135,08	0,00	19,35	14,3	-
2.9.	Troškovi režijskih jedinica	878.558,77	943.250,00	956.485,26	108,9	101,4
3.	DOBIT/GUBITAK	-20.937,15	-776.550,00	-845.381,59		

U odnosu na usporedno razdoblje ukupni prihodi su veći za 18,5 %, a manji u odnosu na Rebalans plana za 0,4 %.

U odnosu na ostvarenje prethodne godine ukupni rashodi su veći za 32,9 % i u odnosu na Rebalans plana za 0,6 %.

4. TROŠKOVI SUBVENCije VODNIH USLUGA

Pomoć za podmirenje troškova vodnih usluga (do 5 m³ po članu kućanstva) korisnicima socijalnog programa Grada Rijeke i ostalih jedinica lokalne samouprave, ostvaruje se na teret troškova poslovanja Društva u visini do 5% prihoda iz osnovne djelatnosti.

SUBVENCIONIRANE KOLIČINE I BROJ KORISNIKA VODNIH USLUGA

Tablica 56: Pregled subvencioniranih količina vodnih usluga po gradovima i općinama

Grad/Općina	VODOOPSKRBA			ODVODNJA		
	2017.	2018.	Indeks	2017.	2018.	Indeks
1	2	3	4 (3/2)	5	6	7 (6/5)
Grad Rijeka	83.488	91.816	110,0	78.428	85.713	109,3
Ostale JLS	32.129	31.989	99,6	2.304	2.882	125,1
UKUPNO	115.617	123.805	107,1	80.732	88.595	109,7

(u m³)

U 2018. godini subvencionirano je 123.805 m³ isporučene vodne usluge vodoopskrbe i 88.595 m³ vodnih usluga odvodnje.

Tablica 57: Prosječan broj korisnika i prosječna potrošnja usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama

Grad/Općina	Prosječan broj kućanstava			Prosječan broj subvencioniranih članova			Prosječan broj članova po kućanstvu u m ³		Prosječna mjesečna potrošnja po članu kućanstva u m ³	
	2017.	2018.	Indeks	2017.	2018.	Indeks	2017.	2018.	2017.	2018.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grad Rijeka	956	1.072	112,1	1.957	2.154	110,1	2,0	2,0	3,6	3,6
Ostale JLS	277	282	101,8	705	704	99,9	2,5	2,5	3,8	3,8
UKUPNO	1.233	1.354	109,8	2.662	2.858	107,4	2,2	2,1	3,6	3,6

U 2018. godini prosječno je izdano 9,8 % više rješenja po kojima se priznaje pravo na oslobađanje od plaćanja troškova vodnih usluga (prosječan broj kućanstava).

Prosječan broj subvencioniranih članova je iznosio 2,1 s prosječnom mjesečnom potrošnjom 3,6 m³ po članu kućanstva.

TROŠKOVI SUBVENCije VODNIH USLUGA

Tablica 58 : Troškovi subvencioniranih vodnih usluga

Red. br.	Opis	(u kunama)		
		2017.	2018.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	Iznos subvencionirane vodne usluge vodoopskrbe	299.182	320.370	107,1
2.	Iznos subvencionirane vodne usluge odvodnje	189.753	208.234	109,7
3.	Ukupno subvencionirana voda i odvodnja	488.935	528.604	108,1
4.	Ostvareno % učešća u realizaciji	0,8	0,9	

Troškovi subvencije vodnih usluga s pripadajućim porezom na dodanu vrijednost veći su za 8,1 % u odnosu na prethodnu godinu.

5. SUSTAVI UPRAVLJANJA I UNAPREĐENJE SUSTAVA KVALITETE

Sustavi upravljanja i unapređenja kvalitete

Certifikat prema normi SA 8000:2014 izdan je KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. 18. kolovoza 2018. godine. Certifikacijski postupak, kojim se procijenila razina sukladnosti sustava upravljanja u KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. sa zahtjevima ove norme, provela je certifikacijska kuća Bureau Veritas.

Sustavom upravljanja društvenom odgovornosti prema normi SA 8000:

- zabranjuje se prisilni ili obavezni te dječji rad,
- osigurava sigurno i zdravo radno okruženje te sprječavaju potencijalni zdravstveni i sigurnosni incidenti i ozljede na radu,
- zabranjuje se upotreba ili podupiranje upotrebe prisilnog ili obveznog rada,
- osigurava sloboda udruživanje radnika i pravo na kolektivno pregovaranje s poslodavcem,
- sprječava diskriminacija ili podupiranje diskriminacije prilikom zapošljavanja, određivanja naknade za rad, omogućavanja izobrazbe, napredovanja, prestanka radnog odnosa i umirovljenja radnika,
- osigurava odnos prema svim radnicima s dostojanstvom i poštovanjem,
- osigurava pridržavanje odredbi nacionalnog zakonodavstva i kolektivnog ugovora u pogledu trajanja radnog vremena, stanki, blagdana i neradnih dana,
- osigurava plaća radnicima, ne uključujući prekovremene sate, u najmanju ruku u skladu s odredbama nacionalnog zakonodavstva o minimalnoj plaći ili kolektivnim ugovorom,
- osigurava odgovarajući i učinkovit sustav upravljanja s prioritetom uspostave i održavanja zajedničke suradnje radnika i Uprave.

Zaštita na radu

Tijekom 2018 godine provedena su:

- ispitivanja radne opreme sukladno važećim zakonskim i podzakonskim propisima Republike Hrvatske,
- ispitivanja radnih okoliša sukladno važećim zakonskim i podzakonskim propisima Republike Hrvatske,
- pregledi zdravstvenih sposobnosti sukladno članku 3. Pravilnika o poslovima s posebnim uvjetima rada,
- pregledi vidnih sposobnosti sukladno članku 10. Pravilnika o sigurnosti i zaštiti zdravlja pri radu s računalom,
- cijepljenja protiv hepatitisa A i B – TWINRIX, tifusa – TYPHIM VI i tetanusa – TETAVAX sukladno preporukama Nastavnog zavoda za javno zdravstvo PGŽ.

U 2018 godini redovito su se provodili nadzori nad provođenjem mjera zaštite na privremenim gradilištima te su prilikom nadzora uglavnom utvrđene manje nepravilnosti. Utvrđene nepravilnosti uglavnom su se odnosile na ograđivanje i obilježavanje otvorenih rovova i jama, nepostavljanje propisanih znakova prometa i sigurnosti, nekorištenje osobne zaštite opreme, neurednost gradilišta, neadekvatno zbrinjavanje otpada te nedostatak opreme i dokumentacije koja se mora nalaziti na gradilištu. Izvođači su otklanjali nepravilnosti nakon ukazivanja na iste.

Zaštita od požara

Dana 15.11.2018 obavljen je požarno preventivni pregled od strane inspektora unutarnjih poslova, Inspekcije zaštite od požara i eksploziva o čemu je sastavljen zapisnik Broj: 511-09-21/1-6052/1-2018.DR.. Predmet požarno preventivnog pregleda je bilo utvrđivanje stanja zaštite od požara temeljem članka 44. i 45. Zakona o zaštiti od požara (NN 92/10), a u smislu članka 48. istog Zakona te temeljem čl. 22. Zakona o zapaljivim tekućinama i plinovima (NN 108/95 i 56/10). Prilikom požarno preventivnog pregleda nisu uočeni nedostaci.

Tijekom 2018. godine provedena su sva predviđena ispitivanja iz područja zaštite od požara sukladno važećim zakonskim i podzakonskim propisima Republike Hrvatske.

Zaštita okoliša

U 2018 godini otpad, koji je nastao u procesu rada, Društvo je zbrinjavalo prema planu gospodarenja otpadom. Otpad su zbrinjavale tvrtke METIS d.d. i KD ČISTOĆA d.o.o., Rijeka sa kojima Društvo ima ugovor o poslovima zbrinjavanja otpada.

NADZOR HACCP SUSTAVA DRUŠTVA OD STRANE DRŽAVNE SANITARNE INSPEKCIJE MINISTARSTVA ZDRAVSTVA

Zakonom o vodi za ljusku potrošnju (NN 56/2013, 64/15,104/17) i Pravilnikom o sanitarno tehničkim i higijenskim te drugim uvjetima koje moraju ispunjavati vodoopskrbni objekti (NN 44/14) propisane su obveze pravnih osoba koje obavljaju djelatnost vodoopskrbe implementiranog sustava samokontrole zdravstvene ispravnosti vode na osnovi sustava analize opasnosti i kritičnih kontrolnih (HACCP) koji omogućava prepoznavanje kontrolnih točka i kritičnih kontrolnih točaka u cjelokupnom sustavu zahvaćanje, obrade i isporuke vode, a unutar sustava samokontrole moraju se odrediti prikladna mjesta i učestalost uzorkovanja vode u svrhu kontrole njezine zdravstvene ispravnosti.

Tijekom 2018.godine nije proveden službeni nadzor nad implementiranim HACCP sustavom Društva od strane Državne sanitarne inspekcije Ministarstva zdravstva.

HRN EN ISO/IEC 17025:2007

Odjel laboratorija otpadnih voda i Odjel CCTV inspekcije i modeliranja akreditirani su kao „Laboratorij za istraživanje i procjenu odvodnih i kanalizacijskih sustava izvan zgrada i laboratorij za ispitivanje otpadnih voda“ od strane Hrvatske akreditacijske agencije prema zahtjevima norme HRN EN ISO/IEC 17025:2007.

U rujnu 2018.godine provedena je reakreditacija laboratorija. Laboratorij za ispitivanje otpadnih voda uspješno je akreditirao još jednu metodu. Uz već prije akreditiranu metodu određivanje pH vrijednosti, akreditirana je i metoda određivanja kemijske potrošnje kisika.

Tijekom nadzora ocjenitelji Hrvatske akreditacijske agencije uočili su nekoliko nesukladnosti, nesukladno su otklonjene u za to predviđenom roku (mjesec dana od dana nadzornog posjeta), te je sukladno tome Laboratorij dobio produženje akreditacije.

6. VODOOPSKRBA I ODVODNJA U STATISTIČKIM PODACIMA

U nastavku se iskazuju statistički podaci za vodoopskrbu i odvodnju. Podaci su prikupljeni i obrađeni prema raspoloživoj dokumentaciji i internoj evidenciji jedinica.

Podaci o isporučenim količinama vodnih usluga i broju korisnika prikazani su u poglavlju Obujam pružanja usluga.

STATISTIKA - VODOOPSKRBA

Tablica 59 : Isporučena voda i potrošnja vode po stanovniku

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2017.	2018.
1	2	3	4	5
1.	Isporučena voda ukupno	m ³	13.209.329	13.171.210
2.	Isporučena voda domaćinstvu	m ³	8.766.364	8.710.181
3.	Potrošnja vode po stanovniku	l/st. dan	130	129

Tablica 60 : Vodovodna mreža

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2017.	2018.
1	2	3	4	5
1.	Vodovodna mreža s priključcima	km	985	999
2.	Vodovodna mreža bez priključaka	km	881	890
3.	Tlačni cjevovod	km	38	38
4.	Tlačno -gravitacijski cjevovod	km	23	23
5.	Transportni cjevovod	km	104	104
6.	Transportno - opskrbeni cjevovod	km	83	83
7.	Opskrbeni cjevovod	km	798	811
8.	Priključci	kom	41.396	41.984

Podaci o dužini vodovodne mreže dobiveni iz GIS baze podataka u 2D projekciji te dodano 3% za 3D projekciju

Tablica 61 : Vodospreme crpne, redukcijske stanice i hidranti

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2017.	2018.
1	2	3	4	5
1.	Vodospreme (u funkciji)	kom	52	52
2.	Sadržaj ukupno	m ³	114.148	114.148
3.	Crpne stanice	kom	31	31
4.	Redukcijske stanice	kom	119	123
5.	Hidranti	kom	6.197	6.266

Tablica 62 : Proizvodnja i gubici vode

(u m³)

Red. br.	Izvori	2017.	2018.
1	2	3	4
1.	Zvir	5.200.659	5.754.094
2.	Martinščica	88.784	128.088
3.	Rječina	13.448.294	13.834.348
4.	Perilo	694.696	656.866
5.	Dobrica	246.075	229.320
6.	Ukupno proizvedena voda	19.678.508	20.602.716
7.	Ukupno s vodom iz drugog vodoopskrbnog sustava (Liburnijske vode)	19.813.574	20.730.765
8.	Gubici ukupno	6.614.000	7.560.000

Tablica 63 : Puknuća i lomovi na vodovodnoj mreži i priključcima

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2017.	2018.
1	2	3	4	5
1.	Lomovi cijevi	broj	14	18
2.	Puknuća cijevi	broj	335	387
3.	Radovi na priključcima	broj	4.475	5.535
4.	Radovi na mreži	broj	423	332

Tablica 64 : Puknuća cijevi po vrstama

Godina	Puknuća cijevi po vrstama ($\varnothing > 50$ mm)						Ukupno
	LŽ	ČELIK	POC.	DUCTILE	PVC/PE	ACC	
2017.	10	1	0	0	89	3	103
%	9,7	1,0	0,0	0,0	86,4	2,9	100,0
2018.	17	3	3	0	102	9	134
%	12,7	2,2	2,2	0,0	76,1	6,7	100,0
Razlika (2018.-2017.)	7	2	3	0	13	6	31

Tablica 65 : Lomovi cijevi po vrstama

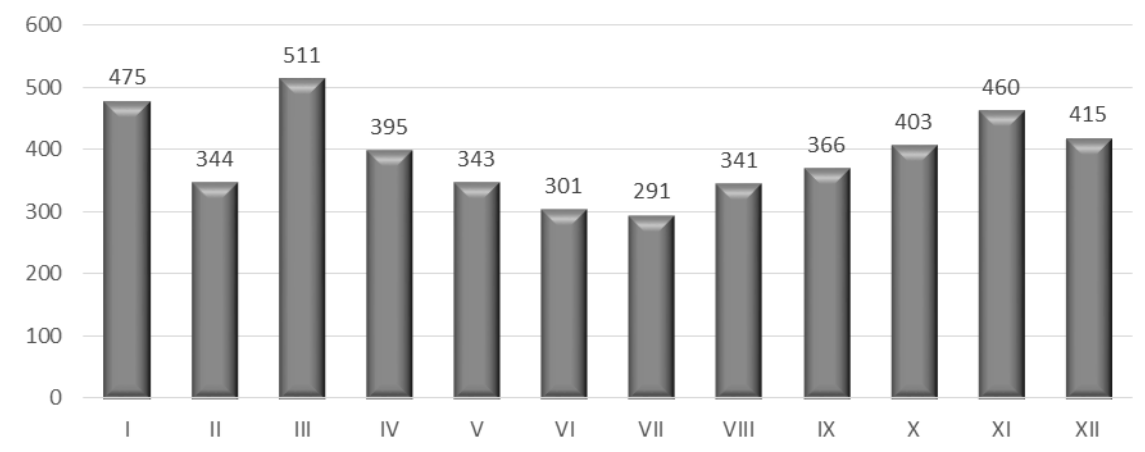
Godina	Lomovi cijevi po vrstama ($\varnothing > 50$ mm)						Ukupno
	LŽ	ČELIK	POC.	PVC/PE	ACC		
2017.	1	0	0	2	1	4	
%	25,0	0,0	0,0	50,0	25,0	100,0	
2018.	2	0	4	7	2	15	
%	13,3	0,0	26,7	46,7	13,3	100,0	
Razlika (2018.-2017.)	1	0	4	5	1	11	

STATISTIKA - ODVODNJA

Tablica 66 : Pročišćena otpadna voda i prosječan protok otpadnih voda kroz Uređaj Delta

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2017.	2018.
1	2	3	4	5
1.	Pročišćena voda mehaničkim putem	m ³	13.841.000	12.218.000
2.	Pročišćena voda biološkim putem	m ³	136.000	136.000
3.	Pročišćavanje I. stupanj	m ³	54.000	54.000
4.	Ukupno pročišćena voda	m³	14.031.000	12.408.000
5.	Prosječni protok otpadnih voda kroz Uređaj Delta	l/s	438	387

Grafikon 25 : Prosječni protok otpadnih voda kroz Uređaj Delta po mjesecima u 2018. godini



Tablica 67 : Količina izdvojenog otpada po vrsti

Red. br.	Vrsta otpada	Jedinica mjere	2017.	2018.
1	2	3	4	5
1.	Grubi otpad	t	205,3	234,4
2.	Fini otpad	t	208,4	224,7
3.	Masnoća	t	39,6	36,0
4.	Pijesak	t	61,0	59,1
5.	F - stanica	t	7,3	3,7

Tablica 68 : Crpne stanice, uređaji i rasteretne građevine

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2017.	2018.
1	2	3	4	5
1.	Crpne stanice	broj	47	48
2.	Uređaj – mehanički predtretman	broj	1	1
3.	Bio disk	broj	3	3
4.	Taložnica	broj	1	1
5.	Rasteretne građevine	broj	28	29

Tablica 69 : Kanalizacijska mreža

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2017.	2018.
1	2	3	4	5
1.	Kanalizacijska mreža ¹⁾	km	493	504
1.1.	Mješoviti cjevovod	km	230	230
1.2.	Fekalni cjevovod	km	181	189
1.3.	Tlačni cjevovod	km	13	13
1.4.	Oborinski cjevovod	km	69	73
2.	Slivnici	broj	10.534	10.658
3.	Priključci	broj	16.348	16.623
4.	Zamijenjena kanalizacijska mreža	m	600	2.120
5.	Izgrađena nova kanalizacijska mreža	m	6.650	720
6.	Hitne intervencije	broj	76	95

1)Snimljeno

i

ucrtano

u

GIS-u

KVALITETA MORA NA PODRUČJU OD PRELUKA DO UVALE ČRIŠNJEVA

Tablica 70 : Kriteriji ocjene kakvoće mora nakon svakog ispitivanja

Red. br.	Pokazatelj	Kakvoća mora			Metoda ispitivanja
		izvrsna	dobra	zadovoljavajuća	
1	2	3	4	5	6
1.	Crijevni enterokoki (bik*/100 ml)	<60	61-100	101-200	HRN EN ISO 7899-1 ili HRN EN ISO 7899-2
2.	Escherichia coli (bik*/100 ml)	<100	101-200	201-300	HRN EN ISO 9308-1 ili HRN EN ISO 9308-3

* bik – broj izraslih kolonija

Izvor: „Kakvoća mora na morskim plažama u Primorsko-goranskoj županiji u 2018.“, NZZJZ PGŽ

Tablica 71 : Kriteriji ocjene kakvoće mora na kraju sezone kupanja i za prethodne tri sezone kupanja

Red. br.	Pokazatelj	izvrsna	dobra	zadovoljavajuća	nezadovoljavajuća
1	2	3	4	5	6 (5-4)
1.	Crijevni enterokoki (bik/100 ml)	≤100*	≤200*	≤185**	>185**
2.	Escherichia coli (bik/100 ml)	≤150*	≤300*	≤300**	>300**

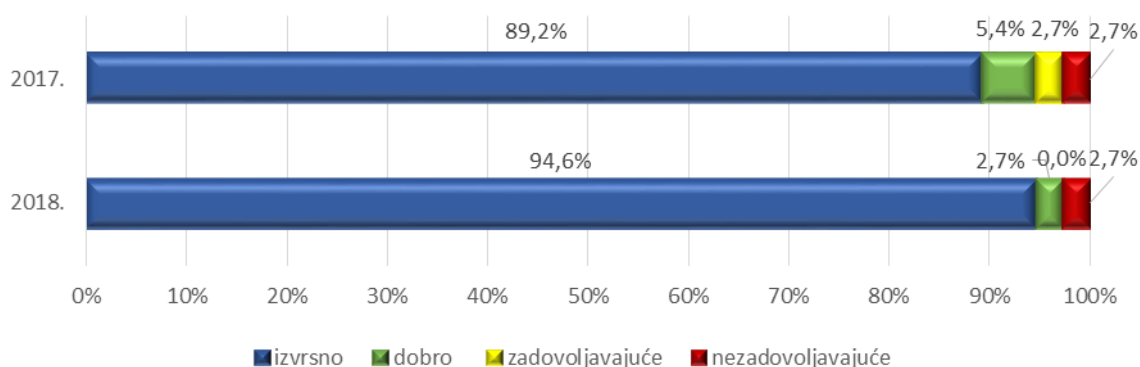
(*) Temeljeno na vrijednosti 95-og percentila (**) Temeljeno na vrijednosti 90-og percentila

Izvor: „Kakvoća mora na morskim plažama u Primorsko-goranskoj županiji u 2018.“, NZZJZ PGŽ

Nastavni Zavod za javno zdravstvo Primorsko-goranske županije u 2018. godini izvršio je ukupno 370 mjerenja na 37 ispitne točke kvalitete mora na plažama na obalnom dijelu u nadležnosti Komunalnog društva Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka.

Godišnja ocjena kakvoće mora na kraju sezone kupanja bila je za 35 točaka izvrsna, dok je na 1 točki ocjena bila dobra (Rijeka – Kantrida Zapad) i na 1 točki nezadovoljavajuća (Rijeka – Kantrida Istok).

Grafikon 26 : Kakvoća mora na području od Preluka do Uvale Črišnjeva – godišnja ocjena u sezoni kupanja 2017. i 2018.



Izvor podataka: "Kakvoća mora na morskim plažama u primorsko-goranskoj županiji 2018.", NZZJZ PGŽ

7. ODRŽAVANJE, ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA

U nastavku slijedi pregled utrošenih sredstava u usporedbi s Rebalansom plana za 2018. godinu i vrijednost izvedenih radova po aktivnostima Društva na održavanju građevina javne vodoopskrbe i javne odvodnje za 2018. godinu te za ostale investicijske aktivnosti koje se odnose na investicijska ulaganja režijske jedinice.

GRAĐEVINE JAVNE VODOOPSKRBE

Tablica 72: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2018. godinu i vrijednost izvedenih radova na održavanju građevina javne vodoopskrbe u 2018. godini

(u kn bez lipa)

Opis	Rebalans plana 2018.	Utrošena sredstva 2018.	Indeks	Izvedeni radovi 2018.
1	2	3	4 (3/2)	5
A. ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE NA CRPNIM STANICAMA, VODOSPREMAMA, INSTALACIJAMA I UREĐAJIMA	3.129.712	3.086.148	98,6	1.906.971
B. ZAMJENE VODOVODNE MREŽE I OBJEKATA NA VODOVODNOJ MREŽI	1.041.950	997.474	95,7	146.650
C. POVEĆANJE STANDARDA ODRŽAVANJA VODOOPSKRBNOG SUSTAVA	370.536	324.776	87,7	470.745
D. OSTALE ZAMJENE	1.617.920	3.156.176	195,1	2.260.032
F. HITNE NEPREDVIĐENE INTERVENCIJE	-	-	-	-
G. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI KOJE SE PRENOSE IZ PRETHODNIH GODINA U 2018. GODINU	13.041.954	13.044.656	100,0	12.005.567
SVEUKUPNO A+B+C+D+F+G	19.202.072	20.609.230	107,3	16.789.965

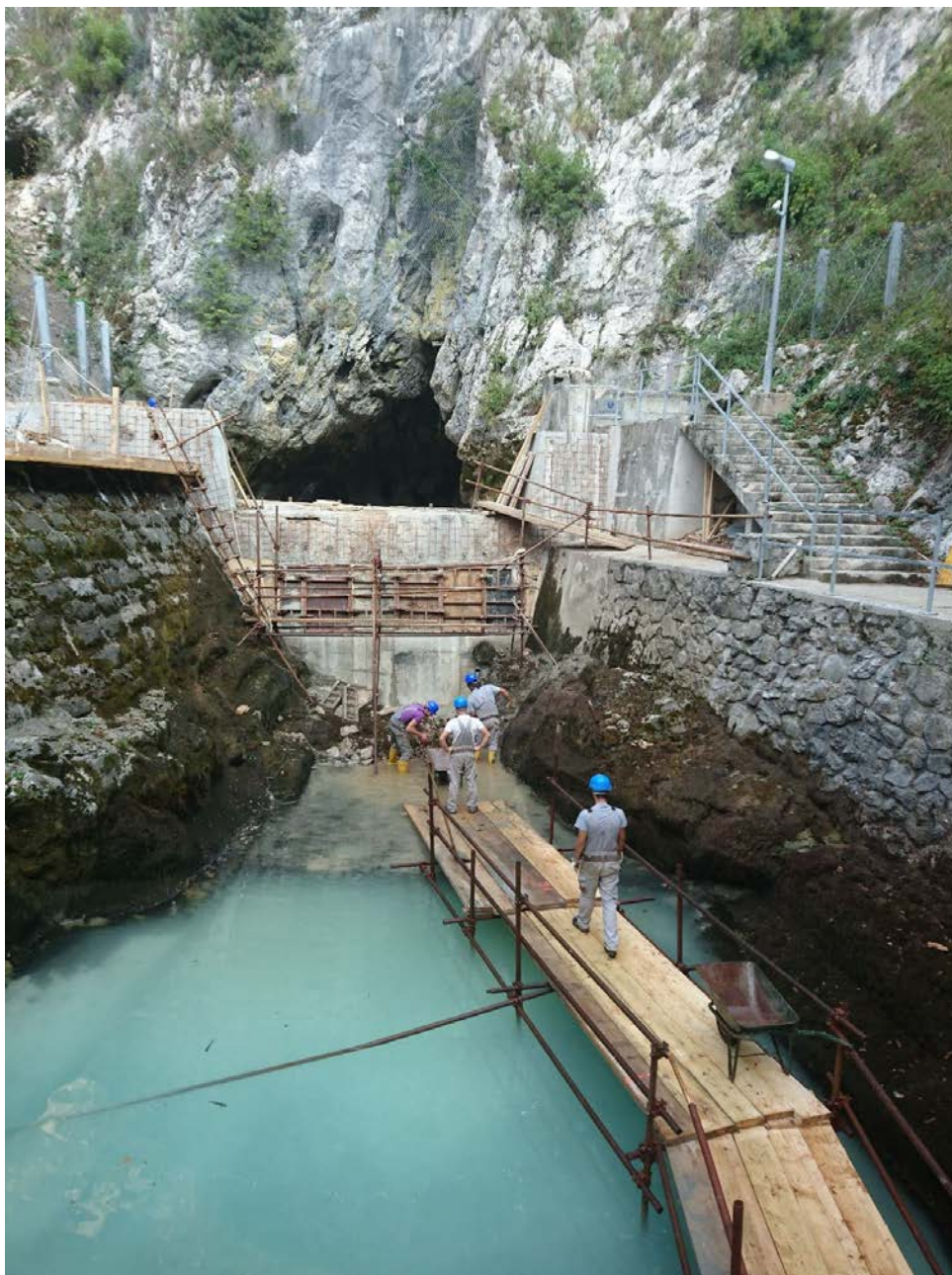
GRAĐEVINE JAVNE ODVODNJE

Tablica 73: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2018. godinu i vrijednost izvedenih radova na održavanju građevina javne odvodnje za 2018. godinu

(u kn bez lipa)

OPIS	Rebalans plana 2018.	Utrošena sredstva 2018.	Indeks	Izvedeni radovi 2018.
1	2	3	4(3/2)	5
A. ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE NA CRPNIM STANICAMA, INSTALACIJAMA I UREĐAJIMA	633.399	281.373	44,4	481.124
B. ZAMJENE KANALIZACIJSKE MREŽE I OBJEKATA NA KANALIZACIJSKOJ MREŽI	2.319.000	1.809.434	78,0	1.813.196
C. POVEĆANJE STANDARDA ODRŽAVANJA KANALIZACIJSKOG SUSTAVA	174.718	199.018	113,9	286.395
D. OSTALE ZAMJENE	550.000	787.874	143,2	444.894
E. UREĐAJ ZA PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA - DELTA	345.280	158.658	46,0	158.658
F. HITNE NEPREDVIĐENE INTERVENCIJE	664.200	494.984	74,5	632.587
G. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI KOJE SE PRENOSE IZ PRETHODNIH GODINA U 2018. GODINU	4.222.510	4.521.813	107,1	4.118.412
SVEUKUPNO A+B+C+D+E+F+G	8.909.107	8.253.153	92,6	7.935.267

Slika 1: Radovi na sanaciji slapišta izvora Rječine



OSTALE INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI

Tablica 74: Ostale investicijske aktivnosti

(u kn bez lipa)

Točka plana	Opis	Rebalans plana 2018.	Utrošena sredstva 2018.	Indeks	Izvedeni radovi 2018.
1	2	3	4	5(4/3)	6
7.5.C.	POVEĆANJE STANDARDA Investicije IT software	288.889	73.114	25,3	147.575
7.5.D.	OSTALE ZAMJENE Zamjena i dobava strojeva, alata, namještaja, opreme i vozila	182.187	87.748	48,2	94.939
UKUPNO		471.076	160.862	34,1	242.513

8. GRADNJA KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA I KORIŠTENJE SREDSTAVA NAKNADE ZA RAZVOJ TE OSTALIH IZVORA FINANCIRANJA ZA 2018. GODINU

Planom gradnje komunalnih vodnih građevina na području Rijeke i tzv. „riječkog prstena“ (područja jedinica lokalnih samouprava - Bakar, Kastav, Kraljevica, Kostrena, Viškovo, Čavle, Jelenje i Klana) obuhvaćena su:

- ulaganja u sustav vodoopskrbe i odvodnje od zajedničkog interesa svih suvlasnika Društva i od značaja za funkcioniranje i unapređenje sustava vodoopskrbe i odvodnje u cjelini (I. Prioritet – A.1)
- ulaganja u projekt „Poboljšanje vodno – komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka“ sufinanciran iz bespovratnih sredstava EU fonda koji obuhvaća gradove Rijeku i Kastav, te općine Viškovo, Čavle i Jelenje (I. Prioritet – A.2) i
- te ulaganja u objekte javne vodoopskrbe i javne odvodnje od interesa za jedinice lokalne samouprave (II. Prioritet).

Tijekom 2018. godine, kao i prethodnih godina nastavljena su ulaganja u javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju sa svrhom poboljšanja kvalitete i sigurnosti isporuke vodnih usluga, podizanja komunalnog standarda i poboljšanja kvalitete življenja te zaštite okoliša na području Rijeke i riječkog prstena.

U tu je svrhu u 2018. godini utrošeno ukupno 45,7 milijuna kuna (bez poreza na dodanu vrijednost) u projekte javne vodoopskrbe i javne odvodnje Rijeke i riječkog prstena. U ovom iznosu uključene su i otplate kreditnih obveza za već izgrađene komunalne vodne građevine (27 milijuna kuna).

U razvoj javne vodoopskrbe u 2018. godini uloženo je 17,7 milijuna kuna (3,5 milijuna kuna po Prioritetu I i 14,2 milijuna kuna po Prioritetu II), a u razvoj javne odvodnje uloženo je u 2018. godini ukupno 28,0 milijuna kuna (12,0 milijuna kuna po Prioritetu I i 16,0 milijuna kuna po Prioritetu II).

Vodouslužno područje Društva obuhvaća četiri aglomeracije, a prikazane su na sljedećoj slici.

Slika 2: Sustavi aglomeracija vodouslužnog područja KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka



U realizaciji investicija prema Planu gradnje komunalnih vodnih građevina i otplate kredita najviše je sredstava u 2018. godini utrošeno iz naknada za razvoj i to 23,8 milijuna kuna, što čini 51,9% ukupno investiranog. Hrvatske vode su s ukupno 20,7 milijuna kuna (ili 45,3%) sufinancirale projekte Društva, od toga s 3,8 milijuna kuna izradu projektne dokumentacije i gradnju vodovodnih ogranaka te sa 16,9 milijuna kuna otplatu kredita za kanalizacijski sustav Grobnik i projekte financirane iz sredstava kredita EBRD-a. U 2018. godini je iz sredstava EU fondova uloženo 650 tisuća kuna (odnosno 1,4%), jedinice lokalne samouprave su iz sredstava svojih proračuna izdvojile 483 tisuće kuna (odnosno 1,1%), dok je iz sredstava državnog proračuna uloženo 108 tisuća kuna (odnosno 0,2%).

U projekte od zajedničkog interesa suvlasnika Društva te one koji su od značaja za funkcioniranje i unapređenje sustava vodoopskrbe i odvodnje u cjelini – (Prioritet I. – A.1) uloženo je 15,5 milijuna kuna, dok je za projekte koji su od interesa za jedinice lokalne samouprave – (Prioritet II.) uloženo 30,2 milijuna kuna. Tijekom 2018. godine pripremala se natječajna dokumentacija te objave iste za pojedine aktivnosti EU projekta Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka, stoga nije bilo realizacije za (Prioritet I. – A.2) u 2018. godini.

Društvo je s danom 12.07.2018. godine potpisalo ugovore o financiranju projekta „Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka“ vrijednog više od 1,76 milijardi kuna (bez PDV-a).

Riječ je o tri ugovora (Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava, Ugovor o sufinanciranju projekta i Ugovor o partnerstvu) kojima se utvrđuje vrijednost projekta, način financiranja i najviši iznos bespovratnih europskih sredstava koja se dodjeljuju za realizaciju te međusobna prava i obveze svake ugovorne strane u provedbi ovog velikog i složenog projekta. Projekt se sufinancira sredstvima Europske unije iz Kohezijskog fonda, a provodi se u okviru Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014. – 2020.

Ukupni procijenjeni prihvatljivi troškovi projekta iznose 1.761.563.462 kune, od čega će se 1.256.548.480 kuna (71,33%) financirati bespovratnim sredstvima EU-a, a preostali će se dio od 505.014.982 kuna (28,67%) sufinancirati nacionalnim sredstvima (Republika Hrvatska putem Ministarstva zaštite okoliša i energetike, Hrvatske vode i KD ViK Rijeka). Oko 7,65% od ukupnog investicijskog iznosa bit će financirano od strane Društva putem kredita u iznosu od 134.687.000 kn koji je odobren od Erste&Steiermarkische bank d.d. u siječnju 2019.

godine s rokom otplate 15 godina, a koji će se po isteku roka korištenja otplaćivati iz dijela naknade za razvoj gradova i općina uključenih u projekt.

Grafikon 27 : Izvori financiranja projekta



Tablica 75: Izvori financiranja projekta

IZVORI FINANCIRANJA PROJEKTA	UKUPNO (u 000 HRK)	UČEŠĆE
Bespovratna sredstva	1.256.548	71,3%
- EU Fond	1.256.548	71,3%
Nacionalni sektor	505.015	28,7%
- Lokalna razina (KD ViK)	134.687	7,6%
- Hrvatske vode	185.164	10,5%
- Državna razina	185.164	10,5%
Ukupna financijska sredstva	1.761.563	100,0%

Projektom „Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka“ predviđena je izgradnja uređaja drugog stupnja pročišćavanja otpadnih voda u Rijeci na lokaciji Delta kapaciteta 200.000 ES s II stupnjem pročišćavanja, gradnja i rekonstrukcija oko 217 kilometara kanalizacije i 125 crpnih stanica s istovremenim izvođenjem radova na oko 100 kilometara javne vodoopskrbe u dva grada - Rijeci i Kastvu te tri općine - Viškovo, Čavle i Jelenje koji čine područje aglomeracije Rijeka. Riječ je o strateškom investicijskom projektu Republike Hrvatske, jednom od najvećih u provedbi vodno komunalnih direktiva na području Republike Hrvatske.

Ciljevi projekta su:

- dostizanje europskih standarda u upravljanju komunalnim otpadnim vodama,
- povećanje stupnja zaštite izvorišta pitke vode i
- smanjenje zagađenje mora te

- osiguranje dobrog stanja voda, zaštita vodnih i o vodi ovisnih ekosustava putem zahvata na vodno-komunalnoj infrastrukturi na području aglomeracije Rijeka.

Projektom obuhvaćenim ulaganjima u vodno komunalne građevine dostići će se europski standardi u upravljanju komunalnim otpadnim vodama i u zaštiti prihvatnih površinskih voda i vodenog okoliša u skladu s Direktivom o pročišćavanju komunalnih otpadnih voda (91/271/EEZ), koja u smislu provedbe predstavlja jedan od najskupljih pravnih akata Europske unije. Potom se osigurava i dobra kvaliteta vode za piće u skladu s Direktivom o kvaliteti vode namijenjene za ljudsku potrošnju (98/83/EZ) te se pozitivno utječe na stanje vodnih tijela i osigurava dobro stanje recipijenta prema zahtjevima Okvirne direktive o vodama (2000/60/EZ) i Direktive o kvaliteti vode za kupanje (2006/7/EZ).

Projektom je predviđeno povećanje priključenosti na sustav javne odvodnje otpadnih voda, optimizacija i poboljšanje funkcioniranja postojećeg sustava javne odvodnje, ali i povećanje kvalitete vodoopskrbe.

Sveukupna dužina sustava javne odvodnje otpadnih voda iznosi 504 kilometara, a stupanj priključenosti na sustave javne odvodnje otpadnih voda iznosi oko 63% na nivou cijelog sustava. Trenutna priključenost stanovništva aglomeracije Rijeka na javnu kanalizaciju povećat će se sa 68% na oko 92% sa završetkom projekta. Izgrađenost sustava je najveća na području grada Rijeke gdje priključenost iznosi 84 %. U dugoročnom razdoblju do 2028. godine predviđeno je dodatno proširenje sustava odvodnje kojim bi se omogućila priključenost za oko 98% stanovništva.

Povećanje priključenosti predviđeno je i rješavanjem problema s priključenjem dijela objekata koji su ispod razine kanalizacijskog kolektora, kako novoizgrađenih tako i postojećih, a što je neizbježno pri izrazito brdovitom području na kojem je smještena aglomeracija Rijeka. Za priključenje na javni sustav odvodnje i tih objekata koji su ispod razine ugrađenih kanalizacijskih cjevovoda dobit će se velik broj malih lokalnih internih crpnih stanica, njih 2.512 također pomoću europskih novčanih sredstava.

Osim proširenja i dogradnje, predviđena je i rekonstrukcija postojećeg sustava javne odvodnje kojom će se optimizirati postojeći mješoviti sustav, spriječiti negativni utjecaji kišnih prelijeva na more duž grada Rijeke, riješiti problem prodora mora u kanalizacijski sustav, taloženja u glavnim obalnim mješovitim kolektorima paralelnih s obalom i s izrazito malim padom zbog čega se smanjuje njihova prohodnost i sl.

Istovremeno s radovima na sustavu javne odvodnje zamijenit će se dijelovi sustava javne vodoopskrbe na područjima gdje je nemoguće izvesti radove na javnoj kanalizaciji bez oštećenja vodoopskrbnih cjevovoda. Tim zamjenama će se smanjiti gubitci u vodoopskrbnom sustavu za oko 8% te povećati kvaliteta vodoopskrbe korisnika. Sadašnji gubici vode u riječkom vodoopskrbnom sustavu u prihvatljivim su granicama i značajno su ispod razine prosječnih stvarnih gubitaka u vodoopskrbnim sustavima u Hrvatskoj.

Društvo je tijekom 2018. godine u razvojne zahvate Prioriteta I uložilo ukupno 15,5 milijuna kuna, od čega se gotovo 4,2 milijuna kuna odnosi na pripremu dokumentacije za EU projekt aglomeracije Rijeka, te 200 tisuća kuna za aglomeracije Bakar- Kostrena i Kraljevica. Priprema studijske i projektne dokumentacije za aglomeraciju Rijeka je u završnoj fazi te su pokrenute javne nabave za provedbu usluga i radova obuhvaćenih projektom. Istovremeno se posao rješavanja izuzetno složenih imovinsko-pravnih odnosa kao preduvjet za sufinanciranje projekta iz sredstava europskih fondova privodi kraju. Od ukupno 3770 čestica iz područja imovinsko-pravnih odnosa, za potrebe budućeg EU projekta do sada je riješeno 3619 čestica sa vlasnicima zemljišta, a kada je riječ o dozvolama, od ukupno 118 građevinskih dozvola do sada je izdano 117 dozvola, dok je već ranije izdano svih 113 lokacijskih dozvola.

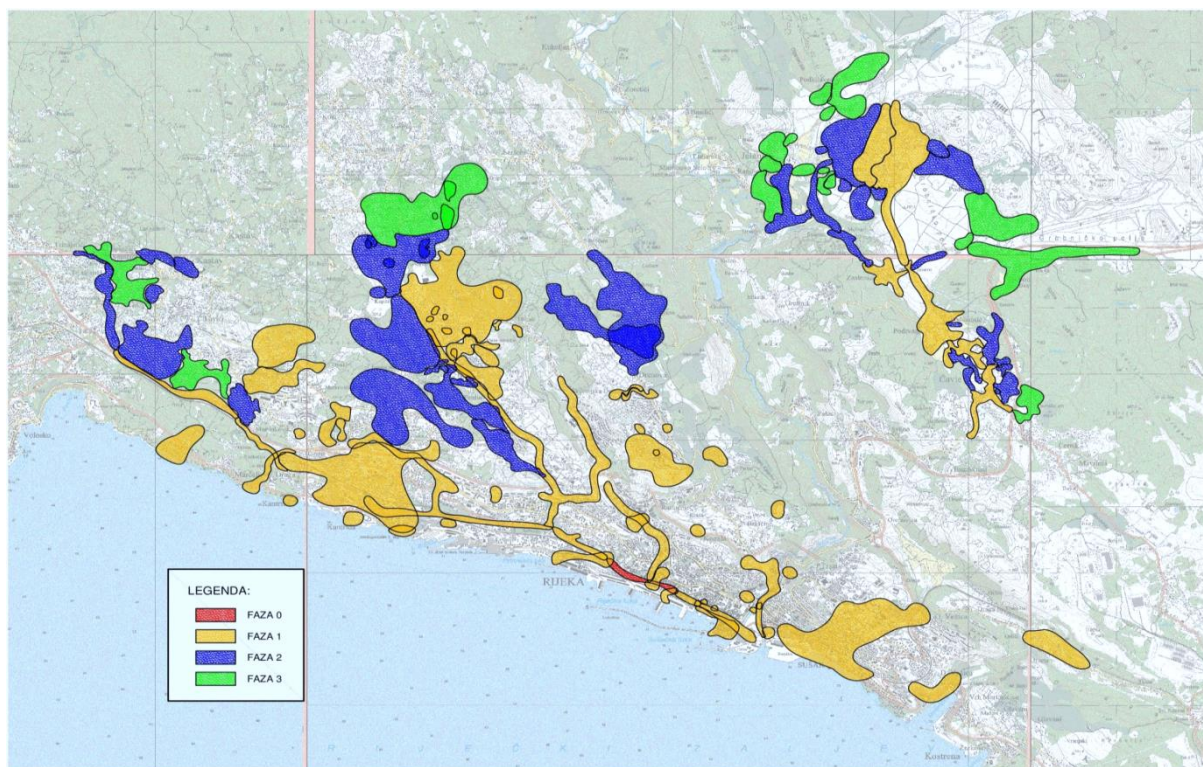
U pripremi cjelokupne studijsko projektne dokumentacije te rješavanju imovinsko – pravnih odnosa tijekom posljednjih nekoliko godina sudjeluju brojni stručnjaci KD VIK-a i Grada Rijeke te mnogi konzultanti, projektanti i savjetnici . Radi se izrazito dugotrajnom, izazovnom i zahtjevnom procesu, a sve u cilju usklađivanja s europskim pravnim stečevinama, načelima i propisima u području okoliša.

Realizacija EU projekta aglomeracije Rijeka predviđena je u više faza u razdoblju od 2019. i u trajanju od 66 mjeseci. Točnija dinamika realizacije svakog pojedinog dijela bit će poznata po završetku postupka nabave i ugovaranja izvođenja radova.

Dinamiku i faze realizacije projekta (izvođenja radova) određivat će:

- definirani redosljed gradnje prema funkcionalnosti sustava odvodnje (dogradnja u dijelovima koji se po izgradnji mogu pustiti u funkciju)
- usklađenost dinamičkog plana s prometnom koncepcijom pojedinih dijelova aglomeracije.
- usklađenost dinamičkog plana sa zahtjevima drugih javnih investicija.

Slika 3: Prikaz faza izgradnje

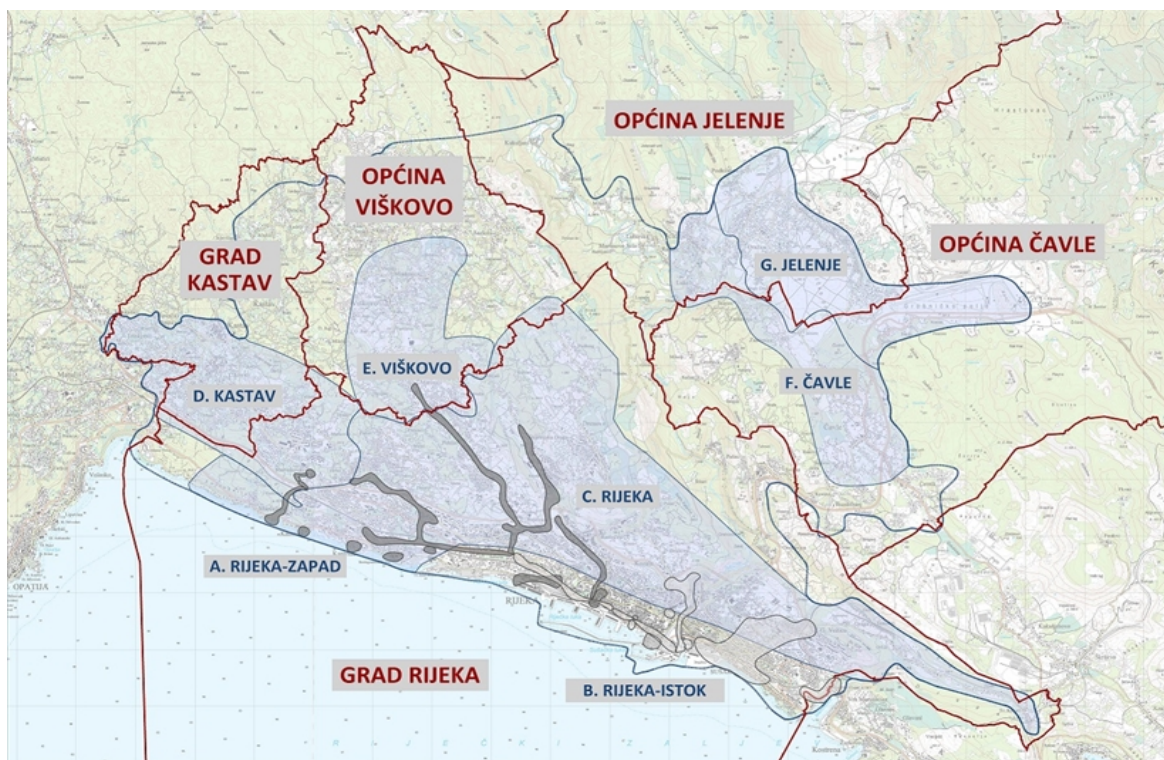


Investicijski program za radove na izgradnji sustava odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda aglomeracije Rijeka predviđen je u 13 komponenti koje su prikazane u sljedećoj tablici.

Tablica 76: Investicijski program za radove na izgradnji sustava odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda aglomeracije Rijeka

KOMPONENTA	INVESTICIJA (.000 HRK)
RADOVI – (8) komponenti	1.417.913
A Izgradnja transportnih kolektora i optimizacija postojećeg sustava RIJEKA-ZAPAD	126.597
B Izgradnja transportnih kolektora i optimizacija postojećeg sustava RIJEKA-ISTOK	132.823
C Proširenje RIJEKA	129.031
D Proširenje KASTAV	95.441
E Proširenje VIŠKOVO	135.348
F Proširenje ČAVLE	126.710
G Proširenje JELENJE	122.017
H UPOV DELTA	549.946
NABAVA OPREME – (1) komponenta	76.293
K NABAVA OPREME	76.293
USLUGE – (3) komponente	90.982
L NADZOR NAD IZGRADNjom	47.142
M UPRAVLJANJE PROJEKTOM	37.102
N VIDLJIVOST	6.737
OSTALI PRIHVATLJIVI TROŠKOVI – (1) komponenta	16.230
O OSTALI PRIHVATLJIVI TROŠKOVI	16.230
UKUPNO – (13) komponenti	1.601.421
NEPREDVIĐENI TROŠKOVI (10%)	160.142

Slika 4: Raspored komponenti – Radovi na sustavu odvodnje



Otpadne vode zbrinjavaju se na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda (mehanički predtretman) na lokaciji Delta, koji je u funkciji od 1994. godine, a na sljedećoj slici je prikazan postojeći UPOV i novi UPOV.

Slika 5: Postojeći i novi uređaj za pročišćavanje otpadnih voda aglomeracije Rijeka



Osim za dogradnju sustava javne odvodnje aglomeracije Rijeka studijsko - projektna dokumentacija se izrađuje i za dogradnju sustava javne odvodnje na području aglomeracije Kraljevica te je tijekom 2018. godine nastavljena izrada Studije izvodljivosti, Studije utjecaja na okoliš i aplikacije za EU fondove s planiranim produžetkom roka do kraja 2019. godine jer je Grad Kraljevica u procesu izrade i provedbe izmjena Prostornog plana, a što je bitno za izradu i provedbu studijskog dokumenta.

Za aglomeraciju Bakar – Kostrena (grad Bakar) je izrađen Elaborat opisa i grafičkog prikaza namjeravanog zahvata u prostoru za građevinu: Grad Bakar - Sustav odvodnja s vlastitim UPOV-om sa ishodom potvrda javno pravnih tijela te Elaborat zaštite okoliša za potrebe provedbe postupka ocjene o potrebi procjene utjecaja na okoliš za zahvat: Sustav odvodnje s vlastitim UPOV-om , Grad Bakar.

Za aglomeraciju Bakar – Kostrena se predviđa pokrenuti usluga izrade Studije izvodljivosti, elaborata zaštite okoliša i radni dokument aplikacijskog obrasca po postignutom dogovoru između predmetnih JLS-a u 2019. godini.

Ostali značajnija ulaganja u projekte I. Prioriteta u 2018. godini:

- gotovo 2 milijuna kuna za izgradnju HS Studena Zavrh i za izradu idejnih rješenja odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda i pripadajućih vodovoda za naselja Klana i Studena te dio Elaborata „zaštite okoliša“ za Klanu nužna za nastavak izrade potrebne dokumentacije
- 1,9 milijuna kuna za nastavak izrade projektne dokumentacije za dogradnju vodoopskrbnog sustava na području Grobinštine (preklapanje s EU projektom aglomeracije Rijeka) i izdvojeni dio vezano za gradnju podsustava za transport vode na Platak
- ostala sredstva u iznosu od gotovo 680.000 kn uložena su:

- za izradu studijske analize vodoopskrbnog sustava kojom se izrađuje detaljni hidraulički matematički model sadašnjeg i budućeg sustava na uslužnom području kojim upravlja KD VIK (ugovoreno krajem 2018. godine u iznosu od 4,8 milijuna kuna)
- za završetak idejnog projekta za Visoku zonu i završetak izrade izvedbenih projekata za Martinšćicu
- za financijske obveze iz prethodne godine za izvođenje dijela fekalne kanalizacije i rekonstrukciju vodovoda u sklopu kružnog raskrižja Marinići 2 i za izgradnju kolektora

otpadnih voda u sklopu rekonstrukcije raskrižja Škurinjska draga . Navedeni radovi su dio EU projekta aglomeracije Rijeka i Društvo je kroz zahtjeve za nadoknadu sredstava izvršilo povrat dijela sredstava.

- Isplatu financijskih obveza za gradnju dijela vodoopskrbnog sustava i sanitarnog kolektora na području gradnje ceste D 427 (dinamika izgradnje ovisi o izgradnji ceste, a tijekom 2018. godine nije bilo radova već je izvršena isplata cijevnog materijala te izmjene i dopune dokumentacije)

- za otplatu kreditnih obveza za prvu i drugu fazu gradnje sustava javne odvodnje Rijeka – Grobnik utrošen je iznos od 6,6 milijuna kuna.

Za projekte II. prioriteta u 2018. godini ukupno je utrošeno 30,2 milijuna kuna za imovinsko – pravnu pripremu, gradnju vodno komunalne infrastrukture i otplatu kreditnih obveza od čega je za projekte na području grada Rijeka uloženo 24,3 milijuna kuna.

Sredstva su utrošena u:

- završetak radova na prelaganju postojećih cjevovoda pitke vode i izgradnju sanitarnog kolektora u području DPU Martinkovac - Ulica Ivana Zavidčića te rekonstrukciju i dogradnju sustava odvodnje otpadnih voda - rasteretni kolektor Martinkovac - Dionica C (utrošeno je 1,9 milijuna kuna). Gradnja rasteretnog kolektora sufinancirala se iz EU sredstava budući da je dio EU projekta aglomeracije Rijeka.

- u projekte Zajedničke izgradnje na području Grada Rijeke ukupno 1,4 milijuna kuna za:

- Radove na vodoopskrbi i odvodnji u sklopu Rekonstrukcije državne ceste D8 (ulica Riva i ul. Ivana Zajca),
- Gradnju kanalizacije u sklopu uređenja parka Pomerio i ulice Ivana Rendića,
- izradu izvedbenog projekta instalacija vodoopskrbe, fekalne odvodnje bivšeg tvorničkog kompleksa Benčić
- Spojni cjevovod za OU 4.

-pripremu dokumentacije za : komunalnu infrastrukturu u radnoj zoni Bodulovo i vodotornja Strmica oko 160 tisuće kuna

- otplatu rata kredita za Projekt izgradnje zajedničke komunalne infrastrukture u gradu Rijeci i EBRD kredita u ukupnom iznosu od 19,9 milijuna kuna (90% otplate rate EBRD kredita sufinanciraju Hrvatske vode).

Prema II. Prioritetu na području riječkog prstena investirano je:

- oko 215 tisuća kuna na području Grada Bakra – u pripremu dokumentacije za gradnju vodovodnih ogranaka
- oko 735 tisuća kuna na području Općine Kostrena – za gradnju vodovodnog ogranka Sv.Lucija+RS te za pripremu dokumentacije za gradnju zajedničkih projekata vodoopskrbe i odvodnje
- gotovo 1,2 milijuna kuna na području Grada Kastva – za završetak gradnje vodovoda i kanalizacije u staroj jezgri grada Kastva (Put Vladimira Nazora), za pripremu dokumentacije za gradnju vodovodnih ogranaka te za otplatu rate kredita za projekte koji su realizirani preko EBRD-a u ukupnom iznosu od gotovo 460.000 kuna (90% kredita sufinanciraju Hrvatske vode)
- gotovo 580 tisuća kuna na području Grada Kraljevice – za dovršetak izgradnje vodovodne i kanalizacijske mreže Jakovčičeve ulice II dio i na Pod Banju – pristupne ceste – I. faza te za pripremu dokumentacije za gradnju komunalnih vodnih građevina
- u investicije II. Prioriteta na području Općine Čavle uložena su sredstva u iznosu od 208 tisuća kuna u pripremu dokumentacije za gradnju vodovodnih ogranaka
- oko 2,6 milijuna kuna na području Općine Viškovo – za dovršetak gradnje na vodovodnim ograncima Lučići, Zorzići i novi dio Zorzići i Donji Jugi , podmirenje preostalih financijskih obveza za vodovodne ogranke Klići i Marčelji 100 te je nastavljena priprema projektne dokumentacije za gradnju vodovodnih ogranaka
- 320 tisuća kuna na području Općine Jelenje – za gradnju vodovodnog ogranka Linčetovo
- oko 24 tisuća kuna na području Općine Klana – u pripremu dokumentacije za gradnju vodovodnih ogranaka.

Društvo je tijekom 2018. godine po osnovi prijavljenih projekata za financiranje iz EU fondova i drugih izvora ostvarilo povrat utrošenih sredstava iz ranijih godina za imovinsko-pravnu pripremu, projektiranje odnosno izvedene radove u ukupnom iznosu od 4,3 milijuna kuna. Od toga je povrat troškova iz ranijih godina ostvaren u iznosu od:

- 2,4 milijuna kuna iz EU fondova. Najveći dio od gotovo milijun kuna se odnosi na troškove nastale do potpisivanja ugovora o sufinanciranju projekta „Poboljšanje komunalno vodne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka“ iz EU fondova, vezane uz rješavanje izuzetno složenih imovinsko – pravnih odnosa. Preostali dio se odnosi na troškove izvođenja radova na gradnji vodno komunalnih građevina.
- 374 tisuća kn iz državnog proračuna
- 1,5 milijuna kn iz sredstava Hrvatskih voda.

Povrat je ostvaren za:

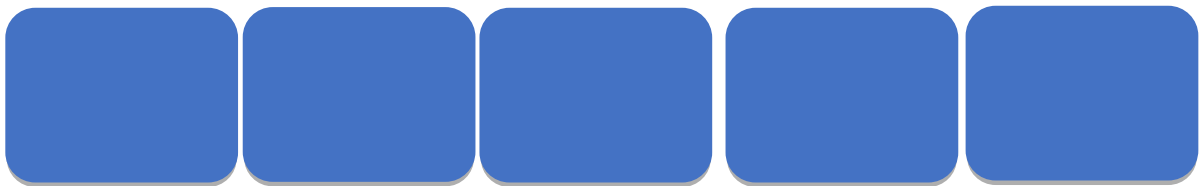
- EU projekt aglomeracije Rijeka „Poboljšanje komunalno vodne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka“, za imovinsko - pravnu pripremu te izvedene radove u sklopu izgradnje prometnica koji su obuhvaćeni Studijom izvodljivosti (izgradnja kolektora sanitarnih otpadnih voda u sklopu rekonstrukcije raskrižja Škurinjska draga i rekonstrukcije i dogradnje sustava odvodnje otpadnih voda na području aglomeracije Rijeka- rasteretni kolektor Martinkovac- dionica C).
- gradnju vodovodnih ogranaka Lučići, Zorzići i novi dio Zorzići u Općini Viškovo te Škalnica u Općini Klana i Linčetovo u Općini Jelenje prijavljenih za financiranje putem Programa ruralnog razvoja po mjeri 7.2.1. “Ulaganje u građenje javnog sustava za vodoopskrbu, odvodnju, pročišćavanje otpadnih voda”, a koji se realizira preko Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju,
- projekte gradnje sanitarnog kolektora na Martinkovcu u Rijeci , projekte gradnje kanalizacije u ulici Put Vladimira Nazora u staroj jezgri Kastva, u Jakovčićevoj ulici i Pod Banj u Kraljevici te za gradnju vodovoda u naselju Klići na Viškovu sufinancirane putem redovnog programa Hrvatskih voda.

Slika 6: Tijekom izvođenja radova rekonstrukcije i dogradnje sustava odvodnje otpadnih voda na području aglomeracije Rijeka – sustav javne odvodnje „Grad“ – rasteretni kolektor Martinkovac – dionica C (dio EU projekta aglomeracije Rijeka)



Slika 7: Tijekom izvođenja radova na kolektoru sanitarnih otpadnih voda u sklopu rekonstrukcije raskrižja Škurinjska draga (dio EU projekta aglomeracije Rijeka)





III. DIO

ZAKLJUČAK

U izvještaju o poslovanju za 2018. godinu obuhvaćeni su sukladno zakonskim propisima i internim aktima računovodstveni i plansko-analički pokazatelji poslovanja Društva iskazani broičano i grafički sa obrazloženjima uz pojedine pozicije i značajne poslovne događaje.

Društvo je u obavljanju svoje osnovne djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje kontinuiranim provođenjem niza mjera ispunilo međunarodne propisane norme za sustav upravljanja sigurnošću hrane-vode za piće te redovito provodilo ispitivanja uzoraka kvalitete vode i otpadne vode. Ostvarene količine pružene usluge vodoopskrbe na području svih jedinica lokalne samouprave osnivača Društva te količine isporučene drugim isporučiteljima u 2018. godini iznose 13.171.210 m³. Usluga javne odvodnje kod korisnika čije su građevine priključene na sustav javne odvodnje ostvarene su u količini od 7.741.413 m³ (skupljanje i pročišćavanje) dok je usluga pražnjenja otpadnih voda iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama ostvarena ju količini od 8.967,5 m³.

Cijene vodnih usluga vodoopskrbe i odvodnje u 2018. godini ostale su nepromijenjene u odnosu na prethodnu godinu.

Društvo je završilo 2018. godinu s negativnim financijskim rezultatom, odnosno gubitak iznosi 4.497.448,16 kn.

Ukupni prihodi iznose 121.172.188,82 kn a ukupni rashodi 125.669.636,98 kn.

Tijekom 2018. godine nastavljen je postupak rekonstrukcije i unosa velike količine podataka u bazu podataka i djelovalo se na usklađenje GIS baze podataka s analitikom osnovnih sredstava.

Revizorska tvrtka koja je obavila reviziju temeljnih financijskih izvješća za 2018. godinu dala je pozitivno mišljenje vezano za istinito i objektivno prikazivanje u svim materijalno značajnim odrednicama financijskog položaja društva na dan 31.12.2018. godine kao i rezultata njegovog poslovanja, novčanog tijeka i promjena kapitala u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim ili Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj. Iskazala je rezervu u mišljenju koja se odnosi na usklađivanje evidencije komunalnih vodnih građevina.

Tijekom 2018. godine, kao i prethodnih godina nastavljena su ulaganja u javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju sa svrhom poboljšanja kvalitete i sigurnosti isporuke vodnih usluga, podizanja komunalnog standarda i poboljšanja kvalitete življenja te zaštite okoliša na području Rijeke i riječkog prstena.

U tu je svrhu 2018. godine investirano ukupno 74,8 milijuna kuna (bez poreza na dodanu vrijednost), od čega 38,4 milijuna kuna u vodoopskrbu i 36,4 milijuna kuna u odvodnju od kojih je po Planu gradnje komunalnih vodnih građevina i za otplatu kreditnih obveza utrošeno 45,7 milijuna kuna, a po Planu održavanja komunalnih vodnih građevina tzv. plan amortizacije oko 29,1 milijun kuna.

Tijekom 2018. godine Društvo je usmjerilo sve aktivnosti kako bi se odradila priprema za provedbu EU projekta aglomeracije Rijeka. Izrada studijske i projektne dokumentacije je u završnoj fazi te su pokrente javne nabave za provedbu usluga i radova obuhvaćenih projektom. Istovremeno se posao rješavanja izuzetno složenih imovinsko-pravnih odnosa kao preduvjet za sufinansiranje projekta iz sredstava europskih fondova također privodi kraju.

Društvo je s danom 12.07.2018. godine potpisalo ugovore o financiranju projekta „Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka“ vrijednog više od 1,76 milijardi kuna (bez PDV-a). Riječ je o tri ugovora (Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava, Ugovor o sufinansiranju projekta i Ugovor o partnerstvu) kojima se utvrđuje

vrijednost projekta, način financiranja i najviši iznos bespovratnih europskih sredstava koja se dodjeljuju za realizaciju te međusobna prava i obveze svake ugovorne strane u provedbi ovog velikog i složenog projekta. Projekt se sufinancira sredstvima Europske unije iz Kohezijskog fonda, a provodi se u okviru Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014. – 2020.

Ukupni procijenjeni prihvatljivi troškovi projekta iznose 1.761.563.462 kune, od čega će se 1.256.548.480 kuna (71,33%) financirati bespovratnim sredstvima EU-a, a preostali će se dio od 505.014.982 kuna (28,67%) sufinancirati nacionalnim sredstvima (Republika Hrvatska putem Ministarstva zaštite okoliša i energetike, Hrvatske vode i KD ViK Rijeka). Oko 7,65% od ukupnog investicijskog iznosa bit će financirano od strane Društva putem kredita u iznosu od 134.687.000 kn koji je odobren od Erste&Steiermarkische bank d.d. u siječnju 2019. godine s rokom otplate 15 godina, a koji će se po isteku roka korištenja otplaćivati iz dijela naknade za razvoj gradova i općina uključenih u projekt.

Realizacija EU projekta aglomeracije Rijeka predviđena je u više faza u razdoblju od 2019. godine i u trajanju od 66 mjeseci. Točnija dinamika realizacije svakog pojedinog dijela bit će poznata po završetku postupka nabave i ugovaranja izvođenja radova.

9. PRILOZI

REVIZIJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2018.

BILANCA – stanje na dan 31.12.2018.

RAČUN DOBITI I GUBITKA od 01.01.2018. do 31.12.2018.

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA 2018. GODINU

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA 2018. GODINU

Temeljem članka 19. stavka 12 Zakona o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16 i 116/18) financijski izvještaj potpisuje zakonski predstavnik poduzetnika, odnosno Uprava Društva.

Uprava Društva

Andrej Marochini, dipl.ing.građ.

Andrej Marochini
KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o.
RIJEKA, Dolac 14 2

Temeljem naprijed iznijetog, predlaže se da se donese sljedeći

ZAKLJUČAK

Prihvća se Izvješće o poslovanju KD Vodovoda i kanalizacija d.o.o., Rijeka za 2018. godinu.



HLB Inženjerski biro d.o.o.
Strossmayerova 13, Rijeka
T +385 (0)51 222 333
F +385 (0)51 723 377
e-mail: revizija@hb.hr
www.hb.hr

**IZVJEŠTAJ O OBAVLJENOJ
REVIZIJI FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA 2018. GODINU**

**KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o.
RIJEKA**

Rijeka, travanj 2019. godine



HLB Inženjerski biro d.o.o.
Strossmayerova 11, Rijeka
T +385 (0)51 322 363
F +385 (0)51 725 577
e mail: rzv@hlb.hr
www.hlb.hr

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA NADZORNOM ODBORU I UDJELIČARIMA KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. RIJEKA

Izvešće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja

Mišljenje s rezervom

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja Društva KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. Rijeka (Društvo), koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2018., račun dobiti i gubitka, izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, osim za učinke pitanja opisanog u našem izvješću neovisnog revizora u *odjeljku s osnovom za mišljenje s rezervom* priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na 31. prosinca 2018., njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI-ima).

Osnova za mišljenje s rezervom

U Izvješću o reviziji financijskih izvještaja za 2017. godinu istaknuta je rezerva vezana uz evidentiranje komunalnih vodnih građevina. Društvo je tada uvažilo mišljenje revizora i pokrenulo postupak razrješavanja problematike što je i objavilo u Bilješci 5. (iii).

Tijekom 2018. godine nastavljen je postupak rekonstrukcije i unosa velike količine podataka u bazu podataka i djelovalo je na usklađenju GIS baze podataka s analitikom osnovnih sredstava, kao i na popisivanju i unosu do sada neevidentiranih sredstava u bazu podataka.

Kao niti u ranijim godinama, niti alternativnim metodama nismo mogli utvrditi moguće efekte vezano za ove nedostatke.

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u *odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja*. Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe Odbora za međunarodne standarde etike za računovođe (IESBA Kodeksom) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje s rezervom.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u godišnje izvješće, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom *Izvešće o drugim zakonskim zahtjevima*, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenim u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo nešto za izvijestiti. Kako je opisano u odjeljku s osnovom za mišljenje s rezervom, Društvo još nije završilo proces evidentiranja dijela komunalnih vodnih građevina – vodovodnih i kanalizacijskih cjevovoda sukladno svim zahtjevima MRS-a 16 i MRS-a 36 te s tog temelja postoji mogućnost odstupanja od prikaza pojedinih vezanih informacija u izvješćima posloводства Društva.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s MSFI-ima, i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također:

- prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da

skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.

- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

Izvešće o drugim zakonskim zahtjevima

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću posloводства Društva za 2018. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2018. godinu.
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće posloводства Društva za 2018. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.
3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije, ustanovili smo da postoji mogućnost odstupanja određenih informacija u izvješću posloводства Društva kao posljedice nemogućnosti primjene MRS-a 16 i MRS-a 36 kako je opisano u *odjeljku osnova za mišljenje s rezervom*.

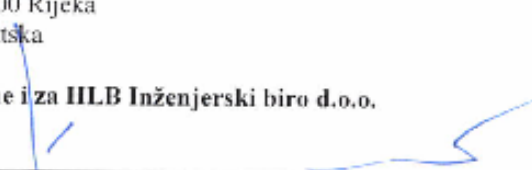
Izješćivanje temeljem članka 207.a Zakona o vodama

Revidirani financijski izvještaji i godišnje izvješće ne sadrže izvještaje zahtjevano člankom 207.a. Zakona o vodama i s tog temelja ovo revizorsko izvješće ne sadrži mišljenje revizora vezano uz primjenu članka 207.a Zakona o vodama. Isto mišljenje biti će objavljeno u sklopu odvojenog izvješća revizora.


HLB Inženjerski biro d.o.o.
Strossmayerova 11
51 000 Rijeka
Hrvatska

Rijeka, 15. travnja 2019.

U ime i za HLB Inženjerski biro d.o.o.



Kristina Krivičić Ugrin
Predsjednik Uprave i
ovlašteni revizor



Romana Žmirić
Član Uprave i
ovlašteni revizor

 **HLB INŽENJERSKI BIRO**
d.o.o.
Strossmayerova 11, Rijeka

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINANIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2018 . godinu

Kontrolni broj

24,241,315,274.54

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: 10

Izvještaj kojeg podnosi poduzetnik kojeg je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini (tjedn kojeg u godini za koju se izvještava, podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije)

Šifra vrste poduzeća: 1

Pređena zemlja u statističke svrhe

Primjena računovodstvenih standarda: MSFI

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je razvidan (DA/NE): NE

OIB poduzetnika:

Obveznost predaje nefinancijskog izvještaja: 1

Poduzetnik nije obveznik izdaje nefinancijskog izvještaja

OIB poduzetnika: 60805858278

Matični broj (MB): 03331903

Matični broj subjekta (MBS): 040013281

Naziv obveznika: KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. RIJEKA

Poštanski broj: 51000

Naziv naselja: RIJEKA

Ulica i kućni broj: DOLAC 14

Adresa e-pošte obveznika: kdvik-rijeka@kdvik-rijeka.hr

Telefon: 051/353-229

Internet adresa: www.kd vik-rijeka.hr

Šifra gradopćine: 373 Rijeka

Županija: 8 PRIMORSKO GORANSKA

Šifra NKD-e: 3600 Snopjanje, obrađivanje i opskrba vo.

Status autonomnosti: 1

Autonomno društvo nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja geografski nadležnog matičnog društva:

Matični broj nadležnog matičnog društva:

Oznaka vrlošine: 4

Veliki poduzetnik

Oznaka vlasništva: 11

Državno vlasništvo (javna, komunalno i slično)

Postotak kapitala (%): 100 (stvari)

0 (stvari)

Prosječni broj zaposlenih tijekom razdoblja: 305 (prethodno razdoblje)

311 (tekuće razdoblje)

Broj zaposlenih prema sezoni rada: 297 (prethodno razdoblje)

303 (tekuće razdoblje)

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodno razdoblje)

12 (tekuće razdoblje)

Popis dokumentacije

DA Bilanca i Račun dobiti i gubitka

DA Dodatni podaci

NE Bilješke uz financijske izvještaje

NE Izvještaj o novčanim tokovima

NE Izvještaj o promjenama kapitala

NE Revizorsko izvješće

NE Godišnja izvješća

NE Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokrivenju gubitka

NE Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Knjigovodstveni servis:

Matični broj: (matični broj servisa (matični od DZS-a))

Naziv:

Osoba za kontaktiranje: Snježana Ljubić, dipl.oec

(unosi se ime i prezime osobe za kontaktiranje)

Telefon za kontaktiranje: 051/353-229

Adresa e-pošte: snjezana.ljubuc@kd vik-rijeka.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 3.0.4.

Andrej Marochini, dipl.ing.građ.

(Prezime i ime obične osobe)

Snježana Ljubić

(prezime i obično ime)

KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o.
RIJEKA, Dolac 14

BILANCA
stanje na dan 31.12.2018.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 80805858278; KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. RJEKA				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		1.455.097.681	1.463.871.564
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		3.788.710	3.405.312
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		3.354.863	3.207.385
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009		413.847	197.927
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		1.450.906.781	1.460.044.062
1. Zemljište	011		57.423.541	57.868.124
2. Građevinski objekti	012		1.080.555.375	1.088.146.803
3. Postrojenja i oprema	013		58.326.471	54.829.308
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		44.140.730	44.179.744
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		995.585	1.091.981
7. Materijalna imovina u pripremi	017		209.401.834	213.864.857
8. Ostala materijalna imovina	018		63.245	63.245
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		422.190	422.190
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		389.080	389.080
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		33.110	33.110
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		99.991.501	92.101.050
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		6.369.413	5.815.556
1. Sirovine i materijal	039		6.369.413	5.815.556
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2018.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 80805858278; KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. RJEKA				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		48.149.940	42.802.628
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		41.909.121	40.313.750
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			2.000
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		4.184.882	2.457.383
6. Ostala potraživanja	052		55.937	29.515
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		4.821.025	4.722.365
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		4.821.025	4.722.365
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		42.651.123	38.760.501
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		740.124	625.543
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		1.555.829.306	1.556.598.157
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		789.733.979	785.719.080
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		814.201.600	814.201.600
II. KAPITALNE REZERVE	069		2.382.562	2.865.111
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		-26.954.563	-26.850.183
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083		26.954.563	26.850.183
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		104.380	-4.497.448
1. Dobit poslovne godine	085		104.380	
2. Gubitak poslovne godine	086			4.497.448

BILANCA
stanje na dan 31.12.2018.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 80805858278; KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. RJEKA

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUCI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		5.106.807	6.260.960
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		4.976.939	4.832.715
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		129.868	1.428.245
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		88.416.432	65.552.898
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		88.416.432	65.552.898
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		108.235.780	100.264.252
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		24.899.670	22.101.921
7. Obveze za predujmove	114		38.609	84.995
8. Obveze prema dobavljačima	115		15.524.257	11.096.670
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		1.895.419	2.043.168
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		1.322.441	1.087.486
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		64.555.384	63.850.012
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		564.336.308	598.800.967
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 087+088+095+107+122)	123		1.555.829.306	1.556.598.157
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
 za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 80805858278; KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. RIJEKA				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		118.526.084	118.262.188
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		98.982.117	98.900.522
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		11.269	
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		19.532.698	19.361.666
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		118.079.537	123.070.019
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		35.743.617	35.816.213
a) Troškovi sirovina i materijala	134		13.257.096	14.288.821
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		22.486.521	21.527.392
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		32.922.196	36.522.932
a) Neto plaće i nadnice	138		20.805.682	22.875.806
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		7.316.797	8.410.258
c) Doprinosi na plaće	140		4.799.717	5.236.868
4. Amortizacija	141		37.933.644	38.077.843
5. Ostali troškovi	142		6.547.600	7.299.138
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		1.382.585	1.032.240
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		1.382.585	1.032.240
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		1.891.630	2.696.742
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		1.761.762	1.398.365
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		129.868	1.298.377
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153		1.658.265	1.624.911
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		3.871.392	2.910.001
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		29.511	31.548
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		1.897.216	1.471.051
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		1.944.665	1.407.402
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		3.992.856	2.599.618
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		2.657.611	2.097.601
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		1.335.245	502.017
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			

Izveštaj o poslovanju za 2018. godinu

VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		122.397.476	121.172.189
X. UKUPNI RAŠHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		122.072.393	125.669.637
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		325.083	-4.497.448
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		325.083	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	4.497.448
XII. POREZ NA DOBIT	182		220.703	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		104.380	-4.497.448
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		104.380	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	4.497.448
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202		104.380	-4.497.448
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevladinske promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		104.380	-4.497.448
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 31.12.2018.
Obrazac
POD-NTD

Obveznik: 80805858278; KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. RIJEKA				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Novčani primici od kupaca	001		163.238.373	153.797.153
2. Novčani primici od lantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		1.015.203	1.132.368
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Novčani izdaci dobavljačima	005		-47.386.391	-44.678.023
6. Novčani izdaci za zaposlene	006		-23.830.368	-26.191.612
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007			
8. Ostali novčani primici i izdaci	008		-62.925.646	-59.877.260
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009		30.111.171	24.182.626
9. Novčani izdaci za kamate	010			
10. Plaćeni porez na dobit	011			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012		30.111.171	24.182.626
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014			
3. Novčani primici od kamata	015			
4. Novčani primici od dividendi	016			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018		47.605.543	46.135.319
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019		47.605.543	46.135.319
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020		-55.151.891	-49.949.679
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021			
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		-3.579.946	-3.848.846
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025		-58.731.837	-53.798.525
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026		-11.126.294	-7.663.206
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030			
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031		0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032		-17.445.099	-18.139.536
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033			
3. Novčani izdaci za financijski najam	034			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		-1.371.556	-2.270.506
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037		-18.816.655	-20.410.042
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038		-18.816.655	-20.410.042
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039			
D) NETO POVEĆANJE ILI ŠMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040		168.222	-3.890.622
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041		42.482.901	42.651.123
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042		42.651.123	38.760.501

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2018.

Obrazac
POD-PK

Obrazac
POD-PK

Obveznik: 8660866272; KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. RIJEKA

Opis pozicije	AOP stavka	Rbr. stavka	Razdobljno izmjenjiva kapitala matrica															Ukupno razdobljno izmjenjiva kapitala matrica	Manjinski (nekontrolirajući) podjeli	Ukupno kapital i rezerve
			Trenutni (kapitalni) kapital	Kapitalna rezerva	Zalozna rezerva	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i uđeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Per vrijednost francijeske lucirane nepokretne za prodaju	Učinkoviti do zaštite novčanih tokova	Učinkoviti do zaštite neto vlaganja u inozemstvo	Zadržana dobit i preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovnih godina	17 (4 do 7 - 8 + 9 do 16)	18 (17+18)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17 (4 do 7 - 8 + 9 do 16)	18 (17+18)			
Prethodno razdoblje																				
1. Stanje 1. sječnja prethodnog razdoblja	01		814.301.600	2.302.580											-27.336.786	380.223	786.826.596	786.826.596		
2. Promjene računovodstvenih politika	02																			
3. Ispravci pogreški	03																			
4. Stanje 1. sječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		814.301.600	2.302.580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-27.336.786	380.223	786.826.596	786.826.596		
5. Dobit/gubitak razdoblja	05															104.300	104.300	104.300		
6. Tečajne razlike iz prethodne financijske godišnjice	06																			
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07																			
8. Dobitak ili gubitak s osnovne računovodstvene vrednovanje financijske imovine nepokretne za prodaju	08																			
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09																			
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto vlaganja u inozemstvo	10																			
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11																			
12. Aktivan ili pasivan dobit/gubitak po planovima definiranih primanja	12																			
13. Ostale revalorizacijske promjene kapitala	13																			
14. Povećanje na transakcije priznate direktno u kapitalu	14																			
15. Povećanje/umanjenje temeljnog (ispravnog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti) u postupku predstavljanja nagodbe	15																			
16. Povećanje temeljnog (ispravnog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16																			
17. Povećanje temeljnog (ispravnog) kapitala u postupku predstavljanja nagodbe	17																			
18. Odbup vlastitih dionica/udjela	18																			
19. Isplata uđela u dobiti/dividende	19																			
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20																			
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21														380.223	-380.223	0	0		
22. Povećanje rezervi u postupku predstavljanja nagodbe	22																			
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23		814.301.600	2.302.580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-26.954.580	104.300	786.733.071	786.733.071		
DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik prijave MSP-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA PORIZE (AOP 06 do 14)	24		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+14)	25		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104.300	104.300	104.300		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	380.223	-380.223	0	0		
Tekuće razdoblje																				
1. Stanje 1. sječnja tekućeg razdoblja	27		814.301.600	2.302.580											-26.954.580	104.300	786.733.071	786.733.071		
2. Promjene računovodstvenih politika	28																			
3. Ispravci pogreški	29																			
4. Stanje 1. sječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		814.301.600	2.302.580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-26.954.580	104.300	786.733.071	786.733.071		
5. Dobit/gubitak razdoblja	31																			
6. Tečajne razlike iz prethodne financijske godišnjice	32																			
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33																			
8. Dobitak ili gubitak s osnovne računovodstvene vrednovanje financijske imovine nepokretne za prodaju	34																			
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	35																			
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto vlaganja u inozemstvo	36																			
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37																			
12. Aktivan ili pasivan dobit/gubitak po planovima definiranih primanja	38																			
13. Ostale revalorizacijske promjene kapitala	39																			
14. Povećanje na transakcije priznate direktno u kapitalu	40																			
15. Povećanje/umanjenje temeljnog (ispravnog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti) u postupku predstavljanja nagodbe	41																			
16. Povećanje temeljnog (ispravnog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42																			
17. Povećanje temeljnog (ispravnog) kapitala u postupku predstavljanja nagodbe	43																			
18. Odbup vlastitih dionica/udjela	44																			
19. Isplata uđela u dobiti/dividende	45																			
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46																			
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47																			
22. Povećanje rezervi u postupku predstavljanja nagodbe	48														104.300	-104.300	0	0		
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49		814.301.600	2.905.111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-26.850.180	-4.497.446	785.719.082	785.719.082		
DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik prijave MSP-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA PORIZE (AOP 32 do 40)	50		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 40)	51		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.497.446	-4.497.446	0	-4.497.446		
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52		0	402.546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104.300	-104.300	402.546	402.546		